

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0001	Quote iscrizioni	330.000,00		330.000,00	285.036,00	66.435,00	351.471,00	21.471,00	330.000,00	-17.364,00
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo				6.875,00	50,00	6.925,00	6.925,00		6.875,00
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti									
01 001 0004	contributi ordinari nuovi iscritti	5.000,00		5.000,00	617,25		617,25	-4.382,75	5.000,00	-4.382,75
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	335.000,00		335.000,00	292.528,25	66.485,00	359.013,25	24.013,25	335.000,00	-14.871,75
01 002 0001	Contributi corsi e aggiornamenti	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
01 002 0002	Proventi corsi									
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
01 003 0001	Diritti di segreteria									
01 003 0002	Proventi liquidazione Parcelle									
01 003 0003	Proventi rilascio certificati									
01 003 0004	Proventi Cassa Geometri									
01 003 0005	Proventi materiale di aggiornamento									
01 003 0006	Quote esami cittadini non comunitari	1.200,00		1.200,00	480,00		480,00	-720,00	1.200,00	-720,00
01 003 0007	Recupero spese stampa									
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	1.200,00		1.200,00	480,00		480,00	-720,00	1.200,00	-720,00
01 004 0001	Trasferimenti correnti ex Legge									
01 004	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE STATO									
01 005 0001	Trasferim. correnti ex Legge R									
01 005 0002	Contributi Regionali									
01 005	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE REGIONI									
01 006 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera									
01 006 0002	Contributi Enti vari									
01 006	TRASFERIM. CORRENTI DA PARTE COMUNI/PROV									
01 007 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera									
01 007	TRASFERIM.CORR. PARTE ALTRI ENTI PUBBL.									
01 008 0001	Vendita pubblicazioni									
01 008	ENTRATE DERIV.VENDITA BENI E PREST.SERV.									
01 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/corrent	12,85		12,85	19,38		19,38	6,53	12,85	6,53

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020			RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 009 0002	Affitto locali e Attrezzature									
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	12,85		12,85	19,38		19,38	6,53	12,85	6,53
01 010 0001	Recuperi e rimborsi		20.220,89	20.220,89	20.315,59		20.315,59	94,70	20.220,89	94,70
01 010 0002	Proventi rimborsi spese									
01 010 0003	Recupero piccole spese amministrative (ex economo)	200,00		200,00				-200,00	200,00	-200,00
01 010 0004	Recupero fondo spese presidente									
01 010 0005	RECUPER FONDO TFR									
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI	200,00	20.220,89	20.420,89	20.315,59		20.315,59	-105,30	20.420,89	-105,30
01 011 0001	Recuperi e rimborsi	500,00		500,00	7,00		7,00	-493,00	500,00	-493,00
01 011	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00		500,00	7,00		7,00	-493,00	500,00	-493,00
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	338.912,85	20.220,89	359.133,74	313.350,22	66.485,00	379.835,22	20.701,48	359.133,74	-18.183,52
02 001 0001	Alienazione immobili									
02 001	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
02 002 0001	Vendita mobili ed arredi									
02 002	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
02 003 0001	Cessioni di partecipazione azionarie									
02 003 0002	Riscossione di buoni postali									
02 003	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
02 004 0001	Depositi cauzionali									
02 004 0002	Riscossione di crediti diversi									
02 004	RISCOSSIONE DI CREDITI									
02 005 0001	Trasferimenti in c/capitale ex Legge									
02 005	TRASFERIM.IN C/CAPITALE PARTE STATO									
02 006 0001	Trasferim. c/capitale ex Legge Regionale									
02 006 0002	Contributi Regionali c/c									
02 006	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE REGIONI									
02 007 0001	Trasferim. in c/capitale ex Delibera									
02 007	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE COMUNI/PROV.									
02 008 0001	Trasferim. c/capitale ex Delibera									

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
02 008 0002	Contributi Cassa Geometri c/c									
02 008	TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI									
02 009 0001	Accensione mutuo n....									
02 009 0002	Accensione debiti finanziari									
02 009	ASSUNZIONE DI MUTUI									
02 010 0001	Assunzione debito finanziario n....									
02 010	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
02 011 0001	Trasferimenti c/capitale ex Delibera...									
02 011	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
03 001 0001	Ritenute Erariali	15.000,00		15.000,00	11.408,19	96,74	11.504,93	-3.495,07	15.000,00	-3.510,28
03 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	10.000,00		10.000,00	4.304,11		4.304,11	-5.695,89	10.000,00	-5.695,89
03 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	5.000,00		5.000,00	1.408,00		1.408,00	-3.592,00	5.000,00	-3.592,00
03 001 0004	Ritenute Diverse									
03 001 0005	Iva a debito									
03 001 0006	Iva a credito									
03 001 0007	Trattenute a favore di terzi				1.645,90		1.645,90	1.645,90		1.645,90
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				12.863,34	82,96	12.946,30	12.946,30		12.863,34
03 001 0009	IVA Split Payment	15.000,00		15.000,00	10.109,50		10.109,50	-4.890,50	15.000,00	-4.890,50
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	45.000,00		45.000,00	41.739,04	179,70	41.918,74	-3.081,26	45.000,00	-3.179,43
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	45.000,00		45.000,00	41.739,04	179,70	41.918,74	-3.081,26	45.000,00	-3.179,43
	TOTALE ENTRATE	€ 383.912,85	20.220,89	404.133,74	355.089,26	66.664,70	421.753,96	17.620,22	404.133,74	-21.362,95
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	69.596,33		22.955,15					22.955,15	
		59.858,82								
	TOTALE GENERALE	€ 513.368,00		427.088,89			421.753,96		427.088,89	

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		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 0001	GETTONI E INDENNITA' ORGANI DIRETTIVI	33.000,00		33.000,00	31.144,77		31.144,77	-1.855,23	33.000,00	-1.275,15
11 001 0002	Assicurazione organi statuari	10.000,00		10.000,00	10.000,00		10.000,00		10.000,00	
11 001 0003	Assegni e indennità alla presidenza									
11 001 0004	Rimborsi spese , partecipazione al C.N.	12.000,00		12.000,00	1.003,94		1.003,94	-10.996,06	12.000,00	-5.227,80
11 001 0005	Spese elezioni	10.000,00		10.000,00				-10.000,00	10.000,00	-10.000,00
11 001 0006	Fondo presidente									
11 001 0007	fondo sinistri consiglieri	5.000,00		5.000,00				-5.000,00	5.000,00	-5.000,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	70.000,00		70.000,00	42.148,71		42.148,71	-27.851,29	70.000,00	-21.502,95
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	50.158,00		50.158,00	27.044,08		27.044,08	-23.113,92	50.158,00	-22.095,94
11 002 0002	Oneri contributivi									
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Ass. (INAIL)	1.100,00		1.100,00	327,14		327,14	-772,86	1.100,00	-772,86
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto									
11 002 0005	Spese per Corso Addestramento Personale	1.800,00		1.800,00	367,00		367,00	-1.433,00	1.800,00	-1.433,00
11 002 0006	Compensi incentivanti la produttività	4.000,00		4.000,00				-4.000,00	4.000,00	-4.000,00
11 002 0007	Costo lavoro interinale	23.500,00		23.500,00	22.876,90		22.876,90	-623,10	23.500,00	2.846,50
11 002 0008	Collaborazioni a progetto	2.000,00		2.000,00	1.146,00		1.146,00	-854,00	2.000,00	-854,00
11 002 0009	espletamento concorso personale dipendente	10.000,00		10.000,00				-10.000,00	10.000,00	-10.000,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	92.558,00		92.558,00	51.761,12		51.761,12	-40.796,88	92.558,00	-36.309,30
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	1.500,00		1.500,00	1.066,00		1.066,00	-434,00	1.500,00	-434,00
11 003 0002	Spesa tenuta Albo									
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	2.000,00		2.000,00	141,11		141,11	-1.858,89	2.000,00	-1.858,89
11 003 0004	Uscite di rappresentanza									
11 003 0005	Spese predisposizione notiziario e ufficio stampa	8.000,00		8.000,00	3.371,85	113,28	3.485,13	-4.514,87	8.000,00	-1.362,55
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	11.500,00		11.500,00	4.578,96	113,28	4.692,24	-6.807,76	11.500,00	-3.655,44
11 004 0001	Affitto e spese condominiali	3.000,00		3.000,00	2.098,30		2.098,30	-901,70	3.000,00	-901,70
11 004 0002	Servizi di pulizia	5.000,00		5.000,00	3.169,12	219,60	3.388,72	-1.611,28	5.000,00	-1.538,08
11 004 0003	Servizi telefonici	2.000,00		2.000,00	1.293,20	260,10	1.553,30	-446,70	2.000,00	-421,46
11 004 0004	Servizi fornitura energia	5.500,00		5.500,00	4.235,07	522,18	4.757,25	-742,75	5.500,00	-1.148,23
11 004 0005	Servizi postali e PEC agli iscritti	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00	4.327,33
11 004 0006	Cancelleria e stampati	2.500,00		2.500,00	1.601,49	527,89	2.129,38	-370,62	2.500,00	-898,51
11 004 0007	Spese di manutenzione	5.000,00		5.000,00	1.284,54	25,07	1.309,61	-3.690,39	5.000,00	-2.881,58
11 004 0008	Erogazioni liberali	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 004 0011	Consulenze amministrative	12.705,00		12.705,00	8.831,17	1.146,00	9.977,17	-2.727,83	12.705,00	-3.873,83
11 004 0012	Consulenze informatiche	4.600,00		4.600,00	4.595,51		4.595,51	-4,49	4.600,00	-4,49
11 004 0013	Altre consulenze - Esami non comunitari	1.200,00		1.200,00	240,00		240,00	-960,00	1.200,00	-860,00
11 004 0014	Piccole spese amministrative (ex Economo)	200,00		200,00	121,30		121,30	-78,70	200,00	-78,70
11 004 0015	Noleggio a lit fotocopiatrice									
11 004 0016	Ristr. ufficio									

