



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

(USCITE)

Livello	Descrizione codice economico	1.5	4.5	4.7		Totale uscite
I	Spese correnti					
<i>II</i>	<i>Redditi da lavoro dipendente</i>					
III	Retribuzioni lorde					
	CP.01.04.0001 - Stipendi ed altri assegni fissi per personale di ruolo	42.414,88	36.744,30			79.159,18
	CP.01.04.0004 - Indennità ente	1.584,00				1.584,00
	CP.01.04.0006 - Fondo per il miglioramento efficienza enti	29.617,53	6.957,48			36.575,01
	CP.01.04.0012 - Ore straordinarie		72,86			72,86
	CP.01.04.0007 - Costi per progressione economica	1.332,63				1.332,63
	Totale III Retribuzioni lorde	75.021,90	43.701,78			118.723,68
III	Contributi sociali a carico dell'ente					
	CP.01.04.0005 - Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	29.966,21				29.966,21
	Totale III Contributi sociali a carico dell'ente	29.966,21				29.966,21
	Totale II Redditi da lavoro dipendente	104.988,11	43.701,78			148.689,89
<i>II</i>	<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>					
III	Imposte, tasse a carico dell'ente					
	AC.02.03.0011 - Acconto d'imposta IRES	5.330,52				5.330,52
	CP.06.01.0002 - IRAP	12.606,62				12.606,62
	CP.01.09.0011 - Tasse comunali per insegne ed affissioni	851,00				851,00
	CP.01.09.0012 - Tasse comunali per occupazione suolo pubblico e concess. demaniali	400,52				400,52
	CP.01.09.0013 - Tasse comunali - I.C.I.	2.907,00				2.907,00
	CP.01.09.0014 - Tasse circolazione su automezzi	86,13				86,13
	CP.01.09.0015 - Imposte tasse e tributi vari	1.347,75				1.347,75
	PD.01.08.0005 - Erario c/IRES		13,05			13,05
	CP.01.09.0018 - Tasse comunali - RIFIUTI	1.496,00				1.496,00
	Totale III Imposte, tasse a carico dell'ente	25.038,59				25.038,59
	Totale II Imposte e tasse a carico dell'ente	25.038,59				25.038,59
<i>II</i>	<i>Acquisto di beni e servizi</i>					
III	Acquisto di beni non sanitari					
	CP.01.01.0001 - Spese per l'acquisto di cancelleria e stampati	282,58	6,94			289,52
	CP.01.01.0003 - Spese per l'acquisto di materiali di consumo	2.774,12	55,09			2.829,21
	CP.01.01.0004 - Spese per consumo di carburanti		66,98			66,98
	CP.01.01.0005 - Acquisto materiale cartografico per la vendita		15,65			15,65



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

dal 01/01/2021 al 31/12/2021

	Totale III Acquisto di beni non sanitari	3.123,68	77,68		3.201,36
III	Acquisto di beni sanitari				
III	Acquisto di servizi non sanitari				
	CP.01.02.0028 - Compensi indennità e rimborsi al Collegio Revisori dei Conti	4.081,53			4.081,53
	CP.01.02.0029 - Assegni e indennità alla Presidenza	4.815,00			4.815,00
	CP.01.02.0030 - Indennità missione e rimborsi alla Presidenza	304,45			304,45
	CP.01.02.0034 - Spese per l'organizzazione e partecipazione a convegni, manifestazioni	102,00			102,00
	CP.01.03.0001 - Spese per canoni noleggio	2.424,00	132,00		2.556,00
	CP.01.02.0051 - Spese varie per acquisizione soci SARA Sede		1.922,14		1.922,14
	CP.01.02.0071 - Spese varie per acquisizione soci - Borgomanero		2.580,75		2.580,75
	CP.01.02.0073 - Spese varie per acquisizione soci - Novara		761,25		761,25
	CP.01.02.0074 - Spese varie per acquisizione soci - Arona		2.236,18		2.236,18
	CP.01.02.0075 - Spese varie per acquisizione soci - Romagnano		1.066,86		1.066,86
	CP.01.02.0078 - Spese varie per acquisizione soci - Oleggio		488,87		488,87
	CP.01.02.0079 - Spese varie per acquisizione soci - Sara Oleggio		258,38		258,38
	CP.01.02.0084 - Spese per pubblicità dell'Ente	2.397,95			2.397,95
	CP.01.02.0086 - Spese per acquisizione pratiche AA		1.067,99		1.067,99
	CP.01.02.0090 - Attività di supporto sportello soci		21.316,40		21.316,40
	CP.01.02.0091 - Attività di supporto ufficio AA		133.860,00		133.860,00
	CP.01.02.0092 - Attività di supporto ufficio tasse automobilistiche		35.760,00		35.760,00
	CP.01.02.0093 - Attività di supporto alla Segreteria, affari generali, ufficio acquisti	29.901,99	643,50		30.545,49
	CP.01.02.0095 - Attività di supporto ufficio Contabilità ed elaborazione	5.179,70	84,80		5.264,50
	CP.01.02.0103 - Spese per accertamenti sanitari	408,00			408,00
	CP.01.02.0104 - Spese per pulizia locali	1.530,96	2.069,04		3.600,00
	CP.01.02.0105 - Spese per energia elettrica	9.302,22	207,40		9.509,62
	CP.01.02.0107 - Spese per canoni d'acqua	338,78	7,58		346,36
	CP.01.02.0108 - Spese telefoniche	1.486,75	29,23		1.515,98
	CP.01.02.0109 - Manutenzione e riparazione immobilizzazioni	854,98			854,98
	CP.01.02.0110 - Manutenz./riparaz. immobili, impianti,attrezzature att. comm.	2.588,97	31,00		2.619,97
	CP.01.02.0112 - Manutenz./riparaz. automezzi	260,48	5,46		265,94
	CP.01.02.0115 - Spese legali e notarili	649,91	2,43		652,34
	CP.01.02.0116 - Spese per elaborazione paghe	520,98	12,66		533,64
	CP.01.02.0117 - Spese per canone integra	1.432,38	3,74		1.436,12
	CP.01.02.0119 - Spese per servizio "Invita revisione"		6.924,79		6.924,79
	CP.01.02.0122 - Spese postali e telegrafiche	481,60			481,60



