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

Rendiconto generale 2023

Approvato dal Consiglio Direttivo il 14 febbraio 2024

Assemblea del 18 marzo 2024

Il Presidente | Il Tesoriere | Il Segretario

indice

1. Rendiconto finanziario pag. 3
2. Conto economico pag. 8
3. Stato patrimoniale pag. 9
4. Relazione di gestione e nota integrativa pag. 10

allegato 1.
Situazione amministrativa pag. 18
allegato 2.
Relazione del Collegio dei Revisori pag. 19

1. Rendiconto finanziario

Entrate

	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE CASSA
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Tot. Inc.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Riscosse	Da riscuotere	**Totale**							
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI													
ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI													
Contributi iscritti all'Albo	€ 295.650,00		€ 295.650,00	€ 258.420,00	€ 30.514,00	**€ 288.934,00**	-€ 6.716,00	€ 48.147,00	-€ 73,00	€ 17.958,00	€ 30.116,00	€ 60.630,00	€ 276.378,00
Contributi nuovi iscritti	€ 1.825,00		€ 1.825,00	€ 3.044,25		**€ 3.044,25**	€ 1.219,25	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.044,25
Contributi straordinari			€ -			**€ -**	€ -				€ -	€ -	€ -
Contributi STP			€ -	€ -	€ -	**€ -**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale entrate contributive a carico degli iscritti	€ 297.475,00	€ -	€ 297.475,00	€ 261.464,25	€ 30.514,00	**€ 291.978,25**	-€ 5.496,75	€ 48.147,00	-€ 73,00	€ 17.958,00	€ 30.116,00	€ 60.630,00	€ 279.422,25
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI													
Diritti per rilascio certificati	€ -		€ -	€ 80,00		**€ 80,00**	€ 80,00				€ -	€ -	€ 80,00
Contributi da terzi per esami	€ 240,00		€ 240,00	€ 240,00		**€ 240,00**	€ -				€ -	€ -	€ 240,00
Contributi da terzi per corsi	€ 200,00		€ 200,00			**€ -**	-€ 200,00				€ -	€ -	€ -
Contributi da terzi	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 1.056,84		**€ 1.056,84**	€ 56,84				€ -	€ -	€ 1.056,84
Totale entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	€ 1.440,00	€ -	€ 1.440,00	€ 1.376,84	€ -	€ 1.376,84	-€ 63,16	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.376,84
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI													
Interessi attivi su depositi e conti correnti	€ 30,00		€ 30,00			**€ -**	-€ 30,00	€ 666,92		€ 666,92	€ -	€ -	€ 666,92
Totale redditi e proventi patrimoniali	€ 30,00		€ 30,00	€ -	€ -	**€ -**	-€ 30,00	€ 666,92	€ -	€ 666,92	€ -	€ -	€ 666,92
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE USCITE CORRENTI													
Recuperi e rimborsi ed entrate comp.ve di spese	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 8.426,71	€ 139,08	**€ 8.565,79**	€ 6.065,79	€ 81,52			€ 81,52	€ 220,60	€ 8.426,71
Entrate compensative di spese			€ -			**€ -**	€ -	€ 500,69		€ 11,84	€ 488,85	€ 488,85	€ 11,84
Totale poste correttive e compensative uscite correnti	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00	€ 8.426,71	€ 139,08	**€ 8.565,79**	€ 6.065,79	€ 582,21	€ -	€ 11,84	€ 570,37	€ 709,45	€ 8.438,55
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
Entrate varie		€ 14.000,00	€ 14.000,00		€ 14.000,00	**€ 14.000,00**	€ -				**€ -**	€ 14.000,00	€ -
Totale entrate non classificabili in altre voci	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -	€ 14.000,00	**€ 14.000,00**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.000,00	€ -
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 301.445,00	€ 14.000,00	€ 315.445,00	€ 271.267,80	€ 44.653,08	**€ 315.920,88**	€ 475,88	€ 49.396,13	-€ 73,00	€ 18.636,76	€ 30.686,37	€ 75.339,45	€ 289.904,56
TITOLO II - ENTRATE CONTO CAPITALE													
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI													
Alienazione immobili													
Totale alienazione immobili													€ -