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		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	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	47.205,00		47.205,00	32.469,70	2.700,84	35.170,54	-12.034,46	47.205,00	-8.779,25
11 005 0001	Consulenze legali	10.000,00		10.000,00	6.229,80		6.229,80	-3.770,20	10.000,00	-3.770,20
11 005 0002	Spese per aggiornamenti professionali iscritti	15.000,00		15.000,00	1.461,00		1.461,00	-13.539,00	15.000,00	-13.118,68
11 005 0003	Costi per assemblea annuale iscritti	3.000,00		3.000,00	2.586,00		2.586,00	-414,00	3.000,00	-281,65
11 005 0004	Finanziamento progetti di ricerca									
11 005 0005	Consulenze libera professione									
11 005 0006	Utilizzo Progetto Regionale									
11 005 0007	Borse di Studio - finanziamento progetti e ricerca	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	30.000,00		30.000,00	10.276,80		10.276,80	-19.723,20	30.000,00	-19.170,53
11 006 0001	Interventi assist. a part.categorie iscr									
11 006 0002	Allo Stato									
11 006 0003	Alle Regioni									
11 006 0004	Ai Comuni									
11 006	TRASFERIMENTI PASSIVI									
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie	500,00		500,00	415,62		415,62	-84,38	500,00	528,62
11 007 0002	Interessi passivi bancari	6.000,00	-1.500,00	4.500,00	4.500,00		4.500,00		4.500,00	
11 007 0003	Spese riscossione tassa annuale PagoPA	5.505,00		5.505,00	4.842,91	662,09	5.505,00		5.505,00	-174,58
11 007 0004	Quote spettanti federazione nazionale	46.000,00		46.000,00	46.000,00		46.000,00		46.000,00	
11 007	ONERI FINANZIARI	58.005,00	-1.500,00	56.505,00	55.758,53	662,09	56.420,62	-84,38	56.505,00	354,04
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...									
11 008 0002	Irap dipendenti	5.000,00		5.000,00	1.595,54	257,55	1.853,09	-3.146,91	5.000,00	-515,31
11 008 0003	Irap collaboratori									
11 008 0004	Tributi vari									
11 008 0005	IMIS E IRES	3.800,00		3.800,00	2.721,00		2.721,00	-1.079,00	3.800,00	-1.079,00
11 008	ONERI TRIBUTARI	8.800,00		8.800,00	4.316,54	257,55	4.574,09	-4.225,91	8.800,00	-1.594,31
11 009 0001	Rimborsi quote	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 009 0002	Rimborso Commissione Parcelle									
11 009 0003	Rimborso Commissione Catasto									
11 009 0004	Rimborso Commissione Informatica									
11 009 0005	Rimborso Commissione Scuola Cultura									
11 009 0006	Rimborso Commissione Bilancio									
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 010 0001	Fondo spese impreviste	20.000,00	20.220,89	40.220,89	6.906,49	1.597,18	8.503,67	-31.717,22	40.220,89	-33.042,34
11 010	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.000,00	20.220,89	40.220,89	6.906,49	1.597,18	8.503,67	-31.717,22	40.220,89	-33.042,34
11 011 0001	Pensioni a carico dell'Ente									

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 011	ONERI PER PERSONALE IN QUIESCENZA									
11 012 0001	Accantonam.to al tratt.to fine rapporto									
11 012	ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO									
11 013 0001	Accantonamento f.do svalutazione crediti									
11 013	ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI									
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	338.568,00	18.720,89	357.288,89	208.216,85	5.330,94	213.547,79	-143.741,10	357.288,89	-124.200,08
12 001 0001	Acquisto immobili									
12 001 0002	Uscite per la costruzione in corso									
12 001	ACQUIS.BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.									
12 002 0001	Acqsto mobili e impianti	5.000,00		5.000,00	1.557,95		1.557,95	-3.442,05	5.000,00	571,75
12 002 0002	Acquisto macchine ufficio	2.000,00		2.000,00	1.470,96		1.470,96	-529,04	2.000,00	-529,04
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.000,00		7.000,00	3.028,91		3.028,91	-3.971,09	7.000,00	42,71
12 003 0001	Acquisti di partecipazioni azionarie									
12 003 0002	Deposito Buoni Postali									
12 003	PARTECIPAZIONE-ACQUISTO VALORI MOBILIARI									
12 004 0001	Depositi cauzionali									
12 004 0002	Concessione di crediti diversi									
12 004	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
12 005 0001	Indennità serv.person. cessato servizio	4.800,00		4.800,00				-4.800,00	4.800,00	-4.800,00
12 005	INDENN.-ANZIAN. PERSONALE CESSATO SERV.	4.800,00		4.800,00				-4.800,00	4.800,00	-4.800,00
12 006 0001	Rate di rimborso mutuo n....	18.000,00	-5.000,00	13.000,00				-13.000,00	13.000,00	102.830,11
12 006 0002	Spese estinzione anticipata mutuo	100.000,00	-100.000,00							
12 006	RIMBORSI DI MUTUI	118.000,00	-105.000,00	13.000,00				-13.000,00	13.000,00	102.830,11
12 007 0001	Rate rimborso anticipazioni passive n.									
12 007	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
12 008 0001	Estinzione debito finanziario									
12 008	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
12 009 0001	Accantonamento spese future									
12 009	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE									
12 010 0001	Accantonamento per manutenzioni									
12 010	ACCANTONAMENTO RIPRISTINO INVESTIMENTI									
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	129.800,00	-105.000,00	24.800,00	3.028,91		3.028,91	-21.771,09	24.800,00	98.072,82
13 001 0001	Ritenute Erariali	15.000,00		15.000,00	3.903,05	6.832,95	10.736,00	-4.264,00	15.000,00	-3.860,86
13 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	10.000,00		10.000,00	3.027,88	8.217,00	11.244,88	1.244,88	10.000,00	-4.173,66
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	5.000,00		5.000,00	262,40		262,40	-4.737,60	5.000,00	-4.713,60
13 001 0004	Ritenute Diverse									
13 001 0005	Iva a credito									
13 001 0006	Iva a debito									
13 001 0007	Trattenute a favore di terzi				1.145,90		1.145,90	1.145,90		1.145,90
13 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				13.163,34	182,96	13.346,30	13.346,30		13.163,34
13 001 0009	IVA Split Payment	15.000,00		15.000,00	10.514,81	972,69	11.487,50	-3.512,50	15.000,00	-3.831,36
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	45.000,00		45.000,00	32.017,38	16.205,60	48.222,98	3.222,98	45.000,00	-2.270,24
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	45.000,00		45.000,00	32.017,38	16.205,60	48.222,98	3.222,98	45.000,00	-2.270,24
	TOTALE USCITE	€ 513.368,00	-86.279,11	427.088,89	243.263,14	21.536,54	264.799,68	-162.289,21	427.088,89	-28.397,50
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						156.954,28			
	TOTALE GENERALE	€ 513.368,00		427.088,89			421.753,96		427.088,89	



Ordine Professioni Infermieristiche di Trento

*RELAZIONE DEL TESORIERE
AL RENDICONTO GENERALE 2020*



SOMMARIO

PREMESSA	3
RENDICONTO FINANZIARIO-GESTIONALE	4
ENTRATE DI COMPETENZA	5
USCITE DI COMPETENZA	7
PARTITE DI GIRO	10
CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE.....	11
CONCLUSIONI	12

PREMESSA

Gentili Iscritti all'Ordine delle Professioni Infermieristiche di Trento,

il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2020 è stato predisposto dal sottoscritto Tesoriere con la ratifica del Consiglio Direttivo, avvenuta in data 31 agosto 2021, tenendo conto di:

- *Titolo I, Capo IV "Rendiconto Generale" del Regolamento di Amministrazione, di Contabilità e attività contrattuale della Federazione Nazionale dei Collegi IP.AS.VI la cui versione definitiva è stata approvata dal Consiglio Nazionale in data 8 giugno 2013;*
- *Regolamento di Amministrazione e Contabilità del Collegio Provinciale IP.AS.VI di Trento;*
- *Titolo VI "Amministrazione e Contabilità" del Regolamento interno del Collegio Provinciale IPASVI di Trento, autorizzato ed adattato al Collegio a termini dell'art. 62 del Regolamento Interno della Federazione Nazionale, il quale prevede che i conti consuntivi siano deliberati dal Consiglio Direttivo entro il 31 gennaio e sottoposti all'Assemblea degli iscritti entro il 28 febbraio successivo;*
- *D.P.R. n. 696 del 18/12/1979 ("Approvazione del nuovo regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20/03/1975, n. 70");*
- *Legge n. 208 del 25/06/1999 (soggetti interessati), art. 1 comma 3;*
- *Circolare della Ragioneria Generale dello Stato del 16 gennaio 2001 (applicabilità agli Ordini);*
- *"Principi contabili per il bilancio di previsione ed il rendiconto generale degli Enti Pubblici Istituzionali" emanati dall'apposita Commissione Ministeriale (pubblicati nel novembre 2001), seguiti dal Decreto del Presidente della Repubblica n. 97 del 27/02/2003 ("Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20/03/1975, n. 70"; il Bilancio Consuntivo 2020 non è stato approvato dall'Assemblea degli iscritti nei termini previsti dal Regolamento interno succitato, ovvero febbraio 2021, in quanto è stato predisposto dal Consiglio Direttivo.*

La convocazione dell'assemblea degli Iscritti per l'approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2020 e del bilancio previsionale al 31.12.2021 ha subito una lunga proroga a causa della ritardata nomina del componente esterno professionista quale Presidente del Collegio Revisori, avvenuta a fine giugno 2021.

L'Ordine ha continuato la gestione ordinaria dell'attività istituzionale, nel corso del 2021, rispettando la normativa prevista per l'esercizio provvisorio dell'attività.

Il presente Bilancio Consuntivo 2020, ai sensi dell'art.29 del Regolamento di Amministrazione, di Contabilità e attività contrattuale della Federazione Nazionale dei Collegi IP.AS.VI sopramenzionato, si compone di:

- a) Rendiconto finanziario-gestionale:
 - 1) Rendiconto finanziario gestionale
 - 2) Elenco residui attivi e passivi
 - 3) Attestazione tempi di pagamento
 - 4) Situazione fondi cassa
 - 5) Attestazione del Tesoriere
 - 6) Situazione amministrativa
- b) Stato Patrimoniale e Conto economico
- c) Nota integrativa al bilancio
- d) Relazione di gestione del Tesoriere
- e) Relazione del Collegio Revisori dei Conti
- f) Relazione del Presidente

RENDICONTO FINANZIARIO-GESTIONALE

Il Rendiconto Finanziario Gestionale è redatto per capitoli, a loro volta distinti in livelli di maggior dettaglio, suddivisi nella parte corrente (a breve termine) e nella parte in conto capitale (a medio-lungo termine).

La gestione dell'Ente nella parte corrente (a breve termine) riporta delle differenze tra le previsioni definitive e la gestione di competenza consuntiva.

	Previsioni Definitive	Consuntivo Accertato - Impegnato
EntrateCorrenti – Uscite Correnti	€ 1.844,85	€ 166.287,43

Come si evince dalla tabella riassuntiva, le previsioni definitive sulla gestione corrente (Entrate correnti e uscite correnti) si chiudevano con un avanzo di € 1.844,85.

L'andamento della gestione corrente (entrate accertate – uscite impegnate) evidenzia un andamento migliorativo, rispetto alle previsioni, che si chiude nel 2020 con un avanzo di amministrazione in parte corrente di € 166.287,43 (accertato – impegnato).

Per quanto riguarda la parte in conto capitale (a medio/lungo termine) si evidenziano i seguenti risultati che differiscono tra le previsioni definitive e la gestione di competenza consuntiva.

	Previsioni Definitive	Consuntivo Accertato - Impegnato
Entrate in conto capitale - Uscite in conto capitale	-€ 24.800,00	-€ 3.029,91

Anche la gestione in conto capitale risulta migliorata rispetto alle previsioni definitive.

La gestione in conto capitale evidenzia un disavanzo di amministrazione di € 3.028,91 anche se con minori impegni di pagamento rispetto alle previsioni definitive.

