

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	156.500,00		156.500,00	157.310,00	156.870,00	440,00	810,00	6.660,00		3.570,00	3.090,00	3.530,00	156.500,00	160.440,00	3.940,00
1.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	775,00		775,00	697,23	697,23		-77,77	77,47		77,47			775,00	774,70	-0,30
1.1.3	Tassa iscrizione Praticanti	1.550,00		1.550,00	2.700,00	2.700,00		1.150,00						1.550,00	2.700,00	1.150,00
1.1.4	Tassa iscrizione Elenco Speciale	540,00		540,00	600,00	600,00		60,00	120,00		120,00			540,00	720,00	180,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	159.365,00		159.365,00	161.307,23	160.867,23	440,00	1.942,23	6.857,47		3.767,47	3.090,00	3.530,00	159.365,00	164.634,70	5.269,70
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI															
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	500,00		500,00	756,88	756,88		256,88						500,00	756,88	256,88
1.3.3	Proventi rilascio certificati	70,00		70,00	210,00	210,00		140,00	10,00		10,00			70,00	220,00	150,00
1.3.4	Diritti segreteria per gestione solleciti quote iscritti	500,00		500,00	760,00	760,00		260,00						500,00	760,00	260,00
1.3.5	Contributi degli Iscritti ad eventi formativi	6.000,00		6.000,00	5.680,00	5.680,00		-320,00						6.000,00	5.680,00	-320,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	7.070,00		7.070,00	7.406,88	7.406,88		336,88	10,00		10,00			7.070,00	7.416,88	346,88
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI															
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	500,00		500,00	322,55	322,45	0,10	-177,45	2,11		2,11		0,10	500,00	324,56	-175,44
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00		500,00	322,55	322,45	0,10	-177,45	2,11		2,11		0,10	500,00	324,56	-175,44
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI															
1.10.1	Recuperi e rimborsi	100,00		100,00	312,45	84,45	228,00	212,45	77,76		19,83	57,93	285,93	100,00	104,28	4,28
1.10.3	Recuperi e rimborsi per Formazione Professionale Continua				180,00	180,00		180,00							180,00	180,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	100,00		100,00	492,45	264,45	228,00	392,45	77,76		19,83	57,93	285,93	100,00	284,28	184,28
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
1.11.2	Arrotondamenti attivi	10,00		10,00	1,93	1,93		-8,07						10,00	1,93	-8,07
1.11.3	Credito d'imposta								127,00		127,00				127,00	127,00

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 NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10,00		10,00	1,93	1,93	-8,07	127,00		127,00			10,00	128,93	118,93	
1.13	ENTRATE DA ATTIVITA' ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI															
1.13.1	Entrate da attività Organismo di Composizione della Crisi	6.000,00		6.000,00	8.025,90	8.025,90	2.025,90						6.000,00	8.025,90	2.025,90	
	TOTALE ENTRATE DA ATTIVITA' ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI	6.000,00		6.000,00	8.025,90	8.025,90	2.025,90						6.000,00	8.025,90	2.025,90	
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	173.045,00		173.045,00	177.556,94	176.888,84	668,10	4.511,94	7.074,34		3.926,41	3.147,93	3.816,03	173.045,00	180.815,25	7.770,25
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
3.1.1	Ritenute Erariali				8.166,06	8.166,06		8.166,06						8.166,06	8.166,06	
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali				2.635,52	2.635,52		2.635,52						2.635,52	2.635,52	
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				1.752,45	1.752,45		1.752,45						1.752,45	1.752,45	
