

Documenti contabili

PREVENTIVO FINANZIARIO 2017





ENTRATE

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
	Titolo I - Entrate Contributive						
	Categoria I - Aliquote contributive a carico degli iscritti						
101010	Contributi annuali nuovi iscritti all'Albo	0,00	6.059,00	0,00	-4.234,00	1.825,00	1.825,00
101015	Contributi nuovi iscritti - ammissione	0,00	249,00	0,00	-174,00	75,00	75,00
101025	Contributi una tantum nuovi iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101040	Tasse annuali di iscrizione all'Albo a ruolo (Albo)	39.415,73	205.469,00	1.600,00	0,00	207.069,00	246.484,73
101012	Contributi annuali di competenza esercizi successivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101013	Contributi ammissione di competenza esercizi successivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria I	39.415,73	211.777,00	1.600,00	-4.408,00	208.969,00	248.384,73
	Totale titolo I	39.415,73	211.777,00	1.600,00	-4.408,00	208.969,00	248.384,73
	Titolo III - Entrate diverse						
	Categoria VII - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi						
307010	Diritti per opinamento parcelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
307011	Diritti per rilascio certificati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
307020	Proventi da gestione servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
307030	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione	0,00	1.225,00	0,00	-125,00	1.100,00	1.100,00
307060	Proventi vari	0,00	1.279,88	0,00	-579,88	700,00	700,00
307061	Recupero spese incasso tassa assicurazione iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria VII	0,00	2.504,88	0,00	-704,88	1.800,00	1.800,00



ENTRATE

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
	<u>Categoria VIII - Redditi e Proventi Patrimoniali</u>						
308020	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
308040	Interessi attivi su conto corrente postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
308041	Interessi attivi su conti correnti bancari	0,00	7,05	0,00	-2,05	5,00	5,00
	Totale Categoria VIII	0,00	7,05	0,00	-2,05	5,00	5,00
	<u>Categoria IX - Poste correttive e compensative di spese correnti</u>						
309010	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Categoria X - Entrate non classificabili in altre voci</u>						
310010	Entrate eventuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310030	Entrate per pubblicità su riviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo III	0,00	2.511,93	0,00	-706,93	1.805,00	1.805,00
	Titolo IV - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti						
	<u>Categoria XII - Alienazione di immobilizzazioni tecniche</u>						
412010	Alienazione beni immobili ed immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412020	Alienazione beni mobili, automezzi ed attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTRATE

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
413010	<u>Categoria XIII - Realizzo di valori mobiliari</u>						
	Alienazione valori mobiliari	145.442,20	0,00	0,00	0,00	0,00	145.442,20
	Totale Categoria XIII	145.442,20	0,00	0,00	0,00	0,00	145.442,20
	Totale titolo IV	145.442,20	0,00	0,00	0,00	0,00	145.442,20
	Titolo VII - Partite di giro						
	<u>Categoria XXII - Entrate aventi natura di partite di giro</u>						
	722010 Quote di competenza della Federazione Nazionale	0,00	20.300,00	0,00	-322,00	19.978,00	19.978,00
	722036 Polizza cumulativa R.C.V.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	722051 Entrate di somme non dovute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	722060 Partite in sospeso	3.668,08	7.208,29	0,00	-7.208,29	0,00	3.668,08
	722050 Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XXII	3.668,08	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.646,08
	Totale titolo VII	3.668,08	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.646,08



ENTRATE

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
	Riepilogo dei Titoli						
	Titolo I - Entrate Contributive	39.415,73	211.777,00	1.600,00	-4.408,00	208.969,00	248.384,73
	Titolo II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III - Entrate diverse	0,00	2.511,93	0,00	-706,93	1.805,00	1.805,00
	Titolo IV - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	145.442,20	0,00	0,00	0,00	0,00	145.442,20
	Titolo V - Entrate derivanti da trasferimenti attivi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo VI - Entrate derivanti da accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo VII - Partite di giro	3.668,08	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.646,08
	TOTALE DELLE ENTRATE	188.526,01	241.797,22	1.600,00	-12.645,22	230.752,00	419.278,01
	FONDO CASSA PRESUNTO INIZIO ANNO						109.164,89
	TOTALE GENERALE	188.526,01	241.797,22	1.600,00	-12.645,22	230.752,00	528.442,90
	Disavanzo di competenza		0,00			13.000,00	
	Disavanzo di cassa						
	TOTALE a pareggio	188.526,01	241.797,22	1.600,00	-12.645,22	243.752,00	528.442,90



