

ORDINE PROFESSIONI  
INFERMIERISTICHE DI PAVIA

Rendiconto generale  
2023

Approvato dal Consiglio Direttivo il

Assemblea del

Il Presidente

Il Tesoriere

Il Segretario

# indice

---

1. Rendiconto finanziario	pag. 3
2. Conto economico	pag. 8
3. Stato patrimoniale	pag. 9
4. Relazione di gestione e nota integrativa	pag. 10
<b>allegato 1.</b>	
Situazione amministrativa	pag. 16
<b>allegato 2.</b>	
Relazione del Collegio dei Revisori	pag. 17

# 1. Rendiconto finanziario

## Entrate

	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	CASSA
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Riscosse	Da riscuotere	Totale							Tot. Inc.
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>													
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI</b>													
Quote iscrizioni	€ 412.200,00		€ 412.200,00	€ 323.489,00	€ 81.715,00	€ 405.204,00	-€ 6.996,00	€ 188.064,87	-€ 159,00	€ 72.563,00	€ 115.342,87	€ 197.057,87	€ 396.052,00
Quote nuovi iscritti	€ 4.500,00		€ 4.500,00	€ 5.535,00		€ 5.535,00	€ 1.035,00				€ -	€ -	€ 5.535,00
Tasse iscrizioni													
Totale entrate contributive a carico degli iscritti	€ 416.700,00		€ 416.700,00	€ 329.024,00	€ 81.715,00	€ 410.739,00	-€ 5.961,00	€ 188.064,87	-€ 159,00	€ 72.563,00	€ 115.342,87	€ 197.057,87	€ 401.587,00
<b>ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI</b>													
Corsi di aggiornamento	€ 4.500,00	€ 12.500,00	€ 17.000,00	€ 14.570,00		€ 14.570,00	-€ 2.430,00				€ -	€ -	€ 14.570,00
Totale entrate per iniziative culturali ed aggiornamenti professionali	€ 4.500,00	€ 12.500,00	€ 17.000,00	€ 14.570,00	€ -	€ 14.570,00	-€ 2.430,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.570,00
<b>QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ONERE PARTICOLARI GESTIONI</b>													
Rilascio tessere	€ -	€ -	€ -				€ -						€ -
Totale quote di partecipazione iscritti onere particolari gestioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO PROVINCE REGIONI COMUNI</b>													
Trasferimenti correnti													
Totale trasferimenti correnti													
<b>ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONI SERVIZI</b>													
Vendita pubblicazioni													€ -
Totale entrate da vendita beni e prestazioni servizi													€ -
<b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>													
Interessi attivi	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ 3.055,74	€ 3.055,74	€ 2.555,74	€ 443,13		€ 443,13	€ -	€ 3.055,74	€ 443,13
Totale redditi e proventi patrimoniali	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ 3.055,74	€ 3.055,74	€ 2.555,74	€ 443,13	€ -	€ 443,13	€ -	€ 3.055,74	€ 443,13
<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE USCITE CORRENTI</b>													
Recuperi e rimborsi	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 4.025,50		€ 4.025,50	€ 1.525,50					€ -	€ 4.025,50
Totale poste correttive e compensative uscite correnti	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 4.025,50	€ -	€ 4.025,50	€ 1.525,50						€ 4.025,50
<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>													
Entrate varie		€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -				€ -	€ 14.000,00	€ -
Totale entrate non classificabili in altre voci	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -	€ -		€ -	€ -	€ 14.000,00	€ -
<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 423.700,00</b>	<b>€ 27.000,00</b>	<b>€ 450.700,00</b>	<b>€ 347.619,50</b>	<b>€ 98.770,74</b>	<b>€ 446.390,24</b>	<b>-€ 4.309,76</b>	<b>€ 188.508,00</b>	<b>-€ 159,00</b>	<b>€ 73.006,13</b>	<b>€ 115.342,87</b>	<b>€ 214.113,61</b>	<b>€ 420.625,63</b>
<b>TITOLO II - ENTRATE CONTO CAPITALE</b>													
<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>													
Alienazione immobili													€ -
Totale alienazione immobili													€ -

