


BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2014 E PREVENTIVO ANNO 2015

RELAZIONE del Tesoriere

Gent.mi Colleghe e Colleghi,

si sottopongono all'attenzione dell'Assemblea degli Iscritti i documenti predisposti per l'approvazione del bilancio 2014/2015.

Essi consistono in :

ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI
E CONSERVATORI LA SPEZIA
Protocollo in Entrata num: 777
Data Protocollo: 03/03/2015
SEZ: 07.CONSIGLIO
Pratica: 07.4.RAPPORTI CON IL TESORIERE 

CONSUNTIVO 2014 articolato in :

Prima nota che evidenzia le singole entrate e uscite

Riepilogo in capitoli e voci di bilancio e confronto con dati di previsione

Stato patrimoniale, conto economico, conto finanziario

Da una stima di bilancio consuntivo per l'anno 2014, si riporta quanto segue:

VOCI IN ENTRATA

In relazione all'andamento delle Iscrizioni, Cancellazioni e Trasferimenti degli Iscritti durante gli ultimi anni, l'importo relativo alle quote di iscrizione previste in entrata per l'anno 2014, poco si discosta da quello dell'anno passato. Si rileva che al 31/12/2014 risulta non ancora riscosso il 5% circa delle quote 2014 ed alcune quote di anni anche precedenti. Sono state attivate le procedure per la riscossione del suddetto residuo attivo corrispondente a complessivi € 6.895,00.

Per le altre voci di capitolo in entrata non si rilevano differenze rilevanti rispetto all'anno precedente se non per la voce relativa ai corsi di formazione, per la quale, essendosi concluso il primo anno di sperimentazione si individua un capitolo a parte a conclusione del documento.

VOCI IN USCITA

Le voci di capitolo più rilevanti rimangono quelle riguardanti la gestione sede ed amministrazione (U3) pari al 21% circa del totale delle uscite correnti e quelle relative al personale dipendente (U4), 30% sul totale, che rimangono complessivamente uguali rispetto all'anno 2014.

Segue la voce (U2), relativa al versamento annuale delle quote al CNAPP, che incide per il 10% circa sul totale delle uscite.

Si evidenzia che l'importo delle partite di giro in uscita ed entrata comprende i movimenti relativi allo stipendio della dipendente Sig.ra Barbara Callegari, per la quale a seguito di comunicazione ministeriale (prot.n.92644/2014 del 11/09/2014) era stata accordata la proroga per la posizione di comando alla Ragioneria di Stato sino al mese di Dicembre 2014 e per la cui retribuzione abbiamo ricevuto rimborso trimestrale dal Ministero competente.

In generale si rileva il rispetto degli obiettivi di spesa per l'anno trascorso e la chiusura del bilancio consuntivo con un utile di esercizio pari a € 27.282,89 così come documentato anche nella relazione del revisore dei conti. Tale importo è dato dalla mancata costituzione del Centro Studi per la quale il preventivo 2014 prevedeva un'uscita di € 20.000,00. Purtroppo anche quest'anno, le molte attività che l'Ordine ha dovuto affrontare a seguito della riforma e delle costanti novità riguardo ad adempimenti istituzionali e soprattutto per l'organizzazione della formazione hanno comportato un ulteriore slittamento della suddetta fondazione.

PREVENTIVO 2013

Riepilogo in categorie e voci bilancio

Avanzo finanziario

ENTRATE:

l'andamento delle voci di capitolo in entrata rimane pressoché invariato.

La voce E3 (quote iscrizione) è calcolata sul numero degli iscritti effettivi al 31/12/14, prevedendo una minima variazione fra nuove iscrizioni e cancellazioni.