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
	Titolo I - Spese correnti						
	Categoria I - Spese per gli organi dell'ente						
101010	Rimborsi spese all'Ufficio di Presidenza	3.839,67	12.541,35	1.058,65	0,00	13.600,00	17.439,67
101020	Rimborsi spese ai Consiglieri Provinciali	9.139,41	10.422,24	2.077,76	0,00	12.500,00	21.639,41
101030	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei conti Provinciali	222,75	222,75	97,25	0,00	320,00	542,75
101042	Spese per deleghe a Consiglieri e Commissioni varie	0,00	89,80	410,20	0,00	500,00	500,00
101043	Spese per organizzaz. incontri Consigli Direttivi e Commissioni	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
101031	Premi di assicurazione	0,00	1.862,00	138,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	Totale Categoria I	13.201,83	25.138,14	4.281,86	0,00	29.420,00	42.621,83
	Categoria II - Oneri per il personale in attività di servizio						
102010	Stipendi e altri assegni fissi al pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi						
	SPESE MANIF.INIZI.CULT.-CONT.VARI						
104030	Spese di rappresentanza	0,00	19,75	680,25	0,00	700,00	700,00
104115	Spese e contributi per la gestione di iniziative di aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104114	Contributi ad organismi, enti ed associazioni varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104122	Spese e contributi per la partecipazione a Congressi Nazionali	0,00	180,00	0,00	-180,00	0,00	0,00



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		a	b	c	d	e=(b+c+d)	f=(a+e)
	SPESE PER ASSEMBLEE ED IMMAGINE ESTERNA						
104111	Spese e contributi per la comunicazione e per l'immagine di categoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104120	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	427,72	467,37	3.132,63	0,00	3.600,00	4.027,72
104105	Spese per inserzioni e comunicati	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00
	SPESE STAMPA PERIOD. E PUBBL.						
104010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	0,00	144,00	156,00	0,00	300,00	300,00
104125	Spese per stampa, spedizione e varie della Rivista e per il Comitato di redazione	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00
104126	Spese per stampa circolari e comunicazioni agli iscritti	500,00	1.257,42	42,58	0,00	1.300,00	1.800,00
104135	Spese per Annuario iscritti e modulistica Albo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CONSULENZE E COLLABORAZIONI						
104060	Spese per attività di collaborazioni e consulenze di professionisti	2.279,00	3.758,17	41,83	0,00	3.800,00	6.079,00
104041	Spese per commissari esami	34,20	130,20	169,80	0,00	300,00	334,20
104180	Onorari e compensi per speciali incarichi, perizie e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPESE PER GLI UFFICI						
104240	Spese generali di gestione segreteria - Associazione Professionisti	0,00	134.377,00	1.441,00	0,00	135.818,00	135.818,00
104100	Spese postali	115,29	876,26	23,74	0,00	900,00	1.015,29
104020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	481,00	823,27	576,73	0,00	1.400,00	1.881,00
104110	Spese telefoniche, telegrafiche e collegamenti telematici	3.348,31	3.348,31	251,69	0,00	3.600,00	6.948,31
104246	Spese per realizzazione e aggiornamento sito WEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104210	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017	
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti		
				In aumento	In diminuzione			
		<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e=(b+c+d)</i>	<i>f=(a+e)</i>	
104255	<i>SPESE PER BENI E SERVIZI AGLI ISCRITTI</i>							
	Spese per realizzazione tessere di riconoscimento e distintivi camice	6.696,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6.696,15	
	104300	Attivazione posta elettronica certificata per iscritti	0,00	17,08	16,72	0,00	33,80	33,80
104260	<i>SPESE ED ONERI VARI</i>							
	Spese varie beni e servizi	0,00	75,06	850,75	0,00	925,81	925,81	
	<i>Totale Categoria IV</i>		13.881,67	145.573,89	8.983,72	-180,00	154.377,61	168.259,28
105010	<i>Categoria V - Uscite per prestazioni istituzionali</i>							
	Spese per progetto "IPASVI incontro" ed attività delegata	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	
	105011	Spese per commissione "Immagine" ed attività delegata	1.157,39	2.522,85	77,15	0,00	2.600,00	3.757,39
	105012	Spese per commissione "Web e Notiziario" ed attività delegata	730,98	730,98	69,02	0,00	800,00	1.530,98
	105013	Spese per commissione "Formazione" ed attività delegata	2.686,92	10.359,80	40,20	0,00	10.400,00	13.086,92
	105014	Spese per commissione "Consulenza per attività di ricerca" ed attività delegata	879,90	879,90	1.020,10	0,00	1.900,00	2.779,90
	105015	Spese per commissione "Pari opportunità" ed attività delegata	1.329,78	1.329,78	1.070,22	0,00	2.400,00	3.729,78
	105016	Spese per commissione "Libera professione" ed attività delegata	482,75	182,75	717,25	0,00	900,00	1.382,75
	<i>Totale Categoria V</i>		7.267,72	16.006,06	4.993,94	0,00	21.000,00	28.267,72
	106010	<i>Categoria VI - Trasferimenti passivi</i>						
Trasferimenti alla Federazione Nazionale per quote iscritti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
106011		Trasferimenti alla Federazione Regionale per iniziative culturali e d'immagine	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
<i>Totale Categoria VI</i>		0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e=(b+c+d)</i>	<i>f=(a+e)</i>
	<u>Categoria VII - Oneri finanziari</u>						
107010	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107020	Spese e commissioni bancarie	3,00	470,68	79,32	0,00	550,00	553,00
107021	Spese e commissioni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107025	Oneri finanziari vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107030	Compensi concess.esatt.- Agg esattoriali	4.940,70	7.598,60	633,79	0,00	8.232,39	13.173,09
107031	Compensi concess.esatt.- Agg esattoriali su quote assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale Categoria VII</i>	4.943,70	8.069,28	713,11	0,00	8.782,39	13.726,09
	<u>Categoria VIII - Oneri tributari</u>						
108010	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale Categoria VIII</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Categoria IX - Poste correttive e compensative di entrate correnti</u>						
109010	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale Categoria IX</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Categoria X - Spese non classificabili in altre voci</u>						
110020	Fondo di riserva	0,00	0,00	3.594,00	0,00	3.594,00	3.594,00
104201	Premio assicurazione CIS - Iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale Categoria X</i>	0,00	0,00	3.594,00	0,00	3.594,00	3.594,00
	<i>Totale titolo I</i>	39.294,92	194.787,37	28.566,63	-180,00	223.174,00	262.468,92