3.1.4	Ritenute Diverse				223,78	223,78		223,78						223,78	223,78	
3.1.5	Iva a debito (Vendite)				1.798,30	1.798,30		1.798,30						1.798,30	1.798,30	
3.1.6	Iva a credito c/Erario				999,26	999,26		999,26						999,26	999,26	
3.1.7	Trattenute a favore di terzi				214,00	214,00		214,00						214,00	214,00	
3.1.9	Partite in sospeso				244,00	244,00		244,00	-258,74	258,74				244,00	244,00	
3.1.10	IVA Split Payment				5.478,68	5.478,68		5.478,68						5.478,68	5.478,68	
3.1.11	Contributo CNDCEC	89.050,00		89.050,00	86.710,00	86.450,00	260,00	-2.340,00	2.990,00		2.470,00	520,00	780,00	89.050,00	88.920,00	-130,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	89.050,00		89.050,00	108.222,05	107.962,05	260,00	19.172,05	2.731,26	258,74	2.470,00	520,00	780,00	89.050,00	110.432,05	21.382,05
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	89.050,00		89.050,00	108.222,05	107.962,05	260,00	19.172,05	2.731,26	258,74	2.470,00	520,00	780,00	89.050,00	110.432,05	21.382,05
	TOTALE ENTRATE	262.095,00		262.095,00	285.778,99	284.850,89	928,10	23.683,99	9.805,60	258,74	6.396,41	3.667,93	4.596,03	262.095,00	291.247,30	29.152,30
	AVANZO DI AMM.NE INIZIALE	303.714,39	3.663,82	307.378,21	307.378,21											
	VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI				258,74											
	TOTALE GENERALE	565.809,39	3.663,82	569.473,21	593.415,94	284.850,89	928,10	23.683,99	9.805,60	258,74	6.396,41	3.667,93	4.596,03	262.095,00	291.247,30	29.152,30

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	228,00		228,00	-772,00				228,00	1.000,00			-1.000,00
1.1.2	Assicurazioni Consiglieri	900,00		900,00	900,00	900,00							900,00	900,00		
1.1.4	Assicurazione Consiglio di Disciplina Territoriale	1.255,00		1.255,00	1.252,82	1.252,82		-2,18					1.255,00	1.252,82		-2,18
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	3.155,00		3.155,00	2.380,82	2.152,82	228,00	-774,18				228,00	3.155,00	2.152,82		-1.002,18
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO															
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	30.000,00	-1.289,00	28.711,00	28.710,86	25.086,70	3.624,16	-0,14	3.590,80		3.590,80	3.624,16	28.711,00	28.677,50		-33,50
1.2.2	Oneri contributivi	50,00		50,00	37,55	3,10	34,45	-12,45	34,37		34,37	34,45	50,00	37,47		-12,53
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	8.000,00		8.000,00	7.495,87	6.079,81	1.416,06	-504,13	1.407,10		1.407,10	1.416,06	8.000,00	7.486,91		-513,09
1.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	2.800,00	-2.200,00	600,00				-600,00					600,00			-600,00
1.2.5	Spese per Corso Addestramento Personale	80,00		80,00				-80,00					80,00			-80,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	40.930,00	-3.489,00	37.441,00	36.244,28	31.169,61	5.074,67	-1.196,72	5.032,27		5.032,27	5.074,67	37.441,00	36.201,88		-1.239,12
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI															
1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	5.000,00	-1.315,00	3.685,00	3.684,54	3.477,02	207,52	-0,46	191,89		191,89	207,52	3.685,00	3.668,91		-16,09
1.3.4	Uscite di rappresentanza	7.000,00	-5.174,48	1.825,52	1.824,31	1.824,31		-1,21	972,95		972,95		1.825,52	2.797,26		971,74
1.3.5	Licenza d'uso software	7.500,00	1.062,00	8.562,00	8.561,28	8.134,28	427,00	-0,72				427,00	8.562,00	8.134,28		-427,72
1.3.6	Sigilli per iscritti	150,00	295,91	445,91	445,91	445,91							445,91	445,91		
