



**ORDINE CONSULENTI DEL LAVORO**  
**Consiglio Provinciale di Viterbo**

# **BILANCIO PREVENTIVO**

## **FINANZIARIO-GESTIONALE**

### **ANNO 2021**

- 1. PREVENTIVO FINANZIARIO**
- 2. PREVENTIVO ECONOMICO**
- 3. QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**
- 4. TABELLA DIMOSTRATIVA RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2020**
- 5. RELAZIONE DEL TESORIERE**
- 6. RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL CONSIGLIO**

| ANNO 2021 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE |                                              |                                          |                  |                                                |                                           |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                       | Residui presunti<br>finali dell'anno<br>2020 | Previsioni<br>iniziali dell'anno<br>2020 | Variazioni       | Previsioni di<br>competenza per<br>l'anno 2021 | Previsioni di<br>cassa per l'anno<br>2021 |
| <i>Avanzo iniziale di amministrazione presunto</i>    |                                              | 29.415,39                                |                  | 21.457,63                                      |                                           |
| <i>Fondo Cassa iniziale presunto</i>                  |                                              |                                          |                  |                                                | 18.900,00                                 |
| 01 001 0001 Contributi ordinari                       | 7.366,00                                     | 58.420,00                                | -2.540,00        | 55.880,00                                      | 59.690,00                                 |
| 01 001 0002 Tassa prima iscrizione Albo               | 0,00                                         | 390,00                                   | 0,00             | 390,00                                         | 390,00                                    |
| 01 001 0003 Tassa prima iscrizione Praticanti         | 0,00                                         | 620,00                                   | 0,00             | 620,00                                         | 620,00                                    |
| 01 001 0005 Contributi da Praticanti                  | 0,00                                         | 2.080,00                                 | 0,00             | 2.080,00                                       | 2.080,00                                  |
| 01 001 ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI         | 7.366,00                                     | 61.510,00                                | -2.540,00        | 58.970,00                                      | 62.780,00                                 |
| 01 003 0001 Diritti di segreteria                     | 0,00                                         | 2.000,00                                 | 0,00             | 2.000,00                                       | 2.000,00                                  |
| 01 003 0002 Proventi liquidazione Parcelle            | 0,00                                         | 200,00                                   | 0,00             | 200,00                                         | 200,00                                    |
| 01 003 0003 Proventi rilascio certificati             | 0,00                                         | 5.000,00                                 | -3.000,00        | 2.000,00                                       | 2.000,00                                  |
| 01 003 0005 Proventi rilascio DUI PEC                 | 0,00                                         | 0,00                                     | 3.000,00         | 3.000,00                                       | 3.000,00                                  |
| 01 003 QUOTE PARTECIPAZIONE ALL'ONERE GEST.           | 0,00                                         | 7.200,00                                 | 0,00             | 7.200,00                                       | 7.200,00                                  |
| 01 009 0001 Interessi attivi su c/correnti bancari    | 0,00                                         | 50,00                                    | 0,00             | 50,00                                          | 50,00                                     |
| 01 009 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI                | 0,00                                         | 50,00                                    | 0,00             | 50,00                                          | 50,00                                     |