	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE CASSA
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Tot. Inc.
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Riscosse	Da riscuotere	Totale							
<b>ALIENAZIONE DI IMMOB.NI TECNICHE</b>													
Vendita mobili ed arredi													
Totale alienazione di immobilizzazioni tecniche													
<b>RISCOSSIONE DI CREDITI</b>													
Riscossione credito													
Totale riscossione di crediti													
<b>TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>													
Trasferimento													
Totale trasferimenti in conto capitale													
<b>ASSUNZIONE DI MUTUI</b>													
Assunzione mutuo				€ -		€ -	€ -						€ -
Totale Assunzione di mutui				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>													
Assunzione debito finanziario													
Totale assunzione di altri debiti finanziari													
<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TITOLO III - PARTITE DI DI GIRO</b>													
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>													
Ritenute erariali	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 28.099,90		€ 28.099,90	€ 8.099,90				€ -	€ -	€ 28.099,90
Ritenute previdenziali	€ 8.000,00		€ 8.000,00	€ 8.469,61		€ 8.469,61	€ 469,61				€ -	€ -	€ 8.469,61
Altre partite di giro	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 5.820,44		€ 5.820,44	€ 820,44	€ 487,42	-€ 0,97	€ 486,45	€ -	€ -	€ 6.306,89
Iva su split payment	€ 15.000,00		€ 15.000,00	€ 11.798,19		€ 11.798,19	-€ 3.201,81				€ -	€ -	€ 11.798,19
<b>TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	€ 48.000,00	€ -	€ 48.000,00	€ 54.188,14	€ -	€ 54.188,14	€ 6.188,14	€ 487,42	-€ 0,97	€ 486,45	€ -	€ -	€ 54.674,59
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€ 471.700,00	€ 27.000,00	€ 498.700,00	€ 401.807,64	€ 98.770,74	€ 500.578,38	€ 1.878,38	€ 188.995,42	-€ 159,97	€ 73.492,58	€ 115.342,87	€ 214.113,61	€ 475.300,22
Disavanzo di amministrazione dell'esercizio	€ 110.210,00		€ 109.510,00										
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 581.910,00		€ 608.210,00	€ 401.807,64	€ 98.770,74	€ 500.578,38	€ 1.878,38	€ 188.995,42	-€ 159,97	€ 73.492,58	€ 115.342,87	€ 214.113,61	€ 475.300,22

# Uscite

GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA	
PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	Tot. Pag.
Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	Totale							

