

# ORDINE DEGLI INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI VERONA

Sede in Via Santa Teresa 12 - 37135 VERONA

---

## PRESENTAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO 2017

---

VERONA – 31 MAGGIO 2018

# Ordine degli Ingegneri della Provincia di Verona

Assemblea degli iscritti del 31 maggio 2018 per l'approvazione del Conto Consuntivo 2017

## Documenti del Rendiconto Generale al 31/12/2017

- a) Nota integrativa con Relazione del Tesoriere
- b) rendiconto finanziario
- c) rendiconto finanziario residui
- d) bilancio economico e patrimoniale
- e) prospetto di concordanza della gestione finanziaria
- f) bilancio-economico patrimoniale formato CEE
- g) situazione amministrativa
- h) situazione avanzo di cassa

# Ordine degli Ingegneri della Provincia di Verona

## NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE AL 31.12.2017

La presente Nota Integrativa al Rendiconto Generale al 31.12.2017 é stata redatta nel rispetto delle norme di legge in materia.

Il Rendiconto Generale è composto dai seguenti documenti:

- a) Nota integrativa con Relazione del Tesoriere
- b) rendiconto finanziario di competenza
- c) rendiconto finanziario residui
- d) bilancio economico e patrimoniale
- e) prospetto di concordanza della gestione finanziaria
- f) bilancio-economico patrimoniale formato CEE
- g) situazione amministrativa
- h) situazione avanzo di cassa

## INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

L'Ordine osserva i Principi Contabili generali propri degli Enti Pubblici attraverso l'utilizzo di un apposito programma gestionale, raccomandato dal Consiglio Nazionale ed adottato dalla maggior parte degli Ordini locali, ritenuto idoneo per la redazione dei documenti contabili, previsionali, di rendicontazione e descrittivi.

## PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto del principio della veridicità, con l'obiettivo di fornire una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Si è perseguito sia il rispetto formale che sostanziale delle norme che sovrintendono la redazione dei documenti contabili e delle regole tecniche che guidano le rilevazioni delle operazioni (chiarezza).

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività istituzionale e della prudenza nell'iscrizione delle stesse.

Gli elementi contenuti nel Rendiconto Generale di esercizio corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

Si è perseguito il rispetto del principio della costanza nel tempo dell'applicazione dei criteri di valutazione in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro.

Nel Rendiconto Generale sono presenti anche il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale redatti in forma abbreviata secondo le disposizioni di cui agli artt. 2423, 2423bis e 2423ter del codice civile.

La presente Nota Integrativa, anch'essa redatta in forma abbreviata, persegue l'obiettivo di agevolare la comprensione comparata dei diversi documenti presenti.

Procediamo quindi ad analizzare i singoli documenti che compongono il Rendiconto Generale.

## IL RENDICONTO FINANZIARIO

Il Rendiconto Finanziario, dà dimostrazione del risultato della gestione finanziaria dell'ente, determinata dal confronto fra le previsioni iniziali, le sue variazioni e le conseguenti previsioni definitive, con le somme definitivamente accertate o impegnate, suddivise in somme accertate, riscosse o da riscuotere e somme impegnate, pagate o da pagare.

Il conto del bilancio espone dunque i risultati della gestione delle entrate e delle uscite che si compendiano nel Rendiconto Finanziario distinto nel rendiconto della gestione finanziaria di competenza, nel rendiconto dei residui e nel rendiconto di cassa.

Il criterio di competenza finanziaria attribuisce un'operazione di entrata (o di uscita) all'esercizio nel quale è stata accertata (o impegnata).

Si ricorda che un'entrata si considera "accertata" quando vengono determinati tutti gli elementi che identificano il credito, la motivazione, lo specifico debitore, l'esatto ammontare e la scadenza; una spesa si considera "impegnata" quando sussiste la dichiarata volontà di vincolare mezzi finanziari per un determinato motivo entro una determinata scadenza.

Il criterio di cassa pone invece l'attenzione sul momento monetario, quindi in base ad esso, un'entrata è di competenza nel momento in cui viene riscossa e un'uscita è di competenza nel momento in cui avviene il pagamento.

In sintesi, per la medesima operazione, il momento di competenza finanziaria corrisponde alla nascita del credito o del debito, mentre il momento di cassa corrisponde al momento della riscossione o del pagamento.

Attraverso la gestione dei residui, attivi e passivi, si ha la "connessione" tra la gestione di competenza finanziaria e quella di cassa.

E' attraverso la determinazione dei residui che si ha l'identificazione delle entrate accertate e delle spese impegnate alla fine dell'esercizio, ma non ancora incassate o pagate.

Il Rendiconto Finanziario si articola in capitoli ed evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse e da riscuotere;
- le uscite di competenza dell'anno, impegnate, pagate e da pagare;
- la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- le somme riscosse e pagate in conto competenza ed in conto residui;
- il totale dei residui attivi e passivi da trasferire all'esercizio successivo.

Nel Rendiconto vengono evidenziate anche le variazioni intervenute rispetto al Conto Preventivo, deliberate dal Consiglio.

### ENTRATE

Le entrate accertate ammontano complessivamente a € 645.958,61=

Lo scostamento complessivo rispetto alla previsione definitiva di € 490.000,00= è stato pari a € 155.958,61=

Le entrate sono rappresentate da Entrate Correnti (Titolo I), da Entrate in Conto Capitale (Titolo II) e da Partite di Giro (Titolo III).

Per le Entrate Correnti è stato accertato un importo complessivo di € 498.494,39=, con uno scostamento di € 8.494,39= rispetto alla previsione di € 490.000,00= Le poste che compongono la voce delle entrate correnti sono così rappresentate:

- I Contributi a carico degli iscritti sono stati determinati nella previsione definitiva in € 464.000,00 e accertati definitivamente in € 461.925,00 con uno scostamento tra previsione definitiva e accertato per € -2.075,00.
- Le Entrate derivanti dalla vendita di Beni o dalla Prestazione di Servizi sono state determinate nella previsione definitiva in € 26.000,00 e accertati definitivamente in € 33.321,85 con uno scostamento tra previsione definitiva e accertato per € 7.321,85, principalmente dovuto a un incremento della previsione di incasso dei diritti per pareri di congruità.

