

ORDINE DEI FARMACISTI DELLA PROVINCIA DI FERRARA

Nota integrativa al rendiconto generale chiuso al 31.12.2019

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2019 è stato redatto secondo quanto previsto dalla normativa vigente, con particolare riferimento alle norme previste nei "Principi contabili per il bilancio di previsione ed il rendiconto generale degli enti pubblici istituzionali" oltre che ai sensi del vigente "Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'Ordine dei Farmacisti della Provincia di Ferrara" approvato dal Consiglio Direttivo in data 2 novembre 2004 ed entrato in vigore dal 1 gennaio 2005.

Contenuto del Bilancio

Il rendiconto generale chiuso al 31/12/2019, si compone dei seguenti documenti:

- Conto del Bilancio (Rendiconto finanziario gestionale);
- Conto Economico;
- Stato Patrimoniale;
- Nota Integrativa.

A completamento dell'informazione fornita dal rendiconto generale come sopra strutturato, è previsto che ad esso si affianchi la situazione amministrativa, in cui si evidenzia la formazione dell'avanzo di amministrazione.

Rendiconto finanziario gestionale

Il rendiconto finanziario gestionale comprende le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite secondo la struttura del regolamento di contabilità, articolandosi, così come il preventivo finanziario gestionale, in titoli, categorie e capitoli.

In particolare risultano:

- le entrate di competenza dell'esercizio, previste con le relative variazioni, accertate, riscosse e da riscuotere;
- le uscite di competenza dell'esercizio, previste con le relative variazioni, impegnate, pagate o da pagare;
- la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti, iniziali, pagati, da pagare.

L'esercizio chiude con residui passivi finali di Euro 8.304,01, che verranno pagati nell'esercizio 2020, ma che restano di competenza dell'esercizio 2019.

Di seguito si propone il commento alle differenze tra preventivo e competenza finanziaria.

Nel corso del 2019, con delibere del Consiglio Direttivo e con il parere favorevole del Collegio dei Revisori, sono state fatte alcune variazioni al preventivo finanziario, ai sensi dell'articolo 11 del regolamento di contabilità. Le stesse risultano effettuate al fine di adeguare le previsioni iniziali contenute nel preventivo finanziario gestionale allo stato di accertamento delle entrate ed impegno delle spese risultanti a tali date.

Per quanto riguarda la modifica delle previsioni di spesa, nel rispetto comunque del valore totale preventivato, si può affermare che rientrano generalmente nei fatti ordinari di gestione.

Entrate

Nel corso del 2019 l'Ordine dei Farmacisti di Ferrara ha registrato 42 prime iscrizioni e 12 trasferimenti da Ordini di altre Province, le cancellazioni ed i trasferimenti ad Ordini di altre Province sono stati complessivamente 51.

Gli iscritti al 31/12/2018 erano 868

Gli iscritti al 31/12/2019 risultano pari a 871.

Le entrate accertate dell'anno ammontano globalmente a € 143.696,40.

Per le *entrate contributive a carico degli iscritti* sono stati accertati Euro 138.450,00, le somme accertate per i *Diritti di segreteria* di Euro 127,00 e gli interessi attivi sui conti correnti bancari dell'anno ammontano a Euro 1.954,51.

Uscite

Il totale delle uscite impegnate è di euro 113.469,85 come da dettaglio.

Si evidenzia che ai Consiglieri ed ai Revisori non sono attribuiti gettoni di presenza, compensi o altre indennità di alcun tipo.

Gli *oneri per personale in attività di servizio* avevano una previsione iniziale di Euro 35.700,00 e il totale impiegato è risultato superiore per un totale di Euro 36.089,76.

Relativamente alle *uscite per acquisto di beni di consumo e servizi* il totale impegnato è stato di Euro 21.161,38

Per le *uscite per funzionamento uffici* il totale impegnato di Euro 15.098,06 è risultato inferiore alle previsioni iniziali.

Nel capitolo delle *uscite per prestazioni istituzionali* sono stati impegnati Euro 801,36, mentre nel capitolo *trasferimenti passivi*, quindi il contributo che ciascun Ordine provinciale deve annualmente versare alla Federazione, sono stati impegnati Euro 38.038,00.

