

ORDINE DELLE PROFESSIONI  
INFERMIERISTICHE INTERPROV.LE  
NOVARA - VERBANO CUSIO OSSOLA

# Bilancio di previsione 2024

Approvato dal Consiglio Direttivo l'8 novembre 2023

Assemblea del 30 novembre 2023

Il Presidente

Il Tesoriere

Il Segretario

# indice

---

1.Preventivo finanziario gestionale	pag. 3
2.Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria	pag. 8
3.Preventivo economico	pag. 9
allegato 1.	
La relazione del tesoriere	pag. 10
allegato 2.	
La relazione del Collegio dei Revisori	pag. 13

## Preventivo finanziario gestionale

### Entrate

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 205.030,05	
AVANZO DI CASSA		€ 199.817,09
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>		
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI</b>		
Contributi iscritti all'Albo	€ 344.250,00	€ 344.250,00
Contributi nuovi iscritti	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Contributi STP	€ -	€ -
<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI</b>	<b>€ 348.750,00</b>	<b>€ 348.750,00</b>
<b>QUOTE DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI</b>		
Diritti per rilascio certificati		
Contributi da terzi per esami	€ 240,00	€ 240,00
Contributi da terzi per corsi	€ -	€ -
Contributi da terzi	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>TOTALE QUOTE DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI</b>	<b>€ 1.240,00</b>	<b>€ 1.240,00</b>
<b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>		
Interessi attivi su conti correnti	€ -	€ -
Interessi attivi su depositi cauzionali		
<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>		
Recuperi e rimborsi ed entrate compensative di spese	€ 2.500,00	€ 2.500,00
<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	<b>€ 2.500,00</b>	<b>€ 2.500,00</b>
<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>		
Entrate varie	€ -	€ 14.000,00
<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 14.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 352.490,00</b>	<b>€ 366.490,00</b>

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>		
Alienazione immobili		
<b>TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>		
<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>		
Vendita mobili ed arredi		
<b>TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>		
<b>RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		
Depositi cauzionali		
<b>TOTALE REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>		
<b>TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA PARTE DELLO STATO - REGIONI - PROVINCE - COMUNI</b>		
Trasferimenti in conto capitale ex Legge		
<b>TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA PARTE DELLO STATO</b>		
<b>ASSUNZIONE DI MUTUI</b>		
Accensione mutuo n.	€ -	
<b>TOTALE ASSUNZIONE DI MUTUI</b>	€ -	
<b>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>		
Assunzione debito finanziario n.		
<b>TOTALE ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>		
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	€ -	
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>		
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>		
Ritenute erariali	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Ritenute previdenziali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Altre partite di giro	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Iva da Split-payment	€ 20.000,00	€ 20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	€ 41.000,00	€ 41.000,00
<b>TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE</b>	€ 393.490,00	€ 407.490,00
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione	€ 101.016,00	
Utilizzo dell'avanzo di cassa		€ 96.016,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 494.506,00	€ 503.506,00

## Uscite

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>		
<b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>		
Indennità di carica Consiglieri e Commissari	€ 19.050,00	€ 19.050,00
Compensi per Consiglieri	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Compensi per Revisori	€ 500,00	€ 500,00
Rimborsi spese Consiglieri e Revisori	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Formazione e aggiornamento Consiglieri/Revisori	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Contributi previdenziali ed Irap	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Assicurazione Consiglieri, Revisori e Commissari	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Compensi per componenti Commissione d'Albo	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Rimborsi spesa Commissione d'Albo	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Indennità Presidente Collegio dei Revisori	€ 2.706,00	€ 2.706,00
<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	<b>€ 53.756,00</b>	<b>€ 53.756,00</b>
<b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>		
Stipendi e oneri riflessi	€ 90.000,00	€ 90.000,00
Fondo incentivazione	€ 14.000,00	€ 14.000,00
TFR	€ 5.000,00	€ -
Indennità e rimborso spese	€ -	€ -
Assicurazione INAIL	€ 750,00	€ 750,00
Corsi per personale dipendente	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Spese per visite mediche dipendenti	€ 500,00	€ 500,00
<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>€ 111.750,00</b>	<b>€ 106.750,00</b>
<b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>		
Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	€ 250,00	€ 250,00
Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese di rappresentanza	€ 500,00	€ 500,00
Spese per consulenza legale	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Spese per consulenze fiscali e del lavoro	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Spese per consulenze informatiche	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Spese per consulenze Sicurezza e Privacy	€ 2.400,00	€ 2.400,00
Spese per consulenze varie	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Spese postali e spedizioni varie	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese telefoniche e collegamenti telematici	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese informatiche per contabilità	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese informatiche per protocollo	€ 4.200,00	€ 4.200,00
Spese per posta elettronica certificata	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Spese per l'energia elettrica	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per il gas e acqua	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Premi assicurativi	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Manutenzione e riparazione	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese pulizia locali	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese affitto locali sede Novara, spese condominiali e oneri accessori sede Novara	€ 19.200,00	€ 19.200,00
Spese affitto locali sede Verbania	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per gestione automezzo	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese per aggiornamento software	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese per provider ECM	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese per sito internet	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese varie per beni e servizi	€ 500,00	€ 500,00
Spese per servizi riscossione e spedizione quote	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Spese per lavoro temporaneo	€ -	€ -
Spese per consulenza trasparenza e anticorruzione	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spese per consulenza per ricerca immobile	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese per estensione Spid Cie		€ 14.000,00
<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>	<b>€ 143.750,00</b>	<b>€ 157.750,00</b>