- Le Entrate da Beni Patrimoniali sono state determinate nella previsione definitiva in € 0,00 e accertate definitivamente in € 2.247,54 con uno scostamento tra previsione definitiva e accertato per € 2.247,54.
- Le poste correttive e compensative di Entrate Correnti sono state determinate nella previsione definitiva in € 0 e accertate definitivamente in € 1.000,00 con uno scostamento tra previsione definitiva e accertato per € 1.000,00.

Le Entrate in Conto Capitale sono state determinate nella previsione definitiva in € 0,00 e accertate definitivamente in € 10.124,99 con uno scostamento tra previsione definitiva e accertato di pari importo relativo all'incasso del deposito cauzionale di Via Leoncino, vecchia sede dell'Ordine.

Per le Partite di Giro, ovvero le somme incassate o trattenute dal nostro Ordine per conto di altri soggetti, è stato accertato un importo complessivo di € 137.339,23= con uno scostamento di pari importo rispetto ad una previsione definitiva di € 0,00. Tra queste l'incasso delle quote di Competenza del Consiglio Nazionale sono state accertate in € 68.625,00.

## USCITE

Il totale delle uscite impegnate è di € 558.130,52=

Lo scostamento complessivo rispetto alla previsione definitiva di € 490.847,17= è stato pari ad € 67.286,35=.

Le uscite sono rappresentate da Uscite Correnti (Titolo I) per € 407.643,29=, da Uscite in Conto Capitale (Titolo II) per € 13.148,00= e da Partite di Giro (Titolo III) per € 137.339,23=.

Le poste che compongono la voce Uscite Correnti sono così rappresentate:

- Uscite per gli Organi dell'Ente per € 10.200,00.
- Oneri per il personale in servizio per € 122.794,51.
- Uscite per l'acquisto di beni e servizi per € 138.304,97 contro una previsione assestata di € 155.500,00 con una differenza pari a € -17.195,03.
- Le uscite per Prestazioni Istituzionali sono state determinate nella previsione definitiva in € 83.500,00 e impegnate definitivamente in € 73.592,57 con uno scostamento tra previsione definitiva e impegno per € -9.907,43.
- Gli oneri finanziari sono stati accertati in € 7.199,68.
- Le poste correttive e compensative di entrate correnti sono state impegnate per € 2.400,00.
- Gli oneri tributari sono stati impegnati per € 12.019,71.
- Le uscite per Consulenze sono state determinate nella previsione definitiva in € 59.000,00 e impegnate definitivamente in € 41.131,85 con uno scostamento tra previsione definitiva e impegno per € -17.868,15.

Le uscite per Spese in Conto Capitale sono state determinate nella previsione definitiva in € 24.000,00 e impegnate definitivamente in € 13.148,00 con uno scostamento tra previsione definitiva e impegno per € -10.852,00.

Per le Partite di Giro si rimanda a quanto precedentemente illustrato relativamente alle entrate, dato che si tratta delle corrispondenti voci di uscita.

## GESTIONE RESIDUI

Al 31.12.2017 il valore dei residui attivi per entrate correnti ammonta a € 11.240,76 mentre quelli per partite di giro ammonta a € 1.119,06.

I residui passivi per uscite correnti ammontano a € 41.189,06 mentre quelli per uscite in Conto Capitale sono pari a € 0 e quelli per partite di giro sono pari a € 15.247,86.

## GESTIONE DI CASSA

La consistenza di cassa ad inizio esercizio era pari ad € 579.979,41=; alla fine dell'esercizio la consistenza di cassa risulta pari ad € 675.469,62=

La variazione della consistenza è raffigurata dalla SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA e dalla SITUAZIONE AMMINISTRATIVA, documenti che, allegati al conto del bilancio, ne formano parte integrante.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

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

Alla consistenza di cassa iniziale vengono sommate le riscossioni, classificate "in conto competenza" e "in conto residui", e vengono sottratti i pagamenti, anch'essi distinti in "conto competenza" e "in conto residui", per poi aggiungere i residui attivi e sottrarre i passivi. Per entrambe le tipologie di residuo si è operata la distinzione tra quelli formati negli esercizi precedenti e quelli sorti nel corso dell'esercizio di cui siamo chiamati ad approvarne il consuntivo.

L'Avanzo di Amministrazione per l'esercizio in corso, ammonta a € 631.392,52=, pari alla somma della consistenza di cassa a fine esercizio (€ 675.469,62=) e del saldo della gestione dei residui (€ -44.077,10=).

In funzione degli obblighi previsti dalle norme che regolano i principi contabili degli Enti Pubblici, cui il nostro Ordine aderisce, si è provveduto a vincolare l'utilizzo di parte dell'Avanzo di Amministrazione per l'esercizio 2017 per un importo di € 87.061,65=, relativamente al Fondo di Trattamento Fine Rapporto del personale dipendente.

Rimane disponibile per l'utilizzo nel corso del 2018 l'importo di € 544.330,87=.

## BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Di seguito si procede ad una illustrazione sintetica del risultato economico conseguito nel corso dell'esercizio 2017, ritenendo che i dati forniti attraverso la documentazione messa a disposizione (Bilancio economico/patrimoniale in forma contabile), risulti analiticamente esaustiva al fine di una corretta lettura ed interpretazione di tutte le movimentazioni contabili relative alle operazioni effettuate.

## CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo di € 40.003,22= (avanzo € 58.937,22= nel 2016).

I proventi sono risultati pari ad € 499.709,68= (€ 517.746,05= nel 2016) a fronte di costi per € 459.706,46= (€ 458.808,83= nel 2016), per cui la differenza tra proventi e costi ammonta ad € 40.003,22= (€ 58.937,22= nel 2016).