Per gli *oneri finanziari* sono stati impiegati Euro 334,56 e per gli *oneri tributari* l'importo è stato di Euro 1.946,73.

Quindi il totale complessivo delle uscite impegnate nel anno 2019 è risultato di Euro 113.469,85.

Nel rendiconto finanziario sono evidenziate partite in sospeso, sia in entrata che in uscita, per il medesimo importo di Euro 14.805,22 che hanno la natura di partite di giro, in quanto non incidono sulle entrate e sulle uscite di bilancio, ma sono desinate a compensarsi tra loro.

Risultato dell'esercizio

L'avanzo dell'esercizio è stato pertanto determinato come segue:

Totale accertamenti al netto delle partite di giro	€ 143.696,40
Totale impegni al netto delle partite di giro	€ 113.469,85
Avanzo dell'esercizio	€ 30.226,55

La situazione amministrativa

La situazione amministrativa evidenzia la formazione dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio.

Dalla consistenza di cassa iniziale si sommano le riscossioni, classificate "in conto competenza" e in "conto residui" e si sottraggono i pagamenti, anch'essi divisi in "conto competenza" e in "conto residui", per poi aggiungere i residui attivi e sottrarre quelli passivi.

Il risultato finale è, appunto, l'avanzo di amministrazione che per l'esercizio in corso ammonta a Euro 118.291,69.

L'avanzo di amministrazione si compone nel seguente modo:

Parte vincolata al trattamento di fine rapporto	€ 10.293,06
---	-------------

Parte disponibile	€ 107.998,63
Totale	€ 118.291,69

Il personale in forza al 31 dicembre 2019 era composto da una dipendente part-time.

Il trattamento di fine rapporto rispecchia il debito dell'Ordine nei confronti della dipendente alla data di bilancio e costituisce una quota di avanzo vincolato. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa in vigore e il CCNL.

Le variazioni dell'anno del fondo TFR risultano le seguenti:

Fondo TFR al 31/12/2018	€ 8.636,07
Adeguamento 2019	€ 1.656,99
Importi erogati nell'anno 2019	€ 0.00
Totale	€ 10.293.06

Le necessità finanziarie cui deve fare fronte l'Ordine nei mesi che lo separano dall'incasso delle quote di iscrizione per il 2020, basandosi sull'andamento delle entrate e uscite finanziarie registrate nel corso del 2019, verranno fronteggiate con la liquidità disponibile.

Liquidità al 31 dicembre 2019	
Cassa contante	€ 628,99
Farbanca	€ 119.938,90
Cassa di Risparmio di Cento	€ 13.158,65
Totale	€ 133.726,54

Conto economico e stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale è redatto secondo le disposizioni del codice civile, e segue la struttura dell'allegato.

Esso comprende le attività e le passività derivanti dalla gestione economica e finanziaria, determinando la consistenza del patrimonio netto al termine dell'esercizio.

I criteri di valutazione adottati sono quelli dell'art. 2423 del codice civile.

I crediti sono esposti al valore di realizzo e i debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono rappresentate dal saldo attivo di conto corrente bancario e dei valori di cassa.

Di seguito sono commentate le voci principali e le variazioni consistenti emergenti dal confronto con l'esercizio precedente.

Attivo

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono indicate nell'attivo patrimoniale al costo.

Le disponibilità finanziarie complessive ammontano ad Euro 133.726,54, da denaro presso la cassa e da depositi sui conti correnti bancari presso Farbanca e Cassa di Risparmio di Cento.

Passivo

I debiti verso i fornitori/enti previdenziali/erario, F.O.F.I./tributari e debiti diversi al 31.12.2019 ammontano a euro 6.647,02.

L'esercizio si chiude con un avanzo economico di euro 30.226,55 euro.

Il conto economico è redatto in forma scalare, secondo le disposizioni del codice civile, e segue la medesima struttura del preventivo economico.

Il conto economico dell'ente allegato evidenzia le componenti economiche, positive e negative, della gestione secondo i criteri della competenza economica.

La composizione del prospetto contabile rispecchia lo schema di bilancio europeo.

Le voci di ricavi e proventi ammontano complessivamente a euro 143.696,40, cui vanno aggiunti gli interessi attivi per 1.954,51 euro

Le voci di costo sono state analiticamente dettagliate, comprendono le quote di accantonamento al Fondo trattamento fine rapporto per la lavoratrice dipendente nonché gli ammortamenti.

