

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2015 E PREVENTIVO ANNO 2016

RELAZIONE del Tesoriere

Gent.mi Colleghe e Colleghi,

si sottopongono all'attenzione dell'Assemblea degli Iscritti i documenti predisposti per l'approvazione del bilancio 2015/2016.

Essi consistono in :

CONSUNTIVO 2015 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

Dall'andamento di gestione dell'anno 2015, si rileva quanto segue:

VOCI IN ENTRATA (consuntivo)

Le principali voci in entrata sono:

• **QUOTE DI ISCRIZIONE - € 136.702,00**

In relazione all'andamento delle Iscrizioni – cancellazione e trasferimenti degli Iscritti durante gli ultimi anni - l'importo relativo alle quote di iscrizione incassate nell'anno 2015 poco si discosta da quello dell'anno passato e risulta pari a € 136.702,00.

Nel corso dell'anno risultano n.15 nuove iscrizioni e n.18 cancellazioni. Il totale degli Iscritti al 31/12/2015 è pari a 541.

Sono state attivate le procedure per la riscossione del credito corrispondente a complessivi € 4.333,00, di cui € 3.513,00 corrispondenti alle quote non corrisposte del 2015.

• **CORSI DI FORMAZIONE - € 48.030,00**

Nel 2016 è continuato l'impegno nell'organizzazione e gestione della formazione obbligatoria.

A oggi risulta non avere ottemperato a tale obbligo il 26% degli Iscritti per l'anno 2015 e il 9% per l'anno 2014.

L'importo delle quote di partecipazione ai corsi organizzati è pari a € 48.030,00. Resta confermato l'andamento dell'anno precedente, evidenziando che i corsi a maggiore partecipazione rimangono quelli per i quali è possibile garantire prezzi moderati. E' risultato difficile riuscire ad attivare corsi più specialistici che comportino una quota di partecipazione più alta per bilanciare i costi in carico all'Ordine.

Unica eccezione il corso "La gestione tecnica dell'emergenza sismica – Rilievo del danno e valutazione dell'agibilità" che ha riscosso un notevole gradimento da parte dei professionisti anche di altri Ordini e Collegi, per gli strumenti che fornisce al fine di affrontare i problemi connessi non solo alla fragilità del territorio e del suo costruito, ma anche alle procedure per la determinazione dei danni conseguenti a eventi calamitosi.

Per le altre voci di capitolo in entrata non si rilevano differenze rilevanti rispetto all'anno precedente.

VOCI IN USCITA (consuntivo)

Le principali voci in uscita sono:

- **QUOTE ASSOCIATIVE CNAPPC - € 18.139,00**

La voce incide per circa il 9% sul totale delle uscite correnti e rappresenta la somma della parte di quota di iscrizione, che ogni anno viene versata al Consiglio Nazionale degli Architetti, in base al numero degli Iscritti dell'anno precedente.

- **GESTIONE SEDE E AMMINISTRAZIONE - € 37.975,46**

La voce incide per circa il 20% sul totale delle uscite correnti e poco si discosta dal risultato della gestione dell'anno precedente.

Si evidenzia che il lavoro svolto prima da parte della Segreteria con l'invio dei solleciti di pagamento e poi dal Consiglio di Disciplina con l'apertura dei provvedimenti disciplinari ha comportato un aumento dei costi di spese postali e bolli pari a circa il 64% rispetto al 2014.

Un incremento di circa il 40% si è riscontrato anche per la voce Oneri e commissioni bancarie ed è imputabile alla gestione dei corsi di formazione.

- **PERSONALE DIPENDENTE - € 59.737,04**

Le spese per il personale dipendente risultano pari al 35% sul totale delle uscite e registrano un incremento di circa il 37% rispetto al 2014, a seguito del rientro dalla posizione di Comando alla Ragioneria dello Stato della dipendente Sig.ra Barbara Callegari.

