

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI FROSINONE

PARTE I - ENTRATE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	<i>Avanzo di amministrazione iniziale presunto</i>		€ 39.319,62		€ 39.319,62	
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>					€ 9.651,90
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI					
1.1.1	<i>Contributi annuali ordinari</i>	50.111,50	111.435,00		111.435,00	161.546,50
1.1.2	<i>Tassa prima iscrizione Albo / Elenco Speciale / S.T.P.</i>		1.580,00		1.580,00	1.580,00
1.1.3	<i>Contributi annuali ridotti Albo</i>	632,00	4.583,00	-633,00	3.950,00	4.582,00
1.1.4	<i>Contributi annuali ordinari Elenco Speciale</i>	1.394,00	1.700,00	65,00	1.765,00	3.159,00
1.1.5	<i>Contributi annuali S.T.P.</i>	200,00	800,00		800,00	1.000,00
1.1.6	<i>Tassa prima iscrizione Praticanti</i>		2.250,00	750,00	3.000,00	3.000,00
1.1.8	<i>Quote iscrizione Organismi</i>		3.000,00	-1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	52.337,50	125.348,00	-1.318,00	124.030,00	176.367,50
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI					
1.3.1	<i>Diritti di segreteria</i>		1.000,00		1.000,00	1.000,00
1.3.2	<i>Proventi liquidazione Parcelle</i>	2.296,01	2.000,00	-800,00	1.200,00	3.496,01
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	2.296,01	3.000,00	-800,00	2.200,00	4.496,01
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
1.9.1	<i>Interessi attivi su depositi e conti correnti</i>		10,00		10,00	10,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		10,00		10,00	10,00
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.11.1	<i>Recuperi e rimborsi</i>		500,00		500,00	500,00
1.11.3	<i>Contributi da Enti o da Terzi</i>		2.400,00	-1.200,00	1.200,00	1.200,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		2.900,00	-1.200,00	1.700,00	1.700,00

PARTE I - ENTRATE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	54.633,51	131.258,00	-3.318,00	127.940,00	182.573,51
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	<i>Ritenute Erariali</i>		10.000,00		10.000,00	10.000,00
3.1.2	<i>Ritenute Previdenziali ed Assistenziali</i>		15.000,00		15.000,00	15.000,00
3.1.3	<i>Ritenute Fiscali Autonomi</i>		2.000,00		2.000,00	2.000,00
3.1.11	<i>Contributo CNDC</i>	28.074,50	62.400,00	120,00	62.520,00	90.594,50
3.1.12	<i>Rimborso spese timbri e tesserini</i>		1.000,00		1.000,00	1.000,00
3.1.13	<i>Rimborso spese Mediazione A.D.R. Commercialisti Frosinone</i>	4.800,00	300,00		300,00	5.100,00
3.1.14	<i>Rimborso spese OCC Organismo Composizione Crisi Frosinone</i>	1.000,00	1.000,00		1.000,00	2.000,00
3.1.15	<i>IVA Split Payment</i>		5.000,00		5.000,00	5.000,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	33.874,50	96.700,00	120,00	96.820,00	130.694,50
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	33.874,50	96.700,00	120,00	96.820,00	130.694,50
	<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>					
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	54.633,51	131.258,00	-3.318,00	127.940,00	182.573,51
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	33.874,50	96.700,00	120,00	96.820,00	130.694,50
	Totale	88.508,01	227.958,00	-3.198,00	224.760,00	313.268,01
	TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	88.508,01	227.958,00	-3.198,00	224.760,00	313.268,01
	TOTALE GENERALE	88.508,01	227.958,00	-3.198,00	224.760,00	313.268,01

PARTE II - USCITE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO					
1.2.1	<i>Stipendi ed altri assegni fissi al personale</i>		55.000,00	4.300,00	59.300,00	59.300,00
1.2.6	<i>Spese Sicurezza Lavoro</i>		1.100,00		1.100,00	1.100,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO		56.100,00	4.300,00	60.400,00	60.400,00
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
1.3.1	<i>Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni</i>		500,00	-300,00	200,00	200,00
1.3.2	<i>Spese tenuta Albo</i>		1.200,00	-200,00	1.000,00	1.000,00
1.3.3	<i>Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico</i>		2.000,00	-800,00	1.200,00	1.200,00
1.3.4	<i>Uscite di rappresentanza e cena conviviale</i>		1.200,00		1.200,00	1.200,00
1.3.5	<i>Servizi manutenzione sito Internet</i>		1.000,00	600,00	1.600,00	1.600,00
1.3.6	<i>Compensi per incasso quote</i>		1.750,00	-50,00	1.700,00	1.700,00
1.3.7	<i>Spese varie e premi Assicurativi</i>		8.090,00	-1.990,00	6.100,00	6.100,00
1.3.8	<i>Spese cancelleria</i>		500,00	-200,00	300,00	300,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		16.240,00	-2.940,00	13.300,00	13.300,00
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI					
1.4.1	<i>Affitto e spese condominiali</i>	8.942,72	15.000,00	2.500,00	17.500,00	26.442,72
1.4.2	<i>Servizi di pulizia</i>		2.640,00		2.640,00	2.640,00
1.4.3	<i>Servizi telefonici</i>		200,00		200,00	200,00
1.4.4	<i>Servizi fornitura energia</i>		3.000,00	-1.000,00	2.000,00	2.000,00
1.4.5	<i>Servizi postali e marche da bollo</i>		900,00	-100,00	800,00	800,00
1.4.7	<i>Software vari</i>		6.200,00	-1.200,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	8.942,72	27.940,00	200,00	28.140,00	37.082,72
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					

