



**ORDINE ASSISTENTI SOCIALI**  
Regione Molise  
Via G. Mazzini, 88 – 86100 CAMPOBASSO

Codice Fiscale: 92031530709

Tel/Fax: 0874 484879–[www.oasmolise.it](http://www.oasmolise.it)

e-mail: [info@asmolise.it](mailto:info@asmolise.it)

# **BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2021**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021**

**PARTE I ENTRATE**

Capitolo codice	denominazione	residui attivi presunti alla fine anno 2020 (iniziali anno 2021)	previsioni iniziali dell'anno 2020	variazioni	previsioni di competenza per l'anno 2021
		(a)	(b)	(c)	d= b+/- c
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>		83.037,48		83.336,03
01:01	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>				
01:01:01	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI				
1.01.01.01	contributi iscritti sez.A	1.380,00	24.564,00	-828,00	23.736,00
1.01.01.02	contributi iscritti sez.B	3.090,00	30.282,00	618,00	30.900,00
1.01.01.03	contributi nuovi iscritti	0,00	3.716,00	-484,00	3.232,00
	<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI</b>	<b>4.470,00</b>	<b>58.562,00</b>	<b>-694,00</b>	<b>57.868,00</b>
01:01:02	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI				
1.01.02.01	Contributi per corsi professionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE PROFESSIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01:01:08	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E SERVIZI				
1.01.08.01	ricavi per rilascio certificati	0,00	3,60	0,00	3,60
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>3,60</b>	<b>0,00</b>	<b>3,60</b>
01:01:09	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
1.01.09.01	interessi attivi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.09.02	interessi attivi postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01:01:11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1.01.11.01	interessi di mora su quote iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.11.02	recupero quote incomplete	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.11.03	quote iscrizioni non formalizzate	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.11.04	eccedenze quote da restituire	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.11.05	ricavi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.470,00</b>	<b>58.565,60</b>	<b>-694,00</b>	<b>57.871,60</b>

01:03	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
01:03:01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
1.03.01.01	Contributo al Consiglio Nazionale	1.280,00	16.128,00	- 96,00	16.032,00
1.03.01.02	Ritenute Erariali	340,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.03	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	205,00	1.300,00	91,00	1.391,00
	<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.825,00</b>	<b>17.428,00</b>	<b>-5,00</b>	<b>17.423,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>6.295,00</b>	<b>75.993,60</b>	<b>-699,00</b>	<b>75.294,60</b>

	denominazione	residui attivi presunti alla fine anno 2020 (iniziali anno 2021)	previsioni iniziali dell'anno 2020	variazioni	previsioni di competenza per l'anno 2021
	<i>Riepilogo entrate per titolo</i>				
	titolo I entrate correnti	4.470,00	58.565,60	-694,00	57.871,60
	titolo III entrate aventi natura di partite di giro	1.825,00	17.428,00	-5,00	17.423,00
	<b>totale entrate generale</b>	<b>6.295,00</b>	<b>75.993,60</b>	<b>-699,00</b>	<b>75.294,60</b>
	utilizzo avanzo amministrazione		5.000,00	- 5.000,00	
	<b>totale generale</b>	<b>6.295,00</b>	<b>80.993,60</b>	<b>-5.699,00</b>	<b>75.294,60</b>