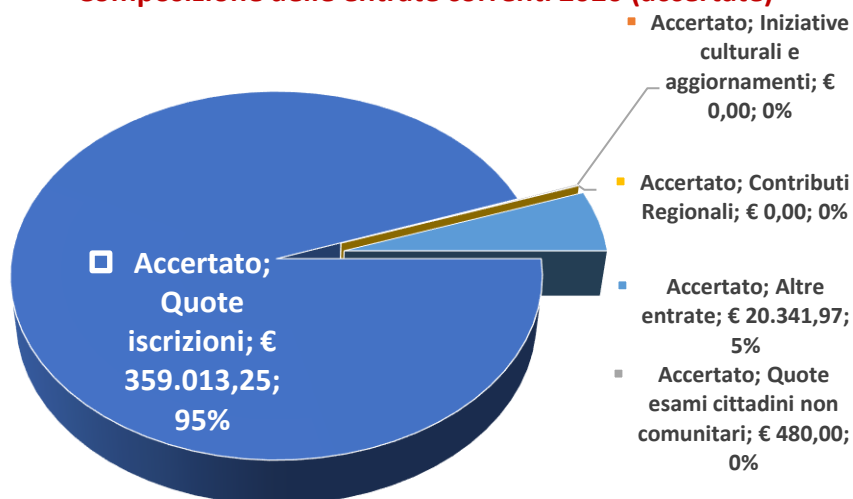
ENTRATE CORRENTI DI COMPETENZA

Il totale delle entrate correnti accertate ammonta a € 379.835,22.

Si evidenzia, di seguito, in formato grafico, la composizione delle entrate correnti di competenza:



Composizione delle entrate correnti 2020 (accertate)



ENTRATE CORRENTI	Previsioni Iniziali	Accertato
Quote iscrizioni	€ 335.000,00	€ 359.013,25
Iniziative culturali e aggiornamenti	€ 2.000,00	€ 0,00
Quote esami cittadini non comunitari	€ 1.200,00	€ 480,00
Contributi Regionali	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 20.933,74	€ 20.341,97
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 359.133,74	€ 379.835,22

**Entrate Correnti in dettaglio**

Quote iscrizioni: € 359.013,25 di cui per € 66.485,00 ancora da riscuotere. Si evidenzia un aumento dell'azione di recupero crediti con l'invio di solleciti di pagamento agli iscritti morosi.

Quote esami cittadini non comunitari: € 480,00 incassati da coloro che sostengono gli esami richiesti.

Contributi regionali: erano in previsione ma quest'anno non si sono realizzati progetti a valenza regionale finanziati dalla FNOPI.

Altre entrate: ammontano a € 20.341,97 e comprendono recuperi e rimborsi per euro 20.315,59 oltre ad interessi attivi sul conto corrente bancario.

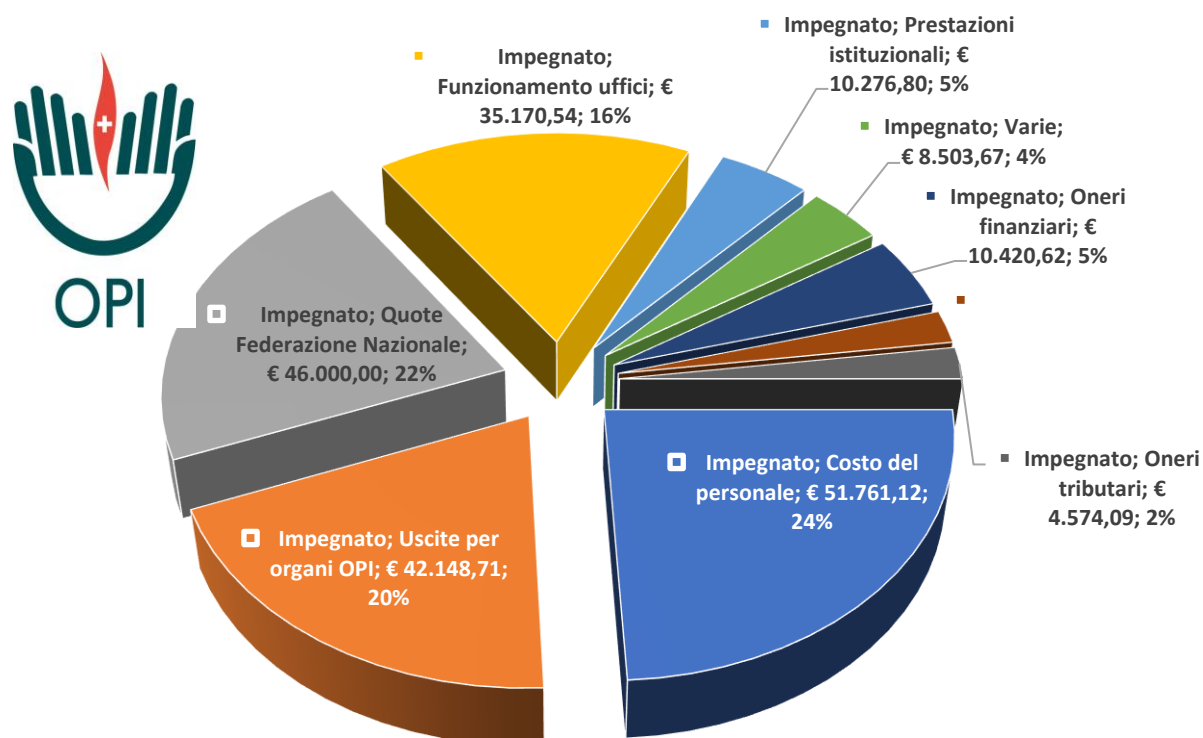
ENTRATE IN CONTO CAPITALE DI COMPETENZA

Come da esercizio precedente, non sono state accertate entrate in conto capitale di competenza.

USCITE CORRENTI DI COMPETENZA

Il totale delle uscite correnti impegnate ammontano a € 213.547,79.

Si evidenzia, di seguito, in formato grafico, la composizione delle uscite correnti di competenza:

Composizione delle uscite correnti 2020 (impegnate)


USCITE CORRENTI	Previsioni Iniziali	Impegnato
Costo del personale	€ 92.558,00	€ 51.761,12
Uscite per organi OPI	€ 70.000,00	€ 42.148,71
Quote Federazione Nazionale	€ 46.000,00	€ 46.000,00
Funzionamento uffici	€ 47.205,00	€ 35.170,54
Prestazioni istituzionali	€ 30.000,00	€ 10.276,80
Varie	€ 40.720,89	€ 8.503,67
Oneri finanziari	€ 10.505,00	€ 10.420,62
Acquisto beni di consumo	€ 11.500,00	€ 4.692,24
Oneri tributari	€ 8.800,00	€ 4.574,09
TITOLO I E II - USCITE CORRENTI	€ 357.288,89	€ 213.547,79

Uscite Correnti in dettaglio

Gettoni e indennità organi direttivi: € 51.761,12 di cui l'importo di € 31.144,77 è relativo ai gettoni di presenza e indennità degli organi direttivi, l'importo di € 10.000,00 riguarda le assicurazioni sugli organi societari, e la somma di € 1.003,94 rappresenta il rimborso spese per trasferte e partecipazioni al consiglio nazionale da parte degli organi direttivi.

Oneri personale in attività di servizio: l'importo complessivo di € 51.761,12 rappresenta il costo del personale dipendente per la gestione dell'ordine professioni infermieristiche.

Uscite per acquisti beni di consumo e servizi: si tratta dell'importo di € 1.066,00 per acquisto di libri e riviste, della somma di € 141,11 per acquisto di materiale di consumo e dell'importo di € 3.485,13 per l'ufficio stampa.

Uscite per funzionamento uffici: ammontano ad € 35.170,54 e si riferiscono, in particolare, ad € 2.098,30 quali spese condominiali, ad € 3.388,72 quali spese di pulizia, ad € 1.553,30 quali spese telefoniche, ad € 4.757,25 quali servizi fornitura energia, ad € 5.000,00 quali spese postali e PEC agli iscritti, ad € 2.129,38 per spese di cancelleria e stampati, ad € 1.309,61 di spese di manutenzione, ad € 9.977,17 per consulenze amministrative, ad € 4.595,51 per consulenze informatiche, ad € 240,00 per altre consulenze, ad € 121,30 per piccole spese amministrative.

Uscite per prestazioni istituzionali: ammontano ad € 10.276,80 e si riferiscono, in particolare, ad € 6.229,80 quali consulenze legali, ad € 1.461,00 quali spese per aggiornamento professionale iscritti, ad € 2.586,00 quali costo per assemblea annuale iscritti.

Oneri finanziari: ammontano complessivamente ad € 10.420,62.

Quote spettanti Federazione Nazionale: ammontano ad € 46.000,00.

Oneri tributari: questo capitolo di spesa ammonta complessivamente ad € 4.574,09.

Uscite Fondo spese impreviste: tale fondo è stato utilizzato per € 8.503,67 (nel 2019 erano stati utilizzati € 12.798,36) per spese impreviste o fondi che superavano di poco i capitoli di spesa: consulenze informatiche, assicurazioni organi statutari, presidi e dispositivi per sicurezza emergenza CoViD-19 presso la sede dell'Ordine.

**USCITE IN CONTO CAPITALE DI COMPETENZA**

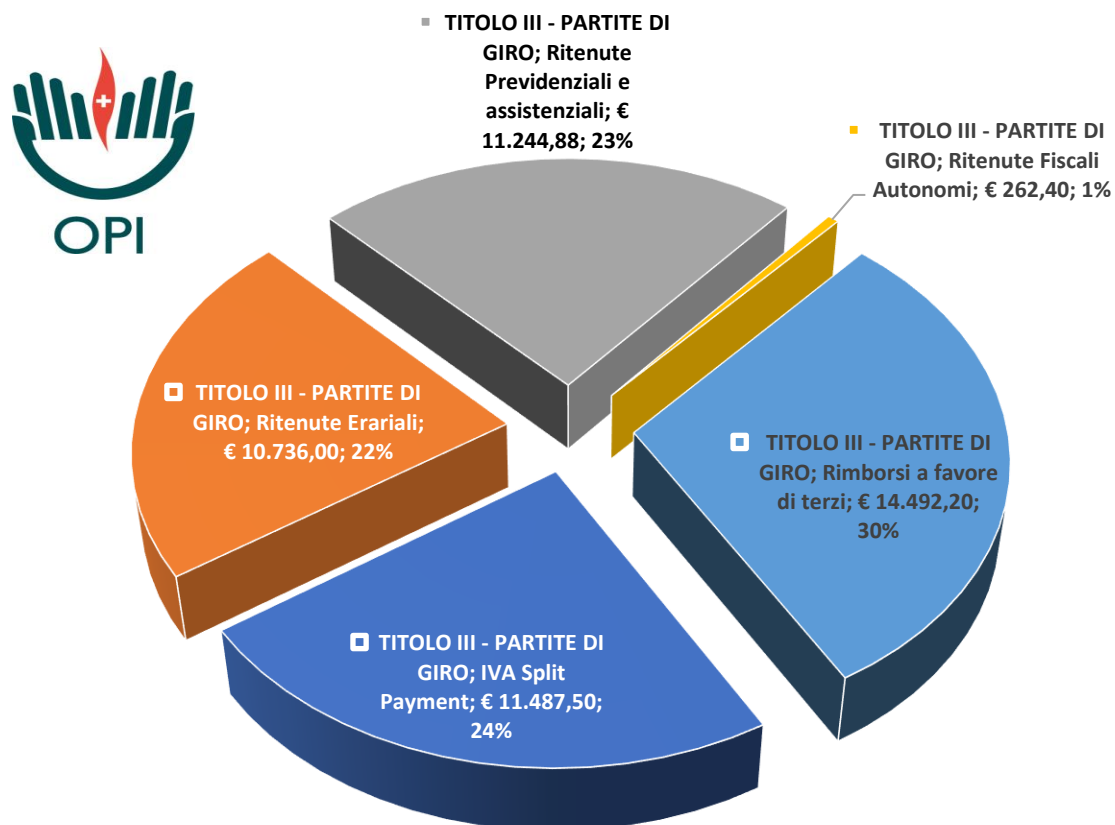
Il totale delle uscite in conto capitale liquidate ammonta ad € 3.028,91 ed è relativo ad acquisti di immobilizzazioni tecniche.