## STATO PATRIMONIALE

Relativamente al contenuto dello Stato Patrimoniale tutti gli elementi necessari alla corretta lettura risultano evidenziati nel Bilancio economico patrimoniale allegato.

## ATTIVITA'

La voce identificata "Immobilizzazioni finanziarie" per € 95.091,59 è costituita dai premi versati per l'accantonamento della Polizza TFR dei dipendenti in forza all'Ordine per € 83.523,59 e depositi cauzionali per € 11.568,00.

La voce identificata "Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni" per € 439.498,27 si riferisce agli investimenti finanziari in Fondi Comuni e Buoni di Risparmio delle eccedenze di liquidità disponibili sui conti dell'Ente.

Per quanto riguarda la voce "Crediti" si rimanda alla descrizione esposta in riferimento alla gestione dei Residui attivi e al dettaglio esposto nel Bilancio Economico e Patrimoniale.

Le disponibilità finanziarie sono rappresentate dai saldi analitici esposti nel bilancio economico/patrimoniale e nella situazione amministrativa, allegati alla documentazione fornita.

#### PASSIVITA'

Il Patrimonio Netto è rappresentato per € 371.673,65= da Avanzi economici portati a nuovo, per € 347.882,77 dal Fondo di Dotazione e per € 40.003,22= dall'avanzo economico dell'esercizio 2017.

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti, al 31/12/2017, ammonta ad € 87.061,65=. Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto indicato in bilancio rispecchia il debito dell'Ordine nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa vigente; si segnala che a fronte di tale debito è stata stipulata una polizza del valore di € 83.523,59.

Per quanto riguarda la voce "debiti" si rimanda alla descrizione esposta in riferimento alla gestione dei Residui passivi e al dettaglio esposto nel Bilancio Economico e Patrimoniale.

#### ALTRE INFORMAZIONI

Il personale in forza al 31/12/2017 era composto da tre dipendenti a tempo pieno.

Non sussistono contenziosi in essere di carattere tributario e contenziosi di altra natura in cui l'ente sia chiamato in causa. Si rinvia alla relazione del Presidente per le altre notizie in merito alla gestione dell'Ente nei suoi settori operativi e per i fatti di rilievo meritevoli di segnalazione.

Si conclude invitando i Colleghi ad esprimere le loro eventuali osservazioni, a richiedere i chiarimenti necessari, e, successivamente ad approvare il Bilancio Consuntivo 2017 ed i relativi allegati.

Verona, 24 maggio 2018

Il Presidente

Il Tesoriere

## RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUOTERE	TOTALE	
01 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	460.000,00		460.000,00	453.100,00	453.975,00	-6.025,00
01 001 0030	Contributi nuovi iscritti	4.000,00		4.000,00	7.600,00	7.600,00	3.600,00
01 001 0070	Contributi iscrizione STP				350,00	350,00	350,00
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	464.000,00		464.000,00	461.050,00	461.925,00	-2.075,00
01 002 0010	Diritti per pareri cognuità				3.304,13	3.304,13	3.304,13
01 002 0035	Diritti di segreteria per attività di formazione professionale				300,00	300,00	300,00
01 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione	15.000,00	-10.000,00	5.000,00	6.440,00	6.440,00	1.440,00
01 002 0070	Proventi vari	1.000,00		1.000,00	1.187,24	1.187,24	187,24
01 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni				1.900,00	1.900,00	1.900,00
01 002 0100	Rimborso spese recupero credito	4.000,00	4.000,00	8.000,00	7.590,48	8.190,48	190,48
01 002 0110	Entrate per sublocazione	12.000,00		12.000,00	12.000,00	12.000,00	
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	32.000,00	-6.000,00	26.000,00	26.281,85	33.321,85	7.321,85
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari				0,38	0,38	0,38
01 003 0040	Proventi su titoli di stato				307,12	307,12	307,12
01 003 0041	Proventi su fondo				266,34	266,34	266,34
01 003 0042	Proventi su Buoni di Risparmio				1.673,70	1.673,70	1.673,70
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				2.247,54	2.247,54	2.247,54
01 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi				1.000,00	1.000,00	1.000,00
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>01</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>496.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>489.579,39</b>	<b>498.494,39</b>	<b>8.494,39</b>
02 004 0010	Depositi cauzionali				10.124,99	10.124,99	10.124,99
02 004	RISCOSSIONE CAUZIONI				10.124,99	10.124,99	10.124,99
<b>02</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				<b>10.124,99</b>	<b>10.124,99</b>	<b>10.124,99</b>
03 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente				21.913,89	21.913,89	21.913,89
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				3.451,85	3.451,85	3.451,85
03 001 0030	IVA Split Payment				7.775,57	7.775,57	7.775,57
03 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti				8.991,80	8.991,80	8.991,80
03 001 0060	Ritenute sindacali				182,00	182,00	182,00
03 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale				68.500,00	68.625,00	68.625,00
03 001 0190	Rimborso IRPEF e addiz. varie anno precedente				7.164,35	7.475,78	7.475,78
03 001 0230	Partite in sospeso				18.340,71	18.923,34	18.923,34



Da 01/01/2017 a 31/12/2017		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE					Differenze sulle previsioni
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		TOTALE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	RISOSSE	DA RISCOUOTERE		
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			136.320,17	1.019,06	137.339,23	137.339,23
<b>03</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			<b>136.320,17</b>	<b>1.019,06</b>	<b>137.339,23</b>	<b>137.339,23</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€</b>	<b>496.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>636.024,55</b>	<b>9.934,06</b>
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			<b>847,17</b>			<b>645.958,61</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€</b>	<b>496.000,00</b>		<b>490.847,17</b>	<b>645.958,61</b>	