| 01 010 0003 Abbuoni attivi                            | 0,00                                         | 50,00                                    | 0,00             | 50,00                                          | 50,00                                     |
| 01 010 POSTE CORRETTIVE-COMPENS. USCITE CORRENTI      | 0,00                                         | 50,00                                    | 0,00             | 50,00                                          | 50,00                                     |
| 01 011 0002 Mora da CdL ritardatari                   | 176,52                                       | 700,00                                   | 0,00             | 700,00                                         | 876,52                                    |
| 01 011 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI       | 176,52                                       | 700,00                                   | 0,00             | 700,00                                         | 876,52                                    |
| <b>01 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>                 | <b>7.542,52</b>                              | <b>69.510,00</b>                         | <b>-2.540,00</b> | <b>66.970,00</b>                               | <b>70.956,52</b>                          |
| 02 004 0002 Crediti v/compagnie assicur. per tfr      | 46.060,72                                    | 2.400,00                                 | -2.200,00        | 200,00                                         | 46.260,72                                 |
| 02 004 RISCOSSIONE DI CREDITI                         | 46.060,72                                    | 2.400,00                                 | -2.200,00        | 200,00                                         | 46.260,72                                 |
| <b>02 TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>       | <b>46.060,72</b>                             | <b>2.400,00</b>                          | <b>-2.200,00</b> | <b>200,00</b>                                  | <b>46.260,72</b>                          |
| 03 001 0001 Ritenute Erariali                         | 0,00                                         | 3.800,00                                 | -800,00          | 3.000,00                                       | 3.000,00                                  |
| 03 001 0002 Ritenute Previdenziali e assistenziali    | 0,00                                         | 2.600,00                                 | -2.300,00        | 300,00                                         | 300,00                                    |
| 03 001 0003 Ritenute Fiscali Autonomi                 | 0,00                                         | 2.600,00                                 | 0,00             | 2.600,00                                       | 2.600,00                                  |
| 03 001 0004 Ritenute Diverse                          | 0,00                                         | 204,00                                   | 0,00             | 204,00                                         | 204,00                                    |
| 03 001 0011 Partite in sospeso                        | 0,00                                         | 300,00                                   | 0,00             | 300,00                                         | 300,00                                    |
| 03 001 0013 Iva split payment                         | 0,00                                         | 2.500,00                                 | 0,00             | 2.500,00                                       | 2.500,00                                  |
| 03 001 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO       | 0,00                                         | 12.004,00                                | -3.100,00        | 8.904,00                                       | 8.904,00                                  |
| <b>03 TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>                | <b>0,00</b>                                  | <b>12.004,00</b>                         | <b>-3.100,00</b> | <b>8.904,00</b>                                | <b>8.904,00</b>                           |
|                                                       |                                              |                                          |                  |                                                |                                           |

