

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI RAGUSA

RELAZIONE DEL TESORIERE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016

Il Conto Consuntivo anno 2016 è costituito dai seguenti documenti:

Rendiconto Finanziario 2016 (Conto del bilancio)

Situazione Amministrativa al 31/12/2016

Situazione Patrimoniale al 31/12/2016.

Il Rendiconto Finanziario comprende i risultati della gestione delle entrate e delle spese, distintamente per titoli e capitoli, separatamente per la competenza ed i residui.

Il Rendiconto Finanziario evidenzia altresì la gestione di cassa riportante i flussi di entrate e di spese complessivamente registrate nel corso dell'anno 2016.

Nell'esercizio in esame l'ammontare complessivo del movimento finanziario è il seguente:

Accertamenti € 117.658,74

Impegni € 118.663,79

L'esercizio si è chiuso con un utilizzo dell'Avanzo di amministrazione di **€ 1.005,05**.

La Situazione Amministrativa indica l'entità dell'avanzo di amministrazione che è determinato dalla consistenza di cassa alla fine dell'esercizio con aggiunta dei residui attivi e detrazione dei residui passivi.

Al termine dell'esercizio l'avanzo di amministrazione, al lordo del fondo T.F.R., è pari a **€ 9.184,06**.

La Situazione Patrimoniale mostra la consistenza degli elementi attivi e passivi al termine dell'esercizio finanziario, con un patrimonio netto, comprensivo del risultato d'esercizio, di **€ 100.496,91**.

RENDICONTO FINANZIARIO (CONTO DEL BILANCIO)

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Categoria 1[^] - Entrate contributive a carico degli iscritti

Le entrate accertate ammontano complessivamente a € 94.316,63.

Si segnalano residui attivi di competenza 2016 per euro **3.600,00** composte da quote non ancora incassate al 31/12/2016 per euro 2.000,00 (n.10x200) e relative maggiorazioni e spese per euro 1.600,00 (n.10x160). Nella stessa Categoria, nella Gestione dei residui, si segnala come i residui iniziali pari ad euro 25.035,38 sono stati incassati per € 58,96 con una differenza residui iniziali di euro **24.976,42**. Pertanto, complessivamente, residuano da incassare per tale categoria **€ 28.576,42**.

Categoria 2[^] - Partecipazione degli iscritti agli oneri di specifiche iniziative

Si registrano incassi per € 5.175,00 derivanti dalla partecipazione a corsi organizzati dal Collegio.

Categoria 3[^] - Entrate derivanti da trasferimenti correnti

In tale Categoria sono stati accertati € 7.779,00, di cui incassati € 2.779,00, riguardanti il contributo spese da parte della CIPAG.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

Tali entrate trovano analoga corrispondenza tra le uscite e sono relative a partite non di competenza del Collegio (trattenute erariali e previdenziali).

USCITE

TITOLO I – USCITE CORRENTI

Categoria 1[^] - Spese per gli Organi dell'Ente

In tale Categoria sono stati spesi per rimborsi € 5.771,48.

Categoria 2[^] - Spese per il personale dipendente

In tale Categoria sono stati spesi € 32.789,12 compresa la quota annuale di accantonamento al fondo T.F.R. maturata nell'esercizio pari ad euro 1.897,55.

In merito a tale fondo si specifica che fino al 31/12/2015 esso è indicato solamente in un apposito fondo allocato nel passivo dello stato patrimoniale per un importo pari ad euro 14.834,65, mentre dal 2016 la quota annualmente maturata è pure evidenziata tra i residui passivi in quanto debito. Per l'anno 2016 parte della suddetta quota maturata di euro 1.897,55, è stata versata per un importo pari ad euro 1.350,55 in un apposito fondo assicurativo stipulato con la Alleanza Assicurazioni, conseguentemente il residuo passivo dell'esercizio è di soli euro 547,00.

Categoria 3[^] - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

In tale Categoria sono stati impegnati €. 48.275,88 come da relative voci di dettaglio indicate in bilancio.

Categoria 4[^] - Trasferimenti passivi

L'impegno di spesa per il contributo dovuto al Consiglio Nazionale per l'anno 2016 è di euro 16.920,00 (euro 40 x 423 iscritti). Tale importo trova riscontro tra i residui passivi unitamente alla quota 2015 da versare pari ad euro 16.880,00 (totale euro 33.800,00), mentre nel corso dell'esercizio sono stati versati euro 12.480,00 a saldo del contributo dovuto per il 2014.

Categoria 5[^] - Oneri finanziari, tributari e vari

Impegno di spesa per un totale di € 4.519,20.

TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE

Nessuna somma è stata impegnata e pagata a tale titolo.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono state esaminate in sede di Entrate.