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021**

**PARTE II USCITE**

Capitolo codice	denominazione	residui attivi presunti alla fine anno 2020 (iniziali anno 2021)	previsioni iniziali dell'anno 2020	variazioni	previsioni di competenza per l'anno 2021
		(a)	(b)	(c)	d= b+/- c
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>				
01:01	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>				
01:01:01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1.01.01.01	Compenso revisori contabili	2.257,20	2.257,20	0,00	2.257,20
	Compensi, indennità e rimborsi ai consiglieri	0,00	11.588,66	0,00	11.588,66
	Compensi, indennità e rimborsi Consiglio di disciplina	0,00	3.078,26	0,00	3.078,26
	Indennità componenti seggio per rinnovo Consiglio	0,00	0,00	930,00	930,00
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	<b>2.257,20</b>	<b>16.924,12</b>	<b>930,00</b>	<b>17.854,12</b>
01:01:02	ONERI PER IL PERSONALE				
1.01.02.01	salari e stipendi	1.050,00	15.850,00	-1.186,00	14.664,00
1.01.02.02	contributi INPS	580,00	3.800,00	-212,00	3.588,00
1.01.02.03	contributi INAIL	0,00	70,00	0,00	70,00
1.01.02.04	imposta T.F.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE</b>	<b>1.630,00</b>	<b>19.720,00</b>	<b>-1.398,00</b>	<b>18.322,00</b>
01:01:03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
1.01.03.01	acquisto merci e cancelleria	0,00	560,00	0,00	560,00
1.01.03.02	acquisti libri e riviste	0,00	100,00	0,00	100,00
1.01.03.03	consulenze professionali	0,00	5.593,50	500,00	6.093,50
1.01.03.04	spese di rappresentanza	0,00	100,00	0,00	100,00
1.01.03.05	attrezzature minute	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.03.06	gestione sito web	0,00	124,78	-28,00	96,78
1.01.03.07	software	0,00	549,00	0,00	549,00
	<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>7.027,28</b>	<b>472,00</b>	<b>7.499,28</b>
01:01:04	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO UFFICI				

1.01.04.01	affitto	0,00	5.220,00	0,00	5.220,00
1.01.04.02	condominio	0,00	2.000,00	-440,00	1.560,00
1.01.04.03	spese energia elettrica	0,00	542,00	-62,00	480,00
1.01.04.04	telefono	85,00	986,00	-476,00	510,00
1.01.04.05	spese per manutenzione	0,00	320,00	-70,00	250,00
1.01.04.06	pulizia	267,00	1.068,00	0,00	1.068,00
1.01.04.07	spese diverse	0,00	100,00	0,00	100,00
1.01.04.08	assicurazione	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
	<b>TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI</b>	<b>352,00</b>	<b>11.736,00</b>	<b>-1.048,00</b>	<b>10.688,00</b>
01:01:05	USCITE PER ATTIVITA' ESTERNE				
1.01.05.01	eventi formativi	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	<b>TOTALE USCITE PER ATTIVITA' ESTERNE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
01:01:07	ONERI FINANZIARI				
1.01.07.01	oneri postali e di affrancatura	0,00	700,00	500,00	1.200,00
1.01.07.02	interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.07.03	spese bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.200,00</b>
01:01:08	ONERI TRIBUTARI				
1.01.08.01	Imposta di registro	0,00	52,20	0,00	52,20
1.01.08.02	valori bollati	0,00	40,00	0,00	40,00
1.01.08.03	imposte comunali	0,00	216,00	0,00	216,00
	<b>TOTALE ONERI TRIBUTARI</b>	<b>0,00</b>	<b>308,20</b>	<b>0,00</b>	<b>308,20</b>
01:01:09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1.01.09.01	rimborsi quote eccedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01:01:10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	contratto annuale cons. Naz.le	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.10.02	arrotondamenti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.10.03	fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.10.04	ritenute acconto collaborazioni occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01:01:12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1.01.12.01	accantonamento al trattamento fine rapporto dipendenti	5.990,35	1.150,00	-150,00	1.000,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI TFR</b>	<b>5.990,35</b>	<b>1.150,00</b>	<b>-150,00</b>	<b>1.000,00</b>

