

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								
1.1.4	Quote Registro Praticanti						6.000,00	7.800,00	1.800,00
1.1.5	Quote esercenti Dott. Com. e Rag. Com. > 3 anni	36.372,27		4.487,50	31.884,77	34.089,77	149.370,00	147.322,50	-2.047,50
1.1.6	Quote esercenti Dott. Com e Rag. Com < 3 anni						3.600,00	3.715,00	115,00
1.1.8	Quote elenco speciale Dott. Com. e Rag. Com	1.290,00			1.290,00	1.390,00	2.600,00	2.800,00	200,00
1.1.9	Quota iscrizione società tra professionisti						3.240,00	3.240,00	
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	37.662,27		4.487,50	33.174,77	35.479,77	164.810,00	164.877,50	67,50
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI								
1.2.2	Proventi gestione convegni/sem. corsi						6.500,00	6.495,27	-4,73
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI						6.500,00	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	439,00	89,00
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle						900,00	896,01	-3,99
1.3.3	Proventi rilascio certificati						100,00	90,00	-10,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI						1.350,00	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	
1.7.3	Entrata straordinaria CNDCEC a DPO						1.500,00	1.500,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI						16.460,00	16.460,00	
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
1.9.1	Interessi attivi Banche/istituzionale	1.366,03		1.366,03		458,21	500,00	1.366,03	866,03
1.9.3	Interessi/Aggi Esattoriali							179,09	179,09
1.9.6	Interessi su polizze TFR dipendenti						24.166,94	24.166,94	
1.9.7	Interessi attivi Banche /commerciale							24,51	24,51
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.366,03		1.366,03		458,21	24.666,94	25.736,57	1.069,63
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI								
1.10.1	Recuperi e rimborsi	700,00		50,00	650,00	715,85		50,00	50,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	700,00		50,00	650,00	715,85		50,00	50,00
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato
1.11.1	Recuperi e rimborsi	1.780,84		1.780,84		23,64	150,00	1.870,84
1.11.3	Arr attivo							5,82
1.11.5	Entrata Finanziamento Stato-PA DIGITALE 2026						14.000,00	14.000,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.780,84		1.780,84		23,64	14.150,00	15.876,66
1.12	ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR							
1.12.1	Entrata per credito INA Polizza tfr	86.273,13		86.273,13				86.273,13
1.12.2	Entrata per credito GROUPAMA Polizza tfr	66.104,91			66.104,91	69.920,50		
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA POLIZZE ASSICURATIVE TFR	152.378,04		86.273,13	66.104,91	69.920,50		86.273,13
1.13	ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.							
1.13.3	Entrate per attività O.C.C. sovraindebitamento	800,00		800,00		13,62	170.910,00	160.545,28
1.13.4	Entrate per attivazioni pratiche						8.000,00	-8.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE - ORGANISMO COMPOSIZIONE CRISI SOVR.	800,00		800,00		13,62	178.910,00	160.545,28
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	194.687,18		94.757,50	99.929,68	106.611,59	406.846,94	477.739,42
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
2.9	ASSUNZIONE DI MUTUI							
2.9.1	Accensione mutuo n.						200.000,00	-200.000,00
	TOTALE ASSUNZIONE DI MUTUI						200.000,00	-200.000,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						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	27.495,34
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	159,72		159,72			8.500,00	6.359,09
3.1.5	Iva a debito	581,76		573,76	8,00	8,00	39.360,20	36.262,98
3.1.6	Iva a credito	2.671,92		2.671,72	0,20	9.188,18		10.572,14
3.1.9	Ritenute IRPEF lavoratori autonomi						16.119,00	14.949,59
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	24.058,34		4.187,10	19.871,24	21.146,24	110.200,00	110.562,10
3.1.13	Partite in sospeso	132,00			132,00	132,00		37.261,34
3.1.14	IVA Split Payment							8.795,76
3.1.15	Fondo spese attività OCC	2.104,00		1.313,55	790,45	790,45		-10.845,05
3.1.16	Imposta di bollo per attività OCC	186,50		6,00	180,50	180,50		6,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	29.894,24		8.911,85	20.982,39	31.445,37	190.479,20	241.419,29

