

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Inc.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare									
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI															
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI															
1.1.1	Tassa iscrizione Albo	241.260,00	-86.905,00	154.355,00	153.260,00	147.980,00	5.280,00	-1.095,00	14.870,00	-220,00	11.040,00	3.610,00	8.890,00	328.165,00	159.020,00	-169.145,00
1.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	465,00		465,00	929,64	929,64		464,64						465,00	929,64	464,64
1.1.3	Tassa iscrizione Praticanti	3.100,00		3.100,00	2.118,00	2.118,00		-982,00						3.100,00	2.118,00	-982,00
1.1.4	Tassa iscrizione Elenco Speciale	1.140,00	-780,00	360,00	360,00	300,00	60,00		380,00		380,00		60,00	360,00	680,00	320,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	245.965,00	-87.685,00	158.280,00	156.667,64	151.327,64	5.340,00	-1.612,36	15.250,00	-220,00	11.420,00	3.610,00	8.950,00	332.090,00	162.747,64	-169.342,36
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI															
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	50,00		50,00	650,00	650,00		600,00						50,00	650,00	600,00
1.3.3	Proventi rilascio certificati	70,00		70,00	320,00	260,00	60,00	250,00					60,00	70,00	260,00	190,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	120,00		120,00	970,00	910,00	60,00	850,00					60,00	120,00	910,00	790,00
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI															
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	2.500,00		2.500,00	1.121,95	1.115,80	6,15	-1.378,05	21,03		21,03		6,15	2.500,00	1.136,83	-1.363,17
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.500,00		2.500,00	1.121,95	1.115,80	6,15	-1.378,05	21,03		21,03		6,15	2.500,00	1.136,83	-1.363,17
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI															
1.10.1	Recuperi e rimborsi	100,00		100,00	115,66	1,66	114,00	15,66	626,00		132,00	494,00	608,00	100,00	133,66	33,66
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	100,00		100,00	115,66	1,66	114,00	15,66	626,00		132,00	494,00	608,00	100,00	133,66	33,66
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
1.11.2	Arrotondamenti attivi	5,00		5,00	2,30	2,30		-2,70						5,00	2,30	-2,70
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5,00		5,00	2,30	2,30		-2,70						5,00	2,30	-2,70
1.13	ENTRATE DA ATTIVITA' ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI															
1.13.1	Entrate da attività Organismo di Composizione della Crisi	4.000,00	7.000,00	11.000,00	12.113,52	12.113,52		1.113,52						11.000,00	12.113,52	1.113,52

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Inc.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare									
	TOTALE ENTRATE DA ATTIVITA' ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI	4.000,00	7.000,00	11.000,00	12.113,52	12.113,52		1.113,52						11.000,00	12.113,52	1.113,52
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	252.690,00	-80.685,00	172.005,00	170.991,07	165.470,92	5.520,15	-1.013,93	15.897,03	-220,00	11.573,03	4.104,00	9.624,15	345.815,00	177.043,95	-168.771,05
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
3.1.1	Ritenute Erariali				5.637,56	5.637,56		5.637,56							5.637,56	5.637,56
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali				2.608,20	2.608,20		2.608,20							2.608,20	2.608,20
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				1.792,47	1.792,47		1.792,47	370,00			370,00	370,00		1.792,47	1.792,47
3.1.4	Ritenute Diverse				181,07	181,07		181,07							181,07	181,07
3.1.5	Iva a debito (Vendite)				4.661,29	4.661,29		4.661,29							4.661,29	4.661,29
3.1.6	Iva a credito c/Erario				2.931,98	2.430,21	501,77	2.931,98	344,69		344,69		501,77		2.774,90	2.774,90
