

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE DESCRIZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI							
1.1.4	Quote Registro Praticanti	6.000,00		6.000,00	7.800,00	7.800,00		1.800,00
1.1.5	Quote esercenti Dott. Com. e Rag. Com. > 3 anni	147.140,00		147.140,00	145.040,00	142.835,00	2.205,00	-2.100,00
1.1.6	Quote esercenti Dott. Com e Rag. Com < 3 anni	3.600,00		3.600,00	3.715,00	3.715,00		115,00
1.1.8	Quote elenco speciale Dott. Com. e Rag. Com	2.600,00		2.600,00	2.900,00	2.800,00	100,00	300,00
1.1.9	Quota iscrizione società tra professionisti	3.240,00		3.240,00	3.240,00	3.240,00		
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	162.580,00		162.580,00	162.695,00	160.390,00	2.305,00	115,00
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI							
1.2.2	Proventi gestione convegni/sem. corsi	6.500,00		6.500,00	6.495,27	6.495,27		-4,73
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	6.500,00		6.500,00	6.495,27	6.495,27		-4,73
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI							
1.3.1	Diritti di segreteria	350,00		350,00	439,00	439,00		89,00
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	900,00		900,00	896,01	896,01		-3,99
1.3.3	Proventi rilascio certificati	100,00		100,00	90,00	90,00		-10,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	1.350,00		1.350,00	1.425,01	1.425,01		75,01
1.7	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI							
1.7.2	Entrata straordinaria CNDCEC a iscritti	14.960,00		14.960,00	14.960,00	14.960,00		
1.7.3	Entrata straordinaria CNDCEC a DPO	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00		
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	16.460,00		16.460,00	16.460,00	16.460,00		
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
1.9.1	Interessi attivi Banche/istituzionale	500,00		500,00	458,21		458,21	-41,79
1.9.3	Interessi/Aggi Esattoriali				179,09	179,09		179,09
1.9.6	Interessi su polizze TFR dipendenti		24.166,94	24.166,94	24.166,94	24.166,94		
1.9.7	Interessi attivi Banche /commerciale				24,51	24,51		24,51
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00	24.166,94	24.666,94	24.828,75	24.370,54	458,21	161,81
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
1.10.1	Recuperi e rimborsi				65,85		65,85	65,85
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				65,85		65,85	65,85

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE DESCRIZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
1.11.1	Recuperi e rimborsi	150,00		150,00	113,64	90,00	23,64	-36,36
1.11.3	Arr attivo				5,82	5,82		5,82
1.11.5	Entrata Finanziamento Stato-PA DIGITALE 2026	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00		
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	14.150,00		14.150,00	14.119,46	14.095,82	23,64	-30,54
1.12	ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR							
1.12.1	Entrata per credito INA Polizza tfr	4.800,00		4.800,00				-4.800,00
1.12.2	Entrata per credito GROUPAMA Polizza tfr	3.800,00		3.800,00	3.815,59		3.815,59	15,59
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR	8.600,00		8.600,00	3.815,59		3.815,59	-4.784,41
1.13	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.							
1.13.3	Entrate per attività O.C.C. sovraindebitamento	96.000,00	74.910,00	170.910,00	159.758,90	159.745,28	13,62	-11.151,10
1.13.4	Entrate per attivazioni pratiche	8.000,00		8.000,00				-8.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.	104.000,00	74.910,00	178.910,00	159.758,90	159.745,28	13,62	-19.151,10
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	314.140,00	99.076,94	413.216,94	389.663,83	382.981,92	6.681,91	-23.553,11
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
2.9	ASSUNZIONE DI MUTUI							
2.9.1	Accensione mutuo n.	200.000,00		200.000,00				-200.000,00
	TOTALE ASSUNZIONE DI MUTUI	200.000,00		200.000,00				-200.000,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	200.000,00		200.000,00				-200.000,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	Ritenute IRPEF dipendenti da versare	16.300,00		16.300,00	27.495,34	27.495,34		11.195,34
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	8.500,00		8.500,00	6.199,37	6.199,37		-2.300,63
3.1.5	Iva a debito	22.880,00	16.480,20	39.360,20	35.689,22	35.689,22		-3.670,98
3.1.6	Iva a credito				17.088,40	7.900,42	9.187,98	17.088,40
3.1.9	Ritenute IRPEF lavoratori autonomi	16.119,00		16.119,00	14.949,59	14.949,59		-1.169,41
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	108.550,00		108.550,00	107.650,00	106.375,00	1.275,00	-900,00
3.1.13	Partite in sospeso				37.261,34	37.261,34		37.261,34
3.1.14	IVA Split Payment				8.795,76	8.795,76		8.795,76
3.1.15	Fondo spese attività OCC				-12.158,60	-12.158,60		-12.158,60
3.1.16	Imposta di bollo per attività OCC							

