

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE I - ENTRATE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	<i>Avanzo di amministrazione iniziale presunto</i>		€ 427.931,63		€ 425.460,32	
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>					€ 272.072,02
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI					
1.1.4	<i>Quote Registro Praticanti</i>		6.000,00		6.000,00	6.000,00
1.1.5	<i>Quote esercenti Dott. Com. e Rag. Com. > 3 anni</i>	122.942,00	164.665,00	-280,00	164.385,00	150.992,00
1.1.6	<i>Quote esercenti Dott. Com e Rag. Com < 3 anni</i>		4.185,00	1.180,00	5.365,00	5.365,00
1.1.8	<i>Quote elenco speciale Dott. Com. e Rag. Com</i>	1.800,00	2.880,00	120,00	3.000,00	3.960,00
1.1.9	<i>Quota iscrizione società tra professionisti</i>		1.890,00		1.890,00	1.890,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	124.742,00	179.620,00	1.020,00	180.640,00	168.207,00
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI					
1.3.1	<i>Diritti di segreteria</i>		325,00	25,00	350,00	350,00
1.3.2	<i>Proventi liquidazione Parcelle</i>		300,00	45,00	345,00	345,00
1.3.3	<i>Proventi rilascio certificati</i>		100,00		100,00	100,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		725,00	70,00	795,00	795,00
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
1.9.1	<i>Interessi attivi Banche</i>		50,00		50,00	50,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		50,00		50,00	50,00
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.11.1	<i>Recuperi e rimborsi</i>		300,00		300,00	300,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		300,00		300,00	300,00
1.12	ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR					
1.12.1	<i>Entrata per credito INA Polizza tfr</i>		3.600,00		3.600,00	3.600,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE I - ENTRATE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
1.12.2	<i>Entrata per credito GROUPAMA Polizza tfr</i>		3.000,00		3.000,00	3.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR		6.600,00		6.600,00	6.600,00
1.13	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.					
1.13.3	<i>Entrate per attività O.C.C. sovraindebitamento</i>		25.000,00	17.000,00	42.000,00	42.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.		25.000,00	17.000,00	42.000,00	42.000,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	124.742,00	212.295,00	18.090,00	230.385,00	217.952,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	<i>Ritenute IRPEF dipendenti da versare</i>		15.600,00		15.600,00	15.600,00
3.1.2	<i>Ritenute Previdenziali ed Assistenziali</i>		6.300,00		6.300,00	6.300,00
3.1.5	<i>Iva a debito</i>		5.500,00	3.740,00	9.240,00	9.240,00
3.1.9	<i>Ritenute IRPEF lavoratori autonomi</i>		3.400,00	1.960,00	5.360,00	5.360,00
3.1.10	<i>Contributo Consiglio Nazionale</i>	56.926,30	93.510,00	1.570,00	95.080,00	98.972,00
3.1.15	<i>Fondo spese attività OCC</i>		30.000,00		30.000,00	30.000,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	56.926,30	154.310,00	7.270,00	161.580,00	165.472,00
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	56.926,30	154.310,00	7.270,00	161.580,00	165.472,00
	Riepilogo Complessivo dei Titoli					
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	124.742,00	212.295,00	18.090,00	230.385,00	217.952,00
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	56.926,30	154.310,00	7.270,00	161.580,00	165.472,00
	Totale	181.668,30	366.605,00	25.360,00	391.965,00	383.424,00

