



Entrate **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
A-0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
A-1	FONDO CASSA E C/C	€ +244.748,26	€ +244.748,26	€ +0,00
E-1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
E-1-01	CATEGORIA I - Contributi associativi			
E-1-01-001	tassa annuale a ruolo	€ +406.352,50	€ +400.302,50	€ +6.050,00
E-1-01-002	tassa annuale nuove iscrizioni	€ +9.070,00	€ +10.390,00	€ -1.320,00
E-1-01-003	tassa annuale a ruolo STP	€ +500,00	€ +250,00	€ +250,00
E-1-01-004	tassa annuale nuove iscrizioni STP	€ +0,00	€ +250,00	€ -250,00
TOTALI CATEGORIA I E-1-01		€ +415.922,50	€ +411.192,50	€ +4.730,00
E-1-02	CATEGORIA II - Entrate per la prestazione di servizi			
E-1-02-001	tassa rilascio pareri congruità	€ +0,00	€ +200,00	€ -200,00
E-1-02-002	pareri di congruità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-003	rimborso spese varie	€ +0,00	€ +2.531,52	€ -2.531,52
E-1-02-004	rimborso spese varie	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-005	donazione Consiglieri iniziativa Covid19	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA II E-1-02		€ +0,00	€ +2.731,52	€ -2.731,52
E-1-03	CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali			
E-1-03-001	interessi attivi su depositi e c/c bancari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-002	altri proventi patrimoniali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA III E-1-03		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04	CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti			
E-1-04-001	contributi vari (Fnomceo, Enpam, altri)	€ +20.000,00	€ +55.470,39	€ -35.470,39
E-1-04-002	recupero differenze quote	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-003	rimborso spese per uso sala riunioni	€ +0,00	€ +450,00	€ -450,00
E-1-04-006	rimborsi mod. 730 dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



Entrate **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
TOTALI CATEGORIA IV E-1-04		€ +20.000,00	€ +55.920,39	€ -35.920,39
E-1-05	CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci			
E-1-05-001	finanziamenti premi di laurea, borse di studio	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-05-002	altri finanziamenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-05-003	contributo FNOMCeO acquisto DPI COVID19	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA V E-1-05		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI TITOLO I E-1		€ +435.922,50	€ +469.844,41	€ -33.921,91
E-2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
E-2-01	CATEGORIA I - Alienazione beni immobili			
E-2-01-001	alienazione beni immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA I E-2-01		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-02	CATEGORIA II - Entrate derivanti da accensione di prestiti			
E-2-02-001	concessione prestiti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-02-002	concessione mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA II E-2-02		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI TITOLO II E-2		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
E-3-01	CATEGORIA I - Entrate aventi natura di partite di giro			
E-3-01-001	quota Fnomceo iscrizioni a ruolo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-01-002	quota Fnomceo nuove iscrizioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-01-003	ritenute erariali lavoro autonomo	€ +9.156,60	€ +5.553,87	€ +3.602,73
E-3-01-004	ritenute erariali lavoro dipendente	€ +30.000,00	€ +50.895,20	€ -20.895,20
E-3-01-005	ritenute previdenziali lav. autonomo, ass. dip.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-01-006	ritenute previdenziali lavoro dipendente	€ +13.000,00	€ +9.086,55	€ +3.913,45



Entrate **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA** **2023** **Situazione a** domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
E-3-01-007	ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +137,06	€ -137,06
E-3-01-008	Erario c/IVA	€ +18.395,80	€ +14.731,97	€ +3.663,83
E-3-01-009	rimborso spese anticipate	€ +22.000,00	€ +19.537,46	€ +2.462,54
E-3-01-010	rimborso importi erogati da mod. 730 dipendenti	€ +0,00	€ +341,00	€ -341,00
TOTALI CATEGORIA I E-3-01		€ +92.552,40	€ +100.283,11	€ -7.730,71
TOTALI TITOLO III E-3		€ +92.552,40	€ +100.283,11	€ -7.730,71
TOTALE GENERALE Entrate		€ +773.223,16	€ +814.875,78	€ -41.652,62