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CP.01.02.0131 - Polizza assicurativa - R.C. Fiat Panda	280,00			280,00
CP.01.02.0132 - Polizza assicurativa - infortunio conducente Panda	134,00			134,00
CP.01.03.0010 - Spese condominiali delegazioni	29.088,51			29.088,51
CP.01.03.0011 - Affitto locali e spese accessorie sede	43.381,72	1.384,19		44.765,91
CP.01.03.0013 - Affitto locali delegazioni	16.716,86			16.716,86
CP.01.02.0146 - APPARECCHI NEOS TECH - RICARICA		7.000,00		7.000,00
CP.01.02.0080 - Spese varie per acquisizione soci - San Pietro Mosezzo		102,50		102,50
CP.01.02.0147 - Servizi bancari	5.697,90			5.697,90
CP.01.02.0150 - Costi per servizi personale comandato ACI	32.112,38			32.112,38
CP.01.02.0124 - Spese a terzi per servizi diversi	4.241,10			4.241,10
CP.01.02.0152 - Spese per servizi di rateizzazione tasse auto a delegati		3.738,60		3.738,60
CP.01.02.0123 - Spese per servizio SORIS a delegati		259,29		259,29
CP.01.02.0153 - Spese per servizio riscossione tasse e pratiche a.a (ACI)		4.745,25		4.745,25
Totale III Acquisto di servizi non sanitari	200.715,10	228.702,28		429.417,38
III Acquisto di servizi sanitari e socio assistenziali				
Totale II Acquisto di beni e servizi	203.838,78	228.779,96		432.618,74
II Trasferimenti correnti				
III Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche				
III Trasferimenti correnti a Famiglie				
III Trasferimenti correnti a Imprese				
III Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private				
III Trasferimenti correnti versati all' Unione Europea e al Resto del Mondo				
Totale II Trasferimenti correnti				
II Interessi passivi				
III Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine				
III Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
III Interessi passivi su finanziamenti a breve termine				
III Interessi su Mutui e altri finanziamenti a breve termine				
III Altri interessi passivi				
CP.02.01.0008 - Interessi passivi verso l'Erario	1,14			1,14
Totale III Altri interessi passivi	1,14			1,14
Totale II Interessi passivi	1,14			1,14
II Altre spese per redditi da capitale				
III Utili e avanzi distribuiti in uscita				
III Diritti reali di godimento e servitù onerose				