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE DESCRIZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		172.349,00	16.480,20	188.829,20	242.970,42	232.507,44	10.462,98	54.141,22
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC		172.349,00	16.480,20	188.829,20	242.970,42	232.507,44	10.462,98	54.141,22
TOTALE ENTRATE		686.489,00	115.557,14	802.046,14	632.634,25	615.489,36	17.144,89	-169.411,89
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				65.163,07	18.984,61			
TOTALE GENERALE		686.489,00		867.209,21	651.618,86			

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	
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	78.600,00		78.600,00	67.455,65	67.455,65	-11.144,35
1.2.2	Oneri contributivi	10,00		10,00	6,20	6,20	-3,80
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	19.990,00		19.990,00	17.674,94	16.369,86	1.305,08
1.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	8.600,00		8.600,00			-8.600,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	107.200,00		107.200,00	85.136,79	83.831,71	1.305,08
							-22.063,21
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	250,00		250,00	89,14	89,14	-160,86
1.3.4	Uscite di rappresentanza	1.500,00	1.500,00	3.000,00	1.933,90	1.933,90	-1.066,10
1.3.6	Organizzazione Corsi di preparazione e scuola di alta formazione	760,00		760,00	741,00	741,00	-19,00
1.3.7	Spese promozione immagine/coll. Internet	4.450,00		4.450,00	4.382,24	4.382,24	-67,76
1.3.9	Acquisti timbri /gagdet iscritti	240,00		240,00	111,02	111,02	-128,98
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	7.400,00	1.300,00	8.700,00	7.257,30	7.257,30	-1.442,70
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI						
1.4.1	Affitto e spese condominiali	15.000,00	700,00	15.700,00	15.454,45	15.088,50	365,95
1.4.2	Servizi di pulizia	3.355,00	-280,00	3.075,00	2.973,75	2.668,75	305,00
1.4.3	Servizi telefonici	2.300,00	-500,00	1.800,00	1.407,29	1.407,29	
1.4.4	Servizi fornitura energia	2.300,00	-600,00	1.700,00	1.471,68	1.200,60	271,08
1.4.5	Servizi postali	150,00		150,00	79,35	79,35	
1.4.6	Cancelleria e stampati	600,00	100,00	700,00	392,08	392,08	
1.4.7	Acqua	200,00	50,00	250,00	177,98	116,16	61,82
1.4.8	Spese fotocopiatrice	800,00	50,00	850,00	540,09	540,09	
1.4.9	Assicurazioni	11.150,00		11.150,00	5.575,18	1.759,59	3.815,59
1.4.10	Assistenza tecnica/istituzionale	13.063,00	-4.250,00	8.813,00	4.312,62	3.979,07	333,55
1.4.11	Manut. Ordinaria e Riparaz. Mobili e Arredi	500,00		500,00			
1.4.12	Servizi fornitura gas	1.000,00	500,00	1.500,00	1.308,02	869,49	438,53
1.4.13	Servizi /Contributi Fondazione dottori commercialisti Teramo	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00	
1.4.16	Spese consulenza professionisti/istituzionale	4.330,00		4.330,00	3.363,30	1.464,00	1.899,30
1.4.18	Spese informatizzazione/digitalizzazione PA -2026	14.000,00		14.000,00	12.761,77	12.761,77	
1.4.19	Assistenza tecnica/promiscua	3.273,00	300,00	3.573,00	3.182,01	3.102,22	79,79
1.4.20	Spese consulenza professionisti/promiscua	1.550,00		1.550,00	1.522,56	1.522,56	