| ANNO 2021 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE     |                                              |                                          |                  |                                                |                                           |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                           | Residui presunti<br>finali dell'anno<br>2020 | Previsioni<br>iniziali dell'anno<br>2020 | Variazioni       | Previsioni di<br>competenza per<br>l'anno 2021 | Previsioni di<br>cassa per l'anno<br>2021 |
| <b><i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i></b>            |                                              |                                          |                  |                                                |                                           |
| TITOLO I - ENTRATE CORRENTI                               | 7.542,52                                     | 69.510,00                                | -2.540,00        | 66.970,00                                      | 70.956,52                                 |
| TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                     | 46.060,72                                    | 2.400,00                                 | -2.200,00        | 200,00                                         | 46.260,72                                 |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO                              | 0,00                                         | 12.004,00                                | -3.100,00        | 8.904,00                                       | 8.904,00                                  |
| <b><i>Totale</i></b>                                      | <b>53.603,24</b>                             | <b>83.914,00</b>                         | <b>-7.840,00</b> | <b>76.074,00</b>                               | <b>126.121,24</b>                         |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                     | <b>53.603,24</b>                             | <b>83.914,00</b>                         | <b>-7.840,00</b> | <b>76.074,00</b>                               | <b>126.121,24</b>                         |
| Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale presunto |                                              | 8.564,23                                 |                  |                                                |                                           |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                                    | <b>53.603,24</b>                             | <b>92.478,23</b>                         | <b>-7.840,00</b> | <b>76.074,00</b>                               | <b>126.121,24</b>                         |