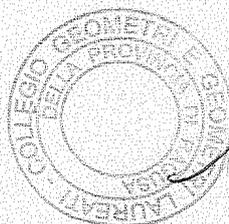
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Nella Situazione Amministrativa è evidenziata la Gestione di cassa che rileva una liquidità iniziale di euro 14.747,06, riscossioni per euro 111.617,70 e pagamenti per euro 114.923,40, con una liquidità alla fine dell'esercizio di € 11.441,36. Tale importo, meno la differenza tra residui attivi e residui passivi pari ad euro 2.257,30, forma l'avanzo di amministrazione al 31/12 che risulta essere di euro 9.184,06.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La Situazione Patrimoniale al 31/12/2016 evidenzia un patrimonio, al netto del risultato d'esercizio, di € 100.496,91 (101.501,96 – 1.005,05).

Tra le attività sono indicati le immobilizzazioni materiali (mobili, impianti e macchine d'ufficio di proprietà del Collegio), i residui attivi (crediti) e la liquidità. Tra le passività sono indicati i residui passivi e le partite di giro da versare (debiti), nonché il fondo TFR.



IL TESORIERE

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI RAGUSA

RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017

Il Bilancio Preventivo anno 2017 si compone dei seguenti documenti ed è stato approvato dal Consiglio Direttivo in data 24/10/2016:

– Preventivo Finanziario Gestionale che, redatto in termini finanziari di competenza e di cassa, indica per ciascun capitolo l'ammontare delle previsioni 2017;

– Quadro generale riassuntivo della Gestione Finanziaria che riassume tutte le entrate e le spese per competenza e per cassa nonché lo stato dell'avanzo di amministrazione.

Il Consiglio Direttivo, con questo bilancio di previsione, intende dar continuità all'organizzazione di convegni e la trattazione di specifici temi di interesse della professione, permettendo la formazione continua obbligatoria, nonché favorendo momenti di aggregazione e confronto tra gli iscritti alla categoria.

PREVISIONE FINANZIARIA

Le previsioni formulate relative alle poste più significative vengono illustrate di seguito.

ENTRATE

Titolo I° Entrate contributive

Analizzando tale Titolo sono previste entrate per un totale di €103.900,00 di cui €94.400,00, (quasi 2000 meno dello scorso anno) derivanti da contributi e tasse a carico degli iscritti e €9.500,00 da quote di partecipazione previste per attività specifiche di formazione degli iscritti, altro punto, come premesso inizialmente, su cui questo Consiglio con forte impegno e dispendio di energie sta puntando anche per poter coprire le spese e, permettere di lasciare la quota iscrizione a 200 euro; il tutto nonostante si prevedano che manchino tra sospesi e cancellati ulteriori 10 iscritti e che la voce "tassa liquidazione parcelle" in virtù del libero mercato si sia ridotta a poche centinaia di euro.

Titolo II° Entrate derivanti da trasf. correnti

In tale Titolo sono previste entrate da parte di Enti per un totale di €. 3.000,00.

Titolo III° Altre entrate

Previste per un totale di € 2.000,00.

Titolo IV° Partite di giro

Previsione di entrata € 9.500,00

USCITE

Titolo I° Spese correnti

Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente

Si prevedono rimborsi e spese per € 7.200,00; tale voce quest'anno risulterà superiore a seguito del fatto che sono previste le elezioni del delegato di cassa nel periodo tra febbraio/marzo e le elezioni per il rinnovo dei membri del Consiglio di codesto Collegio, il cui mandato terminerà nel mese di ottobre 2017.

Categoria 2^ - Oneri per il personale dipendente

Sono evidenziati oltre al costo del personale di segreteria anche gli oneri complessivi a carico del Collegio per € 32.700,00.

Categoria 3^ - Spese per beni di consumo e servizi

Si prevedono uscite per € 42.880,00.

Categoria 4^ - Trasferimenti passivi

Previsione di spesa € 16.800,00

Categoria 5^ - Oneri finanziari, tributari e vari

Previsione di spesa € 5.730,00.

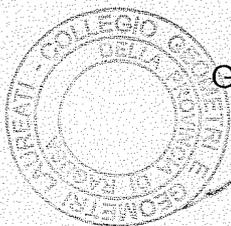
Titolo II° Spese in conto capitale

Categoria 6^ Spese per arredamento e macchine d'ufficio

Previsione di spesa € 700,00

Il bilancio Preventivo si vuol sottolineare che è stato compilato con i criteri di prudenza tipici per una gestione di un Ordine Professionale ed ipotizza si possa raggiungere il totale a pareggio con una somma pari ad €. 115.510,00.

Il Consiglio Direttivo spera di avere correttamente interpretato, per quanto le disponibilità economiche lo hanno consentito, le aspettative degli iscritti e pertanto sottopone all'approvazione di Codesta Assemblea il Bilancio di Previsione relativo all'esercizio finanziario per il 2017.



IL TESORIERE

Geom. Marco Baglieri

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marco Baglieri', written over the printed name.