3.1.7	Trattenute a favore di terzi				114,00	114,00		114,00							114,00	114,00
3.1.9	Partite in sospeso				1.962,00	1.962,00		1.962,00							1.962,00	1.962,00
3.1.10	IVA Split Payment				6.373,36	6.373,36		6.373,36							6.373,36	6.373,36
3.1.11	Contributo CNDCEC		87.685,00	87.685,00	87.490,00	84.240,00	3.250,00	-195,00					3.250,00	87.685,00	84.240,00	-3.445,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		87.685,00	87.685,00	113.751,93	110.000,16	3.751,77	26.066,93	714,69		344,69	370,00	4.121,77	87.685,00	110.344,85	22.659,85
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		87.685,00	87.685,00	113.751,93	110.000,16	3.751,77	26.066,93	714,69		344,69	370,00	4.121,77	87.685,00	110.344,85	22.659,85
	TOTALE ENTRATE	252.690,00	7.000,00	259.690,00	284.743,00	275.471,08	9.271,92	25.053,00	16.611,72	-220,00	11.917,72	4.474,00	13.745,92	433.500,00	287.388,80	-146.111,20
	AVANZO DI AMM.NE INIZIALE VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	313.276,43	-4.334,95	308.941,48	308.941,48											
	TOTALE GENERALE	565.966,43	2.665,05	568.631,48	593.464,48	275.471,08	9.271,92	25.053,00	16.611,72	-220,00	11.917,72	4.474,00	13.745,92	433.500,00	287.388,80	-146.111,20

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pag.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare									
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI															
1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE															
1.1.1	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri	1.000,00		1.000,00	925,88	777,08	148,80	-74,12	41,60		41,60		148,80	1.000,00	818,68	-181,32
1.1.2	Assicurazioni Consiglieri	1.500,00	-899,99	600,01	600,01	600,01								600,01	600,01	
1.1.4	Assicurazione Consiglio di Disciplina Territoriale	1.000,00	-41,00	959,00	959,00	959,00								959,00	959,00	
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	3.500,00	-940,99	2.559,01	2.484,89	2.336,09	148,80	-74,12	41,60		41,60		148,80	2.559,01	2.377,69	-181,32
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO															
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	29.000,00	-244,32	28.755,68	28.632,07	25.108,14	3.523,93	-123,61	3.274,75		3.274,75		3.523,93	28.755,68	28.382,89	-372,79
1.2.2	Oneri contributivi	50,00		50,00	37,46	3,10	34,36	-12,54					34,36	50,00	3,10	-46,90
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	7.500,00		7.500,00	7.461,09	6.073,73	1.387,36	-38,91	1.332,16		1.332,16		1.387,36	7.500,00	7.405,89	-94,11
1.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	1.800,00	-1.800,00													
1.2.5	Spese per Corso Addestramento Personale								36,60		36,60				36,60	36,60
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	38.350,00	-2.044,32	36.305,68	36.130,62	31.184,97	4.945,65	-175,06	4.643,51		4.643,51		4.945,65	36.305,68	35.828,48	-477,20
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI															
1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	4.500,00	-689,75	3.810,25	3.757,71	3.504,55	253,16	-52,54	516,36		516,36		253,16	3.810,25	4.020,91	210,66
1.3.4	Uscite di rappresentanza	16.300,00		16.300,00	10.619,65	10.124,65	495,00	-5.680,35	2.296,04		2.296,04		495,00	16.300,00	12.420,69	-3.879,31
1.3.5	Licenza d'uso software	9.000,00	-1.649,33	7.350,67	7.202,88	7.202,88		-147,79						9.297,33	7.202,88	-2.094,45
1.3.6	Sigilli per iscritti	250,00	159,00	409,00	403,21	403,21		-5,79						409,00	403,21	-5,79
1.3.7	Tesserini per iscritti	50,00	-50,00													
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	30.100,00	-2.230,08	27.869,92	21.983,45	21.235,29	748,16	-5.886,47	2.812,40		2.812,40		748,16	29.816,58	24.047,69	-5.768,89
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI															