| ANNO 2021 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE                     |                                              |                                          |            |                                                |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                          | Residui presunti<br>finali dell'anno<br>2020 | Previsioni<br>iniziali dell'anno<br>2020 | Variazioni | Previsioni di<br>competenza per<br>l'anno 2021 | Previsioni di<br>cassa per l'anno<br>2021 |
| 11 001 0001 Compensi,indennità,rimborsi Consiglieri                      | 190,32                                       | 2.000,00                                 | 2.000,00   | 4.000,00                                       | 4.190,32                                  |
| 11 001 0002 Assicurazione Consiglieri                                    | 0,00                                         | 230,00                                   | 0,00       | 230,00                                         | 230,00                                    |
| 11 001 0003 Rimborso spese per Consiglio di Disciplina                   | 0,00                                         | 2.000,00                                 | 1.000,00   | 3.000,00                                       | 3.000,00                                  |
| 11 001 0004 Compensi, indennità, rimborsi per Commissione Certificazione | 0,00                                         | 1.500,00                                 | 500,00     | 2.000,00                                       | 2.000,00                                  |
| 11 001 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                                   | 190,32                                       | 5.730,00                                 | 3.500,00   | 9.230,00                                       | 9.420,32                                  |
| 11 002 0001 Stipendi, altri assegni fissi personale                      | 0,00                                         | 26.200,00                                | -12.600,00 | 13.600,00                                      | 13.600,00                                 |
| 11 002 0002 Oneri contributivi                                           | 0,00                                         | 134,23                                   | 0,00       | 134,23                                         | 134,23                                    |
| 11 002 0003 Oneri Previdenziali ed Assistenziali                         | 0,00                                         | 6.200,00                                 | -3.900,00  | 2.300,00                                       | 2.300,00                                  |
| 11 002 0006 Oneri vari personale                                         | 0,00                                         | 1.500,00                                 | -1.000,00  | 500,00                                         | 500,00                                    |
| 11 002 ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO                           | 0,00                                         | 34.034,23                                | -17.500,00 | 16.534,23                                      | 16.534,23                                 |
| 11 003 0001 Acquisti libri,riviste,giornali...                           | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00       | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 003 0002 Spesa compensi professionali                                 | 600,00                                       | 4.000,00                                 | 3.000,00   | 7.000,00                                       | 7.600,00                                  |
| 11 003 0003 Noleggio materiale Tecnico                                   | 100,04                                       | 1.000,00                                 | 0,00       | 1.000,00                                       | 800,00                                    |
| 11 003 0004 Spese di rappresentanza                                      | 0,00                                         | 1.000,00                                 | 0,00       | 1.000,00                                       | 1.000,00                                  |
| 11 003 0005 Timbri - targhe                                              | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00       | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 003 0006 Spese Varie                                                  | 0,00                                         | 500,00                                   | 0,00       | 500,00                                         | 500,00                                    |
| 11 003 0007 Abbuoni passivi                                              | 0,00                                         | 10,00                                    | 0,00       | 10,00                                          | 10,00                                     |
| 11 003 USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI                          | 700,04                                       | 6.710,00                                 | 3.000,00   | 9.710,00                                       | 10.110,00                                 |
| 11 004 0001 Affitto e spese condominiali                                 | 0,00                                         | 13.800,00                                | 0,00       | 13.800,00                                      | 13.800,00                                 |
| 11 004 0002 Servizi di pulizia                                           | 200,00                                       | 1.000,00                                 | 500,00     | 1.500,00                                       | 1.100,00                                  |
| 11 004 0003 Servizi telefonici                                           | 100,00                                       | 1.000,00                                 | 0,00       | 1.000,00                                       | 1.000,00                                  |
| 11 004 0005 Servizi postali                                              | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00       | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 004 0006 Cancelleria, stampati e software                             | 0,00                                         | 1.350,00                                 | 0,00       | 1.350,00                                       | 1.350,00                                  |
| 11 004 0008 Manutenzioni, riparazioni e relativi materiali               | 0,00                                         | 50,00                                    | 0,00       | 50,00                                          | 50,00                                     |
| 11 004 0010 Servizi vari                                                 | 21,84                                        | 100,00                                   | 0,00       | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 004 USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI                                   | 321,84                                       | 17.400,00                                | 500,00     | 17.900,00                                      | 17.500,00                                 |
| 11 005 0001 Spese tutela profession. - Convegni agg.                     | 300,00                                       | 500,00                                   | 500,00     | 1.000,00                                       | 800,00                                    |
| 11 005 0002 Quote competenza Consiglio Nazionale                         | 9.514,22                                     | 0,00                                     | 0,00       | 0,00                                           | 2.000,00                                  |
| 11 005 0003 Spese sito web istituzionale                                 | 584,66                                       | 4.500,00                                 | 0,00       | 4.500,00                                       | 5.084,66                                  |
| 11 005 0004 Spese servizi DUI PEC                                        | 0,00                                         | 0,00                                     | 3.000,00   | 3.000,00                                       | 3.000,00                                  |
| 11 005 0006 Spese Commissari esami di Stato CDL                          | 0,00                                         | 500,00                                   | 1.000,00   | 1.500,00                                       | 1.500,00                                  |
| 11 005 0007 Spese per la promozione della professione                    | 0,00                                         | 1.500,00                                 | -1.000,00  | 500,00                                         | 500,00                                    |
| 11 005 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI                              | 10.398,88                                    | 7.000,00                                 | 3.500,00   | 10.500,00                                      | 12.884,66                                 |
| 11 007 0001 Spese e commissioni bancarie                                 | 0,00                                         | 1.300,00                                 | -500,00    | 800,00                                         | 800,00                                    |
| 11 007 ONERI FINANZIARI                                                  | 0,00                                         | 1.300,00                                 | -500,00    | 800,00                                         | 800,00                                    |