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
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC		29.894,24		8.911,85	20.982,39	31.445,37	190.479,20	241.419,29	50.940,09
TOTALE ENTRATE		224.581,42		103.669,35	120.912,07	138.056,96	797,326.14	719.158,71	-78.167,43
Utilizzo dell'avanzo di cassa iniziale							61.283,07		
TOTALE GENERALE							858.609,21	719.158,71	

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						78.600,00	67.455,65	-11.144,35
1.2.2	Oneri contributivi						10,00	6,20	-3,80
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	2.996,14		2.996,14		1.305,08	19.990,00	19.366,00	-624,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	2.996,14		2.996,14		1.305,08	98.600,00	86.827,85	-11.772,15
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI								
1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico						250,00	89,14	-160,86
1.3.4	Uscite di rappresentanza	1.100,00		1.100,00			3.000,00	3.033,90	33,90
1.3.6	Organizzazione Corsi di preparazione e scuola di alta formazione						760,00	741,00	-19,00
1.3.7	Spese promozione immagine/coll. Internet	53,13			53,13	53,13	4.450,00	4.382,24	-67,76
1.3.9	Acquisti timbri /gadget iscritti						240,00	111,02	-128,98
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.153,13		1.100,00	53,13	53,13	8.700,00	8.357,30	-342,70
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI								
1.4.1	Affitto e spese condominiali	477,54		477,54		365,95	15.700,00	15.566,04	-133,96
1.4.2	Servizi di pulizia					305,00	3.075,00	2.668,75	-406,25
1.4.3	Servizi telefonici	-55,80			-55,80	-55,80	1.800,00	1.407,29	-392,71
1.4.4	Servizi fornitura energia	239,23		239,23		271,08	1.700,00	1.439,83	-260,17
1.4.5	Servizi postali						150,00	79,35	-70,65
1.4.6	Cancelleria e stampati						700,00	392,08	-307,92
1.4.7	Acqua	74,87		74,87		61,82	250,00	191,03	-58,97
1.4.8	Spese fotocopiatrice	345,24		345,24			850,00	885,33	35,33
1.4.9	Assicurazioni	3.549,94		3.549,94		3.815,59	11.150,00	5.309,53	-5.840,47
1.4.10	Assistenza tecnica/istituzionale	191,91		191,91		333,55	8.813,00	4.170,98	-4.642,02
1.4.11	Manut. Ordinaria e Riparaz. Mobili e Arredi						500,00		-500,00
1.4.12	Servizi fornitura gas	425,32		425,32		438,53	1.500,00	1.294,81	-205,19
1.4.13	Servizi /Contributi Fondazione dottori commercialisti Teramo						20.000,00	20.000,00	
1.4.16	Spese consulenza professionisti/istituzionale	2.491,78		2.394,18	97,60	1.996,90	4.330,00	3.858,18	-471,82
1.4.18	Spese informatizzazione/digitalizzazione PA -2026						14.000,00	12.761,77	-1.238,23
1.4.19	Assistenza tecnica/promiscua	103,94		103,94		79,79	3.573,00	3.206,16	-366,84
1.4.20	Spese consulenza professionisti/promiscua						1.550,00	1.522,56	-27,44
1.4.21	Affitto custodia beni mobili						630,00	439,20	-190,80
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	7.843,97		7.802,17	41,80	7.612,41	90.271,00	75.192,89	-15.078,11