## TITOLO I - USCITE CORRENTI

<b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>																										
Indennità per Funzioni Istituzionali, Funzioni Strategiche, Funzioni Orga	€	50.000,00		€	50.000,00	€	37.084,84	€	5.996,25	€	43.081,09	-€	6.918,91	€	5.289,98		€	5.289,98	€	-	€	5.996,25	€	42.374,82		
Rimborso spese CD/CRC Commissioni d'albo di funzioni istituzionali	€	4.000,00		€	4.000,00	€	1.650,69	€	257,71	€	1.908,40	-€	2.091,60	€	328,04		€	328,04	€	-	€	257,71	€	1.978,73		
Partecipazione Consiglieri , membri Commissione d'albo e Revisori cors	€	2.000,00		€	2.000,00	€	786,26			€	786,26	-€	1.213,74						€	-	€	-	€	786,26		
Spese Elezioni				€	-					€	-	€	-						€	-	€	-	€	-		
Assicurazione Organi Statutari	€	8.000,00		€	8.000,00	€	4.670,00			€	4.670,00	-€	3.330,00						€	-	€	-	€	4.670,00		
Partecipazione Consiglio/Commissione d'albo Nazionale	€	5.000,00		€	5.000,00	€	2.474,34			€	2.474,34	-€	2.525,66						€	-	€	-	€	2.474,34		
Assemblea annuale	€	4.000,00		€	4.000,00	€	1.046,55			€	1.046,55	-€	2.953,45	€	856,93		€	856,93	€	-	€	-	€	1.903,48		
<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	€	73.000,00	€	-	€	73.000,00	€	47.712,68	€	6.253,96	€	53.966,64	-€	19.033,36	€	6.474,95	€	6.474,95	€	-	€	6.253,96	€	54.187,63		
<b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>																										
Stipendi ed oneri riflessi	€	77.200,00		€	77.200,00	€	72.708,37	€	4.353,25	€	77.061,62	-€	138,38	€	4.673,80		€	4.673,80	€	-	€	4.353,25	€	77.382,17		
Fondo incentivazione	€	10.500,00		€	10.500,00	€	8.885,03			€	8.885,03	-€	1.614,97						€	-	€	-	€	8.885,03		
Assicurazione personale dipendente	€	600,00		€	600,00	€	351,35			€	351,35	-€	248,65						€	-	€	-	€	351,35		
Corsi di formazione	€	1.500,00		€	1.500,00	€	1.383,40			€	1.383,40	-€	116,60						€	-	€	-	€	1.383,40		
Lavoro temporaneo	€	38.000,00		€	38.000,00	€	29.895,04	€	2.592,81	€	32.487,85	-€	5.512,15	€	2.865,27	-€	9,00	€	2.856,27	€	-	€	2.592,81	€	32.751,31	
<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	€	127.800,00	€	-	€	127.800,00	€	113.223,19	€	6.946,06	€	120.169,25	-€	7.630,75	€	7.539,07	-€	9,00	€	7.530,07	€	-	€	6.946,06	€	120.753,26
<b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI</b>																										
Consulenze legali	€	6.000,00		€	6.000,00	€	4.162,08			€	4.162,08	-€	1.837,92	€	4.162,08		€	4.162,08	€	-	€	-	€	8.324,16		
Consulenze amministrative	€	12.500,00		€	12.500,00	€	11.165,44			€	11.165,44	-€	1.334,56	€	2.791,36		€	2.791,36	€	-	€	-	€	13.956,80		
Consulenze e servizi informatici	€	3.500,00	€	14.000,00	€	17.500,00	€	3.691,60	€	5.880,40	€	9.572,00	-€	7.928,00					€	-	€	5.880,40	€	3.691,60		
Altre consulenze e servizi	€	12.000,00		€	12.000,00	€	4.011,36	€	5.197,20	€	9.208,56	-€	2.791,44	€	5.197,20		€	5.197,20	€	-	€	5.197,20	€	9.208,56		
Spese notarili				€	-					€	-	€	-						€	-	€	-	€	-		
Manutenzioni e riparazioni	€	4.000,00	€	387,22	€	4.387,22	€	1.046,76	€	3.340,46	€	4.387,22	€	-					€	-	€	3.340,46	€	1.046,76		
Compensi per la riscossione	€	11.000,00		€	11.000,00	€	6.052,18	€	1.756,80	€	7.808,98	-€	3.191,02	€	1.513,78		€	1.513,78	€	-	€	1.756,80	€	7.565,96		
<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI</b>	€	49.000,00	€	14.387,22	€	63.387,22	€	30.129,42	€	16.174,86	€	46.304,28	-€	17.082,94	€	13.664,42	€	13.664,42	€	-	€	16.174,86	€	43.793,84		
<b>USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI</b>																										
Affitto, luce, acqua, riscaldamento ed approvvigionamenti	€	12.000,00		€	12.000,00	€	4.248,62			€	4.248,62	-€	7.751,38	€	876,51		€	876,51	€	-	€	-	€	5.125,13		
Cancelleria, stampati, toner	€	1.500,00		€	1.500,00	€	1.084,53	€	85,40	€	1.169,93	-€	330,07	€	292,80		€	292,80	€	-	€	85,40	€	1.377,33		
Spese telefoniche, fax, internet e ascensore, postali	€	5.000,00		€	5.000,00	€	1.182,41	€	16,34	€	1.198,75	-€	3.801,25	€	178,88		€	169,24	€	9,64	€	25,98	€	1.351,65		
Spese di pulizia	€	5.000,00	€	490,00	€	5.490,00	€	5.032,50	€	457,50	€	5.490,00	€	-	€	330,41		€	330,41	€	-	€	457,50	€	5.362,91	
Assicurazioni varie, vigilanza, sicurezza	€	1.000,00	€	77,30	€	1.077,30	€	1.077,30			€	1.077,30	€	-					€	-	€	-	€	1.077,30		
Canoni di noleggio	€	5.000,00		€	5.000,00	€	4.074,80			€	4.074,80	-€	925,20	€	1.903,20		€	1.141,92	€	761,28	€	761,28	€	5.216,72		
Spese varie	€	1.200,00		€	1.200,00	€	121,54			€	121,54	-€	1.078,46	€	67,37		€	67,37	€	-	€	-	€	188,91		
Posta certificata per gli iscritti	€	8.000,00		€	8.000,00	€	3.050,00	€	4.880,00	€	7.930,00	-€	70,00						€	-	€	4.880,00	€	3.050,00		
<b>TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI</b>	€	38.700,00	€	567,30	€	39.267,30	€	19.871,70	€	5.439,24	€	25.310,94	-€	13.956,36	€	3.649,17	€	2.878,25	€	770,92	€	6.210,16	€	22.749,95		
<b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>																										
Aggiornamento iscritti	€	50.000,00	€	11.000,00	€	61.000,00	€	51.370,79	€	3.134,25	€	54.505,04	-€	6.494,96	€	2.283,02	-€	182,52	€	2.100,50	€	-	€	3.134,25	€	53.471,29
Rivista "Infermiere a Pavia"	€	10.000,00		€	10.000,00	€	6.524,62	€	1.964,10	€	8.488,72	-€	1.511,28	€	761,28		€	761,28	€	-	€	1.964,10	€	7.285,90		
Publicazioni				€	-					€	-	€	-						€	-	€	-	€	-		
Spere di rappresentanza e rapporti istituzionali	€	1.500,00		€	1.500,00					€	-	-€	1.500,00	€	123,15		€	123,15	€	-	€	-	€	123,15		
Spese attività gruppi di lavoro/Progetti/Ricerca (sito web-XII Maggio- L.F	€	8.500,00		€	8.500,00	€	7.630,82	€	865,32	€	8.496,14	-€	3,86	€	4.684,20		€	4.684,20	€	-	€	865,32	€	12.315,02		
Borse di studio e progettualità	€	4.550,00		€	4.550,00					€	-	-€	4.550,00						€	-	€	-	€	-		
Quote dovute alla Federazione Nazionale	€	79.560,00		€	79.560,00	€	76.243,00	€	2.006,00	€	78.249,00	-€	1.311,00	€	1.547,00		€	1.547,00	€	-	€	2.006,00	€	77.790,00		
Coordinamento Regionale	€	5.000,00		€	5.000,00	€	63,20			€	63,20	-€	4.936,80						€	-	€	-	€	63,20		
<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	€	159.110,00	€	11.000,00	€	170.110,00	€	141.832,43	€	7.969,67	€	149.802,10	-€	20.307,90	€	9.398,65	-€	182,52	€	9.216,13	€	-	€	7.969,67	€	151.048,56