| ANNO 2021 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE |                                              |                                          |                   |                                                |                                           |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                      | Residui presunti<br>finali dell'anno<br>2020 | Previsioni<br>iniziali dell'anno<br>2020 | Variazioni        | Previsioni di<br>competenza per<br>l'anno 2021 | Previsioni di<br>cassa per l'anno<br>2021 |
| 11 008 0001 Imposte, tasse, ecc.                     | 0,00                                         | 200,00                                   | 0,00              | 200,00                                         | 200,00                                    |
| 11 008 0002 Irap dipendenti                          | 0,00                                         | 2.000,00                                 | -1.850,00         | 150,00                                         | 150,00                                    |
| 11 008 ONERI TRIBUTARI                               | 0,00                                         | 2.200,00                                 | -1.850,00         | 350,00                                         | 350,00                                    |
| 11 009 0001 Rimborsi vari                            | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00              | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 009 POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI      | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00              | 100,00                                         | 100,00                                    |
| 11 012 0001 Accantonam.to al tratt.to fine rapporto  | 44.746,06                                    | 2.400,00                                 | -2.200,00         | 200,00                                         | 44.946,06                                 |
| 11 012 ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO         | 44.746,06                                    | 2.400,00                                 | -2.200,00         | 200,00                                         | 44.946,06                                 |
| <b>11 TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>                 | <b>56.357,14</b>                             | <b>76.874,23</b>                         | <b>-11.550,00</b> | <b>65.324,23</b>                               | <b>112.645,27</b>                         |
| 12 002 0001 Acquisto mobili e impianti               | 0,00                                         | 500,00                                   | 0,00              | 500,00                                         | 500,00                                    |
| 12 002 0002 Acquisto macchine elettromec. d'ufficio  | 0,00                                         | 700,00                                   | 0,00              | 700,00                                         | 700,00                                    |
| 12 002 ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE        | 0,00                                         | 1.200,00                                 | 0,00              | 1.200,00                                       | 1.200,00                                  |
| 12 009 0002 Accantonamento spese future polizza TFR  | 0,00                                         | 2.400,00                                 | -2.200,00         | 200,00                                         | 200,00                                    |
| 12 009 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE               | 0,00                                         | 2.400,00                                 | -2.200,00         | 200,00                                         | 200,00                                    |
| <b>12 TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>3.600,00</b>                          | <b>-2.200,00</b>  | <b>1.400,00</b>                                | <b>1.400,00</b>                           |
| 13 001 0001 Ritenute Erariali                        | 328,81                                       | 3.800,00                                 | -800,00           | 3.000,00                                       | 3.000,00                                  |
| 13 001 0002 Ritenute Previdenziali e assistenziali   | 0,00                                         | 2.600,00                                 | -2.300,00         | 300,00                                         | 300,00                                    |
| 13 001 0003 Ritenute Fiscali Autonomi                | 0,00                                         | 2.600,00                                 | 0,00              | 2.600,00                                       | 2.600,00                                  |
| 13 001 0004 Ritenute Diverse                         | 220,74                                       | 204,00                                   | 0,00              | 204,00                                         | 204,00                                    |
| 13 001 0011 Partite in sospeso                       | 1.532,50                                     | 300,00                                   | 0,00              | 300,00                                         | 1.832,50                                  |
| 13 001 0013 Iva split payment                        | 8,36                                         | 2.500,00                                 | 0,00              | 2.500,00                                       | 2.508,36                                  |
| 13 001 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO       | 2.090,41                                     | 12.004,00                                | -3.100,00         | 8.904,00                                       | 10.444,86                                 |
| <b>13 TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>               | <b>2.090,41</b>                              | <b>12.004,00</b>                         | <b>-3.100,00</b>  | <b>8.904,00</b>                                | <b>10.444,86</b>                          |
| <i><b>Riepilogo Complessivo dei Titoli</b></i>       |                                              |                                          |                   |                                                |                                           |
| TITOLO I - USCITE CORRENTI                           | 56.357,14                                    | 76.874,23                                | -11.550,00        | 65.324,23                                      | 112.645,27                                |
| TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE                 | 0,00                                         | 3.600,00                                 | -2.200,00         | 1.400,00                                       | 1.400,00                                  |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO                         | 2.090,41                                     | 12.004,00                                | -3.100,00         | 8.904,00                                       | 10.444,86                                 |
| <b>Totale</b>                                        | <b>58.447,55</b>                             | <b>92.478,23</b>                         | <b>-16.850,00</b> | <b>75.628,23</b>                               | <b>124.490,13</b>                         |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | <b>58.447,55</b>                             | <b>92.478,23</b>                         | <b>-16.850,00</b> | <b>75.628,23</b>                               | <b>124.490,13</b>                         |
| Avanzo di amministrazione presunto                   |                                              |                                          |                   | 445,77                                         |                                           |
| Avanzo di cassa presunto                             |                                              |                                          |                   |                                                | 1.631,11                                  |
|                                                      |                                              |                                          |                   |                                                |                                           |