Il debito residuo del mutuo ipotecario, stipulato per l'acquisto dell'immobile ove risiede la sede istituzionale dell'Ordine delle Professioni Infermieristiche di Trento, alla data del 31.12.2020, ammonta ad euro 140.133,17, ed è stato stanziato nei residui passivi.

Si ricorda che nel corso dell'esercizio 2020, oltre al pagamento mensile delle rate dovute, è stato rimborsata, in via anticipata, una quota in parte capitale del mutuo ipotecario, pari all'importo di € 100.000,00.

PARTITE DI GIRO

Il totale delle partite di giro ammonta ad € 48.222,98.

Composizione delle partite di giro 2020 (accertate/impegnate)


	Previsione Iniziale	Accert./Impegnato
IVA Split Payment	€ 15.000,00	€ 11.487,50
Ritenute Erariali	€ 15.000,00	€ 10.736,00
Ritenute Previdenziali e assistenziali		€ 11.244,88
Ritenute Fiscali Autonomi	€ 10.000,00	€ 262,40
Rimborsi a favore di terzi	€ 5.000,00	€ 14.492,20
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 45.000,00	€ 48.222,98

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

Il Conto Economico 2020 presenta, ai fini comparativi con l'esercizio 2019, gli importi delle corrispondenti voci positive e negative della gestione, imputati secondo i criteri della competenza economica e riclassificati ai sensi dell'art. 2425 del Codice Civile.

Il Conto Economico pone a raffronto non solo i proventi ed i costi della gestione d'esercizio, ma anche le poste di pertinenza economica che non hanno nello stesso esercizio la manifestazione finanziaria (ratei e risconti), nonché le altre poste economiche provenienti dalle utilità dei beni patrimoniali (ammortamenti calcolati sulla base della prevedibile vita utile dei cespiti e accantonamenti al fondo T.F.R. per il personale dipendente).

La Situazione Patrimoniale 2020, in forma abbreviata e libera, evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio, e le variazioni intervenute per le singole poste del patrimonio netto.

CONCLUSIONE

A seguito delle considerazioni sopra esposte, si evidenzia che il saldo di cassa, rappresentato del c/c bancario della gestione della Tesoreria, al 31.12.2020, è positivo per € 306.348,92.

L'ammontare dei fondi della Tesoreria a fine esercizio deriva dalla consistenza di cassa al 01.01.2020 di € 322.269,52 incrementata dall'incasso nel 2020 delle riscossioni in conto competenza e in conto residui per € 382.770,79 e ridotta dai pagamenti effettuati nel 2020 in conto competenza e in conto residui per € 398.691,39.

Per determinare l'avanzo di amministrazione, al valore della consistenza finanziaria di fine esercizio di € 306.348,92 vanno sommati i residui attivi finali della gestione di competenza 2020 che ammontano ad € 97.000,30 e detratti i residui passivi finali della gestione di competenza 2020 che ammontano € 161.669,71.

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020 risulta, quindi, pari ad € 241.679,61 del quale dovrà essere vincolato l'importo di € 19.790,79 pari al Fondo T.F.R. dei lavoratori dipendenti.

In relazione al risultato positivo del rendiconto finanziario del Bilancio Consuntivo al 31.12.2020, si invitano, quindi, gli Iscritti all'approvazione del Rendiconto Generale 2020 con i relativi allegati, così come ratificati dal Consiglio Direttivo e verificati dal Collegio dei Revisori.

Trento, 01 settembre 2021

Il Tesoriere
Dott.ssa Elisa Marinelli



Ordine Professioni Infermieristiche di Trento

*BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31.12.2020*



*Ordine Professioni
Infermieristiche di Trento*

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2020

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

Stato patrimoniale	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
II - Immobilizzazioni materiali	477.828	474.799
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale Immobilizzazioni (B)	477.828	474.799
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.000	71.430
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti		
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	306.349	322.270
Totale attivo circolante (C)	393.700	393.700
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	881.177	868.499
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	530.093	529.101
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		

III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale		
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve		
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.710	992
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale Patrimonio Netto		
B) Fondi per rischi e oneri	167.913	20.913
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.791	18.161
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.537	64.232
esigibili oltre l'esercizio successivo	140.133	235.050
Totale debiti	161.670	338.356
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	881.177	868.499

Conto economico	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	379.816	370.250
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		
altri		
Totale altri ricavi e proventi		
Totale valore della produzione	379.816	370.250
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) per servizi	138.288	164.808
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale		
a) salari e stipendi	42.133	40.880
b) oneri sociali	9.628	27.006
c) trattamento di fine rapporto	2.970	1.697
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	54.731	69.583
10) ammortamenti e svalutazioni		
A), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.608	15.002

c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.608	15.002
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti	146.000	78.000
14) oneri diversi di gestione	8.503	23.887
Totale costi della produzione	363.130	351.280
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.686	18.970
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
B), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi diversi dai precedenti		
Totale altri proventi finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		

altri	10.421	11.978
Totale interessi e altri oneri finanziari	-10.402	-11.978
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-10.402	-11.978
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	6.284	6.992
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-4.574	-6.000
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.710	992

Trento, 20 agosto 2021.

Il Tesoriere
Dott.ssa Elisa Marinelli



Ordine Professioni Infermieristiche di Trento

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO 31.12.2020

SOMMARIO

PREMESSA	3
PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE	4
RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONALE	5
SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO	6
<i> Criteri di valutazione e principi contabili</i>	7
<i> Immobilizzazioni immateriali</i>	7
<i> Immobilizzazioni materiali</i>	7
<i> Immobilizzazioni finanziarie.....</i>	7
<i> Crediti e debiti</i>	7
<i> Disponibilità liquide.....</i>	7
<i> Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>	7
<i> Costi e ricavi</i>	8
ANALISI DEL CONTO ECONOMICO	8
ALTRE INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2427 c.c.	8
ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE	9
COMPOSIZIONE DEI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ED IN CONTO ESERCIZIO E LORO DESTINAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE.....	9
ELENCAZIONE DEI DIRITTI REALI DI GODIMENTO LA LORO ILLUSTRAZIONE	9
COMPOSIZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, DISTINGUENDOLE FRA QUELLE IN POSSESSO DELL'ISTITUTO CASSIERE O TESORIERE, DEL SERVIZIO DI CASSA INTERNO E DELLE EVENTUALI CASSE DECENTRATE.....	9
DATI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE ED AGLI ACCANTONAMENTI PER INDENNITA' DI ANZIANITA' ED EVENTUALI TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, NONCHE' I DATI RELATIVI AL PERSONALE COMUNQUE APPLICATO ALL'ENTE	9
ELENCO DEI CONTENZIOSI IN ESSERE ALLA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO ED I CONNESSI ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI ED ONERI	10
ADEMPIMENTI DI CUI AL DL 66/2014	10
CONCLUSIONI	10

PREMESSA

La presente Nota Integrativa al Rendiconto Generale al 31.12.2020 è stata redatta nel rispetto dell'art.27 del Regolamento di amministrazione e contabilità del Collegio Provinciale IPASVI di Trento, autorizzato ed adattato al Collegio a termini dell'articolo 62 del Regolamento Interno della Federazione Nazionale.

Detto Regolamento prevede che il Rendiconto Generale sia composto dai seguenti documenti:

- *Conto del Bilancio (Rendiconto Finanziario Gestionale)*
- *Conto Economico*
- *Stato Patrimoniale*
- *Nota Integrativa in forma abbreviata, comprensiva della Relazione sulla Gestione*

A corredo del rendiconto generale, è stata predisposta la situazione amministrativa nella quale si evidenzia la formazione e la destinazione dell'Avanzo di Amministrazione.

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

L'Ordine Professioni Infermieristiche osserva i "Principi Contabili per il bilancio di previsione ed il rendiconto generale degli Enti Pubblici Istituzionali" emanati dall'apposita Commissione Ministeriale (pubblicati nel novembre 2001), seguiti dal Decreto del Presidente della Repubblica n. 97 del 27/02/2003 ("Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla L.20/03/1975, n. 70").

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto del principio della veridicità, con l'obiettivo di fornire una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Si è perseguito sia il rispetto formale che sostanziale delle norme che sovrintendono la redazione dei documenti contabili e delle regole tecniche che guidano le rilevazioni delle operazioni.

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività istituzionale e della prudenza nell'iscrizione delle stesse.

Gli elementi contenuti nel Rendiconto Generale di esercizio corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

Si è perseguito il rispetto del principio della costanza nel tempo dell'applicazione dei criteri di valutazione in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro.

Nel Rendiconto Generale assume centralità e rilievo il Rendiconto Finanziario Gestionale, redatto secondo criteri di imputazione temporale sia di competenza che di cassa.

Nel Rendiconto Generale devono essere presenti anche il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale redatti, per espressa previsione dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità adottato dall'Ordine, in forma abbreviata secondo le disposizioni di cui agli artt. 2423, 2423 bis e 2423 ter del Codice Civile.

La Nota Integrativa e la Relazione sulla Gestione, previste dall'art. 33 del Regolamento di amministrazione e contabilità, sono un unico documento illustrativo di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'Ordine, dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione e schema utili ad una migliore comprensione dei dati contabili. Tale documento rileva gli elementi richiesti dall'art. 2427 del Codice Civile e dai principi contabili, ove applicabili, il tutto nell'ambito delle indicazioni fornite dal Regolamento di amministrazione e contabilità.

La presente Nota Integrativa, anch'essa redatta in forma abbreviata, persegue l'obiettivo di agevolare la comprensione comparata dei diversi documenti presenti.

Si procede quindi ad analizzare i singoli documenti che compongono il Rendiconto Generale.

RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONALE

Il Rendiconto Finanziario Gestionale espone i risultati complessivi della gestione delle entrate e delle uscite dell'Ordine Professioni Infermieristiche, ed è composto da:

- Rendiconto della gestione finanziaria di competenza;
- Rendiconto della gestione dei residui;
- Rendiconto della gestione di cassa.

Il Rendiconto della gestione finanziaria di competenza è stato redatto seguendo il criterio di competenza finanziaria, che attribuisce un'operazione di entrata (o di uscita) all'esercizio nel quale è stata accertata (o impegnata). Si ricorda che un'entrata si considera "accertata" quando vengono determinati tutti gli elementi che identificano il credito, la motivazione, lo specifico debitore, l'esatto ammontare e la scadenza; una spesa si considera "impegnata" quando sussiste la dichiarata volontà di vincolare mezzi finanziari, per un determinato motivo, entro una determinata scadenza.

Il Rendiconto della gestione finanziaria di cassa è stato redatto seguendo il criterio di cassa, che pone invece l'attenzione sul momento monetario dell'operazione; quindi, in base a tale criterio, l'attribuzione delle entrate e delle uscite avviene nel, rispettivamente, momento di riscossione e pagamento delle stesse.

Il Rendiconto della gestione dei residui, attivi e passivi, permette il raccordo tra la gestione di competenza finanziaria e quella di cassa. Infatti, attraverso la determinazione dei residui, si individuano le entrate accertate e le spese impegnate durante l'esercizio ma, rispettivamente, non ancora incassate o pagate alla fine dello stesso.

Il Rendiconto Finanziario Gestionale si articola in capitoli ed evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse e da riscuotere;
- le uscite di competenza dell'anno, impegnate, pagate e da pagare;
- la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- le somme riscosse e pagate in conto competenza ed in conto residui;
- il totale dei residui attivi e passivi da trasferire all'esercizio successivo.

Nel Rendiconto Finanziario Gestionale vengono evidenziate anche le variazioni intervenute rispetto al Preventivo Finanziario Gestionale, deliberate dal Consiglio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono stati redatti osservando le disposizioni normative contenute nel codice civile, opportunamente interpretate e integrate dai principi contabili emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Gli importi, se non altrimenti indicati, sono espressi in euro.

Stato Patrimoniale e Conto Economico sono stati redatti, ai sensi dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità, nella forma abbreviata prevista dall'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile.

Le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente.

In aderenza all'art. 2423 C.C., si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta, nonché i principi contabili di redazione ai sensi dell'art. 2423 bis del Codice Civile.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'Ente;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza ed a bilancio sono compresi solo i componenti positivi realizzati alla chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Ai sensi dell'articolo 2423, comma 6, Codice Civile, il bilancio è stato redatto in euro, senza cifre decimali. In sede di redazione dello stesso, la trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di euro) in dati di bilancio (espressi in unità di euro) è avvenuta mediante arrotondamento.

I prospetti di bilancio contenuti nella nota integrativa sono espressi in unità di euro e i saldi iniziali e finali corrispondono esattamente con quelli risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico. Gli eventuali differenziali risultanti dall'arrotondamento vengono evidenziati apportando un'apposita integrazione col segno positivo o negativo accanto ai valori di incremento o decremento dei saldi iniziali.

Criteria di valutazione e principi contabili

I criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono quelli indicati nell'art. 2426 c.c. Si precisa che nessuna deroga è stata effettuata ai sensi dell'art. 2423, quinto comma, cc.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Non sussistono immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto, aumentato degli eventuali costi aventi effetto incrementativo, rettificato dai rispettivi ammortamenti accumulati.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente, iscritti al costo di acquisto

Non sussistono immobilizzazioni finanziarie.

Crediti e debiti

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 8, c.c., per quanto riguarda i crediti e i debiti ci si è avvalsi della facoltà di non applicare il metodo del costo ammortizzato. Conseguentemente, i crediti permangono iscritti al presunto valore di realizzo mediante adeguati stanziamenti iscritti a rettifica dei valori nominali, mentre i debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Sono riconciliate con il saldo complessivo del conto della Tesoreria alla data del bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate a titolo di trattamento di fine rapporto alla data del bilancio.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico al 31.12.2020 presenta gli importi delle corrispondenti voci positive e negative della gestione, imputati secondo i criteri della competenza economica e riclassificati ai sensi dell'art. 2425 del Codice Civile.

Il Conto Economico pone a raffronto non solo i proventi ed i costi della gestione d'esercizio, ma anche le poste di competenza economica che non hanno nello stesso esercizio la manifestazione finanziaria (ratei e risconti), nonché le altre poste economiche provenienti dalle utilità dei beni patrimoniali (ammortamenti calcolati sulla base della prevedibile vita utile dei cespiti e accantonamento al fondo T.F.R.).

La maggior parte delle voci inserite nei proventi e nei costi, hanno il medesimo importo del Rendiconto Finanziario di Competenza, peraltro già chiaramente esplicitate in precedenza.

L'esercizio si chiude al 31 dicembre 2020 con un risultato economico positivo di euro 1.710.

ALTRE INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2427 c.c.

Ai sensi del numero 9) del primo comma dell'art. 2427 c.c., non risultano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Ai sensi del numero 13) del primo comma dell'art. 2427 c.c., non risultano elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Ai sensi del numero 15) del primo comma dell'art. 2427 c.c., il numero medio dei dipendenti è pari a 2 unità, le cui caratteristiche sono illustrate successivamente, nella parte dedicata ai dati del personale dipendente.

Ai sensi del numero 16) del primo comma dell'art. 2427 c.c., sono previsti de compensi e/o rimborsi spese ai Consiglieri dell'Ordine e al Collegio dei Revisori.

Ai sensi del n. 22-bis dell'art. 2427 del Codice Civile, si rileva che non sono state realizzate, nel corso dell'esercizio, operazioni con parti correlate di natura rilevante e concluse a non normali condizioni di mercato.

Ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 del Codice Civile si rileva che non sono stati posti in essere, nel corso dell'esercizio, accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Si informa altresì che, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 22-quater c.c., dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo particolarmente significativi.

ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE

Come previsto dal Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ordine, si espongono di seguito le altre informazioni che devono risultare dalla presente Nota Integrativa e che non sono già state trattate nelle parti precedenti:

COMPOSIZIONE DEI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ED IN CONTO ESERCIZIO E LORO DESTINAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Nel corso dell'esercizio 2020 non sono stati percepiti contributi in conto capitale ed in conto esercizio.

ELENCAZIONE DEI DIRITTI REALI DI GODIMENTO

L'Ordine non è titolare di posizioni di diritto reale di godimento al 31/12/2020.

COMPOSIZIONE DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE, DISTINGUENDOLE FRA QUELLE IN POSSESSO DELL'ISTITUTO CASSIERE O TESORIERE, DEL SERVIZIO DI CASSA INTERNO E DELLE EVENTUALI CASSE DECENTRATE

Al 31/12/2020 le disponibilità liquide dell'Ordine Professioni Infermieristiche sono rappresentate da:

- saldo estratto conto corrente giacente presso la Volksbank, filiale di Pergine Valsugana, Via Galilei i, C/C 1361386: € 306.348,92.

DATI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE ED AGLI ACCANTONAMENTI PER INDENNITÀ DI ANZIANITÀ ED EVENTUALI TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, NONCHÉ I DATI RELATIVI AL PERSONALE COMUNQUE APPLICATO ALL'ENTE

La pianta organica del personale dell'Ordine prevede le seguenti posizioni alla data del 31.12.2020:

- n. 1 dipendente a tempo parziale e indeterminato, livello B1, contratto Enti Pubblici non Economici.

Il costo del personale, al lordo di oneri erariali e previdenziali, è complessivamente pari ad € 54.731. L'accantonamento al Fondo Trattamento Fine Rapporto Lavoro Subordinato ammonta, al 31/12/2020, ad € 19.791.

ELENCO DEI CONTENZIOSI IN ESSERE ALLA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO ED I CONNESSI ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI ED ONERI

Non risultano contenziosi aperti di rilevante importanza.

E' stato stanziato un fondo a supporto della copertura di eventuali perdite o debiti futuri.

ADEMPIMENTI DI CUI AL DL 66/2014

In ottemperanza di quanto previsto al comma 1 dell'art. 42 del D.L. 66/2014, alla presente relazione si allega il prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati.

CONCLUSIONI

A seguito delle considerazioni indicate, restando a disposizione per ulteriori spiegazioni, si invitano gli Iscritti ad approvare il Rendiconto Generale al 31.12.2020 con i relativi allegati.

Trento, 20 agosto 2021.

*Il Tesoriere
Dott.ssa Elisa Marinelli*

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Quote iscrizioni	59.282,00	-1.457,00	27.600,00	30.225,00	66.435,00	96.660,00
21 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo					50,00	50,00
21 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti						
21 001 0004	contributi ordinari nuovi iscritti	112,15	-112,15				
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	59.394,15	-1.569,15	27.600,00	30.225,00	66.485,00	96.710,00
21 002 0001	Contributi corsi e aggiornamenti						
21 002 0002	Proventi corsi						
21 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF						
21 003 0001	Diritti di segreteria						
21 003 0002	Proventi liquidazione Parcelle						
21 003 0003	Proventi rilascio certificati						
21 003 0004	Proventi Cassa Geometri						
21 003 0005	Proventi materiale di aggiornamento						
21 003 0006	Quote esami cittadini non comunitari						
21 003 0007	Recupero spese stampa						
21 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.						
21 004 0001	Trasferimenti correnti ex Legge						
21 004	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE STATO						
21 005 0001	Trasferim. correnti ex Legge R						
21 005 0002	Contributi Regionali						
21 005	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE REGIONI						
21 006 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera						
21 006 0002	Contributi Enti vari						
21 006	TRASFERIM. CORRENTI DA PARTE COMUNI/PROV						
21 007 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera						
21 007	TRASFERIM.CORR. PARTE ALTRI ENTI PUBBL.						
21 008 0001	Vendita pubblicazioni						
21 008	ENTRATE DERIV.VENDITA BENI E PREST.SERV.						

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/corrent						
21 009 0002	Affitto locali e Attrezzature						
21 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
21 010 0001	Recuperi e rimborsi	0,10	-0,10				
21 010 0002	Proventi rimborsi spese						
21 010 0003	Recupero piccole spese amministrative (ex economo)	1.010,88	-1.010,88				
21 010 0004	Recupero fondo spese presidente						
21 010 0005	RECUPER FONDO TFR						
21 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI	1.010,98	-1.010,98				
21 011 0001	Recuperi e rimborsi						
21 011	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	60.405,13	-2.580,13	27.600,00	30.225,00	66.485,00	96.710,00
22 001 0001	Alienazione immobili						
22 001	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
22 002 0001	Vendita mobili ed arredi						
22 002	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
22 003 0001	Cessioni di partecipazione azionarie						
22 003 0002	Riscossione di buoni postali						
22 003	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
22 004 0001	Depositi cauzionali						
22 004 0002	Riscossione di crediti diversi						
22 004	RISCOSSIONE DI CREDITI						
22 005 0001	Trasferimenti in c/capitale ex Legge						
22 005	TRASFERIM.IN C/CAPITALE PARTE STATO						
22 006 0001	Trasferim. c/capitale ex Legge Regionale						
22 006 0002	Contributi Regionali c/c						
22 006	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE REGIONI						
22 007 0001	Trasferim. in c/capitale ex Delibera						
22 007	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE COMUNI/PROV.						

