

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016 E PREVENTIVO ANNO 2017

RELAZIONE del Tesoriere

Gent.mi Colleghe e Colleghi,

si sottopongono all'attenzione dell'Assemblea degli Iscritti i documenti predisposti per l'approvazione del bilancio 2016/2017, che consistono in:

CONSUNTIVO 2016 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 2016, si rileva quanto segue:

VOCI IN ENTRATA (consuntivo)

Le principali voci in entrata sono:

• **QUOTE DI ISCRIZIONE (E3) - € 134.944,60**

In relazione all'andamento delle iscrizioni – cancellazioni e trasferimenti degli Iscritti durante gli ultimi anni - l'importo relativo alle quote di iscrizione incassate nell'anno 2016 poco si discosta da quello dell'anno passato, e risulta pari a € 134.944,60.

L'anno chiude con un risultato negativo nel bilancio delle iscrizioni, contando n.19 nuove iscrizioni e n. 24 cancellazioni. Il totale degli Iscritti al 31/12/2016 è pari a n.535 ai quali vanno aggiunti n.6 iscritti sospesi.

Sono state attivate le procedure per la riscossione del credito corrispondente a complessivi € 5.320,00 relativi alle quote non corrisposte da n.18 iscritti per l'anno 2016.

• **CORSI DI FORMAZIONE (E8) - € 15.728,00**

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

A chiusura del triennio 2014/2015/2016, risulta non avere ottemperato a tale obbligo circa il 34% degli Iscritti registrati sulla piattaforma imateri@.

L'importo delle quote di partecipazione ai corsi organizzati è pari a € 15.728,00. Resta confermato l'andamento dell'anno precedente, evidenziando che i corsi a maggiore partecipazione rimangono quelli per i quali è possibile garantire prezzi moderati.

ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI
E CONSERVATORI LA SPEZIA
Protocollo in Entrata num: 629
Data Protocollo: 24/02/2017
SEZ: 07.CONSIGLIO
Pratica: 07.4.RAPPORTI CON IL TESORIERE



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

VOCI IN USCITA (consuntivo)

In premessa a quanto sotto descritto è necessario evidenziare che, per varie ragioni, non si è dato luogo al trasferimento della sede dell'Ordine, così come era stato previsto. Di conseguenza le voci di spesa dell'anno in corso sono state minori delle previsioni fatte in sede di Bilancio preventivo 2016.

Le principali voci in uscita sono:

- **QUOTE ASSOCIATIVE (U2) - € 18.003,00**

La spesa incide per circa il 12% sul totale delle uscite correnti e rappresenta la somma delle parti di ciascuna quota d'iscrizione, che ogni anno viene versata al Consiglio Nazionale degli Architetti, in base al numero degli Iscritti al 31/12 dell'anno precedente. Il Consiglio Nazionale ha comunicato la scelta di mantenere invariati gli importi a essa relativi anche per l'anno 2017.

- **GESTIONE SEDE E AMMINISTRAZIONE (U3) - € 34.397,20**

La spesa incide per circa il 24% sul totale delle uscite correnti. Nello specifico si rilevano diminuzioni di costi per i seguenti sottocapitoli: U.3.2 (Utenze); U.3.8 (Spese postali e bolli). Relativamente alla voce U.3.10 Oneri e commissioni bancarie, ridotta rispetto al 2015, si evidenzia che si è provveduto a chiudere il Conto Corrente BancoPosta, trasferendo il corrispettivo saldo sul Conto Corrente Carispezia e rinegoziando gli oneri da quest'ultima emessi a nostro carico.

- **PERSONALE DIPENDENTE (U4) - € 57.864,42**

Gli oneri per il personale dipendente risultano pari al 40% del totale delle uscite.

Si evidenzia che nel corso del 2016 un dipendente ha fatto domanda di aspettativa non retribuita. Essa è stata autorizzata per il periodo richiesto pari a 6 mesi lavorativi.

Inoltre è stato dallo stesso chiesto l'anticipo di parte della somma accantonata a copertura del TFR (Trattamento di fine rapporto).

- **SPESE FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE (U5) - € 8.470,95**

La spesa relativa a questo capitolo incide per il 6% sul totale delle uscite correnti.

