



**Associazione Italiana per il Consiglio dei Comuni
e delle Regioni d'Europa**

BILANCIO CONSUNTIVO

ANNO 2016

**CONTO CONSUNTIVO 2016
PARTE ENTRATE**

CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA con variazioni del 30/11/2016	COMPETENZA			RESIDUI		
		RISCOSSO (a)	CREDITI (b)	TOTALE (a + b)	ANNO 2015	ANNI PRECEDENTI	RISCOSSO C/RESIDUI
Avanzo anno 2015	23.777,38						
TITOLO I	1.303.761,61	816.601,28	449.405,25	1.266.006,53	407.899,56	456.955,48	312.857,45
Categoria 1°	1.303.761,61	816.601,28	449.405,25	1.266.006,53	407.899,56	456.955,48	312.857,45
Quote associative							
1 Regioni	390.380,23	306.755,19	83.623,14	390.378,33	85.423,24	120.688,08	129.300,16
2 Province	144.192,32	36.813,35	100.340,61	137.153,96	115.970,43	97.100,92	27.523,14
3 Comuni	761.189,06	463.977,35	265.441,50	729.418,85	206.505,89	239.166,48	154.234,15
4 Nuove adesioni	3.000,00	2.378,24		2.378,24	-	-	-
5 Individuali	5.000,00	6.677,15	-	6.677,15	-	-	1.800,00
TITOLO II - Totale	61.000,00	48.794,67	-	48.794,67	-	-	-
Categoria 3°	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 6°	61.000,00	48.794,67	-	48.794,67	-	-	-
Attività cofinanziate	1.000,00	-	-	-	-	-	-
7 Gemellaggi	1.000,00	-	-	-	-	-	-
Progetti formazione, ass. tecnica, partenariato:	60.000,00	48.794,67	-	48.794,67	-	-	-
11 AICCRE Progetti	42.000,00	45.429,67	-	45.429,67	-	-	-
12 Assemblea Congressuale Nazionale	18.000,00	3.365,00	-	3.365,00	-	-	-
TITOLO III - Totale	164.187,22	119.939,42	-	119.939,42	-	17.195,81	-
Categoria 7°	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 8°	-	-	-	-	-	-	-
14 Interessi attivi su depositi e c/c	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 10°	164.187,22	119.939,42	-	119.939,42	-	17.195,81	-
16 Altre entrate	90.187,22	119.939,42	-	119.939,42	-	17.195,81	-
28 Concorso delle Federazioni alle spese di funzionamento	74.000,00	-	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.528.948,83	985.335,37	449.405,25	1.434.740,62	407.899,56	474.151,29	312.857,45
TITOLO V - Totale	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 15°	-	-	-	-	-	-	-
22 Accantonamento per TFR	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO VII - Totale	-	-	-	-	-	-	-
Partite di giro							
Categoria 22°	384.000,00	176.605,30	-	176.605,30	-	-	-
17 Ritenute erariali	280.000,00	141.252,41	-	141.252,41	-	-	-
18 Ritenute previdenziali e assistenziali	90.000,00	31.852,89	-	31.852,89	-	-	-
23 Rimborsi Fdo Economale	4.000,00	3.500,00	-	3.500,00	-	-	-
29 Partite vs enti diversi	10.000,00	-	-	-	-	-	-
RIEPILOGO TITOLI							
TITOLO I	1.303.761,61	816.601,28	449.405,25	1.266.006,53	407.899,56	456.955,48	312.857,45
TITOLO II	61.000,00	48.794,67	-	48.794,67	-	-	-
TITOLO III	164.187,22	119.939,42	-	119.939,42	-	17.195,81	-
TITOLO V	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO VII	384.000,00	176.605,30	-	176.605,30	-	-	-
TOTALE TITOLI	1.912.948,83	1.161.940,67	449.405,25	1.611.345,92	407.899,56	474.151,29	312.857,45
Avanzo anno precedente	23.777,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	1.936.726,21	1.161.940,67	449.405,25	1.611.345,92	407.899,56	474.151,29	312.857,45