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e=(b+c+d)</i>	<i>f=(a+e)</i>
	Titolo II - Spese in conto capitale						
	<u>Categoria XII - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>						
212010	Acquisti di mobili e macchine ufficio	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
212015	Acquisti di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XII	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
	<u>Categoria XIII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</u>						
213010	Acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Categoria XV - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio</u>						
215010	Indennità di liquidazione al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo II	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
	<u>Categoria XXI Uscite aventi natura di partite di giro</u>						
421010	Trasferimenti alla Federazione Nazionale per quote iscritti	4.013,00	20.300,00	0,00	-322,00	19.978,00	23.991,00
421036	Polizza cumulativa R.C.V.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421051	Somme erroneamente versate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421060	Partite in sospeso	0,00	7.208,29	0,00	-7.208,29	0,00	0,00
421050	Anticipi di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria XXI	4.013,00	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.991,00
	Totale titolo IV	4.013,00	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.991,00



USCITE

Capitolo		Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2016	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza anno 2017			Previsione di cassa per l'anno 2017
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
		<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e=(b+c+d)</i>	<i>f=(a+e)</i>
	Riepilogo dei Titoli						
	Titolo I - Spese correnti	39.294,92	194.787,37	28.566,63	-180,00	223.174,00	262.468,92
	Titolo II - Spese in conto capitale	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
	Titolo III - Estinzione di mutui ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV - Partite di giro	4.013,00	27.508,29	0,00	-7.530,29	19.978,00	23.991,00
	TOTALE DELLE USCITE	43.307,92	222.295,66	29.166,63	-7.710,29	243.752,00	287.059,92
	Scoperto di Cassa Presunto						0,00
	Disavanzo di Amministrazione						
	TOTALE GENERALE	43.307,92	222.295,66	29.166,63	-7.710,29	243.752,00	287.059,92
	Avanzo di competenza		19.501,56				
	Avanzo di amministrazione presunto fine anno						241.382,99
	TOTALE a pareggio	43.307,92	241.797,22	29.166,63	-7.710,29	243.752,00	528.442,90



Documenti contabili



TABELLA DIMOSTRATIVA
DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
ALLA FINE DEL 2016 INZIO 2017



COLLEGIO DEGLI INFERMIERI PROFESSIONALI -AS-VI DELLA PROVINCIA DI CREMONA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2016)

Fondo cassa iniziale		+	€ 89.043,70
+ Residui attivi iniziali	€ 173.989,63		
- Residui passivi iniziali	€ 45.306,72	+	€ 128.682,92
= Avanzo di amministrazione iniziale		+	€ 217.726,62
+ Entrate già accertate nell'esercizio	€ 218.674,80		
- Uscite già impegnate nell'esercizio	€ 191.157,33		
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	€ 135,14		
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-€ 11.421,14	+	€ 39.073,75
= Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio		+	€ 256.800,37
+ Entrate presunte per il restante periodo	€ 14.730,51		
- Uscite presunte per il restante periodo	€ 35.235,66		
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	€ 0,00		
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	€ 0,00	-	-€ 20.505,15
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 2015			€ 236.295,22
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:

Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto	€ 0,00		
ai Fondi per rischi ed oneri			
- Fondo svalutazione crediti	€ 4.921,13		€ 4.921,13
-			
Immobilizzazioni			
a quote della Società Servizi Professionali Srl	€ 44.067,72		
a versamenti infruttiferi Società Servizi Professionali Srl	€ 101.374,48		€ 145.442,20
al Fondo ripristino investimenti			
per i seguenti altri vincoli			
- fondo ammortamento	€ 11.787,04		
- manutenzione e ristrutturazione sede Collegio	€ 0,00		
- costi derivanti dalla riforma delle professioni	€ 35.000,00		
- ammodernamento e potenziamento attrezzature segreteria	€ 25.000,00		€ 71.787,04
Totale parte vincolata			€ 222.150,37
Parte disponibile			
- per pareggio bilancio preventivo anno 2016			€ 2.116,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016			€ 0,00
Totale parte disponibile			€ 14.144,85
Totale risultato di amministrazione			€ 12.028,85