## Uscite

	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	CASSA
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	Totale							Tot. Pag.
<b>TRASFERIMENTI PASSIVI</b>													
Contributi diversi e varie													
<b>TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI</b>													
<b>ONERI FINANZIARI E BANCARI</b>													
Spese e commissioni bancarie	€ 1.700,00		€ 1.700,00	€ 38,30	€ 1.214,00	€ 1.252,30	-€ 447,70	€ 1.221,50	-€ 6,00	€ 1.215,50	€ -	€ 1.214,00	€ 1.253,80
Interessi passivi	€ 7.200,00	€ 6.006,34	€ 13.206,34	€ 13.206,34		€ 13.206,34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 13.206,34
<b>TOTALE ONERI FINANZIARI E BANCARI</b>	€ 8.900,00	€ 6.006,34	€ 14.906,34	€ 13.244,64	€ 1.214,00	€ 14.458,64	-€ 447,70	€ 1.221,50	-€ 6,00	€ 1.215,50	€ -	€ 1.214,00	€ 14.460,14
<b>ONERI TRIBUTARI</b>													
Imposte e tasse	€ 9.000,00		€ 9.000,00	€ 7.299,30	€ 28,43	€ 7.327,73	-€ 1.672,27				€ -	€ 28,43	€ 7.299,30
<b>TOTALE ONERI TRIBUTARI</b>	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 7.299,30	€ 28,43	€ 7.327,73	-€ 1.672,27	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 28,43	€ 7.299,30
<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>													
Rimborsi vari	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 45,00		€ 45,00	-€ 1.955,00				€ -	€ -	€ 45,00
<b>TOTALE POSTE CORR.VE E COMPENS.VE DI ENTRATE CORRENTI</b>	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 45,00	€ -	€ 45,00	-€ 1.955,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 45,00
<b>SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>													
Fondo spese impreviste	€ 23.400,00	-€ 5.896,72	€ 17.503,28			€ -	-€ 17.503,28	€ -		€ -			€ -
<b>TOTALE SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	€ 23.400,00	-€ 5.896,72	€ 17.503,28	€ -	€ -	€ -	-€ 17.503,28	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>													
Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	€ 4.500,00		€ 4.500,00	€ 18,96	€ 3.888,14	€ 3.907,10	-€ 592,90	€ 7.256,84		€ -	€ 7.256,84	€ 11.144,98	€ 18,96
<b>TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00	€ 18,96	€ 3.888,14	€ 3.907,10	-€ 592,90	€ 7.256,84	€ -	€ -	€ 7.256,84	€ 11.144,98	€ 18,96
<b>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>													
Rimborsi vari													
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>													
<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	€ 495.410,00	€ 26.064,14	€ 521.474,14	€ 373.377,32	€ 47.914,36	€ 421.291,68	-€ 100.182,46	€ 49.204,60	-€ 197,52	€ 40.979,32	€ 8.027,76	€ 55.942,12	€ 414.356,64