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0001	Contributi da iscritti	133.200,00		133.200,00	136.450,00		136.450,00	3.250,00	133.200,00	3.250,00
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	1.500,00		1.500,00	2.000,00		2.000,00	500,00	1.500,00	500,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	134.700,00		134.700,00	138.450,00		138.450,00	3.750,00	134.700,00	3.750,00
01 002 0001	Contributi corsi aggiornamenti	300,00		300,00				-300,00	300,00	-300,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF	300,00		300,00				-300,00	300,00	-300,00
01 003 0001	Diritti di segreteria	350,00		350,00	127,00		127,00	-223,00	350,00	-223,00
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	350,00		350,00	127,00		127,00	-223,00	350,00	-223,00
01 007 0001	contributi attività ordine				3.000,00		3.000,00	3.000,00		3.000,00
01 007	TRASF.CORR. PARTE ENTI PUBBL. E PRIVATI				3.000,00		3.000,00	3.000,00		3.000,00
01 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/corrent	2.000,00		2.000,00	1.954,51		1.954,51	-45,49	2.000,00	-45,49
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.000,00		2.000,00	1.954,51		1.954,51	-45,49	2.000,00	-45,49
01 010 0001	Recuperi e rimborsi				164,89		164,89	164,89		164,89
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI				164,89		164,89	164,89		164,89
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	137.350,00		137.350,00	143.696,40		143.696,40	6.346,40	137.350,00	6.346,40
03 001 0001	Ritenute Erariali	4.000,00	2.500,00	6.500,00	6.362,13	81,58	6.443,71	-56,29	6.500,00	-137,87
03 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	5.000,00	-2.500,00	2.500,00	2.894,04		2.894,04	394,04	2.500,00	394,04
03 001 0003	Ritenuta fiscale autonomi	1.000,00		1.000,00	410,00		410,00	-590,00	1.000,00	-590,00
03 001 0005	partite in sospeso				1.311,93	123,65	1.435,58	1.435,58		1.375,93
03 001 0006	IVA Split Payment				3.621,89		3.621,89	3.621,89		3.621,89
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.000,00		10.000,00	14.599,99	205,23	14.805,22	4.805,22	10.000,00	4.663,99
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	10.000,00		10.000,00	14.599,99	205,23	14.805,22	4.805,22	10.000,00	4.663,99
	TOTALE ENTRATE	€ 147.350,00		147.350,00	158.296,39	205,23	158.501,62	11.151,62	147.350,00	11.010,39
	Utilizzo dell'avanzo di cassa iniziale								4.308,30	
	TOTALE GENERALE	€ 147.350,00		147.350,00			158.501,62		151.658,30	