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
P-0	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
U-1	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
U-1-01	CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente			
U-1-01-001	spese convocazioni assemblea	€ +1.150,98	€ +500,98	€ +650,00
U-1-01-002	spese elezioni organi istituzionali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-003	spese assicurazione componenti organi istituzional	€ +1.300,00	€ +890,00	€ +410,00
U-1-01-004	rimborso spese viaggio, sogg. trasf.organi istit	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-005	indennità acc. miss. organi istituzionali lorde	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-006	indennità di presenza organi istituzionali lorde	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-007	indennità di carica organi istituzionali lordi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-008	compenso Ppresidente Collegio Revisori dei conti	€ +2.600,00	€ +1.268,80	€ +1.331,20
TOTALI CATEGORIA I U-1-01		€ +5.050,98	€ +2.659,78	€ +2.391,20
U-1-02	CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente			
U-1-02-001	retribuzioni tabellari lorde	€ +98.750,68	€ +81.287,06	€ +17.463,62
U-1-02-002	fondo tratt. accessorio e straor. Lordo	€ +51.296,10	€ +37.133,64	€ +14.162,46
U-1-02-003	spese viaggio corsi aggiornamento	€ +320,00	€ +320,00	€ +0,00
U-1-02-004	servizio sostitutivo mensa	€ +6.400,00	€ +6.316,54	€ +83,46
U-1-02-005	aggiornamento e formazione	€ +1.400,00	€ +1.021,70	€ +378,30
U-1-02-006	assicurazione del personale	€ +1.078,68	€ +1.062,10	€ +16,58
U-1-02-007	contributi previdenziali a carico ente	€ +39.702,63	€ +32.621,52	€ +7.081,11
U-1-02-008	prestazione lavoro temporaneo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA II U-1-02		€ +198.948,09	€ +159.762,56	€ +39.185,53
U-1-03	CATEGORIA III - Acquisto libri, riviste giornali e altre pubblicaz			
U-1-03-001	spese pubblicazione Albo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-03-002	spese pubblicazioni varie	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-1-03-003	abbonamenti, acquisto pubblicazioni e giornali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA III U-1-03		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04	CATEGORIA IV - Spese acquisto beni di consumo, materiale tec			
U-1-04-001	spese servizi audiovisivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-002	cancelleria, toner, stampati	€ +1.500,00	€ +1.217,76	€ +282,24
U-1-04-003	spese minute varie	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00
TOTALI CATEGORIA IV U-1-04		€ +1.600,00	€ +1.217,76	€ +382,24
U-1-05	CATEGORIA V - Spese attività istituzionali			
U-1-05-001	spese attività istituzionali e gestionali	€ +1.300,00	€ +550,12	€ +749,88
U-1-05-002	iniziative divulgative	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-05-003	onoreificenze agli iscritti	€ +3.900,00	€ +2.563,63	€ +1.336,37
U-1-05-004	acquisto DPI Covid19 iniziativa Consiglieri	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-05-005	acquisto DPI Covid19 iniziativa FNOMCeO	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA V U-1-05		€ +5.200,00	€ +3.113,75	€ +2.086,25
U-1-06	CATEGORIA VI - Spese per il funzionamento di commissioni			
U-1-06-001	contributo funzionamento commissioni varie	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA VI U-1-06		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-07	CATEGORIA VII - Spese per accertamenti sanitari			
U-1-07-001	visite fiscali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-07-002	visite mediche e di controllo	€ +700,00	€ +302,00	€ +398,00
TOTALI CATEGORIA VII U-1-07		€ +700,00	€ +302,00	€ +398,00
U-1-08	CATEGORIA VIII - Spese generali per la sede			
U-1-08-001	spese condominiali	€ +4.300,00	€ +4.282,31	€ +17,69
U-1-08-002	assicurazione	€ +1.100,00	€ +1.082,50	€ +17,50
U-1-08-003	energia elettrica, condizionamento, acqua	€ +7.091,74	€ +4.957,22	€ +2.134,52



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-1-08-004	pulizie	€ +7.557,05	€ +6.641,29	€ +915,76
U-1-08-005	manutenzioni, adempimenti d. 81/08	€ +2.700,00	€ +2.700,00	€ +0,00
U-1-08-006	spese su immobile	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08		€ +22.748,79	€ +19.663,32	€ +3.085,47
U-1-09	CATEGORIA IX - Spese generali di funzionamento			
U-1-09-001	spese postali e telefoniche	€ +3.873,02	€ +3.234,66	€ +638,36
U-1-09-002	manutenzioni macchine ufficio	€ +907,56	€ +607,56	€ +300,00
U-1-09-003	aggiornamento software, informatica	€ +8.000,00	€ +1.674,53	€ +6.325,47
U-1-09-004	canoni, assistenza sistema informatico, sito web	€ +28.279,40	€ +27.799,32	€ +480,08
U-1-09-005	canoni noleggio macchine ufficio	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA IX U-1-09		€ +41.059,98	€ +33.316,07	€ +7.743,91
U-1-10	CATEGORIA X - Promozione culturale, convegni, manifest..			
U-1-10-001	corsi di aggiornamento e servizi agli iscritti	€ +10.074,18	€ +6.469,37	€ +3.604,81
U-1-10-002	premi di laurea	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-10-003	borse di studio	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA X U-1-10		€ +10.074,18	€ +6.469,37	€ +3.604,81
U-1-11	CATEGORIA XI - Spese per concorsi			
U-1-11-001	procedure concorsuali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XI U-1-11		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-12	CATEGORIA XII - Oneri e compensi per speciali incarichi			
U-1-12-001	consulenze e formazione legale, amministrativa, fiscale e varie	€ +31.993,47	€ +27.302,90	€ +4.690,57
U-1-12-002	contributi previdenziali organi istit. e collabor.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XII U-1-12		€ +31.993,47	€ +27.302,90	€ +4.690,57
U-1-13	CATEGORIA XIII - Interessi passivi			
U-1-13-002	interessi passivi mutuo	€ +7.633,74	€ +7.633,74	€ +0,00



