

#### ORDINE DEGLI INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI TERAMO

# PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

**ANNO** 

2017

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Teramo

C.so Cerulli, 74 -

64100 Teramo

Tel/fax: 0861 247688 cell. 347 1518359

mail: info@ingegneriteramo.it

pecsegreteria@ingte.it



# ORDINE DEGLI INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI TERAMO

## APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2017

- RELAZIONE DEL TESORIERE
- PREVENTIVO FINANZIARIO E GESTIONALE
- > TABELLA RIASSUNTIVA DEI RESIDUI ATTIVI
- > TABELLA RIASSUNTIVA DEI RESIDUI PASSIVI
- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

## SEDE DELL'ORDINE DI TERAMO 11 LUGLIO 2017

## ORDINE DEGLI INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI TERAMO

#### Relazione del tesoriere sul conto preventivo per l'esercizio 2017

Il bilancio preventivo 2017, che si pone all'esame e all' approvazione dell' assemblea degli iscritti riflette una logica di continuità della gestione economica in corso, seppur con alcune scelte di carattere innovativo.

Il budget 2017 viene presentato secondo il prospetto del software Tinn utilizzato per redigere il seguente bilancio.

Per una maggiore chiarezza espositiva, del Preventivo finanziario occorre precisare che:

- I residui stimati alla fine dell'esercizio 2016, ed indicati nella prima colonna, sono rappresentati dalle entrate accertate e dalle uscite impegnante nel corso del 2016 e precedenti ancora da incassare e pagare.
- Nella colonna II sono indicate le previsioni definitive dell' anno 2017.
- Nelle colonne III, IV,V sono indicate le variazioni in aumento e in diminuzione di competenza per l'anno 2017 e le previsioni dell'anno 2017.
- Nell'ultima colonna sono indicate le previsioni di cassa per l'anno 2017 aumentate dei residui.

Le previsioni del bilancio riflettono alcuni criteri di fondo, condivisi in sede di Consiglio e orientati al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- 1. Mantenere inalterata la quota di iscrizione per l'anno 2017
- 2. Ottimizzare i costi di gestione delle spese correnti
- 3. Rafforzare le attività promozionali di iniziative culturali, formative e di servizio alla professione
- 4. Fornire consulenza e servizi di approfondimento agli iscritti come supporto all'attività professionale.

#### Entrate

Si e' ritenuto opportuno, anche a causa della crisi economica che investe il settore di mantenere inalterata la quota di iscrizione per l'anno 2017, le quote risultano così differenziate:

ISCRITTI	Numero	Quota	Ordine	C.N.I
< 35 anni	62	100,00	4.650,00	1.550,00
> 35 anni	1191	150,00	148.875,00	29.825,00

Le previsioni di entrate per l'anno 2017 hanno tenuto conto degli incrementi degli iscritti utilizzando un criterio di massima prudenza

Le entrate per pareri di congruità anche se nell' anno 2016 sono risultate maggiori di quando era stato a suo tempo previsto, nell' anno 2017 non sono state previste variazioni in aumento

#### **ONERI**

#### **Spese correnti**

Si riferiscono alle spese di convocazione assemblea, ai rimborsi ai consiglieri per viaggi e trasferte e alle spese per le assicurazioni, spese necessarie per garantire la partecipazione dell'ordine ai diversi incontri annuali con i delegati del Consiglio Nazionale.

#### Spese per il personale dipendente e oneri previdenziali

Tali spese sono riferite al costo complessivo (stipendi, contributi) dei due dipendenti che attualmente sono in forza all' Ordine. Nel corso del 2017 non si prevedono nuove assunzioni.

#### Spese per l'acquisto di libri e pubblicazioni

Tale spesa è riferita all'acquisto di pubblicazioni e abbonamenti per l'anno 2017 Spese per l'acquisto di materiale di consumo

In tale categoria, che complessivamente prevede un impegno di spesa di Euro 14.900,00, fanno parte :

spese per cancelleria e stampati pari ad euro

spese per la gestione fotocopiatrice pari ad euro

spese per la gestione sito web pari ad euro

spese per l'acquisto del software di contabilità

spese varie pari a euro

#### Spese di rappresentanza

Rientrano in tale capitolo le spese per le iniziative divulgative dell'Ordine,

#### Spese per la sede

In tale categoria rientrano le spese condominali.