PARTE I - ENTRATE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	181.668,30	366.605,00	25.360,00	391.965,00	383.424,00
	TOTALE GENERALE	181.668,30	366.605,00	25.360,00	391.965,00	383.424,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE II - USCITE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO					
1.2.1	<i>Stipendi ed altri assegni fissi al personale</i>		72.000,00		72.000,00	72.000,00
1.2.2	<i>Oneri contributivi</i>		10,00		10,00	10,00
1.2.3	<i>Oneri Previdenziali ed Assistenziali</i>		18.990,00		18.990,00	18.990,00
1.2.4	<i>Indennità Trattamento Fine Rapporto</i>		6.900,00		6.900,00	6.900,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO		97.900,00		97.900,00	97.900,00
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
1.3.1	<i>Acquisti libri, riviste, pubbl., banche dati</i>		100,00		100,00	100,00
1.3.2	<i>Spese tenuta Albo</i>		100,00		100,00	100,00
1.3.3	<i>Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico</i>		200,00		200,00	200,00
1.3.4	<i>Uscite di rappresentanza</i>		2.000,00	-500,00	1.500,00	1.500,00
1.3.5	<i>Organizzazione Convegni</i>		500,00		500,00	500,00
1.3.6	<i>Organizzazione Corsi di preparazione e scuola di alta formazione</i>		800,00		800,00	800,00
1.3.7	<i>Spese promozione immagine/coll. Internet</i>		4.100,00	1.000,00	5.100,00	5.100,00
1.3.9	<i>Acquisti timbri /gadget iscritti</i>		350,00		350,00	350,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		8.150,00	500,00	8.650,00	8.650,00
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI					
1.4.1	<i>Affitto e spese condominiali</i>		15.550,00		15.550,00	15.550,00
1.4.2	<i>Servizi di pulizia</i>		3.410,00	-726,00	2.684,00	2.684,00
1.4.3	<i>Servizi telefonici</i>		1.800,00	-100,00	1.700,00	1.700,00
1.4.4	<i>Servizi fornitura energia</i>		1.500,00		1.500,00	1.500,00
1.4.5	<i>Servizi postali</i>		534,00	-334,00	200,00	200,00
1.4.6	<i>Cancelleria e stampati</i>		1.300,00	-300,00	1.000,00	1.000,00
1.4.7	<i>Acqua</i>		300,00		300,00	300,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE II - USCITE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
1.4.8	Spese fotocopiatrice		1.500,00	-800,00	700,00	700,00
1.4.9	Assicurazioni		9.000,00		9.000,00	9.000,00
1.4.10	Assistenza tecnica		9.000,00	2.423,00	11.423,00	11.423,00
1.4.11	Manut. Ordinaria e Riparaz. Mobili e Arredi		550,00	1.950,00	2.500,00	2.500,00
1.4.12	Servizi fornitura gas		1.000,00		1.000,00	1.000,00
1.4.16	Spese consulenza professionisti		7.000,00	-200,00	6.800,00	6.800,00
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI		52.444,00	1.913,00	54.357,00	54.357,00
1.7	ONERI FINANZIARI					
1.7.1	Spese e commissioni bancarie		2.000,00	-800,00	1.200,00	1.200,00
1.7.5	Spese e commissioni postali		50,00		50,00	50,00
1.7.6	Spese riscossione ruoli esattoriali		2.000,00	-1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.7.8	Interessi passivi per liquidazione iva trimestrale		50,00		50,00	50,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI		4.100,00	-1.800,00	2.300,00	2.300,00
1.8	ONERI TRIBUTARI					
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.		2.500,00	200,00	2.700,00	2.700,00
1.8.2	Irap dipendenti		6.500,00		6.500,00	6.500,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI		9.000,00	200,00	9.200,00	9.200,00
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
1.9.7	Rimborsi quote		500,00		500,00	500,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		500,00		500,00	500,00
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.10.1	Fondo di riserva		3.000,00		3.000,00	3.000,00
1.10.2	Sopravvenienze passive		2.500,00	-500,00	2.000,00	2.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE II - USCITE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
1.10.3	Spese varie e impreviste		1.000,00	500,00	1.500,00	1.500,00
1.10.5	Abbuoni e arrotondamenti passivi		20,00		20,00	20,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		6.520,00		6.520,00	6.520,00
1.15	USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR					
1.15.3	Assicurazione per Organismo di composizione della crisi		1.250,00		1.250,00	1.250,00
1.15.5	Spese varie organismo di composizione della crisi		200,00		200,00	200,00
1.15.6	Compenso Gestori OCC Commercialisti Teramo		20.000,00	13.600,00	33.600,00	33.600,00
	TOTALE USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR		21.450,00	13.600,00	35.050,00	35.050,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		200.064,00	14.413,00	214.477,00	214.477,00
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
2.2.1	Acquisto Mobili ed Impianti		500,00		500,00	500,00
2.2.2	Acquisto Macchine Ufficio		1.000,00		1.000,00	1.000,00
2.2.5	Impianti di comunicazione e telesegnalazione			300,00	300,00	300,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		1.500,00	300,00	1.800,00	1.800,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		1.500,00	300,00	1.800,00	1.800,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	Ritenute Irpef dipendente da versare		15.600,00		15.600,00	15.600,00
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		6.300,00		6.300,00	6.300,00
3.1.6	Iva a debito		5.500,00	3.740,00	9.240,00	9.240,00
3.1.9	Ritenuta Irpef Lavoratori autonomi		3.400,00	1.960,00	5.360,00	5.360,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI TERAMC

PARTE II - USCITE

Anno 2022

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2021	Previsioni iniziali dell'anno 2021	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
3.1.10	<i>Contributo Consiglio Nazionale</i>	28.280,00	93.510,00	1.570,00	95.080,00	93.360,00
3.1.15	<i>Fondo spese attività OCC</i>		30.000,00		30.000,00	30.000,00
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	28.280,00	154.310,00	7.270,00	161.580,00	159.860,00
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	28.280,00	154.310,00	7.270,00	161.580,00	159.860,00
	<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>					
	TITOLO I - USCITE CORRENTI		200.064,00	14.413,00	214.477,00	214.477,00
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		1.500,00	300,00	1.800,00	1.800,00
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	28.280,00	154.310,00	7.270,00	161.580,00	159.860,00
	<i>Totale</i>	<i>28.280,00</i>	<i>355.874,00</i>	<i>21.983,00</i>	<i>377.857,00</i>	<i>376.137,00</i>
	TOTALE USCITE COMPLESSIVE	28.280,00	355.874,00	21.983,00	377.857,00	376.137,00
	Avanzo di amministrazione presunto		10.731,00		14.108,00	
	Avanzo di cassa presunto					7.287,00
	TOTALE GENERALE	28.280,00	366.605,00	25.360,00	391.965,00	383.424,00