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019										
RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE										
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0001	Compensi,indennità,rimborsi Consiglieri	750,00		750,00				-750,00	750,00	-750,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	750,00		750,00				-750,00	750,00	-750,00
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	24.000,00	2.000,00	26.000,00	26.001,23		26.001,23	1,23	24.000,00	3.951,39
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	7.000,00		7.000,00	5.749,89		5.749,89	-1.250,11	8.400,00	-1.174,69
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	1.200,00	500,00	1.700,00		1.656,99	1.656,99	-43,01	1.200,00	-1.200,00
11 002 0005	Spese per Corso Addestramento Personale	1.000,00	-800,00	200,00	100,00		100,00	-100,00	1.000,00	-900,00
11 002 0006	Compensi incentivanti la produttività	2.000,00	800,00	2.800,00	2.252,90		2.252,90	-547,10	2.000,00	2.404,20
11 002 0007	Indennità e rimborso spese missioni	500,00		500,00	328,75		328,75	-171,25	500,00	-171,25
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	35.700,00	2.500,00	38.200,00	34.432,77	1.656,99	36.089,76	-2.110,24	37.100,00	2.909,65
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	100,00		100,00				-100,00	100,00	-100,00
11 003 0002	Spesa manutenzione e riparazione varie	13.000,00		13.000,00	11.381,09		11.381,09	-1.618,91	13.000,00	-1.618,91
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. tecnic	1.500,00		1.500,00	1.318,93		1.318,93	-181,07	1.500,00	-181,07
11 003 0004	Uscite di rappresentanza	3.400,00	-500,00	2.900,00	1.114,50		1.114,50	-1.785,50	3.400,00	-2.285,50
11 003 0005	Spese per assicurazioni	2.400,00		2.400,00	2.182,90		2.182,90	-217,10	2.400,00	-217,10
11 003 0006	Tenuta libri paga,contab,onorari a terzi	3.600,00		3.600,00	610,00	2.601,04	3.211,04	-388,96	3.600,00	-388,96
11 003 0007	Canone aggiornamento su software	2.000,00		2.000,00	1.952,92		1.952,92	-47,08	2.000,00	-47,08
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	26.000,00	-500,00	25.500,00	18.560,34	2.601,04	21.161,38	-4.338,62	26.000,00	-4.838,62
11 004 0001	Affitto sede	9.500,00		9.500,00	8.872,08		8.872,08	-627,92	9.500,00	-627,92
11 004 0002	Spese di pulizia	1.250,00		1.250,00	1.130,33		1.130,33	-119,67	1.353,70	-223,37
11 004 0003	Spese telefoniche	1.200,00		1.200,00	869,64	87,18	956,82	-243,18	1.240,00	-299,42
11 004 0004	Spese fornitura energia	1.000,00		1.000,00	794,15		794,15	-205,85	1.100,00	-305,85
11 004 0005	Spese postali	2.000,00		2.000,00	1.502,53		1.502,53	-497,47	2.000,00	-485,47
11 004 0006	Cancelleria e stampati	700,00		700,00	411,70		411,70	-288,30	700,00	-288,30
11 004 0007	Spese condominiali	2.000,00		2.000,00	1.430,45		1.430,45	-569,55	2.000,00	-569,55
11 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	17.650,00		17.650,00	15.010,88	87,18	15.098,06	-2.551,94	17.893,70	-2.799,88
11 005 0001	Onorari e spese per corsi aggiornamento	3.500,00	-2.000,00	1.500,00				-1.500,00	3.500,00	-3.500,00
11 005 0002	Spese acquisto caducei,tessere,disco aut	3.000,00		3.000,00	801,36		801,36	-2.198,64	3.000,00	-2.198,64
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.500,00	-2.000,00	4.500,00	801,36		801,36	-3.698,64	6.500,00	-5.698,64
11 006 0001	Quota Fofi	39.100,00		39.100,00	36.282,40	1.755,60	38.038,00	-1.062,00	41.064,60	-2.734,00
11 006	TRASFERIMENTI PASSIVI	39.100,00		39.100,00	36.282,40	1.755,60	38.038,00	-1.062,00	41.064,60	-2.734,00
11 007 0001	Commissioni bancarie	950,00		950,00	334,56		334,56	-615,44	950,00	-590,44
11 007 0003	Spese incasso Mav	1.500,00		1.500,00				-1.500,00	1.500,00	-1.500,00
11 007	ONERI FINANZIARI	2.450,00		2.450,00	334,56		334,56	-2.115,44	2.450,00	-2.090,44
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...	600,00		600,00	248,14		248,14	-351,86	600,00	-161,29
11 008 0002	Irap	3.500,00		3.500,00	1.698,59		1.698,59	-1.801,41	3.900,00	-1.759,42

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 008	ONERI TRIBUTARI	4.100,00		4.100,00	1.946,73		1.946,73	-2.153,27	4.500,00	-1.920,71
11 010 0001	Fondo di riserva per spese impreviste	3.600,00		3.600,00				-3.600,00	3.600,00	-3.600,00
11 010 0002	Spese legali ,giudiziali e per arbitrati	1.500,00		1.500,00				-1.500,00	1.500,00	-1.500,00
11 010	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.100,00		5.100,00				-5.100,00	5.100,00	-5.100,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	137.350,00		137.350,00	107.369,04	6.100,81	113.469,85	-23.880,15	141.358,30	-23.022,64
13 001 0001	Ritenute Erariali	4.000,00		4.000,00	5.366,32	1.077,39	6.443,71	2.443,71	4.000,00	1.646,74
13 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	5.000,00		5.000,00	2.186,46	707,58	2.894,04	-2.105,96	5.000,00	-2.689,61
13 001 0003	Ritenute fiscali autonomi	1.000,00		1.000,00	410,00		410,00	-590,00	1.000,00	-377,00
13 001 0005	partite in sospeso				1.435,58		1.435,58	1.435,58		1.435,58
13 001 0006	IVA Split Payment				3.203,66	418,23	3.621,89	3.621,89	300,00	2.939,11
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.000,00		10.000,00	12.602,02	2.203,20	14.805,22	4.805,22	10.300,00	2.954,82
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	10.000,00		10.000,00	12.602,02	2.203,20	14.805,22	4.805,22	10.300,00	2.954,82
	TOTALE USCITE	€ 147.350,00		147.350,00	119.971,06	8.304,01	128.275,07	-19.074,93	151.658,30	-20.067,82
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						30.226,55			
	TOTALE GENERALE	€ 147.350,00		147.350,00			158.501,62		151.658,30	