## 2017 - ORDINE INGEGNERI DI VERONA

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	
11 001 0040	Assicurazione Organi dell'Ordine	12.000,00		12.000,00	10.200,00		-1.800,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	12.000,00		12.000,00	10.200,00		-1.800,00
11 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	98.000,00		98.000,00	92.268,24	1.229,59	-4.502,17
11 002 0020	Polizza Reale Mutua Invest. TFR	6.000,00		6.000,00	4.484,99		-1.515,01
11 002 0060	Servizio sostitutivo di mensa	4.000,00		4.000,00	3.633,54		-366,46
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	24.000,00	-289,71	23.710,29	20.364,83		-3.345,46
11 002 0080	Assicurazione INAIL	1.000,00		1.000,00	406,07	5,25	-588,68
11 002 0110	Spese dipendenti L. 626/94 e 81/08	1.000,00		1.000,00	402,00		-598,00
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	134.000,00	-289,71	133.710,29	121.559,67	1.234,84	-10.915,78
11 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	1.000,00		1.000,00	381,98		-618,02
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	6.000,00		6.000,00	4.306,45	208,90	-1.484,65
11 003 0030	Spese di rappresentanza e omaggi	4.000,00		4.000,00	3.106,54	300,00	-593,46
11 003 0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti	1.500,00		1.500,00	1.049,09		-450,91
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	1.000,00		1.000,00	397,18		-602,82
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	10.000,00		10.000,00	6.914,60	1.058,05	-2.027,35
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica	5.000,00		5.000,00	4.029,18	746,51	-224,31
11 003 0110	Premi di assicurazione - sede	1.500,00		1.500,00	1.392,00		-108,00
11 003 0120	Manutenzione e assistenza hardware e software	25.000,00		25.000,00	18.610,12	218,87	-6.171,01
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	6.000,00		6.000,00	5.422,90	434,32	-142,78
11 003 0140	Manutenzione e gestione sito internet	3.000,00	500,00	3.500,00	3.002,90		-497,10
11 003 0170	Costo quote associative	4.000,00		4.000,00	3.508,68		-491,32
11 003 0180	Borse di studio	3.000,00		3.000,00			-3.000,00
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede	47.000,00		47.000,00	46.807,86		-192,14
11 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori	20.000,00	15.000,00	35.000,00	15.000,00	20.000,00	35.000,00
11 003 0230	Spese per inserzioni e comunicati	1.000,00		1.000,00	676,84		-323,16
11 003 0240	Servizio di vigilanza	1.000,00		1.000,00	549,00	183,00	-268,00
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	140.000,00	15.500,00	155.500,00	115.155,32	23.149,65	-17.195,03
11 004 0001	Spese per il congresso annuale degli Ordini Ingegneri d'Italia	11.500,00	-2.500,00	9.000,00	8.685,25		-314,75
11 004 0005	Spese per assemblee annuali	2.500,00		2.500,00	1.824,28	500,01	-175,71
11 004 0010	Spese per convegni	18.000,00	5.000,00	23.000,00	18.850,79	1.509,33	-2.639,88
11 004 0070	Spese per realizzazione timbri iscritti	2.000,00		2.000,00	1.481,74	390,16	-128,10
11 004 0090	Spese per attivita editoriale	11.000,00		11.000,00	7.166,80	1.594,40	-2.238,80
11 004 0100	Quota FOIV	28.000,00	-5.000,00	23.000,00	21.432,00		-1.568,00
11 004 0140	Spese viaggi/trasferte e partec. corsi	13.000,00		13.000,00	9.968,81	189,00	-2.842,19

## 2017 - ORDINE INGEGNERI DI VERONA

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

Da 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	86.000,00	-2.500,00	83.500,00	69.409,67	4.182,90	73.592,57	-9.907,43
11 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	7.000,00		7.000,00	5.928,05	439,73	6.367,78	-632,22
11 005 0050	Perdite su titoli e fondi		847,17	847,17	831,90		831,90	-15,27
11 005	ONERI FINANZIARI	7.000,00	847,17	7.847,17	6.759,95	439,73	7.199,68	-647,49
11 006 0030	Contributo a sostegno maternità	1.000,00	200,00	1.200,00	1.000,00	200,00	1.200,00	
11 006 0040	Contributo a sostegno professione	2.000,00	-200,00	1.800,00	1.200,00		1.200,00	-600,00
11 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00		3.000,00	2.200,00	200,00	2.400,00	-600,00
11 007 0020	Tassa rifiuti - TARI	3.000,00		3.000,00	2.892,00		2.892,00	-108,00
11 007 0025	TASI	1.000,00		1.000,00	838,00		838,00	-162,00
11 007 0030	IRAP	8.000,00	289,71	8.289,71	7.150,20	1.139,51	8.289,71	
11 007	ONERI TRIBUTARI	12.000,00	289,71	12.289,71	10.880,20	1.139,51	12.019,71	-270,00
11 009 0010	Consulenze per il lavoro	3.000,00		3.000,00	1.862,93	1.096,15	2.959,08	-40,92
11 009 0020	Consulenza fiscale	8.000,00		8.000,00	5.303,58		5.303,58	-2.696,42
11 009 0030	Consulenza legale	15.000,00		15.000,00	686,08	1.167,30	1.853,38	-13.146,62
11 009 0100	Altre consulenze	25.000,00		25.000,00	23.130,00	870,00	24.000,00	-1.000,00
11 009 0110	Spese legali per recupero crediti	4.000,00	4.000,00	8.000,00	6.092,74	923,07	7.015,81	-984,19
11 009	SPESE PER CONSULENZE	55.000,00	4.000,00	59.000,00	37.075,33	4.056,52	41.131,85	-17.868,15
11 010 0100	Fondo di riserva	23.000,00	-23.000,00					
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	23.000,00	-23.000,00					
<b>11</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>472.000,00</b>	<b>-5.152,83</b>	<b>466.847,17</b>	<b>373.240,14</b>	<b>34.403,15</b>	<b>407.643,29</b>	<b>-59.203,88</b>
12 001 0020	Acquisto di mobili e arredi	4.000,00		4.000,00				-4.000,00
12 001 0030	Acquisto computers	2.000,00		2.000,00	360,00		360,00	-1.640,00
12 001 0040	Acquisto software e licenze	2.000,00		2.000,00	1.220,00		1.220,00	-780,00
12 001 0060	Acquisto software tecnica	2.000,00		2.000,00				-2.000,00
12 001 0070	Acquisto attrezzatura varia	2.000,00		2.000,00				-2.000,00
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	12.000,00		12.000,00	1.580,00		1.580,00	-10.420,00
12 005 0010	Depositi cauzionali	12.000,00		12.000,00	11.568,00		11.568,00	-432,00
12 005	PAGAMENTO CAUZIONI	12.000,00		12.000,00	11.568,00		11.568,00	-432,00
<b>12</b>	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>24.000,00</b>		<b>24.000,00</b>	<b>13.148,00</b>		<b>13.148,00</b>	<b>-10.852,00</b>
13 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente				19.072,75	2.841,14	21.913,89	21.913,89
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				2.514,25	937,60	3.451,85	3.451,85
13 001 0030	IVA Split Payment				5.693,52	2.082,05	7.775,57	7.775,57
13 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti				7.766,48	1.225,32	8.991,80	8.991,80