Nel corso del 2016 la sottovoce di capitolo relativa alle attività legate al CNAPPC ha riscontrato un leggero aumento. Questo è dovuto a un incremento dell'attività a seguito del nuovo insediamento del Consiglio Nazionale che, oltre alle consuete riunioni di Delegazione Consultiva e Conferenze Nazionali degli Ordini, ha previsto la partecipazione a Gruppi Operativi di lavoro da parte di alcuni Consiglieri per specifiche tematiche inerenti la professione.

- **CORSI DI FORMAZIONE (U6) - € 11.441,58**

Le spese per la formazione comprendono i costi dei compensi dei relatori, gli affitti delle sale necessarie per accomodare il numero di partecipanti non gestibile nella sede dell'Ordine, e le 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 rilevano differenze rilevanti rispetto all'anno precedente.

Al termine di questa analisi si evidenzia la chiusura del bilancio consuntivo con un avanzo di esercizio pari a € 12.070,83.

PREVENTIVO 2017

Riepilogo in categorie e voci bilancio

Avanzo finanziario

VOCI IN ENTRATA (preventivo)

l'andamento delle voci di capitolo in entrata si stima in linea a quello dell'anno precedente.

- **QUOTE DI ISCRIZIONE (U3) - € 133.364,00**

L'importo delle quote per il 2017 è calcolato su 535 Iscritti, a oggi.

- **CORSI DI FORMAZIONE (E8) - € 17.00,00**

Le entrate definite per questo capitolo di bilancio sono calcolate su un presunto numero di partecipanti ai corsi previsti nel Piano dell'offerta formativa del 2017.

Per le altre voci di capitolo non si prevedono, per il 2017, differenze rilevanti nell'andamento delle voci in entrata.

VOCI IN USCITA (preventivo)

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

- **GESTIONE SEDE (U3) - € 49.400,00**

L'obiettivo principale rimane quello di limitare dove possibile le uscite senza incidere sul servizio della Segreteria. Le sottovoci corrispondenti a questo capitolo di bilancio sono stimate considerando gli eventuali aumenti, come dall'andamento dei costi riscontrati negli ultimi anni.

Sono previsti lavori al fine di migliorare la fruizione degli spazi della sede dedicati all'attività di formazione che, sebbene diminuita rispetto agli anni precedenti, comporterà sicuramente l'organizzazione dei corsi suddetti.

- **SPESE PER IL PERSONALE (U4) - € 78.800,00**

Nell'anno 2017 le uscite relative alla voce U.4, saranno presumibilmente maggiori rispetto all'anno 2016, prevedendo la presenza di due dipendenti per l'intero corso dell'anno. Uno dei dipendenti ha richiesto la possibilità di usufruire dei permessi retribuiti che spettano ai lavoratori dipendenti ai sensi della legge n.104/92 per necessità familiari di assistenza. Il permesso è stato accordato a seguito della documentazione presentata al Consiglio dell'Ordine secondo la procedura di legge.

- **FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE (U5) - € 50.800,00**

La voce comprende le spese che, come precedentemente relazionato, sono dovute alla crescente partecipazione ai numerosi impegni annuali presso il CNAPPC e comprende due più rilevanti sottovoci - quella relativa alle iniziative culturali e quella relativa alla Fondazione/Centro studi:

- **INIZIATIVE CULTURALI (U5.1.3) - € 18.000,00**

L'importo definito per questo sottocapitolo comprende i costi relativi all'iniziativa culturale che è in programma per la primavera del 2017, le eventuali altre proposte che potranno scaturire dalla stessa, e la possibile partecipazione da parte degli Iscritti a eventi di rilevanza culturale e istituzionale. Tali eventi rientreranno chiaramente nelle attività di formazione e aggiornamento professionale con il conseguente rilascio di crediti formativi.

A tal fine, le economie di gestione degli anni scorsi potranno essere utilizzate a copertura dei costi suddetti per tutti gli Iscritti che vorranno partecipare.

- **FONDAZIONE DELL'ORDINE (U5.1.5) - € 20.000,00**

Resta stanziata la somma relativa alla Costituzione del Centro Studi

- **CORSI DI FORMAZIONE (U6) - € 17.000,00**

Il costo relativo a questo capitolo è a copertura dei compensi dei relatori e delle spese di gestione per i corsi attivati da piano dell'offerta formativa del 2017.

Per quanto detto, l'andamento di bilancio per l'anno 2017 non dovrebbe discostarsi da quello degli anni precedenti.

La Spezia, Marzo 2017

Il Presidente dell'Ordine
Arch. Massimiliano Ali



Il Tesoriere dell'Ordine
Arch. Enrica Ambrosini