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2019	2018
01	100	cassa	€628,99	€519,56
01	600	Farbanca spa	€119.938,90	€91.541,42
01	700	Cassa di Risparmio di Cento	€13.158,65	€14.895,65
<i>01</i>		<i>DISPONIBILITA` FINANZIARIE</i>	<i>€ 133.726,54</i>	<i>€ 106.956,63</i>
02	600	Crediti diversi	€123,65	€64,00
02	700	Crediti verso Enti Previdenziali e Erari	€81,58	
<i>02</i>		<i>RESIDUI ATTIVI</i>	<i>€ 205,23</i>	<i>€ 64,00</i>
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€18.332,62	€18.332,62
04	400	Altri beni	€1.856,77	€1.856,77
04	500	Licenze software	€1.030,00	€1.030,00
<i>04</i>		<i>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</i>	<i>€ 21.219,39</i>	<i>€ 21.219,39</i>
06	100	Sito internet	€3.690,50	€3.690,50
<i>06</i>		<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	<i>€ 3.690,50</i>	<i>€ 3.690,50</i>
10	100	Depositi cauzionali	€1.300,00	€1.300,00
<i>10</i>		<i>CONTI D'ORDINE</i>	<i>€ 1.300,00</i>	<i>€ 1.300,00</i>
TOTALE ATTIVO			€160.141,66	€133.230,52
TOTALE A PAREGGIO			€160.141,66	€133.230,52

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2019	2018
20	100	Debiti verso fornitori	€2.688,22	€2.683,98
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	€2.203,20	€2.128,22
20	300	Debiti verso Consiglio Nazionale	€1.755,60	€2.048,20
20	500	Debiti verso banche e poste		€25,00
20	700	Debiti Tributarî		€632,56
20	800	Debiti diversi		€4.101,46
20		RESIDUI PASSIVI	€ 6.647,02	€ 11.619,42
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€10.293,06	€8.636,07
22		FONDI DI ACCANTONAMENTO	€ 10.293,06	€ 8.636,07
23	400	Fondo amm.to mobili, attrezz. e arredi	€20.189,39	€20.189,39
23	600	Fondo a.mm.to licenze software	€1.030,00	€1.030,00
23	700	Fondo amm.to sito internet	€3.690,50	€3.690,50
23		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	€ 24.909,89	€ 24.909,89
29	100	Residuo Patrimonio Netto	€76.837,86	€76.837,86
29	200	Risultato di Gestione	€11.227,28	€11.227,28
29		PATRIMONIO NETTO	€ 88.065,14	€ 88.065,14
		TOTALE PASSIVO	€129.915,11	€133.230,52
		AVANZO ECONOMICO	€30.226,55	
		TOTALE A PAREGGIO	€160.141,66	€133.230,52

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2019	2018
50	110	Contributo da iscritti	€136.450,00	€134.700,00
50	120	Tassa prima iscrizione albo	€2.000,00	€2.450,00
50		<i>ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI</i>	€ 138.450,00	€ 137.150,00
51	110	Contributi da corsi aggiornamento		€355,00
51		<i>ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG.PROF.</i>		€ 355,00
52	110	Diritti di segreteria	€127,00	€281,10
52		<i>QUOTE PARTECIP.ISCRITTI ALL'ONERE GEST.</i>	€ 127,00	€ 281,10
56	110	Interessi attivi su c/corrente	€1.954,51	€1.430,12
56		<i>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</i>	€ 1.954,51	€ 1.430,12
57	110	Recuperi e rimborsi	€164,89	
57		<i>POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENT</i>	€ 164,89	
58	110	Entrate diverse	€3.000,00	€3.000,00
58		<i>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</i>	€ 3.000,00	€ 3.000,00
59	400	Sopravvenienze attive		€42,20
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>		€ 42,20
TOTALE PROVENTI			€143.696,40	€142.258,42
TOTALE A PAREGGIO			€143.696,40	€142.258,42