#### Spese di manutenzioni impianti

In tale categoria rientrano gli oneri di manutenzione degli impianti, del server, dei computer, e video proiettori utilizzati nei vari convegni e corsi di formazione rientrano in questa categoria le spese per la manutenzione della sede.

#### Spese postali e telegrafiche

Tale categoria riguarda la previsione per le spese telefoniche e postali che l'Ordine sosterrà durante l'anno.

#### Spese per la partecipazioni e organizzazione di convegni

Sono stimate complessivamente in euro 25.000,00 esse riguardano le spese di cui si fa carico l'Ordine per l'organizzazione di convegni e per la previsione di borse di studio a diretto vantaggio degli iscritti.

#### Spese per consumi di energia

Tale categoria riguarda le spese vive che l'Ordine sostiene per il riscaldamento della sede e per il consumo di energia elettrica.

#### Spese legali e di consulenza

Tali spese ammontano a euro 20.000, esse riguardano le spese per la consulenza contabile e fiscale. Rientrano in questa categoria le spese legali supportate dall'Ordine a completa tutela degli iscritti, nei vari ricorsi al TAR o organi competenti.

#### Commissioni bancarie

In tale categoria ricadono tutte le spese di tenuta conto, e le commissioni su i movimenti bancari.

#### **Oneri Tributari**

Sono stimati a euro 5.000,00 sulla base dello storico anno 2016 e riguardano l'IRAP dipendenti, l'IMU, e l'IRPEG.

#### Spese correttive di entrate correnti

In tale categoria rientrano tutte le spese varie e impreviste correttive di entrate correnti.

#### Fondi di riserva

Sono somme che accantonate per far fronte a pagamenti imprevisti.

#### Servizi agli iscritti

Per l'anno 2017 è stato rifinanziato questo capitolo dove sono stati stanziati euro 10.000,00. Tale stanziamento è per la copertura dei costi del servizio PEC che l'ordine fornisce gratuitamente a tutti gli scritti.

#### Spese per l'acquisto di immobilizzazioni tecniche

Sono stati stanziati in tale categoria 30.000,00 euro. I principali lavori inerenti tale spesa sono:

- adeguamento e pulizia tubo di aspirazione di impianto di condizionamento e ricircolo di aria nella sala formazione;
- riorganizzazione degli spazi e delle attrezzature finalizzata a rendere i locali idonei all'espletamento delle mediazioni civili;

- rifacimento dell'impianto audio della sala.
- rifacimento delle finestre di tutta la struttura poiché vetuste

#### Accantonamento indennità di anzianità

In tale categoria rientrano le somme che saranno accantonate a titolo di TFR nell'anno in corso.

#### Partite di giro

Si evidenzia come voce più importante nelle partite di giro, la quota dovuta al Consiglio Nazionale Tali quote pari a 25,00 euro per ogni iscritto sono state previste per l'anno 2017 tenendo conto dell'incremento degli iscritti all'albo negli anni precedenti. Queste somme non sono mai nella disposizione dell'Ordine esse dovranno essere versate nei modi e nei tempi previsti dal Consiglio Nazionale.