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
22 008 0001	Trasferim. c/capitale ex Delibera						
22 008 0002	Contributi Cassa Geometri c/c						
22 008	TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI						
22 009 0001	Accensione mutuo n....						
22 009 0002	Accensione debiti finanziari						
22 009	ASSUNZIONE DI MUTUI						
22 010 0001	Assunzione debito finanziario n....						
22 010	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
22 011 0001	Trasferimenti c/capitale ex Delibera...						
22 011	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
22	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
23 001 0001	Ritenute Erariali	192,43	-110,90	81,53		96,74	96,74
23 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	368,07	-368,07				
23 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	720,83	-720,23		0,60		0,60
23 001 0004	Ritenute Diverse						
23 001 0005	Iva a debito						
23 001 0006	Iva a credito						
23 001 0007	Trattenute a favore di terzi						
23 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	185,00	-75,00		110,00	82,96	192,96
23 001 0009	Iva Split Payment	6.548,20	-6.548,20				
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.014,53	-7.822,40	81,53	110,60	179,70	290,30
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.014,53	-7.822,40	81,53	110,60	179,70	290,30
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 68.419,66	€ -10.402,53	€ 27.681,53	€ 30.335,60	€ 66.664,70	€ 97.000,30

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001 0001	GETTONI E INDENNITA' ORGANI DIRETTIVI	599,53	-19,45	580,08			
31 001 0002	Assicurazione organi statutari	0,40	-0,40				
31 001 0003	Assegni e indennità alla presidenza						
31 001 0004	Rimborsi spese , partecipazione al C.N.	6.030,56	-262,30	5.768,26			
31 001 0005	Spese elezioni						
31 001 0006	Fondo presidente						
31 001 0007	Somme pagate per conto terzi						
31 001 0008	fondo sinistri consiglieri						
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	6.630,49	-282,15	6.348,34			
31 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	6.899,51	-5.881,53	1.017,98			
31 002 0002	Oneri contributivi						
31 002 0003	Oneri Previdenziali ed Ass. (INAIL)						
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	13.477,95	-13.477,95				
31 002 0005	Spese per Corso Addestramento Personale						
31 002 0006	Compensi incentivanti la produttività						
31 002 0007	Costo lavoro interinale	3.469,60		3.469,60			
31 002 0008	Collaborazioni a progetto						
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	23.847,06	-19.359,48	4.487,58			
31 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...						
31 003 0002	Spesa tenuta Albo						
31 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico						
31 003 0004	Uscite di rappresentanza						
31 003 0005	Spese predisposizione notiziario e ufficio stampa	3.265,60		3.265,60		113,28	113,28
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	3.265,60		3.265,60		113,28	113,28
31 004 0001	Affitto e spese condominiali						
31 004 0002	Servizi di pulizia	292,80		292,80		219,60	219,60
31 004 0003	Servizi telefonici	285,34		285,34		260,10	260,10
31 004 0004	Servizi fornitura energia	116,70		116,70		522,18	522,18
31 004 0005	Servizi postali e PEC agli iscritti	4.327,33		4.327,33			
31 004 0006	Cancelleria e stampati					527,89	527,89
31 004 0007	Spese di manutenzione	833,88		833,88		25,07	25,07
31 004 0008	Erogazioni liberali						
31 004 0011	Consulenze amministrative					1.146,00	1.146,00
31 004 0012	Consulenze informatiche						
31 004 0013	Altre consulenze - Esami non comunitari	100,00		100,00			

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 004 0014	Piccole spese amministrative (ex Economo)						
31 004 0015	Noleggio a lit fotocopiatrice						
31 004 0016	Ristr. ufficio						
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	5.956,05		5.956,05		2.700,84	2.700,84
31 005 0001	Consulenze legali						
31 005 0002	Spese per aggiornamenti professionali iscritti	420,32		420,32			
31 005 0003	Costi per assemblea annuale iscritti	132,35		132,35			
31 005 0004	Finanziamento progetti di ricerca						
31 005 0006	Utilizzo Progetto Regionale						
31 005 0007	Borse di Studio - finanziamento progetti e ricerca						
31 005 0008	espletamento concorso personale dipendente						
31 005 0009	Consulenze libera professione						
31 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	552,67		552,67			
31 006 0001	Interventi assist. a part.categorie iscr						
31 006 0002	Allo Stato						
31 006 0003	Alle Regioni						
31 006 0004	Ai Comuni						
31 006 0005	Spese estinzione anticipata mutuo						
31 006	TRASFERIMENTI PASSIVI						
31 007 0001	Spese e commissioni bancarie	613,00		613,00			
31 007 0002	Interessi passivi bancari						
31 007 0003	Spese riscossione tasa annuale PagoPA	487,51		487,51		662,09	662,09
31 007 0004	Quote spettanti federazione nazionale						
31 007	ONERI FINANZIARI	1.100,51		1.100,51		662,09	662,09
31 008 0001	Imposte, tasse, ecc...						
31 008 0002	Irap dipendenti	2.889,15		2.889,15		257,55	257,55
31 008 0003	Irap collaboratori						
31 008 0004	Tributi vari						
31 008 0005	IMIS E IRES						
31 008	ONERI TRIBUTARI	2.889,15		2.889,15		257,55	257,55
31 009 0001	Rimborsi quote						
31 009 0002	Rimborso Commissione Parcelle						
31 009 0003	Rimborso Commissione Catasto						
31 009 0004	Rimborso Commissione Informatica						
31 009 0005	Rimborso Commissione Scuola Cultura						
31 009 0006	Rimborso Commissione Bilancio						

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI						
31 010 0001	Fondo spese impreviste	272,06		272,06		1.597,18	1.597,18
31 010	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	272,06		272,06		1.597,18	1.597,18
31 011 0001	Pensioni a carico dell'Ente						
31 011	ONERI PER PERSONALE IN QUIESCENZA						
31 012 0001	Accantonam.to al tratt.to fine rapporto	3.035,38	-3.035,38				
31 012	ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO	3.035,38	-3.035,38				
31 013 0001	Accantonamento f.do svalutazione crediti						
31 013	ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI						
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	47.548,97	-22.677,01	24.871,96		5.330,94	5.330,94
32 001 0001	Acquisto immobili						
32 001 0002	Uscite per la costruzione in corso						
32 001	ACQUIS.BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.						
32 002 0001	Acqusto mobili e impianti	4.013,80		4.013,80			
32 002 0002	Acquisto macchine ufficio						
32 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.013,80		4.013,80			
32 003 0001	Acquisti di partecipazioni azionarie						
32 003 0002	Deposito Buoni Postali						
32 003	PARTECIPAZIONE-ACQUISTO VALORI MOBILIARI						
32 004 0001	Depositi cauzionali						
32 004 0002	Concessione di crediti diversi						
32 004	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
32 005 0001	Indennità serv.person. cessato servizio						
32 005	INDENN.-ANZIAN. PERSONALE CESSATO SERV.						
32 006 0001	Rate di rimborso mutuo n....	255.963,28		115.830,11	140.133,17		140.133,17
32 006	RIMBORSI DI MUTUI	255.963,28		115.830,11	140.133,17		140.133,17

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
32 007 0001	Rate rimborso anticipazioni passive n.						
32 007	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
32 008 0001	Estinzione debito finanziario						
32 008	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
32 009 0001	Accantonamento spese future						
32 009	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE						
32 010 0001	Accantonamento per manutenzioni						
32 010	ACCANTONAMENTO RIPRISTINO INVESTIMENTI						
32	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	259.977,08		119.843,91	140.133,17		140.133,17
33 001 0001	Ritenute Erariali	7.296,09	-60,00	7.236,09		6.832,95	6.832,95
33 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	2.798,46		2.798,46		8.217,00	8.217,00
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	1.492,95	-1.468,95	24,00			
33 001 0004	Ritenute Diverse						
33 001 0005	Iva a credito						
33 001 0006	Iva a debito						
33 001 0007	Trattenute a favore di terzi						
33 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi					182,96	182,96
33 001 0009	IVA Split Payment	1.979,30	-1.325,47	653,83		972,69	972,69
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	13.566,80	-2.854,42	10.712,38		16.205,60	16.205,60
33	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	13.566,80	-2.854,42	10.712,38		16.205,60	16.205,60
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 321.092,85	€ -25.531,43	€ 155.428,25	€ 140.133,17	€ 21.536,54	€ 161.669,71

