

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023				RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE						
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0010	Contributo annuale iscritti Albo	144.480,00		144.480,00	120.275,10	24.480,00	144.755,10	275,10	144.480,00	1.174,77
01 001 0020	Contributi annuale iscritti STP	1.440,00		1.440,00	1.440,00		1.440,00		1.440,00	
01 001 0030	Contributi NUOVI iscritti Albo	2.400,00		2.400,00	2.400,00		2.400,00		2.400,00	
01 001 0031	Contributi NUOVI iscritti STP	240,00		240,00	240,00		240,00		240,00	
01 001 0040	Contributi NUOVI iscritti praticanti una tantum	3.494,00		3.494,00	4.541,94		4.541,94	1.047,94	3.494,00	1.047,94
01 001 0041	Contributi NUOVI iscritti praticanti RATA 1 di 3	4.000,00		4.000,00	5.200,00		5.200,00	1.200,00	4.000,00	1.200,00
01 001 0042	Contributi NUOVI iscritti praticanti RATA 2 di 3	4.000,00		4.000,00	4.000,00		4.000,00		4.000,00	
01 001 0043	Contributi iscritti praticanti RATA 3 di 3	4.400,00		4.400,00	5.600,00		5.600,00	1.200,00	4.400,00	1.200,00
01 001 0060	Iscrizione Albo una tantum	517,00		517,00	516,50		516,50	-0,50	517,00	-0,50
01 001 0070	Iscrizione STP una tantum	52,00		52,00	51,65		51,65	-0,35	52,00	-0,35
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	165.023,00		165.023,00	144.265,19	24.480,00	168.745,19	3.722,19	165.023,00	4.621,86
01 002 0010	Diritti per opinamento parcelle	1.000,00		1.000,00	400,00		400,00	-600,00	1.000,00	-600,00
01 002 0020	Diritti per rilascio certificati	2.000,00		2.000,00	200,00		200,00	-1.800,00	2.000,00	-1.800,00
01 002 0022	Diritti di segreteria - DUI	2.500,00		2.500,00	2.530,00		2.530,00	30,00	2.500,00	30,00
01 002 0070	Proventi vari	4.000,00		4.000,00	23.681,08		23.681,08	19.681,08	4.000,00	19.681,08
01 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni	5.000,00		5.000,00	590,00		590,00	-4.410,00	5.000,00	-4.410,00
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	14.500,00		14.500,00	27.401,08		27.401,08	12.901,08	14.500,00	12.901,08
01 003 0010	Interessi attivi su conto corrente Postale	150,00		150,00				-150,00	150,00	-150,00
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti Bancari	200,00		200,00				-200,00	200,00	-200,00
01 003 0060	maggiorazioni per ritardato pagamento quote	5.000,00		5.000,00	3.574,60		3.574,60	-1.425,40	5.000,00	-443,77
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.350,00		5.350,00	3.574,60		3.574,60	-1.775,40	5.350,00	-793,77
01 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi					23,99	23,99	23,99		
01 004 0070	Spese per realizzazione sigilli (timbri) iscritti	439,00		439,00	439,00	175,63	614,63	175,63	439,00	
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	439,00		439,00	439,00	199,62	638,62	199,62	439,00	
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	185.312,00		185.312,00	175.679,87	24.679,62	200.359,49	15.047,49	185.312,00	16.729,17
03 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	10.000,00		10.000,00	14.270,09	23,99	14.294,08	4.294,08	10.000,00	4.270,09
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	7.500,00		7.500,00	3.251,80		3.251,80	-4.248,20	7.500,00	-4.248,20
03 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	5.000,00		5.000,00	5.642,66	1.803,35	7.446,01	2.446,01	5.000,00	642,66
03 001 0060	Ritenute sindacali	137,00		137,00	136,92		136,92	-0,08	137,00	-0,08
03 001 0070	Trattenute a favore di terzi				111,52		111,52	111,52		111,52
03 001 0090	IVA Split Payment				6.209,72	9,90	6.219,62	6.219,62		6.209,72
03 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale	117.610,00		117.610,00	55.860,00	2.660,00	58.520,00	-59.090,00	117.610,00	-49.791,50
03 001 0200	Rimborso di somme pagate per conto terzi				3.203,00	1.423,60	4.626,60	4.626,60		3.203,00
03 001 0230	Partite in sospeso					11,90	11,90	11,90		
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	140.247,00		140.247,00	88.685,71	5.932,74	94.618,45	-45.628,55	140.247,00	-39.602,79