01:01:13	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI				
1.01.13.01	accantonamento fondo rischi e oneri	798,54	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI FONDI RISCHI</b>	<b>798,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>11.028,09</b>	<b>58.565,60</b>	<b>-694,00</b>	<b>57.871,60</b>
01:02:11	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				
1.02.11.1	USCITE PER RIPRISTINO INVESTIMENTI				
	macchine elettroniche d'ufficio	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE USCITE FINALI</b>	<b>11.028,09</b>	<b>63.565,60</b>	<b>-5.694,00</b>	<b>57.871,60</b>
01:03	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
01:03:01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
1.03.01.01	Contributo al Consiglio Nazionale	1280,00	16.128,00	-96,00	16.032,00
1.03.01.02	Ritenute Erariali	340,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.03	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	205,00	1.300,00	91,00	1.391,00
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.825,00</b>	<b>17.428,00</b>	<b>-5,00</b>	<b>17.423,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.853,09</b>	<b>80.993,60</b>	<b>-5.699,00</b>	<b>75.294,60</b>

Capitolo codice	denominazione	residui attivi presunti alla fine anno 2020 (iniziali anno 2021)	previsioni iniziali dell'anno 2020	variazioni	previsioni di competenza per l'anno 2021
	<b>Riepilogo uscite per titolo</b>				
	titolo I uscite correnti	11.028,09	58.565,60	-694,00	57.871,60
	titolo II uscite in conto capitale	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
	titolo III uscite aventi natura di partite di giro	1.825,00	17.428,00	-96,00	17.423,00
	<b>totale uscite complessive</b>	<b>12.853,09</b>	<b>80.993,60</b>	<b>-5.790,00</b>	<b>75.294,60</b>
	avanzo/disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
	<b>totale generale (a pareggio)</b>	<b>12.853,09</b>	<b>80.993,60</b>	<b>-5.699,00</b>	<b>75.294,60</b>

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

<b>Codice</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
01:01:01	Entrate contributive a carico degli iscritti	57.868,00	58.562,00
01:01:02	Entrate per corsi professionali	0,00	0,00
01:01:08	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	3,60	3,60
01:01:09	Redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00
01:01:11	Entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00
	<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>57.871,60</b>	<b>58.565,60</b>
02:01	Entrate provenienti da alienazione di beni patrimoniali	0,00	0,00
02:02	Entrate provenienti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
02:03	Assunzione di mutui	0,00	0,00
	<b>B) Totale entrate in conto capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
03:01	C) Entrate aventi natura di partita di giro	17.423,00	17.428,00
	<b>(A+B+C) Totale entrate complessive</b>	<b>75.294,60</b>	<b>75.993,60</b>
	Utilizzo avanzo amministrazione iniziale		5.000,00
	<b>Totali a pareggio</b>	<b>75.294,60</b>	<b>80.993,60</b>

<b>QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>			
<b>Codice</b>	<b>USCITE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
01:01:01	Uscite per gli organi dell'ente	17.854,12	16.924,12
01:01:02	Uscite per il personale	18.322,00	19.720,00
01:01:03	Uscite per acquisto di beni e servizi	7.499,28	7.027,28
01:01:04	Uscite per funzionamento ufficio	10.688,00	11.736,00
01:01:05	Uscite per attività esterne	1.000,00	1.000,00
01:01:07	Oneri finanziari	1.200,00	700,00
01:01:08	Oneri tributari	308,20	308,20
01:01:09	Poste correttive e compensative entrate correnti	0,00	0,00
01:01:10	Uscite non classificabili in altre voci	0,00	0,00
01:01:12	Accantonamento al trattamento fine rapporto	1.000,00	1.150,00
01:01:13	Accantonamento al fondo rischi e oneri	0,00	0,00
	<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>57.871,60</b>	<b>58.565,60</b>
02:01	Acquisizione di beni durevoli	0,00	5.000,00
02:02	Acquisizioni immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00
02:11	Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
02:12	Accantonamenti ripristino investimenti	0,00	0,00
	<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
03:01	C1) Uscite aventi natura di partita di giro	17.423,00	17.428,00
	<b>(A1+B1+C1) Totale uscite complessive</b>	<b>75.294,60</b>	<b>80.993,60</b>
	Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
	<b>Totali a pareggio</b>	<b>75.294,60</b>	<b>80.993,60</b>