Entrate

	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Tot. Inc.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Riscosse	Da riscuotere	**Totale**							
ALIENAZIONE DI IMMOB.NI TECNICHE													
Vendita mobili ed arredi													
Totale alienazione di immobilizzazioni tecniche													
RISCOSSIONE DI CREDITI													
Riscossione credito													
Totale riscossione di crediti													
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE													
Trasferimento													
Totale trasferimenti in conto capitale													
ASSUNZIONE DI MUTUI													
Assunzione mutuo													
Totale assunzione di mutui													
ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI													
Assunzione debito finanziario													
Totale assunzione di altri debiti finanziari													
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE													
TITOLO III - PARTITE DI DI GIRO													
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
Ritenute erariali su redditi di lavoro dipendente e collaboratori	€ 15.000,00		€ 15.000,00	€ 20.608,19		**€ 20.608,19**	€ 5.608,19				€ -	€ -	€ 20.608,19
Ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo			€ -			**€ -**	€ -				€ -	€ -	€ -
Contributi previdenziali dipendenti	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 7.057,00		**€ 7.057,00**	-€ 2.943,00				€ -	€ -	€ 7.057,00
Ritenute sindacali			€ -			**€ -**	€ -				€ -	€ -	€ -
Altre partite di giro	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 939,75		**€ 939,75**	-€ 60,25	€ 647,27	€ 248,00		€ 895,27	€ 895,27	€ 939,75
IVA Split Payment	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 16.046,69		**€ 16.046,69**	-€ 3.953,31				€ -	€ -	€ 16.046,69
Partite in sospeso			€ -			**€ -**	€ -	€ 575,00		€ 575,00	€ -	€ -	€ 575,00
TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 46.000,00	€ -	€ 46.000,00	€ 44.651,63	€ -	**€ 44.651,63**	-€ 1.348,37	€ 1.222,27	€ 248,00	€ 575,00	€ 895,27	€ 895,27	€ 45.226,63
TOTALE ENTRATE	€ 347.445,00	€ 14.000,00	€ 361.445,00	€ 315.919,43	€ 44.653,08	**€ 360.572,51**	-€ 872,49	€ 50.618,40	€ 175,00	€ 19.211,76	€ 31.581,64	€ 76.234,72	€ 335.131,19
Disavanzo di amministrazione dell'esercizio	€ 162.211,00					**€ 72.308,20**							
TOTALE GENERALE	€ 509.656,00		€ 361.445,00	€ 315.919,43	€ 44.653,08	**€ 432.880,71**	-€ 872,49	€ 50.618,40	€ 175,00	€ 19.211,76	€ 31.581,64	€ 76.234,72	€ 335.131,19