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	140.247,00		140.247,00	88.685,71	5.932,74	94.618,45	-45.628,55	140.247,00	-39.602,79
	TOTALE ENTRATE €	325.559,00		325.559,00	264.365,58	30.612,36	294.977,94	-30.581,06	325.559,00	-22.873,62
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	10.000,00		39.250,00			2.152,38		22.150,00	
	TOTALE GENERALE €	335.559,00		364.809,00			297.130,32		347.709,00	

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0010	Gettoni, indennità e rimborsi ai Consiglieri	5.000,00		5.000,00	3.904,01		3.904,01	-1.095,99	5.000,00	-1.095,99
11 001 0020	Compensi e indennità alla Presidenza	11.500,00		11.500,00	11.419,20		11.419,20	-80,80	11.500,00	-80,80
11 001 0030	Gettoni, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori	2.000,00		2.000,00	1.625,50		1.625,50	-374,50	2.000,00	-374,50
11 001 0031	Gettoni,diarie e rimborsi componenti Commissioni	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
11 001 0032	Rimborso spese partecipazione assemblea CNO Roma	4.500,00		4.500,00	344,22		344,22	-4.155,78	4.500,00	-4.155,78
11 001 0033	Gettoni di presenza adempimenti istituzionali	2.500,00		2.500,00				-2.500,00	2.500,00	-2.500,00
11 001 0035	Gettoni,diarie e rimborsi CDT	3.000,00		3.000,00	2.034,27		2.034,27	-965,73	3.000,00	-965,73
11 001 0036	Rimborso forfettatio ufficio di presidenza	1.440,00		1.440,00	1.440,00		1.440,00		1.440,00	
11 001 0040	Assicurazione Consiglieri	2.000,00		2.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
11 001 0041	Assicurazione CDT	1.000,00		1.000,00	893,00		893,00	-107,00	1.000,00	-107,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	33.940,00		33.940,00	23.660,20		23.660,20	-10.279,80	33.940,00	-10.279,80
11 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	55.000,00	6.000,00	61.000,00	56.740,35	1.938,82	58.679,17	-2.320,83	55.000,00	6.400,16
11 002 0030	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti la produttività	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità		4.750,00	4.750,00	2.338,58	2.024,39	4.362,97	-387,03	4.750,00	16.943,27
11 002 0060	Servizio sostitutivo di mensa	2.600,00	800,00	3.400,00	3.144,68		3.144,68	-255,32	2.600,00	544,68
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	16.000,00		16.000,00	13.696,84	562,34	14.259,18	-1.740,82	16.000,00	-2.265,52
11 002 0080	Assicurazione INAIL	300,00		300,00				-300,00	300,00	-300,00
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	75.900,00	11.550,00	87.450,00	75.920,45	4.525,55	80.446,00	-7.004,00	80.650,00	19.322,59
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	2.000,00	500,00	2.500,00	2.387,45	88,40	2.475,85	-24,15	2.000,00	387,45
11 003 0030	Spese di rappresentanza	3.000,00	4.800,00	7.800,00	7.797,79	0,01	7.797,80	-2,20	3.000,00	5.694,84
11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	8.000,00	-500,00	7.500,00	7.489,16		7.489,16	-10,84	8.000,00	-510,84
11 003 0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti	1.000,00	650,00	1.650,00	1.545,13		1.545,13	-104,87	1.000,00	545,13
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	500,00		500,00	358,86		358,86	-141,14	500,00	-141,14
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	3.000,00		3.000,00	2.941,58		2.941,58	-58,42	3.000,00	-58,42
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	1.500,00	1.040,00	2.540,00	2.532,40		2.532,40	-7,60	1.500,00	1.032,40
11 003 0101	Canoni assistenza e noleggio macchine	4.500,00	2.700,00	7.200,00	7.177,79		7.177,79	-22,21	4.500,00	2.677,79
11 003 0110	Premi di assicurazione Generali per TFR	3.700,00	2.000,00	5.700,00	4.206,04		4.206,04	-1.493,96	3.700,00	506,04
11 003 0120	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	500,00	300,00	800,00	725,90		725,90	-74,10	500,00	225,90
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	3.000,00	350,00	3.350,00	3.325,72		3.325,72	-24,28	3.000,00	325,72
11 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori	1.500,00		1.500,00	513,80		513,80	-986,20	1.500,00	-986,20
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	32.200,00	11.840,00	44.040,00	41.001,62	88,41	41.090,03	-2.949,97	32.200,00	9.698,67