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
TOTALI CATEGORIA XIII U-1-13		€ +7.633,74	€ +7.633,74	€ +0,00
U-1-14	CATEGORIA XIV - Commissioni bancarie			
U-1-14-001	commissioni bancarie	€ +866,94	€ +618,07	€ +248,87
TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14		€ +866,94	€ +618,07	€ +248,87
U-1-15	CATEGORIA XV - Oneri tributari			
U-1-15-001	imposte, tasse, tributi e bolli	€ +24.893,31	€ +19.121,13	€ +5.772,18
TOTALI CATEGORIA XV U-1-15		€ +24.893,31	€ +19.121,13	€ +5.772,18
U-1-16	CATEGORIA XVI - Poste correttive e compensative di entrate corrent			
U-1-16-001	rimborsi e spese varie	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-16-002	spese per incasso tasse annuali	€ +3.100,00	€ +2.383,06	€ +716,94
U-1-16-003	spese recupero quote morosi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-16-004	quote Fnomceo su tasse annuali e STP	€ +50.310,20	€ +40.953,80	€ +9.356,40
U-1-16-005	quote Fnomceo nuove iscrizioni e STP	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-16-006	arrotondamenti passivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XVI U-1-16		€ +53.410,20	€ +43.336,86	€ +10.073,34
U-1-17	CATEGORIA XVII - Fondi di riserva			
U-1-17-001	fondo riserva spese previste con stanziamenti Insuf.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-17-002	fondo di riserva spese imprevedute o straordinarie	€ +4.900,29	€ +0,00	€ +4.900,29
TOTALI CATEGORIA XVII U-1-17		€ +4.900,29	€ +0,00	€ +4.900,29
TOTALI TITOLO I U-1		€ +409.079,97	€ +324.517,31	€ +84.562,66
U-2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
U-2-01	CATEGORIA I - Spese per immobilizzazioni tecniche			
U-2-01-001	mobili e arredi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-01-002	macchine ufficio e attrezzature	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** **Situazione a** domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-2-01-003	apparecchi informatici e video	€ +20.999,99	€ +18.320,43	€ +2.679,56
U-2-01-004	spese su immobile	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA I U-2-01		€ +20.999,99	€ +18.320,43	€ +2.679,56
U-2-02	CATEGORIA II - Accantonamento indennità anzianità			
U-2-02-001	accantonamento indennità anzianità	€ +220.479,90	€ +109.436,10	€ +111.043,80
TOTALI CATEGORIA II U-2-02		€ +220.479,90	€ +109.436,10	€ +111.043,80
U-2-03	CATEGORIA III - Estinzione di mutui			
U-2-03-001	estinzione mutuo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-03-002	rimborso quota capitale mutuo	€ +26.913,81	€ +26.913,80	€ +0,01
TOTALI CATEGORIA III U-2-03		€ +26.913,81	€ +26.913,80	€ +0,01
TOTALI TITOLO II U-2		€ +268.393,70	€ +154.670,33	€ +113.723,37
U-3	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO			
U-3-01	CATEGORIA I - Uscite eventi natura di partite di giro			
U-3-01-001	quota Fnomceo iscrizioni a ruolo (anni precedenti)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-01-002	quota Fnomceo nuove iscrizioni (anni precedenti)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-01-003	ritenute erariali lavoro autonomo	€ +12.729,05	€ +8.162,07	€ +4.566,98
U-3-01-004	ritenute erariali lavoro dipendente	€ +36.964,57	€ +56.221,89	€ -19.257,32
U-3-01-005	ritenute previdenziali lav. autonomo e ass.dip.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-01-006	ritenute previdenziali lavoro dipendente	€ +15.018,50	€ +10.490,42	€ +4.528,08
U-3-01-007	ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +137,06	€ -137,06
U-3-01-008	Erario c/IVA	€ +20.740,33	€ +16.326,58	€ +4.413,75
U-3-01-009	spese anticipate	€ +10.297,04	€ +7.089,42	€ +3.207,62
U-3-01-010	anticipo rimborsi alle dipendenti mod. 730	€ +0,00	€ +341,00	€ -341,00
TOTALI CATEGORIA I U-3-01		€ +95.749,49	€ +98.768,44	€ -3.018,95



Uscite **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2023** Situazione a domenica 31 dicembre 2023

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
TOTALI TITOLO III U-3		€ +95.749,49	€ +98.768,44	€ -3.018,95
TOTALE GENERALE Uscite		€ +773.223,16	€ +577.956,08	€ +195.267,08

IL SEGRETARIO

Dott. Giacomo Giovannelli

IL TESORIERE

Dott. Enrico Daniele

IL PRESIDENTE

Dott. Giuseppe Donzelli