Uscite

	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE CASSA
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	Tot. Pag.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	**Totale**							
TITOLO I - USCITE CORRENTI													
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE													
Indennita' di carica Consiglieri e Commissari	€ 19.050,00		€ 19.050,00	€ 19.008,00		**€ 19.008,00**	-€ 42,00				€ -	€ -	€ 19.008,00
Compensi per Consiglieri	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 3.675,00	€ 1.250,00	**€ 4.925,00**	-€ 5.075,00	€ 1.400,00		€ 1.400,00	€ -	€ 1.250,00	€ 5.075,00
Compensi per Revisori	€ 500,00		€ 500,00	€ 175,00	€ 25,00	**€ 200,00**	-€ 300,00				€ -	€ 25,00	€ 175,00
Rimborsi spese Consiglieri e Revisori	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 2.785,50		**€ 2.785,50**	-€ 1.214,50				€ -	€ -	€ 2.785,50
Formazione e aggiornamento Consiglieri/Revisori	€ 1.000,00		€ 1.000,00			**€ -**	-€ 1.000,00				€ -	€ -	€ -
Contributi Previdenziali ed Irap	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 7.502,84	€ 526,75	**€ 8.029,59**	-€ 1.970,41	€ 514,50		€ 514,50	€ -	€ 526,75	€ 8.017,34
Assicurazione Consiglieri, Revisori e Commissari	€ 6.500,00		€ 6.500,00	€ 6.345,00		**€ 6.345,00**	-€ 155,00				€ -	€ -	€ 6.345,00
Compensi per Componenti Commissione Albo	€ 4.500,00		€ 4.500,00	€ 1.325,00	€ 875,00	**€ 2.200,00**	-€ 2.300,00	€ 700,00		€ 700,00	€ -	€ 875,00	€ 2.025,00
Rimborsi spese Componenti Commissione Albo	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 796,58		**€ 796,58**	-€ 203,42				€ -	€ -	€ 796,58
Indennità Presidente Collegio dei Revisori	€ 2.706,00		€ 2.706,00		€ 2.706,00	**€ 2.706,00**	€ -	€ 2.706,00		€ 2.706,00	€ -	€ 2.706,00	€ 2.706,00
Totale uscite per gli organi dell'Ente	€ 59.256,00	€ -	€ 59.256,00	€ 41.612,92	€ 5.382,75	**€ 46.995,67**	-€ 12.260,33	€ 5.320,50	€ -	€ 5.320,50	€ -	€ 5.382,75	€ 46.933,42
ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO													
Stipendi ed oneri riflessi	€ 83.200,00		€ 83.200,00	€ 70.011,90	€ 5.265,60	**€ 75.277,50**	-€ 7.922,50	€ 4.920,78		€ 4.920,78	€ -	€ 5.265,60	€ 74.932,68
TFR	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 56,60	€ 4.168,84	**€ 4.225,44**	-€ 774,56	€ 17.125,50			€ 17.125,50	€ 21.294,34	€ 56,60
Indennità e rimborso spese	€ 1.000,00		€ 1.000,00			**€ -**	-€ 1.000,00				€ -	€ -	€ -
Assicurazione INAIL	€ 750,00		€ 750,00	€ 282,29	€ 20,02	**€ 302,31**	-€ 447,69	€ 93,82		€ 93,82	€ -	€ 20,02	€ 376,11
Corsi per personale dipendente	€ 1.500,00		€ 1.500,00			**€ -**	-€ 1.500,00				€ -	€ -	€ -
Spese per visite mediche dipendenti	€ 500,00		€ 500,00			**€ -**	-€ 500,00				€ -	€ -	€ -
Fondo incentivazione	€ 14.000,00		€ 14.000,00	€ 11.095,59		**€ 11.095,59**	-€ 2.904,41				€ -	€ -	€ 11.095,59
Totale oneri per il personale in servizio	€ 105.950,00	€ -	€ 105.950,00	€ 81.446,38	€ 9.454,46	**€ 90.900,84**	-€ 15.049,16	€ 22.140,10	€ -	€ 5.014,60	€ 17.125,50	€ 26.579,96	€ 86.460,98
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI													
Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	€ 250,00		€ 250,00			**€ -**	-€ 250,00				€ -	€ -	€ -
Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 2.292,53	€ 188,03	**€ 2.480,56**	-€ 19,44				€ -	€ 188,03	€ 2.292,53
Spese di rappresentanza	€ 500,00		€ 500,00	€ 34,00		**€ 34,00**	-€ 466,00				€ -	€ -	€ 34,00
Spese per consulenza legale	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 15.380,30		**€ 15.380,30**	-€ 4.619,70	€ 3.830,19		€ 3.830,19	€ -	€ -	€ 19.210,49
Spese per consulenze fiscali e del lavoro	€ 12.000,00		€ 12.000,00	€ 11.546,04		**€ 11.546,04**	-€ 453,96				€ -	€ -	€ 11.546,04