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

OPI TRENTO

2020

Creditore	Num.Doc.	Data Doc.	Importo Tot.	Data Liq.	Data Sca.	Data Pag.	Rit.	GG.
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	41904792886	12/12/2019	€ 276,60	13/12/2019	02/01/2020	20/01/2020	18	38
NIPE DESIGN S.R.L. (02452210228)	541	27/12/2019	€ 4.013,80	27/12/2019	31/01/2020	14/01/2020	-17	18
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/101	31/12/2019	€ 292,80	31/12/2019	31/01/2020	14/01/2020	-17	14
ANESI FLAVIO SRL (02402810226)	356/2	20/12/2019	€ 614,55	31/12/2019	20/12/2019	14/01/2020	25	14
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	41905107065	20/12/2019	€ 272,06	31/12/2019	09/01/2020	20/01/2020	11	20
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00233635	05/12/2019	€ 179,74	31/12/2019	15/01/2020	20/01/2020	5	20
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2019E000010723	21/12/2019	€ 105,60	31/12/2019	20/01/2020	23/01/2020	3	23
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2019.0016.01073	31/12/2019	€ 3.469,60	08/01/2020	31/01/2020	06/04/2020	66	89
CEA ESTINTORI SPA (03574360370)	950705	20/12/2019	€ 50,02	08/01/2020	29/02/2020	06/04/2020	37	89
ANESI FLAVIO SRL (02402810226)	366/2	31/12/2019	€ 9,41	08/01/2020	31/12/2019	14/01/2020	14	6
VISURA S.p.A. (05338771008)	1219102484	31/12/2019	€ 487,51	20/01/2020	31/01/2020	20/01/2020	-11	0
GRAFICHE DALPIAZ SRL (01357990223)	00000030062	31/12/2019	€ 2.415,60	20/01/2020	31/12/2019	20/01/2020	20	0
Brennercom Spa (01710910215)	4010006008	10/01/2020	€ 10,98	20/01/2020	30/01/2020	20/01/2020	-10	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/9	31/01/2020	€ 292,80	04/02/2020	29/02/2020	04/02/2020	-25	0
BENASSI SRL (00694620220)	SP/0000002	29/01/2020	€ 429,03	04/02/2020	29/02/2020	04/02/2020	-25	0
PROGETTO SALUTE SRL (01214730226)	4/81	07/02/2020	€ 97,60	28/01/2020	07/02/2020	28/01/2020	-10	-10
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/10	04/02/2020	€ 117,90	11/02/2020	31/03/2020	11/02/2020	-49	0
VISURA S.p.A. (05338771008)	1220100770	31/01/2020	€ 3.123,20	17/02/2020	28/02/2020	17/02/2020	-11	0
CIR FOOD S.C. (00464110352)	6900000483	15/02/2020	€ 249,60	17/02/2020	30/03/2020	17/02/2020	-42	0
START UP S.R.L. (02174850301)	169/00	17/02/2020	€ 219,60	27/02/2020	29/02/2020	27/02/2020	-2	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00054	31/01/2020	€ 3.190,41	10/03/2020	29/02/2020	10/03/2020	10	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42000294032	24/01/2020	€ 287,25	10/03/2020	13/02/2020	10/03/2020	26	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42000538977	17/02/2020	€ 311,39	10/03/2020	09/03/2020	10/03/2020	1	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42000538978	17/02/2020	€ 278,93	10/03/2020	09/03/2020	10/03/2020	1	0
BENASSI SRL (00694620220)	SPC/0000033	23/02/2020	€ 790,74	11/03/2020	23/03/2020	11/03/2020	-12	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00127	29/02/2020	€ 3.154,36	11/03/2020	31/03/2020	11/03/2020	-20	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/18	29/02/2020	€ 10,98	11/03/2020	31/03/2020	11/03/2020	-20	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/19	29/02/2020	€ 292,80	11/03/2020	31/03/2020	11/03/2020	-20	0
Brennercom Spa (01710910215)	4010028476	10/03/2020	€ 21,96	11/03/2020	30/03/2020	11/03/2020	-19	0
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00034264	06/02/2020	€ 162,50	25/03/2020	16/03/2020	25/03/2020	9	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42000838443	25/02/2020	€ 264,04	25/03/2020	16/03/2020	25/03/2020	9	0
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2020E000001616	21/02/2020	€ 105,60	25/03/2020	22/03/2020	25/03/2020	3	0
Dolomiti Ambiente srl (02352570226)	22214	19/02/2020	€ 144,86	06/04/2020	20/03/2020	06/04/2020	17	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/28	31/03/2020	€ 219,60	09/04/2020	30/04/2020	09/04/2020	-21	0
BENASSI SRL (00694620220)	SP/0000008	31/03/2020	€ 122,00	09/04/2020	30/04/2020	09/04/2020	-21	0
RIGOTTI F.LLI SRL (01977710225)	35/E	31/03/2020	€ 485,99	09/04/2020	31/03/2020	09/04/2020	9	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/29	07/04/2020	€ 114,19	09/04/2020	31/05/2020	09/04/2020	-52	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00246	31/03/2020	€ 3.501,38	16/04/2020	30/04/2020	16/04/2020	-14	0
ANESI FLAVIO SRL (02402810226)	73/2	31/03/2020	€ 278,83	16/04/2020	31/03/2020	16/04/2020	16	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42001148510	20/03/2020	€ 242,52	16/04/2020	09/04/2020	16/04/2020	7	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0000125	31/01/2020	€ 68,32	27/02/2020	31/01/2020	01/03/2020	30	3
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0000126	31/01/2020	€ 5.350,92	01/03/2020	05/03/2020	01/03/2020	-4	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0000127	31/01/2020	€ 8,54	01/03/2020	05/05/2020	01/03/2020	-65	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0000128	31/01/2020	€ 1,22	01/03/2020	05/03/2020	01/03/2020	-4	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0002725	29/02/2020	€ 6,10	31/03/2020	31/03/2020	31/03/2020	0	0

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

OPI TRENTO

2020

Creditore	Num.Doc.	Data Doc.	Importo Tot.	Data Liq.	Data Sca.	Data Pag.	Rit.	GG.
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0003554	31/03/2020	€ 69,54	31/03/2020	05/05/2020	31/03/2020	-35	0
VISURA S.p.A. (05338771008)	1220101149	30/04/2020	€ 165,43	07/05/2020	31/05/2020	07/05/2020	-24	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/34	30/04/2020	€ 73,20	07/05/2020	31/05/2020	07/05/2020	-24	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42001421905	17/04/2020	€ 415,15	13/05/2020	07/05/2020	13/05/2020	6	0
PROGETTO SALUTE SRL (01214730226)	4/195	15/05/2020	€ 152,50	19/05/2020	30/06/2020	19/05/2020	-42	0
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00066450	06/04/2020	€ 156,85	19/05/2020	15/05/2020	19/05/2020	4	0
IL PENSIERO SCIENTIFICO EDITORE SRL - Roma (00429130586)	30/B	19/05/2020	€ 180,00	21/05/2020	31/05/2020	21/05/2020	-10	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0003877	30/04/2020	€ 126,88	21/05/2020	31/05/2020	21/05/2020	-10	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0003812	30/04/2020	€ 5.000,00	21/05/2020	31/05/2020	21/05/2020	-10	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42001567900	23/04/2020	€ 210,78	21/05/2020	13/05/2020	21/05/2020	8	0
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2020E000003473	21/04/2020	€ 105,60	25/05/2020	21/05/2020	25/05/2020	4	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00307	30/04/2020	€ 3.641,11	29/05/2020	31/05/2020	29/05/2020	-2	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/39	31/05/2020	€ 146,40	04/06/2020	30/06/2020	04/06/2020	-26	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00389	31/05/2020	€ 2.351,01	08/06/2020	30/06/2020	08/06/2020	-22	0
MONDOCARTA DI PAOLA PARISI (PRSPLA65A59L378M)	134	31/05/2020	€ 756,41	08/06/2020	30/06/2020	08/06/2020	-22	0
S.I.E. SPA SOC. INIZ. EDITORIALI (07529070158)	6/104	09/06/2020	€ 687,00	10/06/2020	29/06/2020	10/06/2020	-19	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42002021318	22/05/2020	€ 188,94	16/06/2020	21/06/2020	16/06/2020	-5	0
Brennercom Spa (01710910215)	4010050497	10/06/2020	€ 32,94	18/06/2020	10/07/2020	18/06/2020	-22	0
BENASSI SRL (00694620220)	SPC/0000085	23/05/2020	€ 790,74	19/06/2020	28/06/2020	19/06/2020	-9	0
DANIELA PARISI (PRSDNL64A70A902Q)	FPA 1/20	30/06/2020	€ 1.146,00	06/07/2020	30/07/2020	06/07/2020	-24	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/46	30/06/2020	€ 292,80	06/07/2020	02/08/2020	06/07/2020	-27	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42002318440	23/06/2020	€ 141,11	23/07/2020	24/07/2020	23/07/2020	-1	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42002185822	17/06/2020	€ 185,46	23/07/2020	17/07/2020	23/07/2020	6	0
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00097576	05/06/2020	€ 157,05	23/07/2020	18/07/2020	23/07/2020	5	0
Brennercom Spa (01710910215)	4010061454	10/07/2020	€ 10,98	23/07/2020	09/08/2020	23/07/2020	-17	0
ANESI FLAVIO SRL (02402810226)	159/2	30/06/2020	€ 240,33	23/07/2020	10/08/2020	23/07/2020	-18	0
POMPEATI MARCHETTI CARLO (PMPCLR82P13L781D)	34/2020	14/07/2020	€ 5.443,80	23/07/2020	13/08/2020	23/07/2020	-21	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/49	17/07/2020	€ 71,25	23/07/2020	16/08/2020	23/07/2020	-24	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0005098	31/05/2020	€ 7,32	23/07/2020	08/07/2020	23/07/2020	15	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0005099	31/05/2020	€ 2,44	23/07/2020	08/07/2020	23/07/2020	15	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0006483	30/06/2020	€ 41,48	23/07/2020	08/08/2020	23/07/2020	-16	0
CEA ESTINTORI SPA (03574360370)	950332	28/07/2020	€ 43,92	03/08/2020	30/08/2020	03/08/2020	-27	0
Trenti Termoidraulica Snc (01953930227)	60	31/07/2020	€ 475,80	03/08/2020	30/08/2020	03/08/2020	-27	0
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2020E000005343	21/06/2020	€ 97,60	03/08/2020	22/07/2020	03/08/2020	12	0
Nodopiano di Alessandro De Faveri & C. SAS (01168520250)	100	04/08/2020	€ 427,00	05/08/2020	03/09/2020	05/08/2020	-29	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/54	31/07/2020	€ 329,40	07/08/2020	05/09/2020	07/08/2020	-29	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0007585	31/07/2020	€ 10,98	07/08/2020	06/09/2020	07/08/2020	-30	0
S.E.T.A. S.p.A. (00274700228)	20071-54367	10/08/2020	€ 199,00	17/08/2020	09/09/2020	17/08/2020	-23	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00568	31/07/2020	€ 2.969,44	17/08/2020	07/09/2020	17/08/2020	-21	0
BENASSI SRL (00694620220)	SP/0000023	31/07/2020	€ 12,08	17/08/2020	06/09/2020	17/08/2020	-20	0
MONDOCARTA DI PAOLA PARISI (PRSPLA65A59L378M)	194	31/07/2020	€ 129,03	17/08/2020	12/09/2020	17/08/2020	-26	0
Poste Italiane S.p.A. (97103880585)	1020208640	23/07/2020	€ 32,50	26/08/2020	22/08/2020	26/08/2020	4	0
CIR FOOD S.C. (00464110352)	6900002233	15/08/2020	€ 249,60	27/08/2020	25/09/2020	27/08/2020	-29	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42002887944	28/07/2020	€ 121,50	27/08/2020	27/08/2020	27/08/2020	0	0
BENASSI SRL (00694620220)	SPC/0000135	23/08/2020	€ 849,30	31/08/2020	27/09/2020	31/08/2020	-27	0