1.4.1	Affitto e spese condominiali	25.000,00	1.219,03	26.219,03	26.218,68	26.218,68		-0,35	52,89		52,89			26.219,03	26.271,57	52,54
1.4.2	Servizi di pulizia	3.500,00	-10,00	3.490,00	3.419,65	1.662,85	1.756,80	-70,35	1.098,00		1.098,00		1.756,80	3.490,00	2.760,85	-729,15
1.4.3	Servizi telefonici	1.600,00	488,64	2.088,64	2.083,87	1.531,36	552,51	-4,77	813,71		813,71		552,51	2.088,64	2.345,07	256,43
1.4.4	Servizi fornitura energia	1.700,00	369,00	2.069,00	2.067,56	1.829,09	238,47	-1,44	174,55		174,55		238,47	2.069,00	2.003,64	-65,36

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pag.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare									
1.4.5	Servizi postali	900,00	-100,00	800,00	632,64	632,64	-167,36						800,00	632,64	-167,36	
1.4.6	Cancelleria e stampati	800,00	-203,64	596,36	433,80	433,80	-162,56	300,00			300,00	300,00	596,36	433,80	-162,56	
1.4.7	Spese amministrazione del personale	700,00	-90,00	610,00	610,00	610,00							610,00	610,00		
1.4.8	Spese altri servizi	300,00	3.113,44	3.413,44	3.412,72	394,44	3.018,28	-0,72	854,00		244,00	610,00	3.628,28	3.413,44	638,44	-2.775,00
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	34.500,00	4.786,47	39.286,47	38.878,92	33.312,86	5.566,06	-407,55	3.293,15		2.383,15	910,00	6.476,06	39.286,47	35.696,01	-3.590,46
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI															
1.5.1	Spese per la tutela professionale	2.650,00	317,81	2.967,81	2.967,81		2.967,81		2.967,81		2.967,81	2.967,81	2.967,81	2.967,81	2.967,81	
1.5.2	Spese per Formazione Professionale Continua	18.000,00	898,74	18.898,74	18.898,74	898,74	18.000,00					18.000,00	18.898,74	898,74	-18.000,00	
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	20.650,00	1.216,55	21.866,55	21.866,55	898,74	20.967,81		2.967,81		2.967,81	20.967,81	21.866,55	3.866,55	-18.000,00	
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI															
1.6.2	Conferenza Ordini Dottori Commercialisti della Toscana	2.200,00	-667,00	1.533,00	1.500,00	1.500,00		-33,00					1.533,00	1.500,00	-33,00	
1.6.4	Polo Universitario Aretino	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00							3.000,00	3.000,00		
1.6.5	Contributo Consiglio Nazionale	87.685,00	-87.165,00	520,00	520,00		520,00		260,00		260,00	520,00	520,00	260,00	-260,00	
1.6.6	Contributo Fondazione Dottori Commercialisti Esperti Contabili Arezzo	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00							20.000,00	20.000,00		
1.6.10	Contributo Comitato Scientifico Regionale	2.000,00	-915,00	1.085,00				-1.085,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	1.085,00		-1.085,00	
1.6.11	Contributo Fondazione Nazionale dei Commercialisti	100,00		100,00	100,00		100,00		100,00		100,00	200,00	100,00		-100,00	
1.6.12	Organismo di Compisizione della Crisi da Sovraindebitamento	4.040,00	7.000,00	11.040,00	10.523,09	10.085,31	437,78	-516,91	2.481,40		2.481,40	437,78	11.040,00	12.566,71	1.526,71	
1.6.13	Comitato Pari Opportunità - CPO	500,00	476,00	976,00	976,00	976,00							976,00	976,00		
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	119.525,00	-81.271,00	38.254,00	36.619,09	35.561,31	1.057,78	-1.634,91	4.841,40		2.741,40	2.100,00	3.157,78	38.254,00	38.302,71	48,71
1.7	ONERI FINANZIARI															
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	900,00	376,46	1.276,46	1.275,68	1.078,98	196,70	-0,78	188,67		188,67	196,70	1.276,46	1.267,65	-8,81	

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pag.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare									
1.7.3	Spese riscossione tassa annuale	1.050,00	244,32	1.294,32	1.288,32		1.288,32	-6,00					1.288,32	1.294,32		-1.294,32