PARTE II - USCITE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
1.5.2	<i>Spese per la formazione professionale</i>		11.800,00	-1.800,00	10.000,00	10.000,00
1.5.3	<i>Spese Legali</i>		1.200,00		1.200,00	1.200,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		13.000,00	-1.800,00	11.200,00	11.200,00
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI					
1.6.5	<i>Contributi Enti vari</i>		3.100,00		3.100,00	3.100,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI		3.100,00		3.100,00	3.100,00
1.7	ONERI FINANZIARI					
1.7.1	<i>Spese e commissioni bancarie</i>		778,00	422,00	1.200,00	1.200,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI		778,00	422,00	1.200,00	1.200,00
1.8	ONERI TRIBUTARI					
1.8.1	<i>Imposte, tasse, ecc.</i>		1.300,00		1.300,00	1.300,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI		1.300,00		1.300,00	1.300,00
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
1.9.1	<i>Rimborsi vari</i>		4.150,00	-2.650,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		4.150,00	-2.650,00	1.500,00	1.500,00
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.10.1	<i>Fondo di riserva</i>		2.000,00		2.000,00	2.000,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		2.000,00		2.000,00	2.000,00
1.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
1.12.1	<i>Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti</i>	49.783,71	3.700,00	300,00	4.000,00	53.783,71
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	49.783,71	3.700,00	300,00	4.000,00	53.783,71

PARTE II - USCITE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	58.726,43	128.308,00	-2.168,00	126.140,00	184.866,43
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
2.2.1	<i>Acquisto Mobili ed Impianti</i>		850,00	-350,00	500,00	500,00
2.2.2	<i>Acquisto Macchine Ufficio</i>		2.000,00	-800,00	1.200,00	1.200,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		2.850,00	-1.150,00	1.700,00	1.700,00
2.10	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE					
2.10.1	<i>Accantonamenti spese future</i>		100,00		100,00	100,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE		100,00		100,00	100,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.950,00	-1.150,00	1.800,00	1.800,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	<i>Ritenute Erariali</i>		10.000,00		10.000,00	10.000,00
3.1.2	<i>Ritenute Previdenziali ed Assistenziali</i>		15.000,00		15.000,00	15.000,00
3.1.3	<i>Ritenute Fiscali Autonomi</i>		2.000,00		2.000,00	2.000,00
3.1.11	<i>Contributo CNDC</i>		62.400,00	120,00	62.520,00	62.520,00
3.1.12	<i>Spese timbri e tesserini</i>	18,00	1.000,00		1.000,00	1.018,00
3.1.13	<i>Rimborso spese Mediazione A.D.R. Commercialisti Frosinone</i>		300,00		300,00	300,00
3.1.14	<i>Rimborso spese OCC Organismo Composizione Crisi Frosinone</i>		1.000,00		1.000,00	1.000,00
3.1.15	<i>IVA Split Payment</i>	95,86	5.000,00		5.000,00	5.095,86
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	113,86	96.700,00	120,00	96.820,00	96.933,86
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	113,86	96.700,00	120,00	96.820,00	96.933,86

PARTE II - USCITE

Anno 2021

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno 2020	Previsioni iniziali dell'anno 2020	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>					
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	58.726,43	128.308,00	-2.168,00	126.140,00	184.866,43
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.950,00	-1.150,00	1.800,00	1.800,00
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	113,86	96.700,00	120,00	96.820,00	96.933,86
	<i>Totale</i>	<i>58.840,29</i>	<i>227.958,00</i>	<i>-3.198,00</i>	<i>224.760,00</i>	<i>283.600,29</i>
	TOTALE USCITE COMPLESSIVE	58.840,29	227.958,00	-3.198,00	224.760,00	283.600,29
	Avanzo di cassa presunto					29.667,72
	TOTALE GENERALE	58.840,29	227.958,00	-3.198,00	224.760,00	313.268,01