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

OPI TRENTO

2020

Creditore	Num.Doc.	Data Doc.	Importo Tot.	Data Liq.	Data Sca.	Data Pag.	Rit.	GG.
BENASSI SRL (00694620220)	SPC/0000136	23/08/2020	€ 79,30	31/08/2020	27/09/2020	31/08/2020	-27	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00476	30/06/2020	€ 2.576,52	31/08/2020	06/08/2020	31/08/2020	25	0
Grand Hotel Trento (00110430220)	1356/2020-GHT-F	21/08/2020	€ 500,00	31/08/2020	21/09/2020	01/09/2020	-20	1
MOAR SRL (01827230226)	00333	21/08/2020	€ 32,24	03/09/2020	20/09/2020	03/09/2020	-17	0
MOAR SRL (01827230226)	00101	31/08/2020	€ -32,24	03/09/2020	30/09/2020	03/09/2020	-27	0
Grand Hotel Trento (00110430220)	1370/2020-GHT-F	26/08/2020	€ 1.622,00	03/09/2020	26/09/2020	03/09/2020	-23	0
MOAR SRL (01827230226)	00336	31/08/2020	€ 32,24	03/09/2020	30/09/2020	03/09/2020	-27	0
SOLEO SHOW SRL (02026340220)	55	03/09/2020	€ 341,60	03/09/2020	03/10/2020	03/09/2020	-30	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/61	31/08/2020	€ 183,00	07/09/2020	04/10/2020	07/09/2020	-27	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0008180	31/08/2020	€ 12,20	07/09/2020	06/10/2020	07/09/2020	-29	0
VISURA S.p.A. (05338771008)	1220101989	04/09/2020	€ 4.677,48	07/09/2020	07/10/2020	07/09/2020	-30	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/63	31/08/2020	€ 73,20	07/09/2020	07/10/2020	07/09/2020	-30	0
ADECCO ITALIA SPA (13366030156)	2020.0016.00618	31/08/2020	€ 1.492,67	10/09/2020	07/10/2020	10/09/2020	-27	0
Zurich Insurance plc Rappresentanza Generale per l'Italia (05380900968)	000000002000035	11/09/2020	€ 2.550,00	14/09/2020	12/10/2020	14/09/2020	-28	0
MEDIAMARKET S.P.A. CON SOCIO UNICO (02180760965)	054 06333	10/09/2020	€ 1.398,00	14/09/2020	11/10/2020	19/10/2020	8	35
MEDIAMARKET S.P.A. CON SOCIO UNICO (02180760965)	054 06334	10/09/2020	€ 1.557,95	14/09/2020	11/10/2020	14/09/2020	-27	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42003231628	21/08/2020	€ 307,35	14/09/2020	20/09/2020	14/09/2020	-6	0
GLOBAL ASSISTANCE - COMPAGNIA DI ASSICURAZIONI E RIASSICURAZIONI S.P.A. O PIU' (10086540159)	1/2020 PA	08/09/2020	€ 546,47	18/09/2020	17/10/2020	18/09/2020	-29	0
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00130082	13/08/2020	€ 156,40	18/09/2020	16/09/2020	18/09/2020	2	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42003045388	17/08/2020	€ 57,06	18/09/2020	16/09/2020	18/09/2020	2	0
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2020E000007284	21/08/2020	€ 97,60	05/10/2020	21/09/2020	05/10/2020	14	0
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/68	30/09/2020	€ 292,80	12/10/2020	04/11/2020	12/10/2020	-23	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0008955	30/09/2020	€ 4,88	12/10/2020	05/11/2020	19/10/2020	-17	7
Brennercom Spa (01710910215)	4010088298	09/10/2020	€ 32,94	12/10/2020	08/11/2020	12/10/2020	-27	0
ANESI FLAVIO SRL (02402810226)	255/2	30/09/2020	€ 354,59	12/10/2020	09/11/2020	12/10/2020	-28	0
Dolomiti Ambiente srl (02352570226)	160594	14/09/2020	€ 233,57	19/10/2020	15/10/2020	19/10/2020	4	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42003746791	23/09/2020	€ 337,20	19/10/2020	23/10/2020	19/10/2020	-4	0
MEDIAMARKET S.P.A. CON SOCIO UNICO (02180760965)	054 06676	21/09/2020	€ -1.398,00	19/10/2020	23/10/2020	19/10/2020	-4	0
MEDIAMARKET S.P.A. CON SOCIO UNICO (02180760965)	054 06677	21/09/2020	€ 1.398,00	19/10/2020	22/10/2020	19/10/2020	-3	0
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42003943406	13/10/2020	€ -20,81	19/10/2020	12/11/2020	12/11/2020	0	24
TIM S.p.A. (00488410010)	8C00165004	14/10/2020	€ 156,40	19/10/2020	16/11/2020	23/11/2020	7	35
Wind Tre S.p.A. (02517580920)	2020E000009159	21/10/2020	€ 97,60	30/10/2020	21/11/2020	23/11/2020	2	24
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42004141040	23/10/2020	€ 279,50	30/10/2020	22/11/2020	16/11/2020	-6	17
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/77	31/10/2020	€ 329,40	09/11/2020	02/12/2020	16/11/2020	-16	7
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0009355	31/10/2020	€ 13,42	16/11/2020	09/12/2020	16/11/2020	-23	0
Nodopiano di Alessandro De Faveri & C. SAS (01168520250)	160	09/11/2020	€ 488,00	16/11/2020	09/12/2020	16/11/2020	-23	0
PROGETTO SALUTE SRL (01214730226)	4/92	19/02/2020	€ 97,60	11/02/2020	20/03/2020	11/02/2020	-38	-8
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS0000052	31/01/2020	€ 4.880,00	01/01/2020	08/03/2020	17/02/2020	-20	17
LORENZI OLINDO E C. S.A.S. DI LORENZI R. E S. (Codice Fiscale mancante!)	0000327/PA	18/11/2020	€ 366,40	23/11/2020	18/12/2020	07/12/2020	-11	14
Dolomiti Energia S.p.A. (01812630224)	42004683584	23/11/2020	€ 249,27	30/11/2020	23/12/2020	31/12/2020	8	31
Poste Italiane S.p.A. (97103880585)	1020351500	24/11/2020	€ 9,40	30/11/2020	24/12/2020	07/12/2020	-17	7
BENASSI SRL (00694620220)	SPC/0000191	23/11/2020	€ 907,86	30/11/2020	27/12/2020	07/12/2020	-20	7
FORATO CANCELLERIA SRL (01383950225)	965/14	26/11/2020	€ 114,68	30/11/2020	27/12/2020	07/12/2020	-20	7
MASCHIO NICOLA (MSCNCL94M03L378I)	14	25/11/2020	€ 466,88	30/11/2020	25/12/2020	07/12/2020	-18	7
IP SERVICE PACK SRL (02280600228)	4/83	30/11/2020	€ 329,40	07/12/2020	30/12/2020	07/12/2020	-23	0

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

OPI TRENTO

2020

Creditore	Num.Doc.	Data Doc.	Importo Tot.	Data Liq.	Data Sca.	Data Pag.	Rit.	GG.
STUDIO ASSOCIATO ANGELI - DOTT. COMM.STI (01535140220)	63/00	01/12/2020	€ 8.627,84	07/12/2020	01/01/2021	07/12/2020	-25	0
VISURA S.p.A. (05338771008)	1220102203	30/11/2020	€ 276,51	07/12/2020	01/01/2021	07/12/2020	-25	0
GRAFICHE DALPIAZ SRL (01357990223)	00000030034	30/11/2020	€ 2.521,36	07/12/2020	02/01/2021	14/12/2020	-19	7
PROGETTO SALUTE SRL (01214730226)	4/670	02/12/2020	€ 50,83	07/12/2020	03/01/2021	07/12/2020	-27	0
Aruba Pec S.P.A. (01879020517)	A20PAS001022 7	30/11/2020	€ 32,94	14/12/2020	08/01/2021	14/12/2020	-25	0
GRAFICHE DALPIAZ SRL (01357990223)	00000030035	14/12/2020	€ -2.521,36	14/12/2020	13/01/2021	14/12/2020	-30	0
GRAFICHE DALPIAZ SRL (01357990223)	00000030036	14/12/2020	€ 2.446,09	07/12/2020	13/01/2021	07/12/2020	-37	-7
Zurich Insurance plc Rappresentanza Generale per l'Italia (05380900968)	0000000002000 053	10/12/2020	€ 2.880,00	14/12/2020	09/01/2021	14/12/2020	-26	0

Tempo medio dei pagamenti effettuati (giorni complessivi 556 / numero documenti 143) = 4 giorni
(art.41, comma 1, DL 66 - 24 aprile 2014)

Tempo medio ponderato dei pagamenti effettuati (somma [importo * giorni] 589.352 / somma importi 107.677) = 5 giorni
(art.41, comma 1, DL 66 - 24 aprile 2014)

Indicatore di tempestività dei pagamenti (somma [importo * giorni di ritardo] -1.241.390 / somma importi 107.677) = -12
(art.9, comma 2, DPCM 22 settembre 2014)

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2020 - OPI TRENTO

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	7.619,68	7.619,68	0,00
500020006 volksbank	697.420,63	391.071,71	306.348,92
Totale Avanzo di Cassa	€705.040,31	€398.691,39	€306.348,92

CP91 0288019 * VOLKSBANK S.P.A. * 19/04/21 08:50:09

VECA 1 * VER. CASSA E DOC. DA ESEGUIRE * VER 1

Ente 0007090 OPI TRENTO

Esercizio 2020

E N T R A T E Conto di Diritto

Fondo di Cassa dell'Esercizio 2019 322.269,52

Reversali Emesse 347.918,36

Di cui Riscosse 347.918,36

da Riscuotere

a Copertura

Riscossioni da Regularizzare con Reversali

Totale delle Entrate 670.187,88

U S C I T E Conto di Diritto

Deficenza di Cassa dell'esercizio 2019

Mandati Emessi 363.838,96

Di cui Pagati 363.838,96

da Pagare

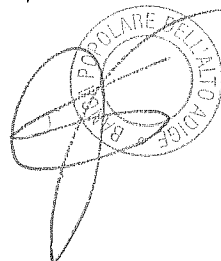
a Copertura

Pagamenti da Regularizzare con Mandati

Totale delle Uscite 363.838,96

Saldo Risultante dal Conto di Diritto 306.348,92

9014 PF7(- MAPPA) PF8(+ MAPPA) PF5(- LISTA) PF6(+ LISTA)



CP91 0288019 * VOLKSBANK S.P.A. * 19/04/21 08:50:31

VECA 1 * VER. CASSA E DOC. DA ESEGUIRE * VER 1

Ente 0007090 OPI TRENTO

Esercizio 2020

E N T R A T E Conto di Fatto

Fondo di Cassa dell'Esercizio 2019 322.269,52

Reversali Emesse 347.918,36

Di cui Riscosse 347.918,36

da Riscuotere

a Copertura

Riscossioni da Regolarizzare con Reversali

Totale delle Entrate 670.187,88

U S C I T E Conto di Fatto

Deficenza di Cassa dell'Esercizio 2019

Mandati Emessi 363.838,96

Di cui Pagati 363.838,96

da Pagare

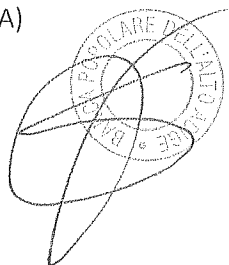
a Copertura

Pagamenti da Regolarizzare con Mandati

Totale delle Uscite 363.838,96

Saldo Risultante dal Conto di Fatto 306.348,92

9014 PF7(- MAPPA) PF8(+ MAPPA) PF5(- LISTA) PF6(+ LISTA)



CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 322.269,52
RISCOSSIONI	In c/ competenza	355.089,26	382.770,79
	In c/ residui	27.681,53	
PAGAMENTI	In c/ competenza	243.263,14	398.691,39
	In c/ residui	155.428,25	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			306.348,92
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	30.335,60	97.000,30
	Esercizio in corso	66.664,70	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	140.133,17	161.669,71
	Esercizio in corso	21.536,54	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 241.679,51

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata		
Fondo TFR al 31.12.2020		19.790,79
Totale Parte Vincolata		19.790,79
Parte Disponibile		221.888,72
Totale Risultato di Amministrazione		€ 241.679,51