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

III	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.				
	Totale II Altre spese per redditi da capitale				
II	Rimborsi e poste correttive delle entrate				
III	Rimborsi per spese del personale (comando,distacco,fuori ruolo, convenzioni,ecc...)				
III	Rimborsi di imposte in uscita				
	AC.02.03.0015 - Credito d'imposta da emergenza Covid-19 (sanificazioni)				-334,00
	AC.02.03.0016 - Credito d'imposta da emergenza Covid-19 (locazioni)				-3.204,96
	Totale III Rimborsi di imposte in uscita				-3.538,96
III	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea				
III	Altri rimborsi di somme non dovute o incassate in eccesso				
	Totale II Rimborsi e poste correttive delle entrate				-3.538,96
II	Altre spese correnti				
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti				
III	Versamenti IVA a debito				
	AC.02.03.0006 - Anticipo IVA	351,00			351,00
	PD.01.10.0061 - DEBITI PER VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT	56.601,65			56.601,65
	PD.01.08.0014 - Debiti vs/erario per IVA attiva "SPLIT Payment"	590,59	2.118,27		2.708,86
	AC.02.05.0040 - CREDITI PER VERSAMENTI MENSILI IVA	11.965,34			11.965,34
	PD.01.08.0016 - Debiti per IVA passiva SPLIT ISTITUZIONALE codice f24 6040	4.699,01	383,02		5.082,03
	Totale III Versamenti IVA a debito	74.207,59	2.501,29		76.708,88
III	Premi di assicurazione				
	CP.01.02.0137 - Spese per assicurazioni	4.366,00			4.366,00
	Totale III Premi di assicurazione	4.366,00			4.366,00
III	Spese dovute a sanzioni				
III	Altre spese correnti n.a.c.				
	CP.01.09.0001 - Iva indetraibile pro-rata		2.499,80		2.499,80
	CP.01.09.0007 - Sopravvenienze passive ordinarie	61,54			61,54
	CP.01.09.0019 - Quota tessera sociale a favore ACI		156.876,62		156.876,62
	CP.01.09.0020 - Spese di rappresentanza	17,36			17,36
	CP.01.09.0021 - Altri oneri diversi di gestione	3.060,59			3.060,59
	CP.01.09.0023 - Rimborsi diversi a terzi	131,00			131,00
	CP.01.09.0029 - Acquisto libri, giornali e riviste	59,00			59,00
	CP.01.09.0030 - Bollatura, vidimazione e certificati	389,00			389,00
	CP.01.09.0033 - Multe e sanzioni F24	125,05			125,05
	Totale III Altre spese correnti n.a.c.	3.843,54	159.376,42		163.219,96



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

	Totale II Altre spese correnti	82.417,13	161.877,71			244.294,84
	Totale I Spese correnti	412.744,79	434.359,45			847.104,24
I	Spese in conto capitale					
II	Tributi in conto capitale a carico dell'ente					
III	Tributi su lasciti e donazioni					
III	Altri tributi in conto capitali a carico dell'ente					
	Totale II Tributi in conto capitale a carico dell'ente					
II	Investimenti fissi lordi e acquisto terreni					
III	Beni materiali					
	AB.02.04.0010 - Acquisto beni di valore < 516.46	495,13				495,13
	Totale III Beni materiali	495,13				495,13
III	Terreni e beni materiali non prodotti					
III	Beni immateriali					
III	Beni materiali acquistati mediante operazioni leasing finanziario					
III	Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario					
III	Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario					
	Totale II Investimenti fissi lordi e acquisto terreni	495,13				495,13
II	Contributi agli investimenti					
III	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche					
III	Contributi agli investimenti a Famiglie					
III	Contributi agli investimenti a Imprese					
III	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private					
III	Contributi agli investimenti all' Unione Europea e al Resto del Mondo					
	Totale II Contributi agli investimenti					
II	Trasferimenti in conto capitale					
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche					
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di famiglie					
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese					
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private					
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto					
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso amministrazioni					
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso famiglie					
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Imprese					
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni Sociali Private					
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea e					



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

III	Altri trasferimenti in conto capitale a amministrazioni pubbliche				
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Famiglie				
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Imprese				
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Istituzioni Sociali Private				
III	Altri trasferimenti in conto capitale all'Unione Europea e al Resto del Mondo				
<i>Totale II Trasferimenti in conto capitale</i>					
II	<i>Altre spese in conto capitale</i>				
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/ capitale				
III	Altre spese in conto capitale n.a.c.				
	AC.02.05.0102 - Conti INAIL	323,22			323,22
	<i>Totale III Altre spese in conto capitale n.a.c.</i>	323,22			323,22
	<i>Totale II Altre spese in conto capitale</i>	323,22			323,22
	<i>Totale I Spese in conto capitale</i>	818,35			818,35
I	Spese per incremento attività finanziarie				
II	Concessione crediti di breve termine				
II	Acquisizioni di attività finanziarie				
III	Acquisizioni di partecipazioni,azioni e conferimenti di capitale				
III	Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento				
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine				
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
	<i>Totale II Acquisizioni di attività finanziarie</i>				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Pubbliche				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private				
III	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo				
	<i>Totale II Concessione crediti di breve termine</i>				
II	Concessione crediti di medio-lungo termine				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie				