**CONTO CONSUNTIVO 2016
PARTE USCITE**

CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONE PLURIANNUALE con variazioni del 30/11/2016	COMPETENZA			RESIDUI		
		PAGATO (a)	DEBITI (b)	TOTALE (a + b)	ANNO 2015	ANNI PRECEDENTI	PAGAMENTI C/RESIDUI
Disavanzo anno 2015							
TITOLO I - Totale	1.523.948,83	937.645,08	331.307,06	1.268.952,14	384.405,61	395.321,24	162.272,20
SPESE CORRENTI							
Categoria 1°	168.000,00	94.860,61	16.590,81	111.451,42	-	-	-
63 Funzioni/Attività di Responsabilità	144.000,00	82.885,40	15.644,50	98.529,90			
64 Oneri prev/assist a carico ente. Funzioni/attività di responsabilità	24.000,00	11.975,21	946,31	12.921,52			
Categoria 2°	350.000,00	293.890,48	56.032,79	349.923,27	19.163,41	273.143,95	26.599,43
4 Stipendi e assegni fissi Personale	250.000,00	233.560,25	16.363,02	249.923,27			
8 Accantonamento per TFR	30.000,00		30.000,00	30.000,00	19.163,41	273.143,95	26.599,43
9 Oneri previdenziali/assistenziali a carico Ente - Dipendenti	70.000,00	60.330,23	9.669,77	70.000,00			
Categoria 4°	160.500,00	106.182,95	10.091,26	116.274,21	-	5.091,62	3.745,26
12 Acquisto libri, riviste, giornali	500,00	-	-	-			
13 Acquisto materiale consumo e noleggio mat. tecnico	50.000,00	43.147,64	1.802,68	44.950,32			1.057,23
14 Spese di rappresentanza	2.500,00	437,00	-	437,00			
15 Fitto locali	20.000,00	12.400,20	-	12.400,20			
16 Manutenzione locali ed impianti	12.500,00	3.630,52	-	3.630,52			
17 Postali e telegrafiche	2.000,00	372,05	-	372,05			
18 Telefoniche	15.000,00	10.423,86	1.455,98	11.879,84			
19 Studi, indagini e formazione Legge 81/08 e Legge 196/03	9.500,00	-	2.137,60	2.137,60		5.091,62	
20 Manutenzione macchine d'ufficio	1.000,00	-	-	-			
21 Energia elettrica	11.000,00	7.750,48	1.755,70	9.506,18			1.468,03
23 Trasporti e facchinaggi	1.500,00	72,00	-	72,00			
24 Premi di assicurazione	20.000,00	19.409,20	-	19.409,20			
25 Pulizia sede	15.000,00	8.540,00	2.939,30	11.479,30			1.220,00
Categoria 5°	195.500,00	120.531,86	8.874,46	129.406,32	-	-	8.793,60
26 Rimborso spese trasporto per missioni interno	500,00	237,30	-	237,30			
27 Promozione, organizz. Convegni e iniziative politiche	35.000,00	28.802,53	4.680,00	33.482,53			3.350,00
31 Assemblea Congressuale Nazionale e Regionali	60.000,00	21.832,17	-	21.832,17			
32 Missioni d'istituto	5.000,00	3.012,64	302,71	3.315,35			
69 Rimborsi per funzionamento attività di istituto	35.000,00	33.344,62	152,00	33.496,62			202,80
56 Comunicazione AICCRE	40.000,00	15.578,35	1.464,00	17.042,35			
60 Consulenze fiscali e legali	20.000,00	17.724,25	2.275,75	20.000,00			5.240,80
Attività cofinanziate	58.000,00	36.811,47	0,00	36.811,47	0,00	1.560,00	0,00
34 Gemellaggi	15.000,00	1.079,74	-	1.079,74			
39 Coop.Decentrate	1.000,00	-	-	-			
Progetti formazione, ass. tecnica, partenariato:	42.000,00	35.731,73	0,00	35.731,73	-	1.560,00	-
38 AICCRE Progetti attività e servizi	42.000,00	35.731,73	-	35.731,73		1.560,00	
Categoria 6°	385.000,00	234.730,91	116.130,59	350.861,50	241.398,98	-	120.000,00
40 Quota associativa CCRE ed altri	155.000,00	45.397,90	105.400,00	150.797,90			120.000,00
41 Federazioni regionali	220.000,00	189.333,01	730,59	190.063,60	231.398,98		
42 Fondo globale iniziative decentrate	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
Categoria 7°	13.000,00	4.266,01	638,32	4.904,33	-	-	3.133,91
43 Interessi passivi	10.000,00	4.147,98	638,32	4.786,30			3.133,91
44 Commissioni bancarie	3.000,00	118,03	-	118,03			
Categoria 8°	45.000,00	42.892,78	-	42.892,78	-	-	-
45 Imposte, tasse e tributi vari	45.000,00	42.892,78	-	42.892,78			
Categoria 9°	34.761,61	-	32.761,61	32.761,61	87.733,62	57.026,49	-
46 Restituzioni e rimborsi diversi	2.000,00	-	-	-			
47 Quote assoc.in contestazione	32.761,61	-	32.761,61	32.761,61	87.733,62	57.026,49	
Categoria 10°	114.187,22	3.478,01	90.187,22	93.665,23	36.109,60	58.499,18	-
48 Fondo di riserva	20.000,00	-	-	-			
49 Spese realizzo entrate	4.000,00	3.478,01	-	3.478,01			
71 Fondo rischi ed oneri diversi	90.187,22	-	90.187,22	90.187,22	36.109,60	58.499,18	
TOTALE SPESE CORRENTI	1.523.948,83	937.645,08	331.307,06	1.268.952,14	384.405,61	395.321,24	162.272,20
TITOLO II - Totale	5.000,00	-	-	-	-	-	-
Spese conto capitale							
Categoria 12°	5.000,00	-	-	-	-	-	-
50 Acquisto impianti,attrezzature,macchinari,mobili, ecc.	5.000,00	-	-	-			
TITOLO V - Totale	-	-	-	-	-	-	-
Categoria 15°	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV - Totale	384.000,00	170.671,99	5.933,31	176.605,30	-	4.000,00	-
Partite di giro							
Categoria 22°	384.000,00	170.671,99	5.933,31	176.605,30	-	4.000,00	-
51 Ritenute erariali	280.000,00	137.221,41	4.031,00	141.252,41			
52 Ritenute previdenziali ed assistenziali	90.000,00	29.950,58	1.902,31	31.852,89			
57 Fondo Economico	4.000,00	3.500,00	-	3.500,00			
70 Partite vs enti diversi	10.000,00	-	-	-		4.000,00	
RIEPILOGO TITOLI	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO I	1.523.948,83	937.645,08	331.307,06	1.268.952,14	384.405,61	395.321,24	162.272,20
TITOLO II	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV	384.000,00	170.671,99	5.933,31	176.605,30	0,00	4.000,00	0,00
TITOLO V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI	1.912.948,83	1.108.317,07	337.240,37	1.445.557,44	384.405,61	399.321,24	162.272,20
disavanzo anno precedente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE USCITE (A)	1.912.948,83	1.108.317,07	337.240,37	1.445.557,44	384.405,61	399.321,24	162.272,20

