

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI						
1.1.1	Contributi ordinari	364.395,00		364.395,00	364.230,00	362.550,00	1.680,00
1.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	3.500,00	600,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00	
1.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio	5.400,00	3.600,00	9.000,00	10.260,00	10.260,00	
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	373.295,00	4.200,00	377.495,00	378.690,00	377.010,00	1.680,00
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI						
1.2.1	Ristoro oneri per attività di vigilanza ex art. 13, co. 5, Regolamento FPC 01/01/2018	1.500,00		1.500,00	1.500,00		1.500,00
1.2.2	Proventi da corsi		2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00	
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	1.500,00	2.480,00	3.980,00	3.980,00	2.480,00	1.500,00
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI						
1.3.1	Diritti di segreteria per istruttoria pratica richiesta smart card/businnes key e tesserini	3.700,00		3.700,00	3.200,00	3.200,00	
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		566,44	566,44	566,44	566,44	
1.3.3	Proventi rilascio certificati		80,00	80,00	80,00	80,00	
1.3.4	Proventi per istruttoria pratiche		1.000,00	1.000,00	1.000,00	750,00	250,00
1.3.5	Proventi per fotocopie		7,50	7,50	7,50	7,50	
1.3.6	Diritti di segreteria per istruttoria pratiche D.L. 118/2021 convertito in L. 147/2021		100,00	100,00	100,00	100,00	
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	3.700,00	1.753,94	5.453,94	4.953,94	4.703,94	250,00
1.4	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.4.1	Trasferimenti correnti ex PNRR per la digitalizzazione della PA						
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI						
1.6.2	Contributi Enti e Istituti	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
1.7	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI						
1.7.1	Contributo una tantum CNDCEC (20 € x 1562 iscritti al 31.12.2022) x nuovi adempimenti istituzionali	31.240,00		31.240,00	31.240,00	31.240,00	
1.7.2	Contributo una tantum CNDCEC x DPO - GDPR 679/2016 (1562 iscritti al 31.12.2022)	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	33.740,00		33.740,00	33.740,00	33.740,00	
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	12.000,00		12.000,00	24.009,41		24.009,41
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	12.000,00		12.000,00	24.009,41		24.009,41
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
1.10.3	Recupero spese sigilli	1.785,00		1.785,00	1.479,00	1.479,00	-306,00
1.10.6	Recupero spese spille con logo CNDCEC		40,00	40,00	80,00	80,00	40,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.785,00	40,00	1.825,00	1.559,00	1.559,00	-266,00
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1.11.1	Recuperi e rimborsi	7.500,00		7.500,00	3.744,00	3.744,00	-3.756,00
1.11.4	Rimborsi trasferite da parte CNDCEC per Assemblee/Conferenze nazionali	1.000,00	3.345,60	4.345,60	5.450,60	4.907,60	543,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.500,00	3.345,60	11.845,60	9.194,60	8.651,60	543,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	436.520,00	11.819,54	448.339,54	458.126,95	430.144,54	27.982,41
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
2.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
2.3.3	Riscossione premio assicurativo TFR dipendenti		26.556,44	26.556,44	26.556,44	26.556,44	
	TOTALE REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		26.556,44	26.556,44	26.556,44	26.556,44	
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		26.556,44	26.556,44	26.556,44	26.556,44	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	Ritenute Erariali	27.000,00		27.000,00	40.008,78	40.008,78	13.008,78
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	15.000,00		15.000,00	15.444,30	15.444,30	444,30
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	2.000,00		2.000,00	1.302,75	1.302,75	-697,25
3.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	229.450,00		229.450,00	229.700,00	228.650,00	1.050,00
3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				4.841,00	4.841,00	4.841,00
3.1.10	Incassi da rimborsare				3.828,00	3.828,00	3.828,00
3.1.12	Permessi ex L. 104/92				1.312,50	1.312,50	1.312,50
3.1.13	IVA Split Payment	15.000,00		15.000,00	21.665,95	21.665,95	6.665,95
3.1.15	Riscossione contributo corso FNC per elenco 179 ter				4.960,00	4.960,00	4.960,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	288.450,00		288.450,00	323.063,28	322.013,28	1.050,00

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE**

CODICE      DESCRIZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC		288.450,00		288.450,00	323.063,28	322.013,28	1.050,00	34.613,28
TOTALE ENTRATE		724.970,00	38.375,98	763.345,98	807.746,67	778.714,26	29.032,41	44.400,69
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				79.407,18	32.077,30			
TOTALE GENERALE		724.970,00		842.753,16	839.823,97			