USCITE:

Di seguito si stima l'andamento previsto per le voci di bilancio più rilevanti :

- **GESTIONE SEDE**
L'obiettivo rimane quello di ridurre dove possibile le uscite senza incidere sul migliorato servizio della Segreteria. Si prevedono i consueti eventuali aumenti riscontrati negli ultimi anni, come pure quelli che, ad oggi, si rilevano per alcuni singoli sottocapitoli sui quali incide la gestione della formazione obbligatoria (utenze, fotocopie, spese postali, oneri e commissioni bancarie)
- **SPESE PER IL PERSONALE**
Con la riassunzione in servizio dal 1° Gennaio 2015 della Sig.ra Barbara Callegari, l'assetto del personale subirà una consistente variazione che inciderà con un aumento della voce U4 di circa il 50% rispetto al costo degli ultimi due anni.
- **FONDAZIONE**
Resta previsto lo stanziamento di € 20.000,00 per la costituzione del Centro Studi.
- **COMUNICAZIONE ED EDITORIA**
Il sotto capitolo U.8.1.3 comprende il costo della seconda e terza rata riguardante l'acquisto della Carta Nazionale dei Servizi fornita gratuitamente agli Iscritti e che saranno saldate rispettivamente nell'anno 2015 e 2016.

Per le altre voci di capitolo in uscita non si stimano, per il 2015, sostanziali variazioni di andamento rispetto all'anno in corso.

Essendo a conclusione del primo anno che ci ha visti impegnati nell'organizzazione e gestione della formazione obbligatoria, desidero illustrare a parte ciò che riguarda tale capitolo.

Il bilancio consuntivo dei movimenti in entrata ed uscita per l'organizzazione dei corsi non si discosta sensibilmente dalla previsione di bilancio 2014. Il numero di coloro che, ad oggi, hanno ottemperato a tale obbligo è di circa 300, pari al 55% del totale Iscritti. Ciò conferma la statistica rilevata per i corsi di aggiornamento sicurezza, già attivati prima del 2014

Di conseguenza, la tendenza per l'anno prossimo non dovrebbe variare, sebbene, a seguito delle ultime modifiche alle linee guida e della sempre più estesa offerta da parte di altri Enti, Ordini, Associazioni etc., si potrebbe verificare una riduzione dei corsi così come programmati dalla Commissione Formazione nel POF 2015. L'obiettivo dell'Ordine, attraverso il lavoro della suddetta Commissione, rimane quello di garantire una formazione di qualità ed approfondimento sia per i nuovi Iscritti che per quelli che da più tempo svolgono la professione.

Le quote di partecipazione ai corsi organizzati hanno coperto le spese costituite dai compensi dei relatori, dagli affitti delle sale necessarie per il numero di partecipanti non gestibile nella sede dell'Ordine e dai costi di gestione generale che hanno inciso sulle sottovoce di capitolo U3 – Gestione sede e amministrazione, comportando l'incremento delle sotto voci U.3.6 – U 3.8 – U 3.10. In particolare relativamente agli oneri bancari (U 3.10), si è provveduto alla modifica della tipologia di conto corrente ed all'installazione di terminale POS utilizzabile per il pagamento elettronico da parte degli Iscritti.

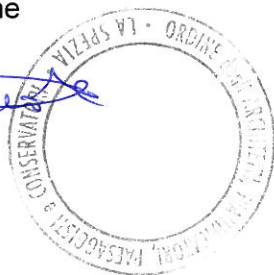
Da quanto analizzato ed esposto - e in considerazione del fatto che negli anni precedenti si è comunque avuto un costante aumento del fondo riserva - si ritiene che gli importi delle quote di iscrizione per l'anno 2015 possano rimanere invariati rispetto all'anno scorso, così come gli importi dovuti per tutti gli altri diritti di segreteria e per le fotocopie.

Pur avendo evidenziato il già citato incremento dei costi per il personale, tale valutazione viene fatta allo scopo di non gravare gli Iscritti di un aumento anche minimo della quota dovuta e comunque con l'obiettivo di trovare più efficienti modalità di gestione della sede anche in relazione ai corsi di formazione

La Spezia, Marzo 2015

Il Presidente dell'Ordine

Arch. Massimiliano Ali



Il Tesoriere dell'Ordine

Arch. Enrica Ambrosini