1.3.7	Tesserini per iscritti	50,00	-25,00	25,00				-25,00					25,00			-25,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	19.700,00	-5.156,57	14.543,43	14.516,04	13.881,52	634,52	-27,39	1.164,84		1.164,84	634,52	14.543,43	15.046,36		502,93
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI															
1.4.1	Affitto e spese condominiali	27.000,00		27.000,00	26.896,21	25.896,21	1.000,00	-103,79	912,38		912,38	1.000,00	27.000,00	26.808,59		-191,41
1.4.2	Servizi di pulizia	3.500,00	79,05	3.579,05	3.579,05	3.359,45	219,60		658,80		658,80	219,60	3.579,05	4.018,25		439,20
1.4.3	Servizi telefonici	2.500,00	43,52	2.543,52	2.543,52	1.898,67	644,85		643,99		643,99	644,85	2.543,52	2.542,66		-0,86
1.4.4	Servizi fornitura energia	2.300,00		2.300,00	1.925,86	1.511,32	414,54	-374,14	361,19		361,19	414,54	2.300,00	1.872,51		-427,49

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	400,00		400,00	281,79	281,79		-118,21						400,00	281,79	-118,21
1.4.6	Cancelleria e stampati	800,00	4.323,00	5.123,00	5.092,51	92,64	4.999,87	-30,49	300,00			300,00	5.299,87	5.123,00	92,64	-5.030,36
1.4.7	Spese amministrazione del personale	700,00		700,00	610,00	610,00		-90,00						700,00	610,00	-90,00
1.4.8	Spese altri servizi	4.000,00	6.000,00	10.000,00	9.990,95	3.295,55	6.695,40	-9,05	4.233,40		2.952,40	1.281,00	7.976,40	10.000,00	6.247,95	-3.752,05
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	41.200,00	10.445,57	51.645,57	50.919,89	36.945,63	13.974,26	-725,68	7.109,76		5.528,76	1.581,00	15.555,26	51.645,57	42.474,39	-9.171,18
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI															
1.5.1	Spese per la tutela professionale	3.000,00		3.000,00	2.967,81		2.967,81	-32,19	2.967,81		2.967,81		2.967,81	3.000,00	2.967,81	-32,19
1.5.2	Spese per Formazione Professionale Continua	11.000,00		11.000,00	11.000,00	11.000,00			8.000,00		8.000,00			11.000,00	19.000,00	8.000,00
1.5.4	Spese per Formazione Professionale Continua diretta	4.000,00		4.000,00	3.914,31	3.901,62	12,69	-85,69	11,42		11,42		12,69	4.000,00	3.913,04	-86,96
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	18.000,00		18.000,00	17.882,12	14.901,62	2.980,50	-117,88	10.979,23		10.979,23		2.980,50	18.000,00	25.880,85	7.880,85
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI															
1.6.2	Conferenza Ordini Dottori Commercialisti della Toscana	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00								1.500,00	1.500,00	
1.6.4	Polo Universitario Aretino	1.000,00	-1.000,00													
1.6.6	Contributo Fondazione Dottori Commercialisti Esperti Contabili Arezzo	35.000,00		35.000,00	35.000,00	4.000,00	31.000,00		32.000,00		32.000,00		31.000,00	35.000,00	36.000,00	1.000,00
1.6.10	Contributo Comitato Scientifico Regionale	100,00		100,00	100,00		100,00		2.000,00			2.000,00	2.100,00	100,00		-100,00
1.6.11	Contributo Fondazione Nazionale dei Commercialisti	100,00		100,00	100,00		100,00		200,00			200,00	300,00	100,00		-100,00
1.6.12	Organismo di Compisizione della Crisi da Sovraindebitamento	4.500,00	980,00	5.480,00	5.479,10	5.479,10		-0,90	2.100,00		2.100,00			5.480,00	7.579,10	2.099,10
1.6.13	Comitato Pari Opportunità - CPO	300,00	-300,00													
1.6.14	A.I.C.E.C.	200,00		200,00	200,00		200,00						200,00	200,00		-200,00
1.6.15	Fondazione Guido d'Arezzo ONLUS	500,00	-500,00													
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	43.200,00	-820,00	42.380,00	42.379,10	10.979,10	31.400,00	-0,90	36.300,00		34.100,00	2.200,00	33.600,00	42.380,00	45.079,10	2.699,10