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						
1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
1.1.1	Spese per organi istituzionali	5.000,00	9.825,60	14.825,60	14.113,04	14.101,44	11,60
1.1.2	Assicurazioni Consiglieri	3.000,00	-60,80	2.939,20	2.939,20	2.939,20	
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	8.000,00	9.764,80	17.764,80	17.052,24	17.040,64	11,60
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO						
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	120.564,00	24.367,59	144.931,59	139.549,78	132.158,04	7.391,74
1.2.2	Oneri contributivi INAIL	1.250,00		1.250,00	544,22	402,91	141,31
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	35.000,00	1.000,00	36.000,00	35.899,81	34.571,81	1.328,00
1.2.5	Spese per corsi di formazione	500,00		500,00			
1.2.6	Compensi incentivanti la produttività	15.000,00	600,00	15.600,00	15.600,00	14.048,88	1.551,12
1.2.7	Buoni pasto personale	1.500,00	1.346,48	2.846,48	2.759,12	2.591,68	167,44
1.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	200,00		200,00	75,60	75,60	
1.2.10	Spese varie per personale	1.000,00	-600,00	400,00			
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	175.014,00	26.714,07	201.728,07	194.428,53	183.848,92	10.579,61
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
1.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	200,00		200,00	199,99	199,99	
1.3.2	Spese tenuta Albo	2.700,00	228,00	2.928,00	2.928,00	2.928,00	
1.3.5	Sigilli	1.350,00		1.350,00	1.191,33	1.191,33	
1.3.6	Manutenzione locali sede	1.000,00	-400,00	600,00	213,50	213,50	
1.3.7	Manutenzione impianti	1.000,00		1.000,00	207,40	207,40	
1.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	28.000,00	-3.555,00	24.445,00	20.565,28	18.488,56	2.076,72
1.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee	10.000,00	-4.000,00	6.000,00	3.797,13	3.797,13	
1.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	1.000,00		1.000,00			
1.3.13	Tenuta libri paga personale	4.000,00	1.900,00	5.900,00	5.572,25	5.267,66	304,59
1.3.17	Spese consulenza legale	5.000,00		5.000,00	1.459,12	1.459,12	
1.3.18	Spese parcheggio	2.000,00	100,00	2.100,00	2.029,00	2.029,00	
1.3.19	Commissioni servizio MAV - bancarie - imposta bollo - flussi PAGOPA e fatt.elettroniche	3.800,00		3.800,00	3.263,91	2.907,14	356,77
1.3.23	RSPP Responsabile estremo L.626	1.500,00	-141,70	1.358,30	1.358,30	1.132,60	225,70
1.3.25	Spese per visure attività istituzionale verifica incompatibilità iscritti	1.500,00		1.500,00	1.220,00	1.220,00	
1.3.26	Spese di gestione servizio di cassa Banca Prealpi San Biagio	3.416,00		3.416,00	3.416,00	3.416,00	
1.3.27	Responsabile per la transizione al digitale (RTD)	1.000,00		1.000,00			
1.3.28	Attività di servizi per contratti somministrazione		5.400,00	5.400,00	4.683,14	4.051,30	631,84