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
<b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>		
Spese per Commissioni di lavoro	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Spese per convegni, riunioni, assemblee, immagine	€ 17.000,00	€ 17.000,00
Spese per elezioni	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese per tesserini riconoscimento iscritti	€ 650,00	€ 650,00
Spese per altre attività	€ 250,00	€ 250,00
Spese per Master e Borse di Studio Iscritti	€ 10.000,00	€ 10.000,00
<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>€ 37.400,00</b>	<b>€ 37.400,00</b>
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		
Quota e spese associative Federazione Nazionale	€ 69.700,00	€ 69.700,00
Quota iscrizione Ordine giornalisti	€ 200,00	€ 200,00
Quote e spese associative Federazione Regionale	€ 12.150,00	€ 12.150,00
<b>TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>€ 82.050,00</b>	<b>€ 82.050,00</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>		
Interessi passivi		
Spese e commissioni bancarie e postali	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>		
Recuperi e rimborsi	€ 300,00	€ 300,00
<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 300,00</b>	<b>€ 300,00</b>
<b>ONERI TRIBUTARI</b>		
Tassa rifiuti	€ 600,00	€ 600,00
Imposte, tasse e tributi vari	€ 500,00	€ 500,00
<b>TOTALE ONERI TRIBUTARI</b>	<b>€ 1.100,00</b>	<b>€ 1.100,00</b>
<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>		
Fondo Spese Impreviste	€ 21.400,00	€ 21.400,00
<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>€ 21.400,00</b>	<b>€ 21.400,00</b>
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>€ 452.506,00</b>	<b>€ 461.506,00</b>
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>		
Acquisto di beni strumentali (mobili, macchine d'ufficio, etc.)	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Acquisto impianti e attrezzature	€ -	€ -
<b>TOTALE ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
<b>ACQUISTO BENI IMMOBILI E OPERE USO DUREVOLE</b>		
Acquisto immobile	€ -	€ -
Ristrutturazione immobile	€ -	€ -
<b>TOTALE ACQUISTO BENI IMMOBILI E OPERE USO DUREVOLE</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
<b>CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>		
Depositi cauzionali		
<b>TOTALE CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>		
<b>RIMBORSI DI MUTUI</b>		
Rate di rimborso mutuo n. ....		
<b>TOTALE RIMBORSI DI MUTUI</b>		
<b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>		
Rate di rimborso anticipazioni passive n. ....		
<b>TOTALE RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>		
<b>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>		
Estinzione debito finanziario n. ....		
<b>TOTALE ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>		
<b>ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>		
Accantonamenti spese future		
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>		
<b>ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>		
Accantonamento per manutenzioni		
<b>TOTALE ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>		
<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>		
<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>		
Ritenute erariali	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Ritenute previdenziali	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Altre partite di giro	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Iva da Split-payment	€ 20.000,00	€ 20.000,00
<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	€ 41.000,00	€ 41.000,00
<b>TOTALE USCITE COMPLESSIVE</b>	€ 494.506,00	€ 503.506,00
Copertura disavanzo di amministrazione		
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 494.506,00	€ 503.506,00
VINCOLO ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE ACCANTONAMENTO PER ACQUISTO SEDE	€ 100.000,00	€ 100.000,00

