

**ORDINE DEGLI AVVOCATI
FORO DI AOSTA**

CONTO CONSUNTIVO
*
RENDICONTO FINANZIARIO
*
STATO PATRIMONIALE
*
CONTO ECONOMICO

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

CONTO CONSUNTIVO
AL 31 DICEMBRE 2017
ATTIVITA' ISTITUZIONALE E COMMERCIALE

PROVENTI

		CONSUNTIVO
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	73.605,05	
Quote d'iscrizione		55.620,00
Diritti liquidazione parcelle		1.489,40
Proventi finanziari		1,57
Proventi vari		149,00
Rimborso spese generali OMF		16.345,08
ATTIVITA' COMMERCIALE	67.507,01	
Incasso spese di avvio		19.468,50
Incasso indennità di mediazione		44.725,94
Rimborso spese vive		3.312,57
TOTALE PROVENTI	€ 141.112,06	

SPESE

		CONSUNTIVO
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	60.390,85	
Spese per il funzionamento dell'ufficio		3.927,04
Spese per il personale		31.391,06
Acquisto beni di consumo e servizi		4.507,77
Organizzazioni corsi di formazione permanente		2.356,42
Contributi CNF/OUA/UR		10.345,12
Oneri finanziari		1.018,35
Oneri fiscali		2.696,31
Altre spese		4.148,78
ATTIVITA' COMMERCIALE	64.514,93	
Spese per il funzionamento dell'ufficio		20.193,26
Acquisto beni di consumo e servizi		7.901,01
Compensi mediatori		29.595,74
Oneri finanziari		633,17
Oneri fiscali		6.142,15
Altre spese		49,60
TOTALE SPESE	€ 124.905,78	
AVANZO DI GESTIONE	€ 16.206,28	
TOTALE A PAREGGIO	€ 141.112,06	

RENDICONTO FINANZIARIO
FONDO CASSA AL 31/12/2017

Entrate		141.112,06
Uscite		(124.905,78)
Avanzo di gestione COA+OMF	€	16.206,28
Fondo iniziale di Cassa/Banca contabile al 1/1/2017 COA	€	87.513,85
Fondo iniziale di Cassa/Banca contabile al 1/1/2017 OMF	€	42.419,35
TOTALE DISPONIBILITA' al 31/12/17	€	146.139,48

Il Tesoriere

(Avv.to Elena Nelva Stello)



Il Presidente

(Avv.to Paolo Sammaritani)



segretario
Avv. Adriano Conso



STATO PATRIMONIALE

AL 31 DICEMBRE 2017

ATTIVITA' ISTITUZIONALE E ATTIVITA' COMMERCIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
cassa	993,11	debiti costo del personale	4.063,56
banca	145.146,37	erario c/ritenute d'acconto lav autonomo	2.686,25
crediti per quote da incassare	250,00	debito vs componenti Ordine	0,00
interessi attivi da liquidare	1,97	debito per rimb. spese partecip. CDD	422,59
credito polizza tfr dipendente	22.390,80	rateo passivo per competenze bancarie	227,86
crediti verso Omf per servizi generali	15.867,61	debiti per consulenza lavoro	133,22
crediti verso clienti Omf	1.384,80	fondo tfr accantonato	20.621,39
fatture da emettere omf	2.832,51	fondo ammort. immobilizz. istituzionali	30.187,14
risconti attivi omf	216,84	fondo ammort. immobilizz. Omf	2.235,41
crediti diversi omf	9,84	debiti per spese telefoniche	273,60
crediti verso l'erario omf	1.393,00	debiti per energia elettrica	163,53
immobilizzazioni	32.944,16	debito per spese di pulizia	1.442,04
totale	€ 223.431,01	debiti per canone banca prossima	109,8
		debiti per servizio call center	98,29
		debito per licenza AVG antivirus	65,87
		debito per spese bancarie	90,00
		debiti per omaggi	8.784,00
		debito per irap	159,55
		debito per iva split	404,76
		erario c/iva	1.865,00
		fatture da ricevere omf	€ 7.903,70
		competenze bancarie da liquidare omf	€ 151,82
		debiti verso Coa per servizi	€ 15.867,61
		anticipi mediatori	€ 292,00
		debiti per cancelleria omf	€ 49,18
			€ 98.298,17
		avanzo di gestione coa 2017	€ 13.214,20
		utiel esercizio 2017 omf	€ 2.531,13
		perdite es precedenti omf	-€ 6.971,39
		utili es precedenti	€ 2.249,74
		patrimonio netto	€ 114.109,16
		totale a pareggio	€ 223.431,01