Teramo li

Il tesoriere

Ing. Trosini Magiste



#### Parte I - ENTRATA

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui attivi presunti alla fine	Previsioni definitive dell'anno in corso		etenza per l'anno al c ente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il
Codice	Denominazione	dell'anno in corso Eser. 2016	Eser. 2016	Varia	-	Somme risultanti	presente bilancio
		LSei. 2010	420.070.00	in aumento 19.964.80	in diminuizione	450.605.00	Eser. 2017
	Avanzo di amministrazione presunto  Fondo iniziale di cassa presunto		132.670,20	19.964,80	0,00	152.635,00	183.986.62
	Fondo pluriennale vincolato spesa corrente					0,00	
	Fondo plur. vincolato spesa conto capitale					0,00	
	1 - TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE 1.01 - CATEGORIA 01 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI						
10.0	Tassa annuale a ruolo	0,00	153.200,00	325,00	0,00	153.525,00	153.525,00
20.0	Tassa annuale a ruolo suppletivo	21.366,50	0,00	0,00	0,00	0,00	21.366,50
30.0	Tassa annuale a esazione diretta	0,00	3.980,00	0,00	0,00	3.980,00	3.980,00
	TOTALE 1.01 - CATEGORIA 01 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	21.366,50	157.180,00	325,00	0,00	157.505,00	178.871,50
	TOTALE 1 - TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	21.366,50	157.180,00	325,00	0,00	157.505,00	178.871,50
40.0	2 - TITOLO 2 - ENTRATE DIVERSE 2.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE PER LA PRESTAZIONE DI SERVIZI Diritti di segreteria	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
				·			
50.0	Tassa per il rilascio nulla osta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.0	Pareri di congruità	0,00	10.805,70	0,00	0,00	10.805,70	10.805,70
70.0	Tassa iscrizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE PER LA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	15.805,70	0,00	0,00	15.805,70	15.805,70
80.0	2.03 - CATEGORIA 03 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI Interessi attivi su depositi	87,39	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.087,39
90.0	Fitti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100.0	Interessi su mutui al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
110.0	Interessi su prestiti al personale						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120.0	Altri proventi patrimoniali	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
	TOTALE 2.03 - CATEGORIA 03 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	87,48	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.087,48
130.0	2.04 - CATEGORIA 04 - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI Rimborsi spese per utilizzo salone sede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140.0	Contributi Corsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
150.0	Contributo Albo - Bollettino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160.0	Recuperi e rimborsi diversi	130,00	200,00	0,00	0,00	200,00	330,00
170.0	Rimborso spese associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180.0	Interessi di mora e penalità  TOTALE 2.04 - CATEGORIA 04 - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI	0,00 <b>130,00</b>	3.000,00 3.200,00	0,00 <b>0,00</b>	0,00 <b>0,00</b>	3.000,00 3.200,00	3.330,00
190.0	2.05 - CATEGORIA 05 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI Entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05 - CATEGORIA 05 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2 - TITOLO 2 - ENTRATE DIVERSE	217,48	20.005,70	0,00	0,00	20.005,70	20.223,18
	3 - TITOLO 3 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI 3.06 - CATEGORIA 06 - ALIENAZIONE BENI MOBILI						
200.0	Alienazione beni mobili, attrezzature e varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210.0	Alienazione valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.06 - CATEGORIA 06 - ALIENAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Parte I - ENTRATA

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui attivi	Previsioni definitive		etenza per l'anno al c sente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Capitolo		presunti alla fine dell'anno in corso	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia	zioni	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio
	Denominazione	Eser. 2016		in aumento	in diminuizione		Eser. 2017
	BENI MOBILI						
	3.07 - CATEGORIA 07 - ALIENAZIONE BENI		1 1			1	1
220.0	IMMOBILI Alienazione beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.07 - CATEGORIA 07 - ALIENAZIONE BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BENT IMMOBILE						
	TOTALE 3 - TITOLO 3 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230.0	4 - TITOLO 4 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI 4.08 - CATEGORIA 08 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI Rimborso quote per sottoscrizione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240.0	Concessione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250.0	Concessione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260.0	Rimborso quote per sottoscrizione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 4.08 - CATEGORIA 08 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 4 - TITOLO 4 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270.0	5 - TITOLO 5 - PARTITE DI GIRO 5.09 - CATEGORIA 09 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO Quota CNI per tassa annuale a ruolo	0,00	31.375,00	0,00	0,00	31.375,00	31.375,00
280.0	Quota CNI per tassa annuale a esazione diretta	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
290.0	Ritenute erariali per lavoro autonomo	0,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00
300.0	Ritenute erariali per lavoro dipendente	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
310.0	Ritenute previdenziali e assistenziali per lavoro autonomo	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
320.0	Ritenute previdenziali e assistenziali per lavoro dipendente	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
330.0	Ritenute sindacali dipendenti	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
340.0	Ritenute per conto terzi	0,00	17.800,00	0,00	0,00	17.800,00	17.800,00
350.0	Timbri professionali	26,50	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.526,50
360.0	Convegni e Corsi di Formazione	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
370.0	Servizio economato	0,00	8.900,00	900,00	0,00	9.800,00	9.800,00
	TOTALE 5.09 - CATEGORIA 09 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	26,50	199.075,00	900,00	0,00	199.975,00	200.001,50
	TOTALE 5 - TITOLO 5 - PARTITE DI GIRO	26,50	199.075,00	900,00	0,00	199.975,00	200.001,50