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

Da 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	
13 001 0060	Ritenute sindacali				154,00	28,00	182,00	182,00
13 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale				60.637,50	7.987,50	68.625,00	68.625,00
13 001 0190	Rimborso IRPEF e addiz. varie anno precedente				7.329,53	146,25	7.475,78	7.475,78
13 001 0230	Partite in sospeso				18.923,34		18.923,34	18.923,34
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				122.091,37	15.247,86	137.339,23	137.339,23
<b>13</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				<b>122.091,37</b>	<b>15.247,86</b>	<b>137.339,23</b>	<b>137.339,23</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>	€		490.847,17	508.479,51	49.651,01	558.130,52	67.283,35
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio		-5.152,83	490.847,17			87.828,09	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€	496.000,00	490.847,17	496.000,00		645.958,61	

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	6.753,11	-2.563,11	2.980,00	1.210,00	875,00	2.085,00
21 001 0030	Contributi nuovi iscritti	25,00		25,00			
21 001	<b>CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI</b>	6.778,11	-2.563,11	3.005,00	1.210,00	875,00	2.085,00
21 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione					6.440,00	6.440,00
21 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni	1.500,00		1.500,00			
21 002 0100	Rimborso spese recupero credito	340,00		340,00		600,00	600,00
21 002	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>	1.840,00		1.840,00		7.040,00	7.040,00
21 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi	338,54		21,33	317,21	1.000,00	1.317,21
21 004	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</b>	338,54		21,33	317,21	1.000,00	1.317,21
21 005 0010	Entrate eventuali	798,55			798,55		798,55
21 005	<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	798,55			798,55		798,55
<b>21</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>9.755,20</b>	<b>-2.563,11</b>	<b>4.866,33</b>	<b>2.325,76</b>	<b>8.915,00</b>	<b>11.240,76</b>
23 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale	575,00		475,00	100,00	125,00	225,00
23 001 0190	Rimborso IRPEF e addiz. varie anno precedente					311,43	311,43
23 001 0230	Partite in sospeso	150,08		150,08		582,63	582,63
23 001	<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	725,08		625,08	100,00	1.019,06	1.119,06
<b>23</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>725,08</b>		<b>625,08</b>	<b>100,00</b>	<b>1.019,06</b>	<b>1.119,06</b>
	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€ 10.480,28</b>	<b>€ -2.563,11</b>	<b>€ 5.491,41</b>	<b>€ 2.425,76</b>	<b>€ 9.934,06</b>	<b>€ 12.359,82</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	10.072,19		5.744,34	4.327,85	1.229,59	5.557,44
31 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	3.204,62	152,30	3.356,92			
31 002 0080	Assicurazione INAIL					5,25	5,25
31 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	13.276,81	152,30	9.101,26	4.327,85	1.234,84	5.562,69
31 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	96,84		96,84		208,90	208,90
31 003 0030	Spese di rappresentanza e omaggi					300,00	300,00
31 003 0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti		416,37	416,37			
31 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	853,88		435,82	418,06	1.058,05	1.476,11
31 003 0090	Spese per l'energia elettrica	602,70		602,70		746,51	746,51
31 003 0120	Manutenzione e assistenza hardware e software	1.493,52		1.493,52		218,87	218,87
31 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	434,32		434,32		434,32	434,32
31 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori	5.202,20	7.040,00	10.202,20	2.040,00	20.000,00	22.040,00
31 003 0240	Servizio di vigilanza	183,00		183,00		183,00	183,00
31 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.866,46	7.456,37	13.864,77	2.458,06	23.149,65	25.607,71
31 004 0005	Spese per assemblee annuali	1.120,00		1.120,00		500,01	500,01
31 004 0010	Spese per convegni	396,50		396,50		1.509,33	1.509,33
31 004 0070	Spese per realizzazione timbri iscritti					390,16	390,16
31 004 0090	Spese per attività editoriale	2.993,90		2.993,90		1.594,40	1.594,40
31 004 0140	Spese viaggi/trasferte e partec. corsi	209,80		209,80		189,00	189,00
31 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.720,20		4.720,20		4.182,90	4.182,90
31 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	286,56		286,56		439,73	439,73
31 005	ONERI FINANZIARI	286,56		286,56		439,73	439,73
31 006 0030	Contributo a sostegno maternità					200,00	200,00
31 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					200,00	200,00
31 007 0030	IRAP	1.095,14		1.095,14		1.139,51	1.139,51
31 007	ONERI TRIBUTARI	1.095,14		1.095,14		1.139,51	1.139,51
31 009 0010	Consulenze per il lavoro	599,10		599,10		1.096,15	1.096,15
31 009 0020	Consulenza fiscale	84,69		84,69			
31 009 0030	Consulenza legale	720,26		720,26		1.167,30	1.167,30
31 009 0100	Altre consulenze					870,00	870,00