Nel corso del 2015 la Sig.ra Barbara Callegari ha fatto richiesta di aspettativa non retribuita per gravi motivi familiari. Nel corso del 2015, l'aspettativa è stata autorizzata per un periodo di circa 6 mesi, dal 15 Giugno al 15 Agosto, dal 31 Agosto al 30 Ottobre e dal 4 Novembre al 31 Dicembre.

- **CORSI DI FORMAZIONE - € 35.865,49**

Le spese per la formazione comprendono i costi costituiti dai compensi dei relatori, dagli affitti delle sale necessarie per accomodare il numero di partecipanti non gestibile nella sede dell'Ordine e dalle spese di cancelleria.

Si evidenzia che a questi costi vanno aggiunti quelli che incidono sulla gestione generale U3 – Gestione sede e amministrazione e quelli per il personale dipendente impegnato nell'organizzazione.

Per le altre voci di capitolo in uscita non si evidenziano differenze rilevanti rispetto all'anno precedente.

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 € 15.051,55 così come documentato anche nella relazione del revisore dei conti.

PREVENTIVO 2016

Riepilogo in categorie e voci bilancio

Avanzo finanziario

VOCI IN ENTRATA (preventivo)

l'andamento delle voci di capitolo in entrata si attesta su quello dell'anno precedente.

La voce E3 (quote iscrizione) è calcolata su numero 541 iscritti effettivi al 31/12/15, prevedendo una minima variazione fra nuove iscrizioni e cancellazioni.

VOCI IN USCITA (preventivo)

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

- **GESTIONE SEDE**

Al fine di migliorare il servizio relativo alla gestione dei corsi di formazione, si rende necessario l'ampliamento degli spazi sede dell'Ordine. Tale obiettivo può essere attuato solo con un trasferimento della sede in locali più funzionali. Attualmente è in atto una trattativa con Poste Italiane. Tale trasferimento comporterà un aumento delle spese di gestione per la locazione e presumibilmente dei costi legati alle utenze e, solo per l'anno 2016, l'aggiunta delle spese legate al trasferimento e allestimento dei nuovi spazi.

- **SPESE PER IL PERSONALE**

Nell'anno 2016 le uscite relative alla voce U.4, saranno presumibilmente maggiori rispetto all'anno 2015. La dipendente Sig.ra Barbara Callegari rientrerà in servizio alla fine del periodo di aspettativa che prosegue dal 1 Gennaio al 4 Marzo del 2016.

- **ATTIVITA' propedeutica alla FONDAZIONE**

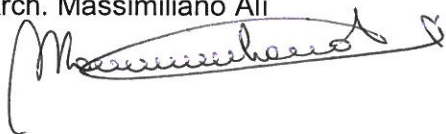
Le continue attività di formazione, l'ulteriore analisi di miglioramento degli spazi, che potrebbero essere anche a servizio della ipotizzata Fondazione dell'Ordine, fanno ritenere utile il mantenimento dello stanziamento di € 20.000,00 previsto gli anni scorsi per la sua costituzione. Tale somma rimane pertanto un elemento importante del bilancio.

Per quanto detto, le variazioni di spesa presunte per l'anno 2016 saranno dovute soprattutto ai maggiori costi da sostenere eventualmente per lo spostamento in nuovi locali che consentiranno una più organizzata gestione dei corsi di formazione e un azzeramento dei costi dovuti in questi anni per l'affitto delle sale necessarie al loro svolgimento.

In forza dei risultati degli ultimi bilanci, all'interno dei quali si sono operate costantemente economie di gestione che hanno consentito di mantenere e consolidare il fondo riserva, si ritiene che tali maggiori oneri possano essere coperti senza l'aumento delle quote di iscrizione.

La Spezia, Marzo 2016

Il Presidente dell'Ordine
Arch. Massimiliano Ali



Il Tesoriere dell'Ordine
Arch. Enrica Ambrosini

