

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato	Scostamento
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI								
1.1.1	Quote esercenti >5 anni	899,58			899,58	899,58			
1.1.3	Quote Elenco Speciale	258,95			258,95	258,95			
1.1.4	Quote Registro Praticanti						9.000,00	6.000,00	-3.000,00
1.1.5	Quote esercenti Dott. Com. e Rag. Com. > 3 anni	115.195,47	-513,89	35.378,33	79.303,25	118.463,25	157.959,00	157.570,52	-388,48
1.1.6	Quote esercenti Dott. Com e Rag. Com < 3 anni	1.060,00		180,00	880,00	1.075,00	7.500,00	5.787,50	-1.712,50
1.1.7	Quote iscritti Collegio dei Ragionieri	2.143,96			2.143,96	2.143,96			
1.1.8	Quote elenco speciale Dott. Com. e Rag. Com	1.540,00		480,00	1.060,00	2.020,00	3.000,00	2.280,00	-720,00
1.1.9	Quota iscrizione società tra professionisti					270,00	810,00	540,00	-270,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	121.097,96	-513,89	36.038,33	84.545,74	125.130,74	178.269,00	172.178,02	-6.090,98
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI								
1.2.2	Proventi gestione convegni/sem. corsi						6.000,00	6.350,00	350,00
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI						6.000,00	6.350,00	350,00
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI								
1.3.1	Diritti di segreteria						450,00	316,96	-133,04
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle						550,00		-550,00
1.3.3	Proventi rilascio certificati						100,00	70,00	-30,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI						1.100,00	386,96	-713,04
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
1.9.1	Interessi attivi Banche	22,45		22,45		0,80	50,00	23,63	-26,37
1.9.6	Interessi su polizze TFR dipendenti							2.409,09	2.409,09
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	22,45		22,45		0,80	50,00	2.432,72	2.382,72
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI								
1.10.1	Recuperi e rimborsi	1.996,35		546,35	1.450,00	2.872,72	1.738,00	3.404,35	1.666,35
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.996,35		546,35	1.450,00	2.872,72	1.738,00	3.404,35	1.666,35
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
1.11.1	Recuperi e rimborsi						500,00	90,00	-410,00
1.11.3	Arr attivo							6,04	6,04
1.11.4	Entrata iscritti Ragionieri per pareggio Fondo di Dotazione	350,00		50,00	300,00	300,00	350,00	50,00	-300,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	350,00		50,00	300,00	300,00	850,00	146,04	-703,96

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato	Scostamento
1.12	ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR								
1.12.1	Entrata per credito INA Polizza tfr	55.382,24		25.010,00	30.372,24	64.373,42	6.900,00	25.010,00	18.110,00
1.12.2	Entrata per credito GROUPAMA Polizza tfr	44.097,76			44.097,76	46.887,28	3.000,00		-3.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR	99.480,00		25.010,00	74.470,00	111.260,70	9.900,00	25.010,00	15.110,00
1.13	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.								
1.13.3	Entrate per attività O.C.C. sovraindebitamento					22,00	35.000,00	23.483,99	-11.516,01
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.					22,00	35.000,00	23.483,99	-11.516,01
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	222.946,76	-513,89	61.667,13	160.765,74	239.586,96	232.907,00	233.392,08	485,08
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
3.1.1	Ritenute IRPEF dipendenti da versare						15.000,00	17.705,67	2.705,67
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali						6.300,00	7.030,57	730,57
3.1.5	Iva a debito						7.700,00	5.171,32	-2.528,68
3.1.6	Iva a credito	2.885,54		1.902,56	982,98	1.013,04		5.065,57	5.065,57
3.1.9	Ritenute IRPEF lavoratori autonomi						1.000,00	2.781,16	1.781,16
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	64.017,33	-313,48	18.916,63	44.787,22	67.602,22	90.000,00	90.806,63	806,63
3.1.13	Partite in sospeso	246,08		207,02	39,06	39,06		9.769,75	9.769,75
3.1.14	IVA Split Payment							4.272,02	4.272,02
3.1.15	Fondo spese attività OCC					2.106,00		32.478,00	32.478,00
3.1.16	Imposta di bollo per attività OCC					56,00		20,00	20,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	67.148,95	-313,48	21.026,21	45.809,26	70.816,32	120.000,00	175.100,69	55.100,69
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC	67.148,95	-313,48	21.026,21	45.809,26	70.816,32	120.000,00	175.100,69	55.100,69
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	290.095,71	-827,37	82.693,34	206.575,00	310.403,28	352.907,00	408.492,77	55.585,77
	<b>TOTALE GENERALE</b>						352.907,00	408.492,77	