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI							
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017							
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 009 0110	Spese legali per recupero crediti	2.614,37		2.614,37		923,07	923,07
31 009	SPESE PER CONSULENZE	4.018,42		4.018,42		4.056,52	4.056,52
<b>31</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>32.263,59</b>	<b>7.608,67</b>	<b>33.086,35</b>	<b>6.785,91</b>	<b>34.403,15</b>	<b>41.189,06</b>
33 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	2.489,86		2.489,86		2.841,14	2.841,14
33 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	457,96		457,96		937,60	937,60
33 001 0030	IVA Split Payment					2.082,05	2.082,05
33 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	1.187,92		1.187,92		1.225,32	1.225,32
33 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori	76,15		76,15			
33 001 0060	Ritenute sindacali	28,00		28,00		28,00	28,00
33 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale					7.987,50	7.987,50
33 001 0190	Rimborso IRPEF e addiz. varie anno precedente					146,25	146,25
33 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi	200,00		200,00			
33 001 0230	Partite in sospeso	20,00		20,00			
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.459,89		4.459,89		15.247,86	15.247,86
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 36.723,48</b>	<b>€ 7.608,67</b>	<b>€ 37.546,24</b>	<b>€ 6.785,91</b>	<b>€ 49.651,01</b>	<b>€ 56.436,92</b>

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

## ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
01	100	Cassa Contanti	€461,08	€1.142,80
01	200	Banca Popolare di Verona	€7.119,96	€11.667,64
01	400	Banca Prossima	€228.390,31	€274.626,70
01		<b>DISPONIBILITA` FINANZIARIE</b>	<b>€ 235.971,35</b>	<b>€ 287.437,14</b>
02	100	Crediti verso iscritti	€9.350,00	€7.693,11
02	400	Crediti verso Enti Previdenziali		€21,33
02	500	Crediti verso Erario e altri soggetti pubblici	€311,43	€150,08
02	600	Crediti diversi	€2.381,18	€2.298,55
02	710	Note a credito da ricevere	€317,21	€317,21
02		<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€ 12.359,82</b>	<b>€ 10.480,28</b>
03	100	Titoli di Stato		€60.431,34
03	200	Fondi Comuni S.Paolo Am.	€39.800,00	€82.110,93
03	250	Fondo Eu Obiettivo Risparmio CLSE C	€149.698,27	
03	300	Buoni di Risparmio	€250.000,00	€150.000,00
03		<b>INVESTIMENTI MOBILIARI</b>	<b>€ 439.498,27</b>	<b>€ 292.542,27</b>
04	200	Mobili e arredi	€152.414,51	€152.414,51
04	210	Attrezzatura varia	€3.990,32	€3.990,32
04	220	Computers	€26.739,11	€26.379,11
04	230	Telefoni cellulari	€2.032,80	€2.032,80
04	240	Telefonia fissa	€2.860,52	€2.860,52
04	250	Macchine elettroniche d'ufficio	€11.488,30	€11.488,30
04	270	Attrezzatura tecnica	€48.429,02	€48.429,02
04		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>€ 247.954,58</b>	<b>€ 247.594,58</b>
05	100	Software e licenze	€24.539,00	€23.319,00
05	200	Sito Internet	€23.637,90	€23.637,90
05	300	Logo Ordine	€2.435,20	€2.435,20
05	400	Logo Sistema Verona	€1.000,00	€1.000,00
05	500	Lavori su immobili di terzi	€5.660,17	€5.660,17
05		<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€ 57.272,27</b>	<b>€ 56.052,27</b>
06	100	Credito Polizza Assicurazione TFR	€83.523,59	€76.551,80
06		<b>Credito Polizza Assicurazione TFR</b>	<b>€ 83.523,59</b>	<b>€ 76.551,80</b>
09	100	Ratei attivi	€287,07	€1.558,58
09	200	Risconti attivi	€3.937,82	€3.821,24
09		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>€ 4.224,89</b>	<b>€ 5.379,82</b>
10	100	Depositi cauzionali di terzi	€11.568,00	€10.124,99
10		<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>€ 11.568,00</b>	<b>€ 10.124,99</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>			<b>€1.092.372,77</b>	<b>€986.163,15</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€1.092.372,77</b>	<b>€986.163,15</b>



## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

## PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
20	100	Debiti verso fornitori	€27.837,10	€11.198,12
20	200	Debiti verso Consiglio Nazionale	€7.987,50	
20	300	Debiti verso Enti Previdenziali	€2.065,78	€5.309,15
20	400	Debiti verso Erario e altri sogg.pubblici	€7.033,55	€4.291,66
20	700	Debiti verso iscritti	€220,00	€220,00
20	800	Debiti diversi	€419,73	€286,56
20	850	Debiti verso dipendenti	€4.863,23	€9.011,03
20	950	Fatture da ricevere	€4.957,03	€5.535,46
20	960	Note spese da ricevere	€1.053,00	€871,50
20		<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 56.436,92</b>	<b>€ 36.723,48</b>
22	100	Fondo Trattamento Fine Rapporto	€87.061,65	€79.380,83
22		<b>FONDI DI ACCANTONAMENTO</b>	<b>€ 87.061,65</b>	<b>€ 79.380,83</b>
24	200	Fondo amm. mobili e arredi	€70.331,82	€53.525,20
24	210	Fondo amm. attrezzatura varia	€12.781,69	€3.113,92
24	220	Fondo amm. computer	€23.746,73	€21.594,94
24	230	Fondo amm. telefoni cellulari	€2.032,80	€2.032,80
24	240	Fondo amm. telefonia fissa	€2.002,35	€1.430,25
24	250	Fondo amm. macch. elettr. ufficio	€8.041,81	€5.744,15
24	270	Fondo amm. attrezzatura tecnica	€24.178,86	€24.178,86
24	510	Fondo amm. licenze d'uso software	€15.510,99	€11.143,39
24	520	Fondo amm. sito internet	€23.637,90	€21.559,12
24	530	Fondo amm. logo Ordine	€2.435,20	€2.435,20
24	540	Fondo amm. logo sistema Verona	€1.000,00	€1.000,00
24	550	Fondo amm. lavori su immobili di terzi	€3.614,41	€2.482,38
24		<b>FONDI AMMORTAMENTO</b>	<b>€ 189.314,56</b>	<b>€ 150.240,21</b>
28	100	Ratei passivi		€262,21
28		<b>RATEI E RISCONTI</b>		<b>€ 262,21</b>
29	100	Fondo di dotazione	€347.882,77	€347.882,77
29	800	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€371.673,65	€312.736,43
29	900	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€40.003,22	€58.937,22
29		<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 759.559,64</b>	<b>€ 719.556,42</b>
		<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€1.092.372,77</b>	<b>€986.163,15</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€1.092.372,77</b>	<b>€986.163,15</b>

## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

## PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
50	100	Contributi a carico degli iscritti	€461.925,00	€463.125,00
50	200	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv	€33.321,85	€45.286,35
50	300	Redditi e proventi patrimoniali	€976,03	€1.287,60
50	350	Rivalutazione Polizza TFR	€2.486,80	€2.376,14
50	400	Poste correttive e compensative di uscite	€1.000,00	
50	500	Entrate non classificabili in altre voci		€5.670,96
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	€ 499.709,68	€ 517.746,05
<b>TOTALE PROVENTI</b>			<b>€499.709,68</b>	<b>€517.746,05</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€499.709,68</b>	<b>€517.746,05</b>

## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

## COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
70	100	Spese per gli organi dell'ente	€10.379,66	€11.135,42
70	200	Stipendi e compensi	€93.497,83	€95.889,22
70	210	Oneri sociali	€20.776,15	€23.668,58
70	220	Indennità di anzianità	€7.680,82	€7.289,08
70	230	Altri costi del personale	€4.035,54	€3.409,66
70	300	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€137.746,52	€134.451,84
70	350	Consulenze	€41.131,85	€40.146,58
70	400	Uscite per prestazioni istituzionali	€73.592,57	€81.043,03
70	500	Oneri finanziari	€7.199,68	€6.179,05
70	600	Poste correttive e compensative di entrate	€2.400,00	€2.400,00
70	700	Oneri tributari	€12.019,71	€11.913,91
70		<b>COMPONENTI FINANZIARI</b>	<b>€ 410.460,33</b>	<b>€ 417.526,37</b>
80	400	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo su residui	€10.171,78	€545,00
80		<b>COMPONENTI NON FINANZIARI</b>	<b>€ 10.171,78</b>	<b>€ 545,00</b>
81	051	Ammortamento licenze d'so software	€4.367,60	€4.123,60
81	200	Ammortamento mobili e arredi	€16.806,62	€16.845,09
81	210	Ammortamento attrezzatura varia	€9.667,77	€296,45
81	220	Ammortamento computer	€2.151,79	€1.953,68
81	230	Ammortamento telefoni cellulari		€508,20
81	240	Ammortamento telefonia fissa	€572,10	€572,10
81	250	Ammortamento macchine elettr. d'ufficio	€2.297,66	€2.297,66
81	270	Ammortamento attrezzatura tecnica		€9.667,77
81	520	Ammortamento sito internet	€2.078,78	€2.078,78
81	540	Ammortamento logo Sistema Verona		€200,00
81	550	Ammortamento lavori su immobili di terzi	€1.132,03	€1.132,03
81		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>€ 39.074,35</b>	<b>€ 39.675,36</b>
82	200	Svalutazione titoli e partecipazioni		€1.062,10
82		<b>ACCANTONAMENTI</b>		<b>€ 1.062,10</b>
99	100	Avanzo economico dell'esercizio	€40.003,22	€58.937,22
99		<b>AVANZO DI GESTIONE</b>	<b>€ 40.003,22</b>	<b>€ 58.937,22</b>
		<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€499.709,68</b>	<b>€517.746,05</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€499.709,68</b>	<b>€517.746,05</b>

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno				Situazione Amministrativa Finale	
		Entrate Riscosse		Uscite Pagate			
Fondo Cassa Iniziale						Fondo Cassa Finale	
€ 579.979,41	+	€ 641.515,96	-	€ 546.025,75	=	€ 675.469,62	Gestione di Cassa
+			+			+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi		Residui Attivi Finali	
€ 10.480,28	+	€ 9.934,06	-	€ 5.491,41	+	€ 12.359,82	Gestione dei Residui Attivi
-			-			-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi		Residui Passivi Finali	
€ 36.723,48	+	€ 49.651,01	-	€ 37.546,24	+	€ 56.436,92	Gestione dei Residui Passivi
=			=			=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi		Risultato di Amm.e Finale	
€ 553.736,21	+	€ 645.958,61	-	€ 558.130,52	+	€ 631.392,52	Gestione di Competenza
			-	€ 7.608,67	-		