Parte I - ENTRATA

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui attivi	Previsioni definitive		etenza per l'anno al c ente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Codice		presunti alla fine dell'anno in corso	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia	zioni	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio
	Denominazione	Eser. 2016		in aumento	in diminuizione		Eser. 2017
	Riepilogo delle entrate per titolo						
	TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						4=0.0=4.=0
		21.366,50	157.180,00	325,00	0,00	157.505,00	178.871,50
	TITOLO 2 - ENTRATE DIVERSE	217,48	20.005,70	0,00	0,00	20.005,70	20.223,18
	TITOLO 3 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI TITOLO 4 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 - PARTITE DI GIRO	26,50	199.075,00	900,00	0,00	199.975,00	200.001,50
	TOTALE	21.610,48	376.260,70	1.225,00	0,00	377.485,70	399.096,18
	Avanzo di amministrazione utilizzato		132.670,20	19.964,80	0,00	152.635,00	
	Fondo iniziale di cassa presunto						183.986,62
	Fondo pluriennale vincolato spesa corrente					0,00	
	Fondo plur. vincolato spesa conto capitale					0,00	
	TOTALE GENERALE	21.610,48	508.930,90	21.189,80	0,00	530.120,70	583.082,80

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui passivi presunti alla fine	Previsioni definitive dell'anno in corso		etenza per l'anno al c sente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il
Codice	Denominazione	dell'anno in corso Eser. 2016	Eser. 2016	Varia		Somme risultanti	presente bilancio
		ESEI. 2010	0.00	in aumento	in diminuizione		Eser. 2017
	Disavanzo di amministrazione presunto		0,00	0,00	0,00	0,00	
10.0	1 - TITOLO 1 - SPESE CORRENTI 1.01 - CATEGORIA 01 - SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI DELL' ENTE Spese di convocazione assemblea	0.00	500.00	0,00	0.00	500.00	500.00
20.0		0,00	500,00	·	0,00	500,00	500,00
30.0	Spese elezioni organi istituzionali	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
40.0	Spese assicurazione organi istituzionali	0,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00
50.0	Rimborso spese viaggio, soggiorno,ind.trasferta Indennità di carica organi istituzionali	919,48	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.919,48
	Gettoni di presenza e rimb.km. org.istit.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
60.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	TOTALE 1.01 - CATEGORIA 01 - SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI DELL' ENTE	919,48	14.900,00	5.000,00	0,00	19.900,00	20.819,48
	1.02 - CATEGORIA 02 - SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE						
70.0	Trattamento economico fondamentale	0,00	45.800,00	0,00	0,00	45.800,00	45.800,00
30.0	Indennità di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90.0	Quote per aggiunte famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100.0	Indennità e trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110.0	Irap su stipendi	0,00	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	3.700,0
120.0	Indennità di mensa	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,0
130.0	Contributo Aran	0,00	20,00	0,00	0,00	20,00	20,0
140.0	Aggiornamento e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
150.0	Assicurazione del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02 - CATEGORIA 02 - SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	51.520,00	0,00	0,00	51.520,00	51.520,00
160.0	1.03 - CATEGORIA 03 - ONERI PREVIDENZIALI, SOCIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE Contributi previdenziali e assistenziali	8.041,35	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	24.541,35
	TOTALE 1.03 - CATEGORIA 03 - ONERI PREVIDENZIALI, SOCIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	8.041,35	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	24.541,35
170.0	1.04 - CATEGORIA 04 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI Spese pubblicazione Albo e opuscoli vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180.0	Spese di pubblicazione e spedizione Bollettino	0,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
90.0	Abbonamenti e acquisto pubblicazioni varie	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,0
	TOTALE 1.04 - CATEGORIA 04 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI	0,00	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	18.100,00
200.0	1.05 - CATEGORIA 05 - SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO Spese per servizi audiovisivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210.0	Cancelleria, stampati, rilegatura	0,00	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00
220.0	Spese gestione fotocopiatrice e sistema informatico	179,34	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.179,3
221.0	Gestione sito web	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
222.0	Software TINN	0,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
230.0	Spese minute varie	131,76	400,00	0,00	0,00	400,00	531,7
	TOTALE 1.05 - CATEGORIA 05 - SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO	311,10	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	15.211,10
	1.06 - CATEGORIA 06 - SPESE DI RAPPRESENTANZA						