**STATO PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2017**

ORGANISMO DI MEDIAZIONE FORENSE

ATTIVO		
	2016	2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIA' RICHIAMATA		
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA		
I) Immobilizzazioni immateriali	794,56	521,61
II) Immobilizzazioni materiali		
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna categoria di credit, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	794,56	521,61
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Verso clienti		
- entro 12 mesi	3.085,63	4.217,31
- oltre 12 mesi		
Crediti tributari		
- entro 12 mesi	4.550,16	1.393,00
- oltre 12 mesi		
Imposte anticipate		
Verso altri		9,84
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
TOTALE	7.635,79	5.620,15
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV) Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	42.132,47	45.012,90
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	286,88	398,53

TOTALE	42.419,35	45.411,43
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	50.055,14	51.031,58
D) RATEI E RISCONTI	199,59	216,84
TOTALE ATTIVO	51.049,29	51.770,03

PASSIVO		
	2016	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale	25.404,99	25.404,99
VIII Utili (perdite) portate a nuovo	(6.971,39)	(4.721,65)
IX Utili/perdite dell'esercizio	2.249,74	2.531,13
TOTALE	20.683,34	23.214,47
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
C) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	10.125,10	7.952,88
- oltre 12 mesi		
Debiti tributari		
- entro 12 mesi	3.402,35	4.291,25
- oltre 12 mesi		
Altri debiti		
- entro 12 mesi	16.686,68	16.159,61
- oltre 12 mesi		
TOTALE	30.214,13	28.403,74
E) RATEI E RISCONTI	151,82	151,82
TOTALE PASSIVO E NETTO	51.049,29	51.770,03

ALLEGATO

DETTAGLIO
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE 2017
ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Avanzo di di gestione	€	13.214,20
Fondo iniziale di Cassa/Banca contabile al 1/1/2017	€	87.513,85
TOTALE AVANZO AL 31/12/2017	€	100.728,05

DI CUI

Cassa	€	594,58
Banca Sella - carta prepagata	€	697,23
Conto corrente bancario -Banca Prossima spa- Intesa San Paolo- saldo contabile	€	19.197,31
Banca Sella - saldo contabile	€	80.238,93
TOTALE SALDO CONTABILE	€	100.728,05
riconciliazione competenze Banca Prossima	€	(98,89)
riconciliazione competenze Banca Sella	€	(125,00)
riconciliazione competenze Banca Sella -carta prep.	€	(2,00)
TOTALE SALDO DISPONIBILE AL 31/12/17	€	100.504,16

DETTAGLIO
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE 2017
ATTIVITA' ORGANISMO DI MEDIAZIONE FORENSE

Avanzo di gestione	€	2.992,08
Fondo iniziale di Cassa al 1/1/2017 contabile	€	42.419,35
TOTALE AVANZO AL 31/12/2017	€	45.411,43

DI CUI

Cassa	€	398,53
Conto corrente bancario - Banca Sella- saldo contabile	€	45.012,90
TOTALE SALDO CONTABILE	€	45.411,43
riconciliazione - competenze Banca Sella	€	(151,82)
TOTALE SALDO DISPONIBILE AL 31/12/17	€	45.259,61

**CONTO ECONOMICO
AL 31 DICEMBRE 2017**

ORGANISMO DI MEDIAZIONE FORENSE

CONTO ECONOMICO		
	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.803,24	54.362,88
2) (+/-) Variazioni delle riman. di prod.in lav, semil, finiti e dei lav. in corso su ordin.		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto es.	5.935,24	2.749,16
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	55.738,48	57.112,04
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) (-) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) (-) Per servizi	49.902,28	51.723,23
8) (-) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale:		
a) (-) salari e stipendi		
b) (-) oneri sociali		
c) (-) trattamento di fine rapporto, simili e altri oneri		
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) (-) ammortamento immobiliz. immateriali e materiali	295,40	272,95
c) (-) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) (-) svalutazioni dei crediti del circolante		
11) (+/-) Variazioni delle rimanenze di mat. prime, sussid, consumo e merci		
12) (-) Accantonamento per rischi		
13) (-) Altri accantonamenti		
14) (-) Oneri diversi di gestione	1.733,08	1.441,47
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	51.930,76	53.437,65
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.807,72	3.674,39
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazione		
16) Altri proventi finanziari		
17) (-) Interessi e altri oneri finanziari	(55,98)	(60,26)
17-bis) (+/-) Utili e perdite su cambi		
TOTALE (15 +16 +17-17 bis)	(55,98)	(60,26)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni		
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)		

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	3.751,74	3.614,13
20) (-) Imposte sul reddito d'esercizio	1.502,00	1.083,00
21) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	2.249,74	2.531,13