Spese per consulenze informatiche	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 470,92		**€ 470,92**	-€ 1.529,08				€ -	€ -	€ 470,92
Spese per consulenze Sicurezza e Privacy	€ 2.400,00	€ 2.077,40	€ 4.477,40	€ 4.477,40		**€ 4.477,40**	€ -				€ -	€ -	€ 4.477,40
Spese per consulenze varie	€ 1.200,00		€ 1.200,00			**€ -**	-€ 1.200,00				€ -	€ -	€ -
Spese postali e spedizioni varie	€ 8.000,00		€ 8.000,00	€ 4.413,31		**€ 4.413,31**	-€ 3.586,69	€ 670,81		€ 670,81	€ -	€ -	€ 5.084,12
Spese telefoniche e collegamenti telematici	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 1.855,17	€ 165,87	**€ 2.021,04**	-€ 1.978,96	€ 195,20		€ 195,20	€ -	€ 165,87	€ 2.050,37
Spese informatiche per contabilità	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 1.769,00		**€ 1.769,00**	-€ 731,00				€ -	€ -	€ 1.769,00
Spese informatiche per protocollo	€ 4.200,00	€ 1.926,84	€ 6.126,84	€ 6.126,84		**€ 6.126,84**	€ -				€ -	€ -	€ 6.126,84
Spese per posta elettronica certificata iscritti	€ 6.000,00	€ 2.967,00	€ 8.967,00	€ 8.967,00		**€ 8.967,00**	€ -				€ -	€ -	€ 8.967,00
Spese per l'energia elettrica	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 1.471,92		**€ 1.471,92**	-€ 2.528,08				€ -	€ -	€ 1.471,92
Spese per il gas e acqua	€ 4.000,00	€ 1.000,00	€ 5.000,00	€ 1.237,69	€ 247,58	**€ 1.485,27**	-€ 3.514,73				€ -	€ 247,58	€ 1.237,69
Premi assicurativi	€ 3.000,00		€ 3.000,00	€ 2.666,48		**€ 2.666,48**	-€ 333,52				€ -	€ -	€ 2.666,48
Manutenzione e riparazione	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 69,88		**€ 69,88**	-€ 1.930,12				€ -	€ -	€ 69,88
Spese pulizia locali	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 2.415,60		**€ 2.415,60**	-€ 84,40				€ -	€ -	€ 2.415,60
Spese affitto locali sede di Novara, spese condominiali e oneri accessori	€ 17.500,00	€ 1.186,05	€ 18.686,05	€ 18.686,05		**€ 18.686,05**	€ -				€ -	€ -	€ 18.686,05
Spese affitto locali sede Verbania	€ 3.000,00		€ 3.000,00	€ 3.000,00		**€ 3.000,00**	€ -				€ -	€ -	€ 3.000,00
Spese per gestione automezzo	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 868,61	€ 29,90	**€ 898,51**	-€ 1.101,49	€ 25,96		€ 25,96	€ -	€ 29,90	€ 894,57
Spese per aggiornamento software	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 1.851,59		**€ 1.851,59**	-€ 648,41				€ -	€ -	€ 1.851,59
Spese per provider ECM	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 2.500,00		**€ 2.500,00**	€ -				€ -	€ -	€ 2.500,00
Spese per sito Internet	€ 5.500,00		€ 5.500,00		€ 4.148,00	**€ 4.148,00**	-€ 1.352,00	€ 3.904,00		€ 3.904,00	€ -	€ 4.148,00	€ 3.904,00
Spese varie per beni e servizi	€ 500,00		€ 500,00	€ 292,80		**€ 292,80**	-€ 207,20				€ -	€ -	€ 292,80
Spese per servizi riscossione e spedizione quote	€ 13.500,00		€ 13.500,00	€ 8.380,66	€ 508,00	**€ 8.888,66**	-€ 4.611,34	€ 488,98		€ 488,98	€ -	€ 508,00	€ 8.869,64
Spese per lavoro temporaneo	€ 24.000,00		€ 24.000,00	€ 20.825,80	€ 1.646,31	**€ 22.472,11**	-€ 1.527,89	€ 1.876,17		€ 1.876,17	€ -	€ 1.646,31	€ 22.701,97
Spese per consulenza trasparenza e anticorruzione	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 8.784,00		**€ 8.784,00**	-€ 1.216,00	€ 8.784,00		€ 8.784,00	€ -	€ -	€ 17.568,00
Spese per consulenza per ricerca immobile	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 418,00		**€ 418,00**	-€ 4.582,00				€ -	€ -	€ 418,00
Spese per estensione SPID CIE		€ 14.000,00	€ 14.000,00		€ 12.932,00	**€ 12.932,00**	-€ 1.068,00				€ -	€ 12.932,00	€ -
Totale uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 167.050,00	€ 23.157,29	€ 190.207,29	€ 130.801,59	€ 19.865,69	**€ 150.667,28**	-€ 39.540,01	€ 19.775,31	€ -	€ 19.775,31	€ -	€ 19.865,69	€ 150.576,90