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui passivi	Previsioni definitive		petenza per l'anno al c sente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Codice	Denominazione	presunti alla fine dell'anno in corso Eser. 2016	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia in aumento	in diminuizione	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio Eser. 2017
240.0	Spese di rappresentanza	196,54	15.300,00	0,00	0,00	15.300,00	15.496,54
250.0	Iniziative divulgative (Associazione sportiva)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
260.0	Iniziative divulgative (Torneo nazionale calcio)	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
270.0	Congresso Nazionale Ordine Ingegneri	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
271.0	Federazione Regionale Ordine Ingegneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272.0	Spese e contributi di mutualità	500,00	4.220,00	0,00	0,00	4.220,00	4.720,00
	TOTALE 1.06 - CATEGORIA 06 - SPESE DI RAPPRESENTANZA	696,54	40.020,00	0,00	0,00	40.020,00	40.716,54
280.0	1.08 - CATEGORIA 08 - SPESE PER AGGIORNAMENTO A CARICO DELL' ENTE Organizzazione e Gestione Corsi di Aggiornamento Professionale	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
290.0	Visite mediche e di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.08 - CATEGORIA 08 - SPESE PER AGGIORNAMENTO A CARICO DELL' ENTE	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
300.0	1.09 - CATEGORIA 09 - SPESE PER LA SEDE Spese condominiali	1.941,74	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	3.241,74
310.0	Affitto sede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.09 - CATEGORIA 09 - SPESE PER LA SEDE	1.941,74	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	3.241,74
	1.10 - CATEGORIA 10 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI						
320.0	Manutenzione e rip.ordinarie:macchine mobili e pulizia sede	51,24	3.650,00	0,00	0,00	3.650,00	3.701,24
330.0	Spese manutenzione sede	1.390,80	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	8.390,80
	TOTALE 1.10 - CATEGORIA 10 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	1.442,04	10.650,00	0,00	0,00	10.650,00	12.092,04
340.0	1.11 - CATEGORIA 11 - SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE Spese postali, telefoniche e telegrafiche	206,80	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.206,80
	TOTALE 1.11 - CATEGORIA 11 - SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	206,80	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.206,80
350.0	1.12 - CATEGORIA 12 - SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, MOSTRE, ALTRO Convegni e Corsi di Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351.0	Borse di studio	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
352.0	Comunicazione	3.490,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	11.490,00
002.0	TOTALE 1.12 - CATEGORIA 12 - SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, MOSTRE, ALTRO	3.490,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	17.490,00
360.0	1.13 - CATEGORIA 13 - SPESE PER CONCORSI Copertura posti vacanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.13 - CATEGORIA 13 - SPESE PER CONCORSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
370.0	1.14 - CATEGORIA 14 - MANUTENZIONE E NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO Spese di locomozione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.14 - CATEGORIA 14 - MANUTENZIONE E NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
380.0	1.15 - CATEGORIA 15 - ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO Energia elettrica, acqua e gas	104,31	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.104,31
	TOTALE 1.15 - CATEGORIA 15 - ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO	104,31	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.104,31

Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui passivi	Previsioni definitive		petenza per l'anno al d sente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Capitolo	2	presunti alla fine dell'anno in corso	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia	azioni	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio
	Denominazione	Eser. 2016		in aumento	in diminuizione		Eser. 2017
	1.16 - CATEGORIA 16 - ONERI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI						
390.0	Consulenze: Legale, Amministrativa, Tributaria	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
400.0	Certificazione di qualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.16 - CATEGORIA 16 - ONERI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	1.17 - CATEGORIA 17 - PREMI DI						
	ASSICURAZIONE						
410.0	Assicurazione: furto e incendio	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	TOTALE 1.17 - CATEGORIA 17 - PREMI DI ASSICURAZIONE	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
400.0	1.18 - CATEGORIA 18 - INTERESSI PASSIVI						
420.0	Interessi Passivi  TOTALE 1.18 - CATEGORIA 18 - INTERESSI	237,25 237,25	800,00 800,00	0,00 <b>0,00</b>	0,00 <b>0,00</b>	800,00 800,00	1.037,25 1.037,25
	PASSIVI	237,23	800,00	0,00	0,00	000,00	1.037,23
430.0	1.19 - CATEGORIA 19 - COMMISSIONI BANCARIE Commissioni bancarie	872,50	1.540,00	0,00	0,00	1.540,00	2.412,50
	TOTALE 1.19 - CATEGORIA 19 - COMMISSIONI	872,50 872,50	1.540,00	0,00	0,00	1.540,00	2.412,50
	BANCARIE	072,30	1.540,00	0,00	0,00	1.540,00	2.412,30
440.0	1.20 - CATEGORIA 20 - ONERI TRIBUTARI Imposte e tasse	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1 10.0	TOTALE 1.20 - CATEGORIA 20 - ONERI	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	TRIBUTARI	5,55	0.000,00	5,55	5,55	0.000,00	0.000,00
	1.21 - CATEGORIA 21 - POSTE CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI						
450.0	Rimborso quote di iscrizione e tasse non dovute	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
460.0	Spese varie	51,24	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	2.251,24
	TOTALE 1.21 - CATEGORIA 21 - POSTE CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI	51,24	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.851,24
470.0	1.22 - CATEGORIA 22 - FONDI DI RISERVA Fondo riseva spese previste con stanziamenti insufficienti	0,00	12.541,91	0,00	0,00	12.541,91	12.541,91
480.0	Fondo di riserva per spese impreviste o straordinarie	0,00	15.083,99	5.939,80	0,00	21.023,79	21.023,79
	TOTALE 1.22 - CATEGORIA 22 - FONDI DI	0,00	27.625,90	5.939,80	0,00	33.565,70	33.565,70
	RISERVA						
223.0	1.23 - CATEGORIA 23 - SERVIZI AGLI ISCRITTI Servizo PEC	3 000 00	10,000,00	0.00	0.00	10 000 00	12 000 00
223.0	TOTALE 1.23 - CATEGORIA 23 - SERVIZI AGLI	2.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.000,00
	ISCRITTI	2.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.000,00
	TOTALE 1 - TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	20.314,35	286.655,90	10.939,80	0,00	297.595,70	317.910,05
	2 - TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.23 - CATEGORIA 23 - ACQUISIZIONE DI BENI DI						
490.0	USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.23 - CATEGORIA 23 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE E OPERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILIARI						
	2.24 - CATEGORIA 24 - ACQUISIZIONE DI						
500.0	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE Acquisto macchine, mobili, attrezzature e procedure informatiche	16.706,94	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	46.706,94
501.0	Acquisto valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.24 - CATEGORIA 24 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	16.706,94	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	46.706,94
	•	•	•			•	•



Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui passivi	Previsioni definitive		etenza per l'anno al c ente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Codice	Denominazione	presunti alla fine dell'anno in corso Eser. 2016	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia in aumento	zioni in diminuizione	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio Eser. 2017
	2.25 - CATEGORIA 25 - ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI ANZIANITA'						
510.0	Accantonamento trattamento di fine rapporto	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00
	TOTALE 2.25 - CATEGORIA 25 - ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI ANZIANITA'	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00
	TOTALE 2 - TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	16.706,94	23.200,00	10.000,00	0,00	33.200,00	49.906,94
	3 - TITOLO 3 - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI 3.26 - CATEGORIA 26 - QUOTE MUTUI						
520.0	Rimborso quote per sottoscrizione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
530.0	Concessione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540.0	Rimborso quote per sottoscrizione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.26 - CATEGORIA 26 - QUOTE MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3 - TITOLO 3 - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO 4.27 - CATEGORIA 27 - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
550.0	Quota CNI per tassa annuale a ruolo	0,00	31.375,00	0,00	0,00	31.375,00	31.375,00
560.0	Quota CNI per tassa annuale a esazione diretta	7.450,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	10.950,00
570.0	Ritenute erariali per lavoro autonomo	0,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00
580.0	Ritenute erariali per lavoro dipendente	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
590.0	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
600.0	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
610.0	Ritenute sindacali dipendenti	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
620.0	Ritenute per conto terzi	0,00	17.800,00	0,00	0,00	17.800,00	17.800,00
630.0	Timbri professionali	980,50	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	3.480,50
640.0	Convegni e Corsi di formazione	7.760,31	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	107.760,31
650.0	Servizio economato	0,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00
	TOTALE 4.27 - CATEGORIA 27 - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	16.190,81	199.075,00	0,00	0,00	199.075,00	215.265,81
	TOTALE 4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	16.190,81	199.075,00	0,00	0,00	199.075,00	215.265,81



Capitolo	UNITA' PREVISIONALE DI BASE	Residui passivi	Previsioni definitive		petenza per l'anno al c sente bilancio Eser. 2		Previsioni di cassa per l'anno al quale
Codice		presunti alla fine dell'anno in corso	dell'anno in corso Eser. 2016	Varia	zioni	Somme risultanti	si riferisce il presente bilancio
	Denominazione	Eser. 2016		in aumento	in diminuizione	Comme nounana	Eser. 2017
	Riepilogo delle spese per titolo						
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	20.314,35	286.655,90	10.939,80	0,00	297.595,70	317.910,05
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	16.706,94	23.200,00	10.000,00	0,00	33.200,00	49.906,94
	TITOLO 3 - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	16.190,81	199.075,00	0,00	0,00	199.075,00	215.265,81
	TOTALE	53.212,10	508.930,90	20.939,80	0,00	529.870,70	583.082,80
	Disavanzo di amministrazione utilizzato		0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	53.212,10	508.930,90	20.939,80	0,00	529.870,70	583.082,80

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	sa all'inizio dell'esercizio		168.305,50
Riscossioni	in c/competenza	289.873,04	
	in c/residui	14.390,91	304.263,95
Pagamenti	in c/competenza	255.212,82	
	in c/residui	33.370,01	288.582,83
Consistenza della cas		183.986,62	
Residui attivi	in c/competenza	11.200,09	
	in c/residui	10.660,39	21.860,48
Residui passivi	in c/competenza	27.070,22	
	in c/competenza in c/residui	27.070,22 26.141,88	53.212,10