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2017	2016		2017	2016
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	347.882,77	347.882,77
I. <i>Immobilizzazioni Immateriali</i>			II. <i>Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</i>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		2.078,78	III. <i>Riserve di rivalutazione</i>		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. <i>Contributi a fondo perduto</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. <i>Contributi per ripiano disavanzi</i>		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.028,01	12.175,61	VI. <i>Riserve statutarie</i>		
5) Avviamento			VII. <i>Altre riserve distintamente indicate</i>		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. <i>Avanzi (Disavanzo) economici portati a nuovo</i>	371.673,65	312.736,43
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.045,76	3.177,79	IX. <i>Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio</i>	40.003,22	58.937,22
9) Altre			<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>759.559,64</b>	<b>719.556,42</b>
<b>Totale</b>	<b>11.073,77</b>	<b>17.432,18</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	7.297,04	11.958,59	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	97.541,48	124.015,87	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) Altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri		
<b>Totale</b>	<b>104.838,52</b>	<b>135.974,46</b>	4) per ripristino investimenti		
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	87.061,65	79.380,83
a) imprese controllate			E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			I. <i>Debiti bancari e finanziari</i>		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni entro 12 mesi		
d) altre imprese			oltre 12 mesi		
e) altri enti			2) verso le banche entro 12 mesi		
2) Crediti			oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori entro 12 mesi		
b) verso imprese collegate			oltre 12 mesi		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			4) acconti entro 12 mesi		
d) verso altri	95.091,59	86.676,79	oltre 12 mesi		
3) Altri titoli			5) verso imprese controllate entro 12 mesi		
4) Crediti finanziari diversi			oltre 12 mesi		
<b>Totale</b>	<b>95.091,59</b>	<b>86.676,79</b>	6) verso imprese collegate entro 12 mesi		
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>211.003,88</b>	<b>240.083,43</b>	oltre 12 mesi		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			7) verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche entro 12 mesi		
I. <i>Rimanenze</i>			oltre 12 mesi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			8) altri debiti bancari e finanziari entro 12 mesi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			oltre 12 mesi		
3) lavori in corso			<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4) prodotti finiti e merci			II. <i>Residui Passivi</i>		
5) acconti	0,00	0,00	1) debiti verso fornitori entro 12 mesi	33.847,13	17.605,08
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	oltre 12 mesi		
II. <i>Crediti</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			2) debiti tributari entro 12 mesi		
1) verso utenti, clienti ecc. entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
2) verso iscritti, soci e terzi entro 12 mesi	9.350,00	7.693,11	3) debiti v/sistemi di previdenza e sicurezza sociale entro 12 mesi	2.065,78	5.309,15
3) verso imprese controllate e collegate entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
4) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici entro 12 mesi	311,43	171,41	4) debiti v/iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute entro 12 mesi	220,00	220,00
5) verso altri entro 12 mesi	2.698,39	2.615,76	oltre 12 mesi		
<b>Totale</b>	<b>12.359,82</b>	<b>10.480,28</b>	5) debiti v/Stato ed altre Amministrazioni pubbliche entro 12 mesi	15.021,05	4.291,66
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			oltre 12 mesi		
1) Partecipazioni in imprese controllate			6) debiti diversi entro 12 mesi	5.282,96	9.297,59
2) Partecipazioni in imprese collegate			oltre 12 mesi		
3) Altre partecipazioni			<b>Totale</b>	<b>56.436,92</b>	<b>36.723,48</b>
4) Altri titoli	439.498,27	292.542,27	<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>56.436,92</b>	<b>36.723,48</b>
<b>Totale</b>	<b>439.498,27</b>	<b>292.542,27</b>	F) RATEI E RISCONTI		
IV. <i>Disponibilità liquide</i>			1) Ratei passivi		262,21
1) depositi bancari e postali	235.510,27	286.294,34	2) Risconti passivi		
2) assegni	461,08	1.142,80	3) Riserve tecniche		
3) denaro e valori in cassa			<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>262,21</b>
<b>Totale</b>	<b>235.971,35</b>	<b>287.437,14</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>687.829,44</b>	<b>590.459,69</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	287,07	1.558,58			
2) Risconti attivi	3.937,82	3.821,24			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>4.224,89</b>	<b>5.379,82</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>903.058,21</b>	<b>835.922,94</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>903.058,21</b>	<b>835.922,94</b>

**CONTO ECONOMICO**

	2017		2016	
	Preventivo	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		495.246,85		508.411,35
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		1.976,03		6.958,56
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	0,00	497.222,88	0,00	515.369,91
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		137.746,52		134.451,84
7) per servizi		125.104,08		132.325,03
8) per godimento beni di terzi				
9) per il personale				
a) salari e stipendi		93.497,83		95.889,22
b) oneri sociali		20.776,15		23.668,58
c) trattamento di fine rapporto		7.680,82		7.289,08
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi		4.035,54		3.409,66
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		7.578,41		7.534,41
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		31.495,94		32.140,95
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				1.062,10
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		12.571,78		2.945,00
<b>Totale Costi (B)</b>	0,00	440.487,07	0,00	440.715,87
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	0,00	56.735,81	0,00	74.654,04
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti		2.486,80		2.376,14
17) Interessi e altri oneri finanziari		7.199,68		6.179,05
17 bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17 bis)</b>	0,00	-4.712,88	0,00	-3.802,91
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
d) di strumenti finanziari derivati				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
d) di strumenti finanziari derivati				
<b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</b>	0,00	52.022,93	0,00	70.851,13
20) Imposte dell'esercizio	0,00	12.019,71	0,00	11.913,91
<b>21) Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	0,00	40.003,22	0,00	58.937,22

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 579.979,41
RISCOSSIONI	In c/ competenza	636.024,55	641.515,96
	In c/ residui	5.491,41	
PAGAMENTI	In c/ competenza	508.479,51	546.025,75
	In c/ residui	37.546,24	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			675.469,62
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	2.425,76	12.359,82
	Esercizio in corso	9.934,06	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	6.785,91	56.436,92
	Esercizio in corso	49.651,01	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 631.392,52

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
<b>Parte Vincolata</b>		
	TFR al 31.12.2017	87.061,65
	<b>Totale Parte Vincolata</b>	<b>87.061,65</b>
<b>Parte Disponibile</b>		<b>544.330,87</b>
<b>Totale Risultato di Amministrazione</b>		<b>€ 631.392,52</b>