| ANNO 2021 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE |                                              |                                          |                   |                                                |                                           |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                      | Residui presunti<br>finali dell'anno<br>2020 | Previsioni<br>iniziali dell'anno<br>2020 | Variazioni        | Previsioni di<br>competenza per<br>l'anno 2021 | Previsioni di<br>cassa per l'anno<br>2021 |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                               | <b>58.447,55</b>                             | <b>92.478,23</b>                         | <b>-16.850,00</b> | <b>76.074,00</b>                               | <b>126.121,24</b>                         |

# ORDINE PROVINCIALE CONSULENTI DEL LAVORO DI VITERBO

## PREVENTIVO ECONOMICO

|                                                                                                  | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                                |                  |                  |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi                      | 59.220,00        | 63.960,00        |
| 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 | 7.950,00         | 7.950,00         |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>                                                        | <b>67.170,00</b> | <b>71.910,00</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                 |                  |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci                                               | 5.350,00         | 2.350,00         |
| 7) per servizi                                                                                   | 27.580,00        | 20.080,00        |
| 8) per godimento beni di terzi                                                                   | 13.800,00        | 13.800,00        |
| 9) per il personale                                                                              |                  |                  |
| a) salari e stipendi                                                                             | 14.100,00        | 27.700,00        |
| b) oneri sociali                                                                                 | 2.434,23         | 6.334,23         |
| c) trattamento di fine rapporto                                                                  | 200,00           | 2.400,00         |
| d) trattamento di quiescenza e simili                                                            |                  |                  |
| e) altri costi                                                                                   |                  |                  |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni                                                                  |                  |                  |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                               |                  |                  |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                                 | 1.593,00         | 1.468,00         |
| 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                                                                    |                  |                  |
| 13) Accantonamenti ai fondi per oneri                                                            |                  |                  |
| 14) Oneri diversi di gestione                                                                    | 1.110,00         | 3.310,00         |
| <b>Totale Costi (B)</b>                                                                          | <b>66.167,23</b> | <b>77.442,23</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>                                    | <b>1.002,77</b>  | <b>-5.532,23</b> |
| <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                                                               |                  |                  |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari                                                           | 800,00           | 1.300,00         |
| 17 bis) Utili e perdite su cambi                                                                 |                  |                  |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17 bis)</b>                                     | <b>-800,00</b>   | <b>-1.300,00</b> |
| <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 derivati finanziari                                                              |                  |                  |
| 19) Svalutazioni:                                                                                |                  |                  |
| a) di partecipazioni                                                                             |                  |                  |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                                                               |                  |                  |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante                                                     |                  |                  |
| d) di strumenti derivati finanziari                                                              |                  |                  |
| <b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>                                                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</b>                                                   | <b>202,77</b>    | <b>-6.832,23</b> |
| 20) Imposte dell'esercizio                                                                       | 150,00           | 2.000,00         |
| <b>21) Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>                                                   | <b>52,77</b>     | <b>-8.832,23</b> |

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

| ENTRATE                                         | 2021             |                   | 2020             |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                 | COMPETENZA       | CASSA             | COMPETENZA       | CASSA            |
| ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI          | 58.970,00        | 62.780,00         | 61.510,00        | 62.780,00        |
| QUOTE PARTECIPAZIONE ALL'ONERE GEST.            | 7.200,00         | 7.200,00          | 7.200,00         | 7.200,00         |
| REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI                 | 50,00            | 50,00             | 50,00            | 50,00            |
| POSTE CORRETTIVE-COMPENS. USCITE CORRENTI       | 50,00            | 50,00             | 50,00            | 50,00            |
| ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI        | 700,00           | 876,52            | 700,00           | 876,52           |
| <b>A) Totale entrate correnti</b>               | <b>66.970,00</b> | <b>70.956,52</b>  | <b>69.510,00</b> | <b>70.956,52</b> |
| RISCOSSIONE DI CREDITI                          | 200,00           | 46.260,72         | 2.400,00         | 2.400,00         |
| <b>B) Totale entrate c/capitale</b>             | <b>200,00</b>    | <b>46.260,72</b>  | <b>2.400,00</b>  | <b>2.400,00</b>  |
| ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO        | 8.904,00         | 8.904,00          | 12.004,00        | 12.004,00        |
| <b>C) Totale entrate partite di giro</b>        | <b>8.904,00</b>  | <b>8.904,00</b>   | <b>12.004,00</b> | <b>12.004,00</b> |
| <b>(A+B+C) TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE</b>       | <b>76.074,00</b> | <b>126.121,24</b> | <b>83.914,00</b> | <b>85.360,52</b> |
| Disavanzo di amministrazione presunto nell'anno |                  |                   | 8.564,23         |                  |
| Disavanzo di cassa presunto nell'anno           |                  |                   |                  | 10.825,19        |
| <b>Totale a pareggio</b>                        | <b>76.074,00</b> | <b>126.121,24</b> | <b>92.478,23</b> | <b>96.185,71</b> |