# Uscite

	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da pagare	Residui Finali	CASSA
	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagato	Da pagare	Totale							Tot. Pag.
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>													
<b>ACQUISIZIONE DI BENI USO DUREVOLE ED IMMOBILI</b>													
Acquisto immobili													
Acquisto mobili e arredi	€ 3.000,00		€ 3.000,00	€ 2.148,33	€ 658,80	€ 2.807,13	-€ 192,87	€ 3.963,27		€ 3.963,27	€ -	€ 658,80	€ 6.111,60
Ristrutturazione immobile	€ 2.000,00		€ 2.000,00			€ -	-€ 2.000,00				€ -	€ -	€ -
Acquisto impianti						€ -	€ -				€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI USO DUREVOLE ED IMMOBILI</b>	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 2.148,33	€ 658,80	€ 2.807,13	-€ 2.192,87	€ 3.963,27	€ -	€ 3.963,27	€ -	€ 658,80	€ 6.111,60
<b>ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>													
Acquisto programmi informatici	€ 500,00		€ 500,00	€ 131,76		€ 131,76	-€ 368,24				€ -	€ -	€ 131,76
Acquisto attrezzature informatiche	€ 3.000,00		€ 3.000,00			€ -	-€ 3.000,00				€ -	€ -	€ -
Totale acquisizione di immobilizzazioni tecniche	€ 3.500,00	€ -	€ 3.500,00	€ 131,76	€ -	€ 131,76	-€ 3.368,24	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 131,76
<b>CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>													
Depositi Cauzionali													
Totale concessione di crediti													
<b>RIMBORSI DI MUTUI</b>													
Rate di rimborso mutuo	€ 30.000,00	€ 235,86	€ 30.235,86	€ 30.235,86		€ 30.235,86	€ -				€ -	€ -	€ 30.235,86
Totale rimborsi di mutui	€ 30.000,00	€ 235,86	€ 30.235,86	€ 30.235,86	€ -	€ 30.235,86	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 30.235,86
<b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>													
Rimborso di anticipazione passiva													
Totale rimborso di anticipazioni passive													
<b>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>													
Estinzione debito													
Totale estinzione debiti diversi													
<b>ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>													
Accantonamenti spese future													
Totale accantonamenti per spese future													
<b>ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>													
Accantonamento per ripristino investimenti													
Totale accantonamenti per spese future													
<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 38.500,00	€ 235,86	€ 38.735,86	€ 32.515,95	€ 658,80	€ 33.174,75	-€ 5.561,11	€ 3.963,27	€ -	€ 3.963,27	€ -	€ 658,80	€ 36.479,22
<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>													
Ritenute erariali	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ 18.169,50	€ 9.930,40	€ 28.099,90	€ 8.099,90	€ 6.931,95		€ 6.931,95	€ -	€ 9.930,40	€ 25.101,45
Ritenute previdenziali	€ 8.000,00		€ 8.000,00	€ 5.483,23	€ 2.986,38	€ 8.469,61	€ 469,61	€ 2.464,78		€ 2.464,78	€ -	€ 2.986,38	€ 7.948,01
Altre partite di giro	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 5.820,44		€ 5.820,44	€ 820,44	€ 523,74	-€ 1,00	€ 412,74	€ 110,00	€ 110,00	€ 6.233,18
IVA Split Payment	€ 15.000,00		€ 15.000,00	€ 11.015,04	€ 783,15	€ 11.798,19	-€ 3.201,81	€ 991,20		€ 991,20	€ -	€ 783,15	€ 12.006,24
<b>TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	€ 48.000,00	€ -	€ 48.000,00	€ 40.488,21	€ 13.699,93	€ 54.188,14	€ 6.188,14	€ 10.911,67	-€ 1,00	€ 10.800,67	€ 110,00	€ 13.809,93	€ 51.288,88
<b>TOTALE USCITE</b>	€ 581.910,00	€ 26.300,00	€ 608.210,00	€ 446.381,48	€ 62.273,09	€ 508.654,57	-€ 99.555,43	€ 64.079,54	-€ 198,52	€ 55.743,26	€ 8.137,76	€ 70.410,85	€ 502.124,74
Avanzo di amministrazione dell'esercizio						-€ 8.076,19							
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 581.910,00		€ 608.210,00			€ 500.578,38	-€ 99.555,43	€ 64.079,54	-€ 198,52	€ 55.743,26	€ 8.137,76	€ 70.410,85	€ 502.124,74

