

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								
1.1.1	Contributi ordinari	2.080,00		260,00	1.820,00	3.500,00	364.395,00	362.810,00	-1.585,00
1.1.2	Tassa prima iscrizione Albo						4.100,00	4.200,00	100,00
1.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio						9.000,00	10.260,00	1.260,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	2.080,00		260,00	1.820,00	3.500,00	377.495,00	377.270,00	-225,00
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
1.2.2	Proventi da corsi						2.480,00	2.480,00	
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI					1.500,00	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	3.200,00	-500,00
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle						566,44	566,44	
1.3.3	Proventi rilascio certificati						80,00	80,00	
1.3.4	Proventi per istruttoria pratiche					250,00	1.000,00	750,00	-250,00
1.3.5	Proventi per fotocopie						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	
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI					250,00	5.453,94	4.703,94	-750,00
1.4	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO								
1.4.1	Trasferimenti correnti ex PNRR per la digitalizzazione della PA	14.000,00		14.000,00				14.000,00	14.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	14.000,00		14.000,00				14.000,00	14.000,00
1.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI								
1.6.2	Contributi Enti e Istituti						2.000,00	2.000,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI						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	
1.7.2	Contributo una tantum CNDCEC x DPO - GDPR 679/2016 (1562 iscritti al 31.12.2022)						2.500,00	2.500,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI						33.740,00	33.740,00	

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
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	19.711,69		19.711,69		24.009,41	12.000,00	19.711,69	7.711,69
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	19.711,69		19.711,69		24.009,41	12.000,00	19.711,69	7.711,69
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI								
1.10.3	Recupero spese sigilli						1.785,00	1.479,00	-306,00
1.10.6	Recupero spese spillette con logo CNDCEC						40,00	80,00	40,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						1.825,00	1.559,00	-266,00
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
1.11.1	Recuperi e rimborsi	2.275,40		2.275,40			7.500,00	6.019,40	-1.480,60
1.11.4	Rimborsi trasferte da parte CNDCEC per Assemblee/Conferenze nazionali					543,00	4.345,60	4.907,60	562,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.275,40		2.275,40		543,00	11.845,60	10.927,00	-918,60
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	38.067,09		36.247,09	1.820,00	29.802,41	448.339,54	466.391,63	18.052,09
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	
	TOTALE REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						26.556,44	26.556,44	
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						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	40.008,78	13.008,78
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali						15.000,00	15.444,30	444,30
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi						2.000,00	1.302,75	-697,25
3.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	1.300,00		390,00	910,00	1.960,00	229.450,00	229.040,00	-410,00
3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi							4.841,00	4.841,00
3.1.10	Incassi da rimborsare							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	21.665,95	6.665,95
3.1.15	Riscossione contributo corso FNC per elenco 179 ter							4.960,00	4.960,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.300,00		390,00	910,00	1.960,00	288.450,00	322.403,28	33.953,28
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC	1.300,00		390,00	910,00	1.960,00	288.450,00	322.403,28	33.953,28

TOTALE ENTRATE	39.367,09		36.637,09	2.730,00	31.762,41	763.345,98	815.351,35	52.005,37
Utilizzo dell'avanzo di cassa iniziale							19.478,69	
Disavanzo di cassa dell'esercizio						79.407,18		
TOTALE GENERALE						842.753,16	834.830,04	

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								
1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
1.1.1	Spese per organi istituzionali	280,60		280,60		11,60	14.825,60	14.382,04	-443,56
1.1.2	Assicurazioni Consiglieri						2.939,20	2.939,20	
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	280,60		280,60		11,60	17.764,80	17.321,24	-443,56
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO								
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	5.143,58		5.143,58		7.391,74	144.931,59	137.301,62	-7.629,97
1.2.2	Oneri contributivi INAIL	-5,11		-5,11		141,31	1.250,00	397,80	-852,20
1.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	1.330,14		1.330,14		1.328,00	36.000,00	35.901,95	-98,05
1.2.5	Spese per corsi di formazione						500,00		-500,00
1.2.6	Compensi incentivanti la produttività	3.396,40		3.396,40		1.551,12	15.600,00	17.445,28	1.845,28
1.2.7	Buoni pasto personale	87,36		87,36		167,44	2.846,48	2.679,04	-167,44
1.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente						200,00	75,60	-124,40
1.2.10	Spese varie per personale						400,00		-400,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	9.952,37		9.952,37		10.579,61	201.728,07	193.801,29	-7.926,78
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	199,99	-0,01
1.3.2	Spese tenuta Albo						2.928,00	2.928,00	
1.3.5	Sigilli						1.350,00	1.191,33	-158,67
1.3.6	Manutenzione locali sede						600,00	213,50	-386,50
1.3.7	Manutenzione impianti						1.000,00	207,40	-792,60
1.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	10.750,63		9.652,63	1.098,00	3.174,72	24.445,00	28.141,19	3.696,19
1.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee						6.000,00	3.797,13	-2.202,87
1.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani						1.000,00		-1.000,00
1.3.13	Tenuta libri paga personale	395,87		395,87		304,59	5.900,00	5.663,53	-236,47
1.3.17	Spese consulenza legale						5.000,00	1.459,12	-3.540,88
1.3.18	Spese parcheggio	100,00		100,00			2.100,00	2.129,00	29,00
1.3.19	Commissioni servizio MAV - bancarie - imposta bollo - flussi PAGOPA e fatt.elettroniche	313,76		313,76		356,77	3.800,00	3.220,90	-579,10
1.3.23	RSPP Responsabile estreno L.626	97,60	-97,60			225,70	1.358,30	1.132,60	-225,70
1.3.25	Spese per visure attività istituzionale verifica incompatibilità iscritti						1.500,00	1.220,00	-280,00
1.3.26	Spese di gestione servizio di cassa Banca Prealpi San Biagio						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					631,84	5.400,00	4.051,30	-1.348,70