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Entrate	Competenza	Cassa
<b>ENTRATE CORRENTI</b>		
ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	€ 348.750,00	€ 348.750,00
QUOTE DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	€ 1.240,00	€ 1.240,00
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ -	€ -
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ 2.500,00	€ 2.500,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ 14.000,00
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>€ 352.490,00</b>	<b>€ 366.490,00</b>
<b>ENTRATE C/CAPITALE</b>		
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	€ -	€ -
ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ -	€ -
RISCOSSIONE DI CREDITI	€ -	€ -
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA PARTE DELLO STATO - REGIONI - PROVINCIE	€ -	€ -
ASSUNZIONE DI MUTUI	€ -	€ -
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	€ -	€ -
<b>B) Totale entrate c/capitale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>		
C) ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 41.000,00	€ 41.000,00
<b>C) Totale entrate per partite di giro</b>	<b>€ 41.000,00</b>	<b>€ 41.000,00</b>
<b>(A+B+C) Totale entrate complessive</b>	<b>€ 393.490,00</b>	<b>€ 407.490,00</b>
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	€ 101.016,00	
Utilizzo dell'avanzo di cassa		€ 96.016,00
<b>Totale generale</b>	<b>€ 494.506,00</b>	<b>€ 503.506,00</b>
Uscite	Competenza	Cassa
<b>USCITE CORRENTI</b>		
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	€ 53.756,00	€ 53.756,00
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	€ 111.750,00	€ 106.750,00
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ 143.750,00	€ 157.750,00
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 37.400,00	€ 37.400,00
TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 82.050,00	€ 82.050,00
TOTALE ONERI FINANZIARI	€ 1.000,00	€ 1.000,00
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 300,00	€ 300,00
ONERI TRIBUTARI	€ 1.100,00	€ 1.100,00
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 21.400,00	€ 21.400,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>€ 452.506,00</b>	<b>€ 461.506,00</b>
<b>USCITE C/CAPITALE</b>		
ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ 1.000,00	€ 1.000,00
ACQUISTO BENI IMMOBILI E OPERE USO DUREVOLE	€ -	€ -
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ -
RIMBORSI DI MUTUI	€ -	€ -
RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	€ -	€ -
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	€ -	€ -
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	€ -	€ -
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	€ -	€ -
<b>B1) Totale uscite c/c capitale</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>		
C1) USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 41.000,00	€ 41.000,00
<b>C1) Totale uscite per partite di giro</b>	<b>€ 41.000,00</b>	<b>€ 41.000,00</b>
<b>(A1+B1+C1) Totale uscite complessive</b>	<b>€ 494.506,00</b>	<b>€ 503.506,00</b>
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale		
<b>Totale generale</b>	<b>€ 494.506,00</b>	<b>€ 503.506,00</b>



# PREVENTIVO ECONOMICO

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni servizi	€ -
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
5) Altri ricavi e proventi	€ 352.490,00
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>€ 352.490,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	
7) per servizi	€ 261.006,00
8) per godimento beni di terzi	€ 22.200,00
9) per il personale	€ 95.750,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 4.000,00
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci	
12) Accantonamenti per rischi	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	
14) Oneri diversi di gestione	€ 73.550,00
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>€ 456.506,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-€ 104.016,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
15) Proventi da partecipazioni	
16) Altri proventi finanziari	€ -
17) Interessi e altri oneri finanziari	
17-bis) Utili e perdite su cambi	
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>	<b>€ -</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
18) Rivalutazioni:	
19) Svalutazioni:	
<b>Totale rettifiche di valore</b>	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo gestione dei residui	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo gestione dei residui	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>-€ 104.016,00</b>
Imposte dell'esercizio	€ -
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	<b>-€ 104.016,00</b>

## Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
Fondo cassa iniziale	€ 297.646,19
+ Residui attivi iniziali	€ 50.618,40
- Residui passivi iniziali	€ 55.719,88
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	€ 292.544,71
+ Entrate già accertate nell'esercizio	€ 321.651,45
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€ 215.956,42
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	€ 175,00
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	€ 19,01
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione al 31 agosto 2023	€ 398.395,73
+ Entrate presunte accertate per il restante periodo	€ 26.351,77
- Uscite presunte impegnate per il restante periodo	€ 219.717,45
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	
<b>= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31.12.2023</b>	<b>€ 205.030,05</b>
FONDO DI CASSA PRESUNTO	
Fondo cassa iniziale	€ 297.646,19
+ Entrate già incassate nell'esercizio	€ 295.428,37
- Uscite già pagate nell'esercizio	€ 249.212,82
= Fondo di cassa al 31 agosto 2023	€ 343.861,74
+ Entrate presunte incassate per il restante periodo	€ 42.581,90
- Uscite presunte pagate per il restante periodo	€ 186.626,56
<b>= Fondo di cassa presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024</b>	<b>€ 199.817,09</b>
Vincolo all'avanzo di amministrazione per acquisto sede	€ 100.000,00