## 2. Conto economico

### Conto economico

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione di servizi		€ 14.570,00
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		€ 428.764,50
di cui contributi di competenza dell'esercizio	€ 410.739,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>€ 443.334,50</b>

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime sussidiarie consumo e merci		
7) Per servizi		€ 229.150,73
8) Per il godimento di beni di terzi		€ 1.509,42
9) Per il personale		€ 90.205,10
10) Ammortamenti e svalutazioni		€ 20.596,29
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci		
12) Accantonamenti per rischi		
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		
14) Oneri diversi di gestione		€ 86.976,40
<b>Totale costi della produzione (B)</b>		<b>€ 428.437,94</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 14.896,56</b>

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		€ -
16) Altri proventi finanziari		€ 3.055,74
17) Interessi e altri oneri finanziari		€ 13.206,34
17-bis) Utili e perdite su cambi		€ -
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>-€ 10.150,60</b>

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		€ -
19) Svalutazioni		€ -
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>€ -</b>

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Prov. con separata indic.ne plusv.ze alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n° 5		
di cui alienazioni non iscrिवibili al n° 5	€ -	
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle alienazione i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n° 14		€ -
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo gestione dei residui		€ 487,55
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo gestione dei residui		€ 449,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>€ 38,55</b>

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		€ 4.784,51
Imposte dell'esercizio		€ -

<b>Avanzo/disavanzo economico</b>		<b>€ 4.784,51</b>
-----------------------------------	--	-------------------



### 3. Stato Patrimoniale

ATTIVITA'	2023	2022
A) CREDITO VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER L	€ -	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
- a detrarre: Fondo amm.to immobilizzazioni immateriali		
sub totale		
II. Immobilizzazioni materiali	€ 606.904,09	€ 604.096,96
- a detrarre: Fondo amm.to immobilizzazioni mat.li	€ 191.745,78	€ 171.149,49
sub totale	€ 415.158,31	€ 432.947,47
III. Immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 415.158,31	€ 432.947,47
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze	€ -	€ -
II. Crediti	€ 214.113,61	€ 188.995,42
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	
III. Attività finanziarie	€ -	€ -
IV. Disponibilità liquide	€ 88.554,83	€ 115.379,35
Totale Attivo Circolante (C)	€ 302.668,44	€ 304.374,77
D) RATEI E RISCONTI	€ 1.050,62	€ 675,17
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 718.877,37</b>	<b>€ 737.997,41</b>

PASSIVITA'	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	€ -	€ -
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	€ -	€ -
III. Riserve di rivalutazione	€ -	€ -
IV. Contributi a fondo perduto	€ -	€ -
V. Contributi per ripiano disavanzi	€ -	€ -
VI. Riserve statutarie	€ -	€ -
VII. Altre riserve distintamente indicate	€ -	€ -
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 329.694,99	€ 314.559,26
IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	€ 4.784,51	€ 15.135,73
Totale Patrimonio netto (A)	€ 334.479,50	€ 329.694,99
B) MUTUI PASSIVI	€ 313.987,02	€ 344.222,88
C) FONDI PER RISCHI E ONERI	€ -	€ -
D) TRATT.TO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.TO	€ 11.144,98	€ 7.256,84
E) DEBITI	€ 59.265,87	€ 56.822,70
F) RATEI E RISCONTI		
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>€ 718.877,37</b>	<b>€ 737.997,41</b>

## allegato 1. Situazione amministrativa

---

CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO			€	115.379,35
Riscossioni	In c/ competenza	€	401.807,64	
	In c/ residui	€	73.492,58	€ 475.300,22
Pagamenti	In c/ competenza	€	446.381,48	
	In c/ residui	€	55.743,26	€ 502.124,74
CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO			€	88.554,83
Residui attivi	Esercizi precedenti	€	115.342,87	
	Esercizio in corso	€	98.770,74	€ 214.113,61
Residui passivi	Esercizi precedenti	€	8.137,76	
	Esercizio in corso	€	62.273,09	€ 70.410,85
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			€	<b>232.257,59</b>