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2019	2018
70	110	Compensi,indennità,rimborsi Consiglieri		€1.214,00
70		<i>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTEI</i>		€ 1.214,00
71	110	Stipendi, altri assegni fissi personale	€26.001,23	€35.217,43
71	130	Oneri previdenziali e assistenziali	€5.749,89	€10.185,65
71	140	Indennità e rimborso spese e missioni	€328,75	€54,30
71	150	Spese per corso addestramento personale	€100,00	€566,00
71	160	Compensi incentivanti la produttività	€2.252,90	€3.582,77
71		<i>ONERI PERSONALI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</i>	€ 34.432,77	€ 49.606,15
72	120	Spese manutenzione e riparazione varie	€11.381,09	€7.647,82
72	130	Acq. mat.consumo e noleggio mat. tecnico	€1.318,93	€381,73
72	140	Uscite di rappresentanza	€1.114,50	€4.473,06
72	160	canone aggiornamento software	€1.952,92	€877,79
72	170	Spese per assicurazioni	€2.182,90	€2.461,18
72	180	Tenuta libri paga,contab,onorari a terz	€3.211,04	€3.211,04
72		<i>USCITE PER ACQUISTO BENI-CONSUMO-SERVIZI</i>	€ 21.161,38	€ 19.052,62
73	110	Affitto sede	€8.872,08	€8.960,58
73	120	Spese pulizia	€1.130,33	€1.016,26
73	130	Spese telefoniche	€956,82	€1.047,13
73	140	Spese fornitura energia	€794,15	€668,47
73	150	Spese postali	€1.502,53	€1.501,05
73	160	Cancelleria e stampati	€411,70	€374,20
73	170	Spese condominiali	€1.430,45	€1.361,78
73		<i>USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI</i>	€ 15.098,06	€ 14.929,47
74	120	Onorari/spese corsi aggiornam iscritti		€543,50
74	130	Spese distintivi.tessere,medaglie,dipl	€801,36	€939,40
74		<i>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</i>	€ 801,36	€ 1.482,90
75	110	Quota Fofi	€38.038,00	€37.578,20
75		<i>TRASFERIMENTI PASSIVI</i>	€ 38.038,00	€ 37.578,20
76	110	Commissioni bancarie	€334,56	€325,81
76	130	Spese incasso MAV		€1.062,50
76		<i>ONERI FINANZIARI</i>	€ 334,56	€ 1.388,31
77	110	Imposte, tasse ecc.	€248,14	€356,86
77	120	Irap	€1.698,59	€3.048,91
77		<i>ONERI TRIBUTARI</i>	€ 1.946,73	€ 3.405,77
82	110	Accantonamento TFR	€1.656,99	€2.373,72
82		<i>ACCANTONAMENTI</i>	€ 1.656,99	€ 2.373,72
83	100	avanzo dell'anno		€11.227,28
83		<i>AVANZO ECONOMICO</i>		€ 11.227,28
TOTALE COSTI			€113.469,85	€142.258,42
AVANZO ECONOMICO			€30.226,55	

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2019 al 31/12/2019

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2019	2018
		TOTALE A PAREGGIO	€143.696,40	€142.258,42

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 106.956,63
RISCOSSIONI	In c/ competenza	158.296,39	158.360,39
	In c/ residui	64,00	
PAGAMENTI	In c/ competenza	119.971,06	131.590,48
	In c/ residui	11.619,42	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			133.726,54
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	1.300,00	1.505,23
	Esercizio in corso	205,23	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	8.636,07	16.940,08
	Esercizio in corso	8.304,01	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 118.291,69

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata		
	TFR AL 31/12/2019	10.293,06
Totale Parte Vincolata		10.293,06
Parte Disponibile		107.998,63
Totale Risultato di Amministrazione		€ 118.291,69