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
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	11.657,86	-97,60	10.462,26	1.098,00	4.693,62	66.997,30	58.970,99	-8.026,31
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI								
1.4.1	Affitto e spese condominiali						48.500,00	48.466,27	-33,73
1.4.2	Servizi di pulizia	427,00		427,00		427,00	5.500,00	5.124,00	-376,00
1.4.3	Servizi telefonici	248,11		248,11		278,81	3.700,00	3.604,51	-95,49
1.4.4	Servizi fornitura energia	355,79		355,79		395,84	5.000,00	4.041,02	-958,98
1.4.5	Servizi postali e valori bollati						1.150,00	898,90	-251,10
1.4.6	Cancelleria e stampati	160,50		160,50		324,52	2.900,00	2.723,19	-176,81
1.4.7	Spese per asporto rifiuti						900,00	665,46	-234,54
1.4.12	Spese varie	61,00		61,00			5.364,14	4.859,51	-504,63
1.4.14	Assicurazione locali sede						685,86	685,86	
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	1.252,40		1.252,40		1.426,17	73.700,00	71.068,72	-2.631,28
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
1.5.1	Spese per la tutela professionale e ufficio stampa						15.372,00	15.372,00	
1.5.2	Collaborazione in social media e communication 2.0						7.320,00	7.320,00	
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						22.692,00	22.692,00	
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI								
1.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie						11.214,00	11.214,00	
1.6.4	Contributi a Unione Giovani Dottori Commercialisti	2.500,00	-2.500,00				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	
1.6.7	Contributi a Fondazione DCEC di Treviso	20.000,00			20.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00	
1.6.8	Quota associativa Associazione Dott.Comm. Tre Venezie						250,00	250,00	
1.6.12	Contributo ODCEC Verona per responsabile anticorruzione e trasparenza						3.220,00	3.204,00	-16,00
1.6.13	Collaborazioni per progetti di ricerca Unive VE						19.500,00	19.500,00	
1.6.15	Contributo a Comitato Pari Opportunità (Regolamento CPO art. 7, co. 1, lett. c)	1.464,00	-264,00	1.200,00			1.000,00	1.632,00	632,00
1.6.17	Quota associativa AICEC						200,00	200,00	
1.6.18	Contributo ACDT (Associazione Commercialisti Difensori Tributari del Veneto)						500,00	500,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	24.464,00	-3.264,00	1.200,00	20.000,00	20.000,00	55.884,00	56.500,00	616,00
1.8	ONERI TRIBUTARI								
1.8.2	Irap dipendenti						12.000,00	11.799,60	-200,40
	TOTALE ONERI TRIBUTARI						12.000,00	11.799,60	-200,40
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								

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
1.10.1	Fondo di riserva ex art. 13 Regolamento						961,37		-961,37
1.10.28	Spese per Simposio 2024 - 70° ODCEC Treviso						35.000,00	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
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					1.600,00	37.561,37	33.961,95	-3.599,42
1.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
1.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	70,83		70,83		129,08	46.598,35	37.147,93	-9.450,42
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	70,83		70,83		129,08	46.598,35	37.147,93	-9.450,42
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	47.678,06	-3.361,60	23.218,46	21.098,00	38.440,08	534.925,89	503.263,72	-31.662,17
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
2.2.2	Software	549,00		549,00		12.000,00	12.000,00	549,00	-11.451,00
2.2.3	Hardware						1.305,40	1.305,40	
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	549,00		549,00		12.000,00	13.305,40	1.854,40	-11.451,00
2.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
2.3.4	Premi assicurativi su TFR dipendenti						2.230,00	2.226,08	-3,92
2.3.5	Nuova polizza TFR dipendenti (Pagnoscin - Zago)						3.841,87	3.841,87	
	TOTALE PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						6.071,87	6.067,95	-3,92
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	549,00		549,00		12.000,00	19.377,27	7.922,35	-11.454,92
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
3.1.1	Ritenute Erariali						27.000,00	40.008,78	13.008,78
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali						15.000,00	15.444,30	444,30
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi						2.000,00	1.302,75	-697,25
3.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	4.500,00		3.720,00	780,00	3.880,00	229.450,00	230.320,00	870,00
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	46,73		46,73		86,04	15.000,00	21.626,64	6.626,64
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	4.546,73		3.766,73	780,00	3.966,04	288.450,00	323.643,97	35.193,97
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRC	4.546,73		3.766,73	780,00	3.966,04	288.450,00	323.643,97	35.193,97

TOTALE USCITE	52.773,79	-3.361,60	27.534,19	21.878,00	54.406,12	842.753,16	834.830,04	-7.923,12
TOTALE GENERALE						842.753,16	834.830,04	