Uscite

	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE CASSA
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	Tot. Pag.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	**Totale**							
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI													
Spese per Commissioni di lavoro	€ 7.000,00		€ 7.000,00	€ 5.208,05	€ 8,78	**€ 5.216,83**	-€ 1.783,17	€ 21,25		€ 21,25	€ -	€ 8,78	€ 5.229,30
Spese per convegni, riunioni, assemblee, immagine	€ 17.000,00		€ 17.000,00	€ 15.365,38		**€ 15.365,38**	-€ 1.634,62	€ 1.373,36	-€ 21,36	€ 1.352,00	€ -	€ -	€ 16.717,38
Spese per elezioni			€ -			**€ -**	€ -				€ -	€ -	€ -
Spese per tesserini riconoscimento iscritti	€ 650,00		€ 650,00	€ 340,38		**€ 340,38**	-€ 309,62				€ -	€ -	€ 340,38
Spese per altre attività	€ 250,00		€ 250,00			**€ -**	-€ 250,00				€ -	€ -	€ -
Spese per Master e Borse di Studio Iscritti	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 3.799,80		**€ 3.799,80**	-€ 6.200,20				€ -	€ -	€ 3.799,80
Totale uscite per prestazioni istituzionali	€ 34.900,00	€ -	€ 34.900,00	€ 24.713,61	€ 8,78	**€ 24.722,39**	-€ 10.177,61	€ 1.394,61	-€ 21,36	€ 1.373,25	€ -	€ 8,78	€ 26.086,86
TRASFERIMENTI CORRENTI													
Quota e spese associative Federazione Nazionale	€ 69.700,00	€ 644,00	€ 70.344,00	€ 68.508,00	€ 1.836,00	**€ 70.344,00**	€ -				€ -	€ 1.836,00	€ 68.508,00
Quota iscrizione Ordine giornalisti	€ 200,00		€ 200,00	€ 100,00		**€ 100,00**	-€ 100,00			€ -	€ -	€ -	€ 100,00
Quota e spese associative Coordinamento Regionale	€ 2.200,00		€ 2.200,00	€ 1.982,00		**€ 1.982,00**	-€ 218,00			€ -	€ -	€ -	€ 1.982,00
Totale trasferimenti correnti	€ 72.100,00	€ 644,00	€ 72.744,00	€ 70.590,00	€ 1.836,00	**€ 72.426,00**	-€ 318,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.836,00	€ 70.590,00
ONERI FINANZIARI													
Interessi passivi													
Spese e commissioni bancarie e postali	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 809,05	€ 54,90	**€ 863,95**	-€ 136,05	€ 109,80	-€ 54,90	€ 54,90	€ -	€ 54,90	€ 863,95
Totale oneri finanziari	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 809,05	€ 54,90	**€ 863,95**	-€ 136,05	€ 109,80	-€ 54,90	€ 54,90	€ -	€ 54,90	€ 863,95
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI													
Recuperi e rimborsi	€ 300,00		€ 300,00	€ 81,00		**€ 81,00**	-€ 219,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 81,00
Totale poste correttive e compensative di entrate correnti	€ 300,00	€ -	€ 300,00	€ 81,00	€ -	**€ 81,00**	-€ 219,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 81,00
ONERI TRIBUTARI													
Tassa rifiuti	€ 600,00		€ 600,00	€ 577,00		**€ 577,00**	-€ 23,00	€ 547,00	€ 19,01	€ 566,01	€ -	€ -	€ 1.143,01
Imposte, tasse e tributi vari	€ 500,00		€ 500,00	€ 155,32		**€ 155,32**	-€ 344,68				€ -	€ -	€ 155,32
Totale oneri tributari	€ 1.100,00	€ -	€ 1.100,00	€ 732,32	€ -	**€ 732,32**	-€ 367,68	€ 547,00	€ 19,01	€ 566,01	€ -	€ -	€ 1.298,33
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
Fondo Spese Impreviste	€ 21.000,00	-€ 8.801,29	€ 12.198,71			**€ -**	-€ 12.198,71				€ -	€ -	€ -
Totale spese non classificabili in altre voci	€ 21.000,00	-€ 8.801,29	€ 12.198,71	€ -	€ -	**€ -**	-€ 12.198,71	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 462.656,00	€ 15.000,00	€ 477.656,00	€ 350.786,87	€ 36.602,58	**€ 387.389,45**	-€ 90.266,55	€ 49.287,32	-€ 57,25	€ 32.104,57	€ 17.125,50	€ 53.728,08	€ 382.891,44
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE													
ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE													
Acquisto immobili													
Acquisto di beni strumentali (mobili,macchine d'ufficio,etc.)	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 728,75	€ 110,88	**€ 839,63**	-€ 160,37				€ -	€ 110,88	€ 728,75
Acquisto impianti e attrezzature			€ -			**€ -**	€ -				€ -	€ -	€ -
Totale acquisizione di beni uso durevoli e opere immobiliari	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 728,75	€ 110,88	**€ 839,63**	-€ 160,37	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 110,88	€ 728,75
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI													
Concessione di crediti													
Totale concessione di crediti													
RIMBORSI DI MUTUI													
Rimborso mutuo													
Totale rimborsi di mutui													
RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE													
Rimborso di anticipazione passiva													
Totale rimborso di anticipazioni passive													
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI													
Estinzione debito													
Totale estinzione debiti diversi													
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE													
Fondo spese elezioni													
Totale accantonamenti per spese future													
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI													
Accantonamento per ripristino investimenti													
Totale accantonamenti per spese future													
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 728,75	€ 110,88	€ 839,63	-€ 160,37	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 110,88	€ 728,75

