

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI RAVENNA

RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017 - GESTIONE DI COMPETENZA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	Scostamento
1. TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
01.01.00	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI							
01.01.02	Tassa prima iscrizione Albo (persone fisiche e STP)	800,00	500,00	1.300,00	1.400,00	1.300,00	100,00	100,00
01.01.03	Quota iscrizione STP		300,00	300,00	300,00	300,00		
01.01.04	Quota annuale STP	680,00	130,00	810,00	1.020,00	1.020,00		210,00
01.01.05	Nuovi iscritti Albo (over 36)	270,00	540,00	810,00	810,00	810,00		
01.01.07	Quote Elenco Speciale	350,00		350,00	350,00	350,00		
01.01.10	Quote nuovi iscritti Registro Praticanti	750,00	525,00	1.275,00	1.575,00	1.575,00		300,00
01.01.11	Quote annuali persone fisiche in STP	1.200,00		1.200,00	1.800,00	1.800,00		600,00
01.01.13	Quote Over 36	116.100,00	1.350,00	117.450,00	117.450,00	116.910,00	540,00	
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI		120.150,00	3.345,00	123.495,00	124.705,00	124.065,00	640,00	1.210,00
01.03	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL' ONERE PARTICOLARI GESTIONI							
01.03.02	Proventi liquidazione Parcelle	1.500,00	6.000,00	7.500,00	7.625,30	7.625,30		125,30
TOTALE QUOTE PARTECIPAZIONE ISCRITTI A ONERI PARTICOLARI		1.500,00	6.000,00	7.500,00	7.625,30	7.625,30	0,00	125,30
01.09	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
01.09.01	Interessi attivi su depositi e conti correnti	50,00		50,00	58,93	58,93		8,93
TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		50,00	0,00	50,00	58,93	58,93	0,00	8,93
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
01.10.02	Proventi diversi e rimborsi spese	1.000,00	1.700,00	2.700,00	2.737,50	2.555,00	182,50	37,50
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENS. USCITE CORRENTI		1.000,00	1.700,00	2.700,00	2.737,50	2.555,00	182,50	37,50
01.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
01.11.01	Recuperi e rimborsi		628,30	628,30	1.418,30	1.418,30		790,00
TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		0,00	628,30	628,30	1.418,30	1.418,30	0,00	790,00
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		122.700,00	11.673,30	134.373,30	136.545,03	135.722,53	822,50	2.171,73
3. TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
03.01.00	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
03.01.04	Incasso quote per Consiglio Nazionale	61.685,00	585,00	62.270,00	62.595,00	62.335,00	260,00	325,00
03.01.07	Trattenute a favore di terzi		173,00	173,00	293,00	293,00		120,00
03.01.08	Rimborsi di somme pagate per conto terzi		65,00	65,00	255,68	145,00	110,68	190,68
03.01.09	Iva Split Payment		249,49	249,49	795,17	795,17		545,68
TOTALE TITOLO III - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		61.685,00	1.072,49	62.757,49	63.938,85	63.568,17	370,68	1.181,36
TOTALE ENTRATE		184.385,00	12.745,79	197.130,79	200.483,88	199.290,70	1.193,18	3.353,09
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			0,00	18.846,38				
Applicazione avanzo 2016					18.846,38			
TOTALE GENERALE		184.385,00		215.977,17	219.330,26			