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023			RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	7.000,00	-3.310,00	3.690,00	3.687,60		3.687,60	-2,40	7.000,00	-3.312,40
11 004 0040	Corso Formativo per Fine Praticantato	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00	
11 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	7.300,00	20,00	7.320,00	7.320,00		7.320,00		7.300,00	20,00
11 004 0070	Spese per realizzazione sigilli (timbri) iscritti	439,00		439,00	395,13	219,50	614,63	175,63	439,00	0,03
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	19.739,00	-3.290,00	16.449,00	16.402,73	219,50	16.622,23	173,23	19.739,00	-3.292,37
11 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	1.133,00	600,00	1.733,00	1.676,63	54,90	1.731,53	-1,47	1.133,00	543,63
11 005 0030	Spese Legali riscossione contributi iscritti	1.000,00	7.220,00	8.220,00	8.036,40		8.036,40	-183,60	1.000,00	7.036,40
11 005	ONERI FINANZIARI	2.133,00	7.820,00	9.953,00	9.713,03	54,90	9.767,93	-185,07	2.133,00	7.580,03
11 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi		920,00	920,00	912,69		912,69	-7,31		912,69
11 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		920,00	920,00	912,69		912,69	-7,31		912,69
11 007 0010	Imposte, tasse e tributi vari	5.000,00	7.400,00	12.400,00	12.338,99		12.338,99	-61,01	12.400,00	309,07
11 007	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	7.400,00	12.400,00	12.338,99		12.338,99	-61,01	12.400,00	309,07
11 010 0030	Spese elettorali rinnovo Consiglio	2.500,00		2.500,00	2.380,47		2.380,47	-119,53	2.500,00	-119,53
11 010 0040	Spese cerimonia 25° iscrizione CdL	1.500,00	-690,00	810,00	805,20		805,20	-4,80	1.500,00	-694,80
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.000,00	-690,00	3.310,00	3.185,67		3.185,67	-124,33	4.000,00	-814,33
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	172.912,00	35.550,00	208.462,00	183.135,38	4.888,36	188.023,74	-20.438,26	185.062,00	23.436,55
12 001 0020	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	8.000,00	-6.300,00	1.700,00	1.094,75		1.094,75	-605,25	8.000,00	-6.905,25
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	8.000,00	-6.300,00	1.700,00	1.094,75		1.094,75	-605,25	8.000,00	-6.905,25
12 004 0010	Rate di rimborso del mutuo n.	14.400,00		14.400,00	13.393,38		13.393,38	-1.006,62	14.400,00	-1.006,62
12 004	ESTINZIONE DI PRESTITI	14.400,00		14.400,00	13.393,38		13.393,38	-1.006,62	14.400,00	-1.006,62
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	22.400,00	-6.300,00	16.100,00	14.488,13		14.488,13	-1.611,87	22.400,00	-7.911,87
13 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	10.000,00		10.000,00	11.393,39	2.900,69	14.294,08	4.294,08	10.000,00	2.263,25
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	7.500,00		7.500,00	2.056,00	1.195,80	3.251,80	-4.248,20	7.500,00	-3.880,04
13 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	5.000,00		5.000,00	7.285,92	160,09	7.446,01	2.446,01	5.000,00	2.650,22
13 001 0060	Ritenute sindacali	137,00		137,00		136,92	136,92	-0,08	137,00	-68,54
13 001 0070	Trattenute a favore di terzi					111,52	111,52	111,52		
13 001 0090	IVA Split Payment				5.538,47	681,15	6.219,62	6.219,62		5.785,41
13 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale	117.610,00		117.610,00	56.810,00	1.710,00	58.520,00	-59.090,00	117.610,00	-49.020,00
13 001 0200	Somme pagate per conto terzi				3.203,00	1.423,60	4.626,60	4.626,60		3.203,00
13 001 0230	Partite in sospeso				11,90		11,90	11,90		11,90
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	140.247,00		140.247,00	86.298,68	8.319,77	94.618,45	-45.628,55	140.247,00	-39.054,80
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	140.247,00		140.247,00	86.298,68	8.319,77	94.618,45	-45.628,55	140.247,00	-39.054,80

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE									
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE	
	TOTALE USCITE	€	335.559,00	29.250,00	364.809,00	283.922,19	13.208,13	297.130,32	-67.678,68	347.709,00	-23.530,12
	TOTALE GENERALE	€	335.559,00		364.809,00			297.130,32		347.709,00	