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				- 336.694,56
RISCOSSIONI	(+)	312.857,45	1.161.940,67	1.474.798,12
PAGAMENTI	(-)	162.272,20	1.108.317,07	1.270.589,27
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			- 132.485,71
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			- 132.485,71
RESIDUI ATTIVI	(+)	882.050,85	449.405,25	1.331.456,10
RESIDUI PASSIVI	(-)	783.726,85	337.240,37	1.120.967,22
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)⁽²⁾	(=)			78.003,17

Conto economico	2016
A) Valore della Produzione	
1) Ricavi	1.314.801,20
a - Ricavi da quote associative	1.266.006,53
b - Contributo statale	0,00
c - Attività cofinanziate	48.794,67
5) Altri ricavi e proventi	296.544,72
Totale valore della produzione	1.611.345,92
B) Costi della Produzione	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	101.736,41
7) Per servizi	822.249,03
8) Per godimento di beni di terzi	12.400,20
9) Per il personale	461.374,69
Totale costi della produzione	1.397.760,33
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	213.585,59
C) Proventi e oneri finanziari	
17) Interessi e altri oneri finanziari:	-4.904,33
Totale proventi e oneri finanziari	-4.904,33
E) Proventi e oneri straordinari	
20) Proventi:	
- varie	269.524,20
Totale proventi	269.524,20
21) Oneri:	
- minusvalenze da alienazioni	
- varie	381.086,99
Totale oneri	381.086,99
Totale delle partite straordinarie	-111.562,79
Risultato prima delle imposte (AB±C±D±E)	97.118,47
22) Imposte tasse e tributi vari	42.892,78
23) Risultato dell'esercizio	54.225,69

RENDICONTO PATRIMONIALE

Attività	Anno N 2016	Anno N-1 2015	Passività	Anno N 2016	Anno N-1 2015
B. Immobilizzazioni			A. Patrimonio netto		
I. Immobilizzazioni Materiali			IX Utile/Perdita esercizio	54.225,69	23.777,38
1) Mobili e macchine Ufficio			Utili portati a nuovo	23.777,38	
Totale Immobilizzazioni	0,00	0,00	Totale Patrimonio Netto (A)	78.003,07	23.777,38
C. Attivo Circolante			C. Fondi per rischi ed oneri	184.796,00	94.608,78
II. Residui Attivi			3) Altri (Fdo quote in contestaz. da deliberare)	177.521,72	318.658,44
1) Crediti Vs Iscritti soci e terzi	1.314.260,29	1.558.799,38	Totale Fondi rischi ed oneri futuri ©	362.317,72	413.267,22
2) Crediti Altri	17.195,81	17.195,81	D. Trattamento di Fine rapporto	322.307,36	318.906,79
IV. Disponibilità liquide			E. Residui Passivi		
1) Depositi Bancari	0,00	0,00	2) Debiti vs Banche (Unicredit Spa c/c 400038410)	132.485,71	336.694,56
			5).Debiti vs Fornitori	25.465,34	16.590,48
			9).Debiti vs Ist.di previd.e sicurezza sociale	16.549,39	0,00
			12) .Debiti diversi	394.327,51	466.758,76
Totale attivo circolante	1.331.456,10	1.575.995,19	Totale debiti (E)	568.827,95	820.043,80
			Riconciliazione bancaria		0,00
Totale Attivo	1.331.456,10	1.575.995,19	Totale Passivo e netto	1.331.456,10	1.575.995,19

Attività	Anno N 2016
Spese in conto capitale come da inventario	0,00