Uscite

	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE CASSA
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	Tot. Pag.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	**Totale**							
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
Ritenute erariali su redditi di lavoro dipendente e collaboratori	€ 15.000,00		€ 15.000,00	€ 15.005,65	€ 5.602,54	**€ 20.608,19**	€ 5.608,19	€ 2.752,81		€ 2.752,81	€ -	€ 5.602,54	€ 17.758,46
Ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo			€ -			**€ -**	€ -	€ 629,00		€ 629,00	€ -	€ -	€ 629,00
Contributi previdenziali dipendenti	€ 10.000,00		€ 10.000,00	€ 5.719,86	€ 1.337,14	**€ 7.057,00**	-€ 2.943,00	€ 1.072,50		€ 1.072,50	€ -	€ 1.337,14	€ 6.792,36
Ritenute sindacali			€ -			**€ -**	€ -	€ 113,73		€ 93,87	€ 19,86	€ 19,86	€ 93,87
Altre partite di giro	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 809,72	€ 130,03	**€ 939,75**	-€ 60,25	€ 197,79	-€ 67,20	€ 130,59	€ -	€ 130,03	€ 940,31
Erario per Split payment	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 13.321,09	€ 2.725,60	**€ 16.046,69**	-€ 3.953,31	€ 1.593,73		€ 1.593,73	€ -	€ 2.725,60	€ 14.914,82
Partite in sospeso			€ -				€ -	€ 73,00		€ 73,00	€ -	€ -	€ 73,00
TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	€ 46.000,00	€ -	€ 46.000,00	€ 34.856,32	€ 9.795,31	**€ 44.651,63**	-€ 1.348,37	€ 6.432,56	-€ 67,20	€ 6.345,50	€ 19,86	€ 9.815,17	€ 41.201,82
TOTALE USCITE	€ 509.656,00	€ 15.000,00	€ 524.656,00	€ 386.371,94	€ 46.508,77	**€ 432.880,71**	-€ 91.775,29	€ 55.719,88	-€ 124,45	€ 38.450,07	€ 17.145,36	€ 63.654,13	€ 424.822,01
Avanzo di amministrazione dell'esercizio													
TOTALE GENERALE	€ 509.656,00		€ 524.656,00			**€ 432.880,71**	-€ 91.775,29	€ 55.719,88	-€ 124,45	€ 38.450,07	€ 17.145,36	€ 63.654,13	€ 424.822,01