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
01	200	Conti Correnti Postali	€12.009,79	€32.574,90
01	300	Conti Correnti Bancari	€17.819,08	€18.744,62
01	500	Carte di credito	€-779,01	€-776,16
01		DISPONIBILITA` FINANZIARIE	€ 29.049,86	€ 50.543,36
02	100	Crediti verso iscritti	€188.293,57	€199.297,74
02	400	Crediti verso Enti Previdenziali	€189,28	€189,28
02	600	Crediti diversi	€22.853,61	€19.556,88
02	900	Credito verso Erario per IVA	€82,93	€82,93
02		RESIDUI ATTIVI	€ 211.419,39	€ 219.126,83
04	100	Fabbricati e terreni	€305.368,16	€305.368,16
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€30.972,22	€29.877,47
04	500	macchine ufficio elettroniche	€500,00	€500,00
04		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 336.840,38	€ 335.745,63
05	100	Software e licenze	€2.445,80	€2.445,80
05		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 2.445,80	€ 2.445,80
06	100	Credito Assicurazione TFR	€12.982,19	€12.982,19
06		CREDITI ASSICURATIVI	€ 12.982,19	€ 12.982,19
TOTALE ATTIVO			€592.737,62	€620.843,81
TOTALE A PAREGGIO			€592.737,62	€620.843,81

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
20	100	Debiti verso fornitori	€633,91	€369,90
20	200	Debiti verso Consiglio Nazionale	€51.729,50	€61.799,50
20	300	Debiti verso Enti Previdenziali	€3.758,60	€3.438,11
20	400	Debiti verso Erario e altri sogg.pubblici	€2.112,76	€317,50
20	700	Debiti verso iscritti	€2,00	€2,00
20	800	Debiti diversi	€5.730,58	€6.861,55
20	900	Debiti verso Erario per IVA	€3.882,61	€3.882,61
20		RESIDUI PASSIVI	€ 67.849,96	€ 76.671,17
21	400	Mutuo	€84.535,58	€97.928,96
21		CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	€ 84.535,58	€ 97.928,96
22	100	Fondo Trattamento Fine Rapporto	€25.445,43	€42.853,39
22		FONDI DI ACCANTONAMENTO	€ 25.445,43	€ 42.853,39
24	300	Fondo ammortamento fabbricati e terreni	€51.912,56	€42.751,52
24	400	Fondo ammortamento mobili, attrezzature. e arredi	€20.602,61	€16.063,13
24	600	fondo ammortamento macchine elettroniche	€500,00	€500,00
24	700	Fondo ammortamento software	€1.987,21	€1.620,34
24		FONDI AMMORTAMENTO	€ 75.002,38	€ 60.934,99
29	800	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€342.455,30	€354.886,29
29	900	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€-2.551,03	€-12.430,99
29		PATRIMONIO NETTO	€ 339.904,27	€ 342.455,30
		TOTALE PASSIVO	€592.737,62	€620.843,81
		TOTALE A PAREGGIO	€592.737,62	€620.843,81

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
50	100	Contributi a carico degli iscritti	€168.745,19	€170.255,16
50	200	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv	€27.401,08	€11.058,00
50	300	Redditi e proventi patrimoniali	€3.574,60	€5.009,10
50	400	Poste correttive e compensative di uscite	€23,99	
50		COMPONENTI FINANZIARI	€ 199.744,86	€ 186.322,26
59	400	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo su residui	€86,78	
59		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 86,78	
68	100	Disavanzo economico dell'esercizio	€2.551,03	€12.430,99
68		DISAVANZO DI GESTIONE	€ 2.551,03	€ 12.430,99
TOTALE PROVENTI			€202.382,67	€198.753,25
TOTALE A PAREGGIO			€202.382,67	€198.753,25

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
70	100	Spese per gli organi dell'ente	€23.660,20	€29.884,19
70	200	Stipendi e compensi	€58.679,17	€61.159,96
70	210	Oneri sociali	€14.259,18	€14.861,32
70	220	Indennità di anzianità	€4.362,97	€7.488,58
70	230	Altri costi del personale	€3.144,68	€2.381,60
70	300	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€36.883,99	€34.412,15
70	400	Uscite per prestazioni istituzionali	€16.007,60	€13.650,80
70	500	Oneri finanziari	€9.767,93	€1.664,52
70	600	Poste correttive e compensative di entrate	€912,69	
70	700	Oneri tributari	€12.252,21	€9.878,35
70	900	Spese non classificabili in altre voci	€7.391,71	
70		COMPONENTI FINANZIARI	€ 187.322,33	€ 175.381,47
80	400	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo su residui	€992,95	€7.122,60
80		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 992,95	€ 7.122,60
81	100	Ammortamento fabbricati e terreni	€9.161,04	€9.161,04
81	200	Ammortamento mobiti, attrezzature ed arredi	€4.539,48	€4.375,27
81	600	Ammortamento software	€366,87	€366,87
81	800	Ammortamento lavori di ristrutturazione		€2.346,00
81		AMMORTAMENTI	€ 14.067,39	€ 16.249,18
		TOTALE COSTI	€202.382,67	€198.753,25
		TOTALE A PAREGGIO	€202.382,67	€198.753,25