<b>RISULTATI DIFERENZIALI</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
(A-A1) <b>Saldo di parte corrente</b>	0,00	0,00
(A-A1) <b>Situazione finanziaria</b>	0,00	0,00
(B-B1) <b>Saldo movimenti in conto capitale</b>	0,00	-5.000,00
(A+B) - (A1+B1) <b>Indebitamento/Accreditamento netto</b>	0,00	-5.000,00
(A+B+C)-(A1+B1+C1) <b>Avanzo/Disavanzo di competenza previsto</b>	0,00	-5.000,00

**PREVENTIVO ECONOMICO 2021**

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
ricavi per sottoscrizioni	57.868,00
ricavi per rilascio certificati	3,60
interessi attivi (morosità)	0,00
rimborsi quote iscritti	0,00
<b>A)totale ricavi produzione</b>	<b>57.871,60</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	
Salari e stipendi	14.664,00
Oneri sociali	3.658,00
Accantonamento TFR	1.000,00
<b>totale costi personale</b>	<b>19.322,00</b>
<b>SERVIZI AMMINISTRATIVI</b>	
Organi istituzionali	17.854,12
Consulenze professionali	6.093,50
Acquisto beni e servizi	1.728,00
Spese di rappresentanza	100,00
Spese per eventi formativi	1.000,00
Utenze	990,00
Assicurazione	1.500,00
Fitti passivi e spese condominiali	6.780,00
Manutenzioni	346,78
Spese diverse	649,00
Macchine elettroniche d'ufficio	0,00
Accantonamento F.do rischi	0,00
Altri accantonamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>56.363,40</b>
<b>totale valore produzione (a-b)</b>	<b>1.508,20</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
Interessi attivi	0,00
Interessi passivi	0,00
Oneri finanziari	1.200,00
<b>Totale proventi e oneri finaz.</b>	<b>-1.200,00</b>
<b>PROVENTI E ONERI DIVERSI</b>	
Ricavi diversi	0,00
oneri tributari	308,20
spese non classificabili in altre voci	0,00
<b>totale oneri diversi</b>	<b>-308,20</b>
<b>avanzo/disavanzo economico presunto</b>	<b>0,00</b>
<b>utilizzo avanzo di amministrazione</b>	<b>0,00</b>

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE  
PRESUNTO AL TERMINE 2020 (INIZIO 2021)**

<b>FONDO CASSA INIZIALE (al 01.01.2020)</b>	89.919,54
+ Residui attivi iniziali	6.437,64
- Residui passivi iniziali	29.513,41
= Avanzo amministrazione iniziale	<b>66.843,77</b>
+ Entrate già accertate nell'esercizio	68.737,78
- Uscite già impegnate nell'esercizio	34.241,17
+/- variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	3.280,00
+/- variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	11.672,61
= Avanzo amministrazione alla data di redazione del bilancio	109.732,99
+ Entrate presunte per il restante periodo	2.740,00
- Uscite presunte per il restante periodo	29.136,96
+/- variazioni dei residui attivi,presunte per il restante periodo	0,00
+/- variazioni dei residui passivi,presunte per il restante periodo	0,00
 = Avanzo/disavanzo amministrazione presunto al 31/12/20 da applicare al bilancio 2021	 <b>83.336,03</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2020 risulta così prevista:	<b>83.336,03</b>
<b>Parte vincolata</b>	
al Trattamento fine rapporto	5.990,35
ai Fondi per rischi ed oneri	798,54
.....	.....
.....	.....
al Fondo ripristino investimenti	3.000,00
per i seguenti altri vincoli	
rinnovo contratto naz.le dipendenti	0,00
	0,00
<b>Totale parte vincolata</b>	<b>9.788,89</b>
<b>Parte disponibile</b>	
fondo riserva	
.....	
.....	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2020	<b>9.788,89</b>
<b>Totale parte disponibile</b>	<b>73.547,14</b>
<b>Totale Risultato di Amministrazione presunto al 01.01.2021</b>	<b>83.336,03</b>
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00
<b>Totale risultato di amministrazione presunto</b>	<b>83.336,03</b>