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Pubbliche				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali				
III	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e Resto del Mondo				
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche				
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie				
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese				
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali				
III	Concessione crediti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e Resto del Mondo				
Totale II Concessione crediti di medio-lungo termine					
II	<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>				
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche				
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie				
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese				
III	Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private				
III	Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo				
III	Versamenti ai conti di tesoreria statale (diversi dalla Tesoreria Unica)				
III	Versamenti ai depositi bancari				
Totale II Altre spese per incremento di attività finanziarie					
Totale I Spese per incremento attività finanziarie					
I	Rimborsi prestiti				
II	<i>Rimborsi di titoli obbligazionari</i>				
III	Rimborsi di titoli obbligazionari a breve termine				
III	Rimborsi di titoli obbligazionari a medio-lungo termine				
Totale II Rimborsi di titoli obbligazionari					
II	<i>Rimborsi prestiti a breve termine</i>				
III	Rimborsi Finanziamenti a breve termine				
III	Chiusura Anticipazioni				
Totale II Rimborsi prestiti a breve termine					
II	<i>Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>				
III	Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

dal 01/01/2021 al 31/12/2021

III	Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali				
III	Rimborso prestiti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'amministrazione				
	Totale II Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				
II	<i>Rimborso di altre forme di indebitamento</i>				
III	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario				
III	Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione				
III	Rimborso Prestiti - Derivati				
	Totale II Rimborso di altre forme di indebitamento				
	Totale I Rimborso prestiti				
I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
I	Uscite per conto terzi e partite di giro				
II	<i>Uscite per partite di giro</i>				
III	Versamenti di altre ritenute				
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente				
PD.01.08.0009 - Addizionale Regionale	1.652,03			1.652,03	
PD.01.08.0010 - Addizionale Comunale	650,96			650,96	
PD.01.10.0024 - Debiti per pagamento INPDAP	11.886,86			11.886,86	
PD.01.10.0029 - Debiti per pagamento INPS	416,24			416,24	
PD.01.08.0011 - IRPEF dipendenti	26.388,11	2.414,53		28.802,64	
Totale III Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	40.994,20	2.414,53		43.408,73	
III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo				
PD.01.08.0007 - Ritenute d'acconto e di imposta	825,97			825,97	
Totale III Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	825,97			825,97	
III	Altre uscite per partite di giro				
AC.02.03.0004 - IVA c/acquisti	1.787,49	3.112,44		4.899,93	
PD.01.08.0001 - IVA c/vendite					
PD.01.08.0008 - Debiti per imposta sostitutiva	202,85			202,85	
AC.02.05.0016 - Crediti per rimborsi socc. anticipati		140,20		140,20	
PD.01.10.0032 - Soci per rimborsi socc.stradale		353,80		353,80	
AC.02.05.0038 - Crediti verso delegazioni per insoluti Rid		552,00		552,00	
AC.02.05.0104 - Crediti verso clienti/soci COL		46.490,21		46.490,21	
PD.01.10.0104 - Debiti verso Aci Informatica per servizi Col		22.630,99		22.630,99	
AC.02.05.0105 - Credito verso banca per SDD all'incasso (BOLLO)					
AC.02.05.0106 - Credito verso banca per SDD all'incasso (TESSERE)					
Totale III Altre uscite per partite di giro	1.990,34	73.279,64		75.269,98	
	Totale II Uscite per partite di giro	43.810,51	75.694,17		119.504,68
II	<i>Uscite per conto terzi</i>				
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi				
III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche				
III	Trasferimenti per conto terzi a altri settori				



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

dal 01/01/2021 al 31/12/2021

III	Depositi di/presso terzi				
III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi				
	PD.01.10.0015 - Debiti verso regione per tasse automobilistiche	54.993,99		54.993,99	
	PD.01.10.0063 - DEBITI SISAL PER RISCOSSIONI VARIE E ALTRO	709.742,50		709.742,50	
	Totale III Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	764.736,49		764.736,49	
III	Altre uscite per conto terzi				
	PD.01.10.0012 - Debiti per contrassegni svizzeri	17.406,00		17.406,00	
	PD.01.10.0013 - Debiti per contrassegni austriaci	532,00		532,00	
	PD.01.10.0017 - Debiti per tasse automobilistiche per regioni conv.				
	PD.01.10.0054 - Debiti ufficio AA sportello telematico e DTT	1.544,00		1.544,00	
	PD.01.10.0056 - Debiti per licenze CSAI	10.703,00		10.703,00	
	PD.01.10.0062 - Debiti vs/SISAL per riscossioni varie	106,80		106,80	
	PD.01.10.0064 - Debiti per pratiche ACI				
	PD.01.10.0100 - Gestione flussi PRA				
	PD.01.10.0101 - Chiusura saldi DTT/PRA pratiche A.A.	1.349,38	883.377,16		884.726,54
	Totale III Altre uscite per conto terzi	1.349,38	913.668,96		915.018,34
	Totale II Uscite per conto terzi	1.349,38	1.678.405,45		1.679.754,83
	Totale I Uscite per conto terzi e partite di giro	45.159,89	1.754.099,62		1.799.259,51
	TOTALE GENERALE USCITE	458.723,03	2.188.459,07		2.647.182,10