#### **RESIDUI ATTIVI al 31/12/2016**

	totale pregressi	insussistenze e sopravvenienze	incasso residui nel 2016	totale residui pregressi al 31/12/2016	residui competenza 2016	totale residui al 31/12/2016	variazione dei residui attivi
20 Morosi anni precedenti	550,00	0,00	450,00	100,00	0,00	100,00	
20 Morosi 2012	295,70	0,00	295,70	0,00	0,00	0,00	
20 Morosi 2013	3.381,50	0,00	905,00	2.476,50	0,00	2.476,50	
20 Morosi 2014	6.535,00	0,00	4.430,00	2.105,00	0,00	2.105,00	
20 Morosi 2015	13.650,00	0,00	7.915,00	5.735,00	0,00	5.735,00	
20 Morosi 2016	10.950,00	0,00	0,00	0,00	10.950,00	10.950,00	
160 Recu. Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80 Competenze cc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Interessi attivi c\c	148,69	0,00	61,30	87,39	61,30	148,69	
Interessi su depositi vincolati	333,91	0,00	333,91	0,00	333,91	333,91	
Recuperi e rimborsi diversi 350 Timbri professionali	130,00 26,50	0,00 0,00	0,00 0,00	130,00 26,50	130,00 0,00		
360 Quota corsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60 Tassa r.p.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.865,70
	36.001,30	0,00	14.390,91	10.660,39	11.475,21	22.135,60	

#### RESIDUI PASSIVI al 31/12/2016

#### variazione dei residui passivi

	totale	insussistenze e	residui pagati	residui	residui	totale residui al	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
160 Contributi providenziali	pregressi	sopravvenienze	nel 2016	pregressi	competenza 2 <b>9.15</b> 41,35	31/12/2016	
160 Contributi previdenziali 240 SI.A.E.	406,45 196,54	,	0,00	0,00			
222 Software tinn	817,40		0,00	196,54 0,00	0,00 0,00	0,00	
			817,40				
223 Acquisto pec	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00 0,00		
220 Spese gestione fotocopiatrice	131,76		0,00	131,76	0,00		
230 Spese varie e minute 272 Spese per mutualita'	500,00		0,00	500,00	0,00	500,00	
	913,00		0,00		1.028,74		
300 Spese condominiali 320 Pulizia Sede	1.390,80		1.390,80	913,00		0,00	
				0,00	0,00		
330 Spese manutenzione sede	4.392,00		4.392,00	0,00	1.390,80 104,31	1.390,80 104,31	
380 Acqua	17,00 0,00		17,00 0,00	0,00	0,00		
380 Energia elettrica	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	
390 Consuenza legale e trib	109,80			0,00	206,80		
340 Spese telefoniche 210 Cancelleria			109,80 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	
420 Interessi c\c	121,26 0,00		0,00	0,00	237,25	237,25	
	145,30		0,00		774,18		
40 Rimborso viaggi 352 Comunicazione contributo			0,00	145,30 0,00	3.490,00		
	0,00 957,55						
430 Spese cc commissioni 460 Sochil	957,55 51,24		86,05 0,00	871,50 51,24	1,00	872,50 103,08	
	30.000,00		13.293,06	16.706,94	51,84 0,00		
500 Acquisto macchine e attrezzature inf.tiche 550 Quota CNI	0,00		0,00		•	0,00	
560 Quota CNI nuovi iscritti			0,00	0,00 6.625,00	0,00 825,00		
	6.625,00 1.090,00	-615,00			0,00	0,00	
620 Ritenute per conto terzi	30,00		475,00	0,00		0,00	
600 Rimborso quote corsi	927,30		0,00 927,30	0,00	0,00 980,50		
630 Timbri professionali			0,00	0,00	0,00	0,00	
570 Convegni e corsi di formazione 610 Convegni e corsi di formazione	0,00 0,00		0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	
620 Convegni e corsi di formazione	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
620 Convegni e corsi di formazione	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
620 Convegni e corsi di formazione	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
620 Convegni e corsi di formazione	11.862,20		11.862,20	0,00	7.759,71	7.759,71	
020 Conveyin & corsi di formazione	60.684,60		33.370,61	26.141,28	26.891,48		-7.472,50
	33.337,00	1.112,11	00.070,01	20.171,20	20.001,40	33.2 12, 10	1.712,00