	TOTALE ONERI FINANZIARI	1.950,00	620,78	2.570,78	2.564,00	1.078,98	1.485,02	-6,78	188,67		188,67		1.485,02	2.570,78	1.267,65	-1.303,13
1.8	ONERI TRIBUTARI															
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	300,00	55,41	355,41	173,41	141,11	32,30	-182,00	69,13		69,13		32,30	355,41	210,24	-145,17
1.8.2	Irap dipendenti	2.500,00		2.500,00	2.433,58	1.973,30	460,28	-66,42	431,21		431,21		460,28	2.500,00	2.404,51	-95,49
1.8.3	Irap collaboratori								106,25		106,25				106,25	106,25
1.8.5	Interessi indeducibili F24	15,00	110,00	125,00	24,37	24,37		-100,63	5,43		5,43		125,00	29,80		-95,20
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.815,00	165,41	2.980,41	2.631,36	2.138,78	492,58	-349,05	612,02		612,02		492,58	2.980,41	2.750,80	-229,61
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
1.10.1	Fondo di riserva	1.300,00	-992,95	307,05				-307,05						307,05		-307,05
1.10.2	Arrotondamenti passivi		5,13	5,13	2,74	2,74		-2,39						5,13	2,74	-2,39
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.300,00	-987,82	312,18	2,74	2,74		-309,44						312,18	2,74	-309,44
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	252.690,00	-80.685,00	172.005,00	163.161,62	127.749,76	35.411,86	-8.843,38	19.400,56		16.390,56	3.010,00	38.421,86	173.951,66	144.140,32	-29.811,34
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE															
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE															
2.2.1	Acquisto Mobili, arredi e Impianti	3.000,00		3.000,00	2.643,17	2.643,17		-356,83						3.000,00	2.643,17	-356,83
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.000,00		3.000,00	2.643,17	2.643,17		-356,83						3.000,00	2.643,17	-356,83
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	3.000,00		3.000,00	2.643,17	2.643,17		-356,83						3.000,00	2.643,17	-356,83
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
3.1.1	Ritenute Erariali				5.637,56	5.223,87	413,69	5.637,56	390,93		390,93		413,69		5.614,80	5.614,80
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali				2.608,20	2.434,42	173,78	2.608,20	165,24		165,24		173,78		2.599,66	2.599,66
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				1.792,47	1.792,47		1.792,47	250,00		250,00				2.042,47	2.042,47
3.1.4	Ritenute Diverse				181,07	10,00	171,07	181,07	120,00		120,00		171,07		130,00	130,00
3.1.5	Iva a Credito (Acquisti)				2.454,14	2.454,14		2.454,14							2.454,14	2.454,14
3.1.6	Iva a debito c/Erario				5.139,13	5.139,13		5.139,13	887,59		887,59				6.026,72	6.026,72

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pag.	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare									
3.1.7	Trattenute a favore di terzi				114,00	114,00		114,00							114,00	114,00
3.1.9	Partite in sospeso				1.962,00	1.612,00	350,00	1.962,00	80,00		80,00		350,00		1.692,00	1.692,00
3.1.10	Iva Split Payment				6.373,36	6.216,85	156,51	6.373,36	654,04		654,04		156,51		6.870,89	6.870,89
3.1.11	Contributo CNDCEC		87.685,00	87.685,00	87.490,00	86.775,00	715,00	-195,00					715,00	87.685,00	86.775,00	-910,00
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		87.685,00	87.685,00	113.751,93	111.771,88	1.980,05	26.066,93	2.547,80		2.547,80		1.980,05	87.685,00	114.319,68	26.634,68
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		87.685,00	87.685,00	113.751,93	111.771,88	1.980,05	26.066,93	2.547,80		2.547,80		1.980,05	87.685,00	114.319,68	26.634,68
	TOTALE USCITE	255.690,00	7.000,00	262.690,00	279.556,72	242.164,81	37.391,91	16.866,72	21.948,36		18.938,36	3.010,00	40.401,91	264.636,66	261.103,17	-3.533,49
	AVANZO DI AMM.NE FINALE	310.276,43	-4.334,95	305.941,48	313.907,76											
	TOTALE GENERALE	565.966,43	2.665,05	568.631,48	593.464,48	242.164,81	37.391,91	16.866,72	21.948,36		18.938,36	3.010,00	40.401,91	264.636,66	261.103,17	-3.533,49