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	67.466,00	-468,70	66.997,30	52.104,35	48.508,73	3.595,62
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI						
1.4.1	Affitto e spese condominiali	48.000,00	500,00	48.500,00	48.466,27	48.466,27	-33,73
1.4.2	Servizi di pulizia	5.500,00		5.500,00	5.124,00	4.697,00	427,00
1.4.3	Servizi telefonici	3.500,00	200,00	3.700,00	3.635,21	3.356,40	278,81
1.4.4	Servizi fornitura energia	5.000,00		5.000,00	4.081,07	3.685,23	395,84
1.4.5	Servizi postali e valori bollati	800,00	350,00	1.150,00	898,90	898,90	-251,10
1.4.6	Cancelleria e stampati	3.000,00	-100,00	2.900,00	2.887,21	2.562,69	324,52
1.4.7	Spese per asporto rifiuti	900,00		900,00	665,46	665,46	-234,54
1.4.12	Spese varie	3.500,00	1.864,14	5.364,14	4.798,51	4.798,51	-565,63
1.4.14	Assicurazione locali sede	650,00	35,86	685,86	685,86	685,86	
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	70.850,00	2.850,00	73.700,00	71.242,49	69.816,32	1.426,17
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
1.5.1	Spese per la tutela professionale e ufficio stampa	15.372,00		15.372,00	15.372,00	15.372,00	
1.5.2	Collaborazione in social media e communication 2.0	7.320,00		7.320,00	7.320,00	7.320,00	
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	22.692,00		22.692,00	22.692,00	22.692,00	
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI						
1.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	12.880,00	-1.666,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	
1.6.4	Contributi a Unione Giovani Dottori Commercialisti	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
1.6.5	Contributi Associazione per il Bilancio Sociale	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
1.6.7	Contributi a Fondazione DCEC di Treviso	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	
1.6.8	Quota associativa Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	250,00		250,00	250,00	250,00	
1.6.12	Contributo ODCEC Verona per responsabile anticorruzione e trasparenza	3.220,00		3.220,00	3.204,00	3.204,00	-16,00
1.6.13	Collaborazioni per progetti di ricerca Unive VE	19.500,00		19.500,00	19.500,00	19.500,00	
1.6.15	Contributo a Comitato Pari Opportunità (Regolamento CPO art. 7, co. 1, lett. c)	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	432,00	432,00	-568,00
1.6.16	Antiriciclaggio - sportello	1.000,00	-1.000,00				
1.6.17	Quota associativa AICEC	200,00		200,00	200,00	200,00	
1.6.18	Contributo ACDT (Associazione Commercialisti Difensori Tributari del Veneto)		500,00	500,00	500,00	500,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	58.550,00	-2.666,00	55.884,00	55.300,00	55.300,00	-584,00
1.8	ONERI TRIBUTARI						
1.8.2	Irap dipendenti	12.000,00		12.000,00	11.799,60	11.799,60	-200,40
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	12.000,00		12.000,00	11.799,60	11.799,60	-200,40

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1.10.1	Fondo di riserva ex art. 13 Regolamento	9.718,00	-8.756,63	961,37			-961,37
1.10.28	Spese per Simposio 2024 - 70° ODCEC Treviso		35.000,00	35.000,00	33.961,95	33.961,95	-1.038,05
1.10.29	Spese per concorso per assunzione personale dipendente		1.600,00	1.600,00	1.600,00		1.600,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	9.718,00	27.843,37	37.561,37	35.561,95	33.961,95	1.600,00
1.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
1.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	10.000,00	36.598,35	46.598,35	37.206,18	37.077,10	129,08
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	10.000,00	36.598,35	46.598,35	37.206,18	37.077,10	129,08
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	434.290,00	100.635,89	534.925,89	497.387,34	480.045,26	17.342,08
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
2.2.2	Software		12.000,00	12.000,00	12.000,00		12.000,00
2.2.3	Hardware		1.305,40	1.305,40	1.305,40	1.305,40	
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		13.305,40	13.305,40	13.305,40	1.305,40	12.000,00
2.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
2.3.4	Premi assicurativi su TFR dipendenti	2.230,00		2.230,00	2.226,08	2.226,08	-3,92
2.3.5	Nuova polizza TFR dipendenti (Pagnoscin - Zago)		3.841,87	3.841,87	3.841,87	3.841,87	
	TOTALE PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	2.230,00	3.841,87	6.071,87	6.067,95	6.067,95	-3,92
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.230,00	17.147,27	19.377,27	19.373,35	7.373,35	12.000,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	Ritenute Erariali	27.000,00		27.000,00	40.008,78	40.008,78	13.008,78
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	15.000,00		15.000,00	15.444,30	15.444,30	444,30
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	2.000,00		2.000,00	1.302,75	1.302,75	-697,25
3.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	229.450,00		229.450,00	229.700,00	226.600,00	3.100,00
3.1.8	Somme pagate per conto terzi				4.841,00	4.841,00	
3.1.10	Rimborsi per maggiori incassi				3.828,00	3.828,00	
3.1.12	Permessi ex L. 104/92				1.312,50	1.312,50	
3.1.13	IVA Split Payment	15.000,00		15.000,00	21.665,95	21.579,91	86,04
3.1.15	Riscossione contributo corso FNC per elenco 179 ter				4.960,00	4.960,00	
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	288.450,00		288.450,00	323.063,28	319.877,24	3.186,04

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE**

CODICE      DESCRIZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare	
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC		288.450,00		288.450,00	323.063,28	319.877,24	3.186,04	34.613,28
TOTALE USCITE		724.970,00	117.783,16	842.753,16	839.823,97	807.295,85	32.528,12	-2.929,19
TOTALE GENERALE		724.970,00		842.753,16	839.823,97			