2. Conto economico

Conto economico		
A)VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione di 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, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		€ 301.920,88
di cui contributi di competenza dell'esercizio	€ 291.978,25	
Totale valore della produzione (A)		€ 301.920,88
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime sussidiarie consumo e merci		
7) Per servizi		€ 180.798,49
8) Per il godimento di beni di terzi		€ 22.386,05
9) Per il personale		€ 90.900,84
10) Ammortamenti e svalutazioni		€ 1.743,48
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		€ 75.619,88
Totale costi della produzione (B)		€ 371.448,74
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-€ 69.527,86
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		€ -
16) Altri proventi finanziari		
17) Interessi e altri oneri finanziari		€ -
17-bis) Utili e perdite su cambi		€ -
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		€ -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		€ -
19) Svalutazioni		€ -
Totale rettifiche di valore		€ -
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Prov. con separata indic.ne plusv.ze alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n° 5		
di cui alienazioni non iscrivibili al n° 5	€ -	
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n° 14		€ -
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo gestione dei residui		€ 391,46
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo gestione dei residui		€ 92,01
Totale delle partite straordinarie		€ 299,45
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		-€ 69.228,41
Imposte dell'esercizio		€ -
Avanzo/disavanzo economico		-€ 69.228,41

3. Stato Patrimoniale

ATTIVITA'	2023	2022
A) CREDITO VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		€ -
- a detrarre: Fondo amm.to immobilizzazioni immateriali		€ -
sub totale		€ -
II. Immobilizzazioni materiali	€ 26.902,59	€ 26.062,96
- a detrarre: Fondo amm.to immobilizzazioni mat.li	€ 21.351,16	€ 19.607,68
sub totale	€ 5.551,43	€ 6.455,28
III. Immobilizzazioni finanziarie		
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 5.551,43	€ 6.455,28
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
II. Crediti	€ 62.234,72	€ 50.618,40
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo € 0,00		
III. Attività finanziarie		
IV. Disponibilità liquide	€ 207.955,37	€ 297.646,19
Totale Attivo Circolante (C)	€ 270.190,09	€ 348.264,59
D) RATEI E RISCONTI	€ 7.468,69	€ 2.716,50
TOTALE ATTIVO	€ 283.210,21	€ 357.436,37

PASSIVITA'	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione		€ -
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		€ -
III. Riserve di rivalutazione		€ -
IV. Contributi a fondo perduto		€ -
V. Contributi per ripiano disavanzi		€ -
VI. Riserve statutarie		€ -
VII. Altre riserve distintamente indicate		€ -
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 301.716,49	€ 376.112,03
IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	-€ 69.228,41	-€ 74.395,54
Totale Patrimonio netto (A)	€ 232.488,08	€ 301.716,49
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
D) TRATT.TO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.TO	€ 21.294,34	€ 17.125,50
E) DEBITI	€ 29.427,79	€ 38.594,38
F) RATEI E RISCONTI		
TOTALE PASSIVO E NETTO	€ 283.210,21	€ 357.436,37

allegato 1. Situazione amministrativa

CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO				€	297.646,19
Riscossioni	In c/ competenza	€	315.919,43		
	In c/ residui	€	19.211,76	€	335.131,19
Pagamenti	In c/ competenza	€	386.371,94		
	In c/ residui	€	38.450,07	€	424.822,01
CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO				€	207.955,37
Residui attivi	Esercizi precedenti	€	31.581,64		
	Esercizio in corso	€	44.653,08	€	76.234,72
Residui passivi	Esercizi precedenti	€	17.145,36		
	Esercizio in corso	€	46.508,77	€	63.654,13
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				€	220.535,96

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2023 risulta così prevista:			
Parte Vincolata	Vincolo per acquisto sede	€	100.000,00
Parte Disponibile		€	120.535,96
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		€	220.535,96