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
1.7	ONERI FINANZIARI								
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	124,70		124,70		116,00	1.400,00	1.060,28	-339,72
1.7.5	Spese e commissioni postali						20,00		-20,00
1.7.6	Spese riscossione ruoli esattoriali						300,00		-300,00
1.7.8	Interessi passivi per liquidazione iva trimestrale					45,06	250,00	108,50	-141,50
	TOTALE ONERI FINANZIARI	124,70		124,70		161,06	1.970,00	1.168,78	-801,22
1.8	ONERI TRIBUTARI								
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	2,00		2,00		2,00	1.120,00	1.106,89	-13,11
1.8.2	Irap dipendenti	990,08		990,08		432,82	6.480,00	6.294,85	-185,15
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	992,08		992,08		434,82	7.600,00	7.401,74	-198,26
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
1.9.7	Rimborsi quote	204,17			204,17	204,17			
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	204,17			204,17	204,17			
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
1.10.1	Fondo di riserva	867,03		840,97	26,06	26,06	3.000,00	1.364,91	-1.635,09
1.10.2	Sopraavvenienze passive	18,09			18,09	18,09	400,00		-400,00
1.10.3	Spese varie e impreviste						2.600,00	2.074,00	-526,00
1.10.5	Abbuoni e arrotondamenti passivi						12,00	6,43	-5,57
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	885,12		840,97	44,15	44,15	6.012,00	3.445,34	-2.566,66
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	-50,00
1.15.5	Spese varie organismo di composizione della crisi	-1,15		2,00	-3,15	-3,15	365,00	236,55	-128,45
1.15.6	Compenso Gestori OCC Commercialisti Teramo	81.622,02	-1.600,00	12.490,88	67.531,14	87.754,10	150.046,00	123.319,39	-26.726,61
1.15.7	Spese attivazioni pratiche						5.643,00		-5.643,00
1.15.8	Assistenza tecnica per attività OCC						1.500,00	1.500,00	
1.15.9	Compenso Referente OCC						4.160,00	4.160,00	
	TOTALE USCITE DERIVANTI DA ATTIVITA' COMMERCIALE - MEDIAZIONE-ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVR	83.120,87	-1.600,00	12.492,88	69.027,99	89.250,95	162.964,00	130.415,94	-32.548,06
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	97.320,18	-1.600,00	26.348,94	69.371,24	99.065,77	376.117,00	312.809,84	-63.307,16
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								

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
2.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI								
2.1.1	Acquisto immobili						200.000,00		-200.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						200.000,00		-200.000,00
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
2.2.2	Acquisto Macchine Ufficio						1.000,00		-1.000,00
2.2.3	Impianti generici e specifici						1.830,00	1.830,00	
2.2.4	Attrezzatura ed apparecchiature						170,00		-170,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						3.000,00	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	
	TOTALE INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						90.663,01	90.663,01	
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						293.663,01	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	2.446,76		2.446,76		633,53	16.300,00	29.308,57	13.008,57
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	1.070,45		1.070,45		467,95	8.500,00	6.801,87	-1.698,13
3.1.5	Iva a Credito	315,00			315,00	315,00		17.088,40	17.088,40
3.1.6	Iva a debito					13.694,31	39.360,20	21.994,91	-17.365,29
3.1.9	Ritenuta Irpef Lavoratori autonomi	1.797,04		1.797,04		1.606,03	16.119,00	15.140,60	-978,40
3.1.10	Contributo Consiglio Nazionale	2.550,00		1.200,00	1.350,00	7.150,00	108.550,00	103.050,00	-5.500,00
3.1.13	Partite in sospeso	4.058,00		788,00	3.270,00	3.514,00		37.805,34	37.805,34
3.1.14	IVA Split Payment	624,58		624,58		1.198,78		8.221,56	8.221,56
3.1.15	Fondo spese attività OCC	69.354,99		4.583,34	64.771,65	65.071,34		-7.874,95	-7.874,95
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	82.216,82		12.510,17	69.706,65	93.650,94	188.829,20	231.536,30	42.707,10
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC	82.216,82		12.510,17	69.706,65	93.650,94	188.829,20	231.536,30	42.707,10
	TOTALE USCITE	179.537,00	-1.600,00	38.859,11	139.077,89	192.716,71	858.609,21	636.839,15	-221.770,06
	Avanzo di cassa dell'esercizio							82.319,56	
	TOTALE GENERALE						858.609,21	719.158,71	