| USCITE                                       | 2021             |                   | 2020             |                  |
|----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                              | COMPETENZA       | CASSA             | COMPETENZA       | CASSA            |
| USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE              | 9.230,00         | 9.420,32          | 5.730,00         | 5.920,32         |
| ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO      | 16.534,23        | 16.534,23         | 34.034,23        | 34.034,23        |
| USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI     | 9.710,00         | 10.110,00         | 6.710,00         | 6.110,00         |
| USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI              | 17.900,00        | 17.500,00         | 17.400,00        | 17.500,00        |
| USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI         | 10.500,00        | 12.884,66         | 7.000,00         | 11.884,66        |
| ONERI FINANZIARI                             | 800,00           | 800,00            | 1.300,00         | 1.300,00         |
| ONERI TRIBUTARI                              | 350,00           | 350,00            | 2.200,00         | 2.200,00         |
| POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI     | 100,00           | 100,00            | 100,00           | 100,00           |
| ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO        | 200,00           | 44.946,06         | 2.400,00         | 0,00             |
| <b>A1) Totale uscite correnti</b>            | <b>65.324,23</b> | <b>112.645,27</b> | <b>76.874,23</b> | <b>79.049,21</b> |
| ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE       | 1.200,00         | 1.200,00          | 1.200,00         | 1.200,00         |
| ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE              | 200,00           | 200,00            | 2.400,00         | 2.400,00         |
| <b>B1) Totale uscite c/capitale</b>          | <b>1.400,00</b>  | <b>1.400,00</b>   | <b>3.600,00</b>  | <b>3.600,00</b>  |
| USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO      | 8.904,00         | 10.444,86         | 12.004,00        | 13.536,50        |
| <b>C1) Totale uscite partite di giro</b>     | <b>8.904,00</b>  | <b>10.444,86</b>  | <b>12.004,00</b> | <b>13.536,50</b> |
| <b>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE COMPLESSIVE</b>  | <b>75.628,23</b> | <b>124.490,13</b> | <b>92.478,23</b> | <b>96.185,71</b> |
| Avanzo di amministrazione presunto nell'anno | 445,77           |                   |                  |                  |
| Avanzo di cassa presunto nell'anno           |                  | 1.631,11          |                  |                  |
| <b>Totale a pareggio</b>                     | <b>76.074,00</b> | <b>126.121,24</b> | <b>92.478,23</b> | <b>96.185,71</b> |



## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

| RISULTATI DIFFERENZIALI                                    | 2021       |            | 2020       |            |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                            | COMPETENZA | CASSA      | COMPETENZA | CASSA      |
| <b>(A - A1) Saldo di parte corrente</b>                    | 1.645,77   | -41.688,75 | -7.364,23  | -8.092,69  |
| <b>(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale</b>              | -1.200,00  | 44.860,72  | -1.200,00  | -1.200,00  |
| <b>(A+B) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto</b>  | 445,77     | 3.171,97   | -8.564,23  | -9.292,69  |
| <b>(A+B+C) - (A1+B1+C1) Avanzo/Disavanzo di competenza</b> | 445,77     | 1.631,11   | -8.564,23  | -10.825,19 |

| TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO<br>AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Fondo Cassa Iniziale                                                                             | 32.006,26        |
| + Residui Attivi Iniziali                                                                        | 62.326,72        |
| - Residui Passivi Iniziali                                                                       | 79.660,28        |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale                                                   | 14.672,70        |
| + Entrate accertate nell'esercizio                                                               | 76.060,00        |
| - Uscite impegnate nell'esercizio                                                                | 72.190,00        |
| +/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio                                | 0,00             |
| -/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio                               | 0,00             |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio                        | 18.542,70        |
| + Entrate presunte per il restante periodo                                                       | 6.600,00         |
| - Uscite presunte per il restante periodo                                                        | 12.900,00        |
| +/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo                              | 0,00             |
| -/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo                             | 0,00             |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2020                    | <b>12.242,70</b> |

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista

|                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| <b>Parte Vincolata</b>                     |                  |
| Trattamento di Fine Rapporto (2020)        | 2.300,00         |
| Fondi Rischi e oneri futuri                | 2.000,00         |
| <b>Totale parte vincolata</b>              | <b>4.300,00</b>  |
| <b>Parte Disponibile</b>                   | <b>7.942,70</b>  |
| <b>Totale Risultato di Amministrazione</b> | <b>12.242,70</b> |
|                                            |                  |