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da pagare	Scostamento
1. TITOLO I - USCITE CORRENTI								
01.01.00	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
01.01.01	Rimborsi spese e trasferte	2.000,00	2.543,80	4.543,80	4.530,30	4.530,30		-13,50
01.01.02	Assicurazioni Consiglio, Revisore, Consiglio Disciplina	6.500,00	3.800,00	10.300,00	10.258,00	10.258,00		-42,00
TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		8.500,00	6.343,80	14.843,80	14.788,30	14.788,30	0,00	-55,50
01.02	ONERI PER IL PERSONALE							
01.02.01	Stipendi ed assegni fissi al personale (comprensivi di IRAP)	25.200,00		25.200,00	23.969,07	21.301,16	2.667,91	-1.230,93
01.02.03	Oneri previdenziali ed assistenziali	6.100,00	2.250,00	8.350,00	7.861,45	7.861,45		-488,55
01.02.04	Indennità trattamento di fine rapporto	1.650,00	525,00	2.175,00	2.174,13		2.174,13	-0,87
01.02.06	Compensi incentivanti la produttività	2.250,00		2.250,00	2.250,00	2.250,00		
01.02.07	Ritenuta su rivalutazione TFR	50,00	36,12	86,12	85,87	66,12	19,75	-0,25
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI ESERCIZIO		35.250,00	2.811,12	38.061,12	36.340,52	31.478,73	4.861,79	-1.720,60
01.03	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
01.03.03	noleggio materiale tecnico	500,00	1.472,00	1.972,00	1.970,51	1.146,32	824,19	-1,49
01.03.04	Uscite di rappresentanza	8.000,00	-2.454,42	5.545,58	5.446,40	5.446,40		-99,18
TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		8.500,00	-982,42	7.517,58	7.416,91	6.592,72	824,19	-100,67
01.04	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI							
01.04.01	Manutenzione e riparazione macchine ufficio	1.000,00		1.000,00	969,90	969,90		-30,10
01.04.03	Consulenze professionali	4.000,00	2.480,00	6.480,00	6.472,63	1.609,27	4.863,36	-7,37
01.04.04	Servizi Telefonici	1.200,00	500,00	1.700,00	1.319,75	1.139,19	180,56	-380,25
01.04.05	Servizi postali	500,00		500,00	185,55	185,55		-314,45
01.04.06	Materiale di consumo, cancelleria e stampati	1.500,00		1.500,00	1.198,62	1.187,09	11,53	-301,38
01.04.07	Utenze energetiche	1.800,00		1.800,00	1.574,71	1.446,37	128,34	-225,29
01.04.08	Spese per riscaldamento	800,00		800,00	554,51	489,69	64,82	-245,49
01.04.09	Assicurazione immobile e furto	400,00	63,00	463,00	463,00	463,00		
01.04.10	Manutenzione impianti e spese varie	500,00	696,50	1.196,50	1.053,93	817,93	236,00	-142,57
01.04.11	Spese per pulizia uffici	1.600,00	128,00	1.728,00	1.727,52	1.617,72	109,80	-0,48
01.04.12	Spese per servizi di igiene ambientale	700,00		700,00	612,00	407,00	205,00	-88,00
01.04.13	Spese condominiali	1.000,00		1.000,00	918,00	918,00		-82,00
01.04.14	Spese per gestione e manutenzione sito	2.000,00	750,00	2.750,00	2.244,80	2.244,80		-505,20
TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI		17.000,00	4.617,50	21.617,50	19.294,92	13.495,51	5.799,41	-2.322,58
01.06	TRASFERIMENTI PASSIVI							
01.06.02	Ad Altri Enti	1.000,00		1.000,00	500,00		500,00	-500,00
01.06.03	Alla Fondazione DCEC di Ravenna	30.000,00	18.846,38	48.846,38	48.846,38	28.846,38	20.000,00	
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI		31.000,00	18.846,38	49.846,38	49.346,38	28.846,38	20.500,00	-500,00
01.07	ONERI FINANZIARI							
01.07.01	Spese e commissioni bancarie	2.000,00		2.000,00	1.349,76	1.159,07	190,69	-650,24
TOTALE ONERI FINANZIARI		2.000,00	0,00	2.000,00	1.349,76	1.159,07	190,69	-650,24
01.08	ONERI TRIBUTARI							
01.08.01	Imposte e tasse	1.800,00		1.800,00	1.767,69	1.767,69		-32,31
TOTALE ONERI TRIBUTARI		1.800,00	0,00	1.800,00	1.767,69	1.767,69	0,00	-32,31
01.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
01.09.01	Rimborsi vari		720,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		0,00	720,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00
01.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
01.10.01	Fondo di riserva	16.650,00	-1.321,70	15.328,30				-15.328,30
TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		16.650,00	-1.321,70	15.328,30	0,00	0,00	0,00	-15.328,30
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		120.700,00	31.034,68	151.734,68	131.024,48	98.848,40	32.176,08	-20.710,20

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da pagare	Scostamento
2. TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
02.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
02.02.01	Acquisto mobili ufficio ed arredi	2.000,00	-515,00	1.485,00	1.481,32		1.481,32	-3,68
TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		2.000,00	-515,00	1.485,00	1.481,32	0,00	1.481,32	-3,68
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.000,00	-515,00	1.485,00	1.481,32	0,00	1.481,32	-3,68
3. TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
03.01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
03.01.04	Trasferimenti quote al Consiglio Nazionale	61.685,00	585,00	62.270,00	62.595,00	60.840,00	1.755,00	325,00
03,01,07	Trattenute in favore di terzi		173,00	173,00	293,00	173,00	120,00	120,00
03.01.08	Somme pagate per conto terzi		65,00	65,00	255,68	255,68		190,68
03,01,09	Iva Split Payment		249,49	249,49	795,17	675,70	119,47	545,68
TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		61.685,00	1.072,49	62.757,49	63.938,85	61.944,38	1.994,47	1.181,36
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		61.685,00	1.072,49	62.757,49	63.938,85	61.944,38	1.994,47	1.181,36
TOTALE USCITE		184.385,00	31.592,17	215.977,17	196.444,65	160.792,78	35.651,87	-19.532,52
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO					22.885,61			
TOTALE GENERALE		184.385,00		215.977,17	219.330,26			