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Scostamento
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI								
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO								
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	5.613,46		5.613,46			72.000,00	75.643,83	3.643,83
1.2.2	Oneri contributivi						10,00	6,20	-3,80
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	2.898,84		2.898,84		3.176,47	18.490,00	18.089,79	-400,21
1.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto						6.500,00		-6.500,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	8.512,30		8.512,30		3.176,47	97.000,00	93.739,82	-3.260,18
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI								
1.3.1	Acquisti libri, riviste, pubbl., banche dati						100,00		-100,00
1.3.2	Spese tenuta Albo						100,00		-100,00
1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico						100,00	48,22	-51,78
1.3.4	Uscite di rappresentanza						2.500,00	173,40	-2.326,60
1.3.5	Organizzazione Convegni						500,00	44,21	-455,79
1.3.6	Organizzazione Corsi di preparazione e scuola di alta formazione	761,00		761,00			1.000,00	1.512,00	512,00
1.3.7	Spese promozione immagine/coll. Internet	378,20		378,20		378,20	3.500,00	3.508,40	8,40
1.3.9	Acquisti timbri /gadget iscritti	296,46		296,46			400,00	398,33	-1,67
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.435,66		1.435,66		378,20	8.200,00	5.684,56	-2.515,44
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI								
1.4.1	Affitto e spese condominiali	327,39		327,39		420,26	15.100,00	15.378,88	278,88
1.4.2	Servizi di pulizia	305,00		305,00			3.400,00	3.599,00	199,00
1.4.3	Servizi telefonici	297,78		297,78		367,63	2.000,00	2.277,63	277,63
1.4.4	Servizi fornitura energia						1.300,00	1.348,22	48,22
1.4.5	Servizi postali						850,00	72,80	-777,20
1.4.6	Cancelleria e stampati						650,00	1.506,78	856,78
1.4.7	Acqua	31,47		31,47		43,02	200,00	151,91	-48,09
1.4.8	Spese fotocopiatrice	230,65		230,65		299,27	2.000,00	1.213,64	-786,36
1.4.9	Assicurazioni	3.140,47		3.140,47		2.789,52	12.250,00	39.139,24	26.889,24
1.4.10	Assistenza tecnica	233,75		233,75		92,72	8.000,00	2.861,28	-5.138,72
1.4.11	Manut. Ordinaria e Riparaz. Mobili e Arredi						600,00	183,00	-417,00
1.4.12	Servizi fornitura gas	120,45		120,45		216,80	1.000,00	600,61	-399,39
1.4.13	Servizi /Contributi Fondazione dottori commercialisti Teramo						20.000,00	20.000,00	
1.4.16	Spese consulenza professionisti	1.464,00		1.464,00		2.030,08	4.000,00	2.479,04	-1.520,96
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	6.150,96		6.150,96		6.259,30	71.350,00	90.812,03	19.462,03

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato
1.7	ONERI FINANZIARI							
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	152,20		152,20		248,79	1.000,00	903,41
1.7.5	Spese e commissioni postali						50,00	23,00
1.7.6	Spese riscossione ruoli esattoriali						200,00	-200,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	152,20		152,20		248,79	1.250,00	926,41
1.8	ONERI TRIBUTARI							
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	120,28		120,28		25,00	6.000,00	2.687,52
1.8.2	Irap dipendenti	957,61		957,61		1.050,60	6.000,00	5.856,75
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	1.077,89		1.077,89		1.075,60	12.000,00	8.544,27
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
1.9.7	Rimborsi quote	151,67			151,67	234,17	500,00	-500,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	151,67			151,67	234,17	500,00	-500,00
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
1.10.1	Fondo di riserva	856,95		856,95			3.000,00	856,95
1.10.2	Sopravvenienze passive	18,09			18,09	18,09	2.500,00	442,56
1.10.3	Spese varie e impreviste						1.000,00	76,19
1.10.5	Abbuoni e arrotondamenti passivi						20,00	5,61
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	875,04		856,95	18,09	18,09	6.520,00	1.381,31
1.15	USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR							
1.15.1	Canone pacchetto MEDIAZIONE PLUS	1.500,00			1.500,00	1.500,00		
1.15.3	Assicurazione per Organismo di composizione della crisi						1.250,00	1.200,00
1.15.5	Spese varie organismo di composizione della crisi						200,00	79,72
1.15.6	Spese Gestori OCC Commercialisti Teramo	8.826,24			8.826,24	21.036,10	28.000,00	13.828,01
	TOTALE USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR	10.326,24			10.326,24	22.536,10	29.450,00	15.107,73
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	28.681,96		18.185,96	10.496,00	33.926,72	226.270,00	216.196,13
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
2.2.1	Acquisto Mobili ed Impianti						500,00	-500,00
2.2.4	Attrezzatura ed apparecchiature							129,00
2.2.6	Elaboratori elettronici						1.500,00	-1.500,00

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE**

CODICE      DESCRIZIONE		GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Scostamento
TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							2.000,00	129,00	-1.871,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							2.000,00	129,00	-1.871,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
3.1.1	Ritenute Irpef dipendente da versare	1.105,96		1.105,96		3.022,78	15.000,00	15.788,85	788,85
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	440,75		440,75		1.135,88	6.300,00	6.335,44	35,44
3.1.5	Iva a Credito	315,00			315,00	315,00		2.998,59	2.998,59
3.1.6	Iva a debito	403,37		403,37			7.700,00	5.769,17	-1.930,83
3.1.9	Ritenuta Irpef Lavoratori autonomi	275,00		275,00		160,00	1.000,00	2.896,16	1.896,16
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	29.745,00		29.745,00		29.740,00	91.070,00	94.710,00	3.640,00
3.1.13	Partite in sospeso	1.632,50		575,50	1.057,00	3.397,50		7.797,73	7.797,73
3.1.14	IVA Split Payment	286,16	-63,98	222,18		618,39		3.875,81	3.875,81
3.1.15	Fondo spese attività OCC	3.740,00			3.740,00	22.642,00		15.682,00	15.682,00
3.1.16	Imposta di bollo per attività OCC					40,00		36,00	36,00
TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		37.943,74	-63,98	32.767,76	5.112,00	61.071,55	121.070,00	155.889,75	34.819,75
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC		37.943,74	-63,98	32.767,76	5.112,00	61.071,55	121.070,00	155.889,75	34.819,75
TOTALE USCITE		66.625,70	-63,98	50.953,72	15.608,00	94.998,27	349.340,00	372.214,88	22.874,88
Avanzo di cassa dell'esercizio							3.567,00	36.277,89	
TOTALE GENERALE							352.907,00	408.492,77	