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare
1.4.21	Affitto custodia beni mobili		630,00	630,00	439,20	439,20	
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	93.571,00	-3.300,00	90.271,00	74.961,33	67.390,72	7.570,61
1.7	ONERI FINANZIARI						
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	1.200,00	200,00	1.400,00	1.051,58	935,58	116,00
1.7.5	Spese e commissioni postali	20,00		20,00			
1.7.6	Spese riscossione ruoli esattoriali	500,00	-200,00	300,00			
1.7.8	Interessi passivi per liquidazione iva trimestrale	250,00		250,00	153,56	108,50	45,06
	TOTALE ONERI FINANZIARI	1.970,00		1.970,00	1.205,14	1.044,08	161,06
1.8	ONERI TRIBUTARI						
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	1.100,00	20,00	1.120,00	1.106,89	1.104,89	2,00
1.8.2	Irap dipendenti	6.500,00	-20,00	6.480,00	5.737,59	5.304,77	432,82
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	7.600,00		7.600,00	6.844,48	6.409,66	434,82
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1.9.7	Rimborsi quote						
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1.10.1	Fondo di riserva	3.000,00		3.000,00	523,94	523,94	
1.10.2	Sopravvenienze passive	1.000,00	-600,00	400,00			
1.10.3	Spese varie e impreviste	1.500,00	1.100,00	2.600,00	2.074,00	2.074,00	
1.10.5	Abbuoni e arrotondamenti passivi	12,00		12,00	6,43	6,43	
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.512,00	500,00	6.012,00	2.604,37	2.604,37	
1.15	USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR						
1.15.1	Canone pacchetto MEDIAZIONE PLUS						
1.15.3	Assicurazione per Organismo di composizione della crisi	1.250,00		1.250,00	1.200,00	1.200,00	
1.15.5	Spese varie organismo di composizione della crisi	200,00	165,00	365,00	234,55	234,55	
1.15.6	Compenso Gestori OCC Commercialisti Teramo	76.800,00	73.246,00	150.046,00	131.051,47	110.828,51	20.222,96
1.15.7	Spese attivazioni pratiche	5.808,00	-165,00	5.643,00			
1.15.8	Assistenza tecnica per attività OCC	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
1.15.9	Compenso Referente OCC	2.496,00	1.664,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	
	TOTALE USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR	88.054,00	74.910,00	162.964,00	138.146,02	117.923,06	20.222,96
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	311.307,00	73.410,00	384.717,00	316.155,43	286.460,90	29.694,53

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
2.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
2.1.1	Acquisto immobili	200.000,00		200.000,00			-200.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	200.000,00		200.000,00			-200.000,00
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
2.2.1	Acquisto Mobili ed Impianti	500,00	-500,00				
2.2.2	Acquisto Macchine Ufficio	1.000,00		1.000,00			-1.000,00
2.2.3	Impianti generici e specifici		1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	
2.2.4	Attrezzatura ed apparecchiature		170,00	170,00			-170,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.500,00	1.500,00	3.000,00	1.830,00	1.830,00	-1.170,00
2.5	INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
2.5.1	Indennità di servizio del personale cessato dal servizio nell'anno		90.663,01	90.663,01	90.663,01	90.663,01	
	TOTALE INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO		90.663,01	90.663,01	90.663,01	90.663,01	
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	201.500,00	92.163,01	293.663,01	92.493,01	92.493,01	-201.170,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	Ritenute Irpef dipendente da versare	16.300,00		16.300,00	27.495,34	26.861,81	633,53
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	8.500,00		8.500,00	6.199,37	5.731,42	467,95
3.1.5	Iva a Credito				17.088,40	17.088,40	
3.1.6	Iva a debito	22.880,00	16.480,20	39.360,20	35.689,22	21.994,91	13.694,31
3.1.9	Ritenuta Irpef Lavoratori autonomi	16.119,00		16.119,00	14.949,59	13.343,56	1.606,03
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	108.550,00		108.550,00	107.650,00	101.850,00	5.800,00
3.1.13	Partite in sospeso				37.261,34	37.017,34	244,00
3.1.14	IVA Split Payment				8.795,76	7.596,98	1.198,78
3.1.15	Fondo spese attività OCC				-12.158,60	-12.458,29	299,69
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	172.349,00	16.480,20	188.829,20	242.970,42	219.026,13	23.944,29
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC	172.349,00	16.480,20	188.829,20	242.970,42	219.026,13	23.944,29
	TOTALE USCITE	685.156,00	182.053,21	867.209,21	651.618,86	597.980,04	53.638,82
	Avanzo finanziario dell'esercizio	1.333,00					

TOTALE GENERALE	686.489,00		867.209,21	651.618,86			