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	ONERI FINANZIARI															
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	1.300,00	59,05	1.359,05	1.105,82	957,65	148,17	-253,23	144,58		144,58		148,17	1.359,05	1.102,23	-256,82
1.7.3	Spese riscossione tassa annuale	1.350,00		1.350,00	1.302,96	1.302,96		-47,04						1.350,00	1.302,96	-47,04
	TOTALE ONERI FINANZIARI	2.650,00	59,05	2.709,05	2.408,78	2.260,61	148,17	-300,27	144,58		144,58		148,17	2.709,05	2.405,19	-303,86
1.8	ONERI TRIBUTARI															
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	300,00	260,95	560,95	378,91	123,96	254,95	-182,04					254,95	560,95	123,96	-436,99
1.8.2	Irap dipendenti	2.500,00		2.500,00	2.440,45	1.970,66	469,79	-59,55	467,00		467,00		469,79	2.500,00	2.437,66	-62,34
1.8.5	Interessi indeducibili F24	100,00		100,00	6,23	6,23		-93,77						100,00	6,23	-93,77
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.900,00	260,95	3.160,95	2.825,59	2.100,85	724,74	-335,36	467,00		467,00		724,74	3.160,95	2.567,85	-593,10
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
1.10.1	Fondo di riserva	1.300,00	-1.300,00													
1.10.2	Arrotondamenti passivi	10,00		10,00	2,52	2,52		-7,48						10,00	2,52	-7,48
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.310,00	-1.300,00	10,00	2,52	2,52		-7,48						10,00	2,52	-7,48
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	173.045,00		173.045,00	169.559,14	114.394,28	55.164,86	-3.485,86	61.197,68		57.416,68	3.781,00	58.945,86	173.045,00	171.810,96	-1.234,04
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
3.1.1	Ritenute Erariali				8.166,06	7.749,46	416,60	8.166,06	416,60		416,60		416,60		8.166,06	8.166,06
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali				2.635,52	2.460,63	174,89	2.635,52	174,89		174,89		174,89		2.635,52	2.635,52
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				1.752,45	1.312,45	440,00	1.752,45					440,00		1.312,45	1.312,45
3.1.4	Ritenute Diverse				223,78	27,74	196,04	223,78	190,69		190,69		196,04		218,43	218,43
3.1.5	Iva a Credito (Acquisti)				999,26	999,26		999,26							999,26	999,26
3.1.6	Iva a debito c/Erario				1.798,30	1.622,30	176,00	1.798,30	44,00		44,00		176,00		1.666,30	1.666,30
3.1.7	Trattenute a favore di terzi				214,00	214,00		214,00							214,00	214,00
3.1.9	Partite in sospeso				244,00	244,00		244,00							244,00	244,00
3.1.10	IVA Split Payment				5.478,68	4.857,09	621,59	5.478,68	389,84		389,84		621,59		5.246,93	5.246,93
3.1.11	Contributo CNDCEC	89.050,00		89.050,00	86.710,00	86.140,00	570,00	-2.340,00	650,00		650,00		570,00	89.050,00	86.790,00	-2.260,00
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	89.050,00		89.050,00	108.222,05	105.626,93	2.595,12	19.172,05	1.866,02		1.866,02		2.595,12	89.050,00	107.492,95	18.442,95

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									
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	89.050,00		89.050,00	108.222,05	105.626,93	2.595,12	19.172,05	1.866,02		1.866,02		2.595,12	89.050,00	107.492,95	18.442,95
	TOTALE USCITE	262.095,00		262.095,00	277.781,19	220.021,21	57.759,98	15.686,19	63.063,70		59.282,70	3.781,00	61.540,98	262.095,00	279.303,91	17.208,91
	AVANZO DI AMM.NE FINALE	303.714,39	3.663,82	307.378,21	315.634,75											
	TOTALE GENERALE	565.809,39	3.663,82	569.473,21	593.415,94	220.021,21	57.759,98	15.686,19	63.063,70		59.282,70	3.781,00	61.540,98	262.095,00	279.303,91	17.208,91