

ORDINE ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA SPEZIA

RELAZIONE DEL TESORIERE

Gent.mi Colleghi,
si sottopongono all'attenzione dell'Assemblea degli Iscritti i documenti predisposti per l'approvazione del bilancio 2017/2018, che consistono in: bilancio consuntivo anno 2017 e preventivo anno 2018.

Nel gestire la Tesoreria del nostro Ordine, il Consiglio in carica ha proseguito il percorso iniziato dal precedente Consiglio ed ha agito, per conto di tutti gli Iscritti, con una serie di azioni che potessero continuare a gestire la Tesoreria con controllo, rendicontazione periodica e **ottimizzazione dei costi di gestione** riferiti alle spese correnti ed ordinarie.

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

I documenti allegati sono:

- Prima nota con entrate ed uscite in evidenza
- Riepilogo voci di bilancio
- Stato patrimoniale-conto economico-conto finanziario

ENTRATE



Appare subito evidente che le entrate prevalenti per l'Ordine sono legate al versamento delle quote degli Iscritti e di conseguenza a iscrizioni, cancellazioni e trasferimenti. Anche le quote non corrisposte incidono sulle risorse a disposizione.

QUOTE ISCRIZIONE

€ 137.894,46

Nell'anno 2017 l'importo relativo alle quote di iscrizione incassate poco si discosta da quello all'anno precedente ed è pari ad € 137.894,46, registrando un incremento di € 2.949,86 corrispondente al 2.14%.

Il bilancio delle iscrizioni risulta positivo con 18 nuove iscrizioni e 12 cancellazioni.

Gli Iscritti al 31/12/2017 erano 547 di cui 8 sospesi.

Per quanto attiene le quote non pagate nell'anno 2017 sono state attivate le procedure di riscossione del credito che ammonta ad € 3.760,00.

CORSI FORMAZIONE

€ 18.040,00

A partire dal mese di gennaio si è aperto il nuovo triennio 2017/2018/2019 per la formazione obbligatoria degli Iscritti.

E' proseguito l'obiettivo dell'organizzazione di un'offerta formativa, varia e valida nei contenuti ed economicamente sostenibile per gli Iscritti, con la possibilità di attivazione di eventi gratuiti.

L'importo delle quote di partecipazione ai corsi organizzati, pari ad € 18.040,00, registra un modesto incremento rispetto al 2016. Infatti il primo semestre dell'anno, periodo di ravvedimento per gli iscritti in carenza di CFP del triennio precedente, ha visto un incremento dell'offerta formativa a fronte delle numerose richieste di partecipazione.

Al 30.06.2017 gli iscritti che hanno completato la formazione sono n. 468

Al 30.06.2017 gli iscritti che NON hanno completato la formazione sono n. 73

Nel 2017 sono stati attivati n. 34 eventi formativi (corsi – seminari – incontri)

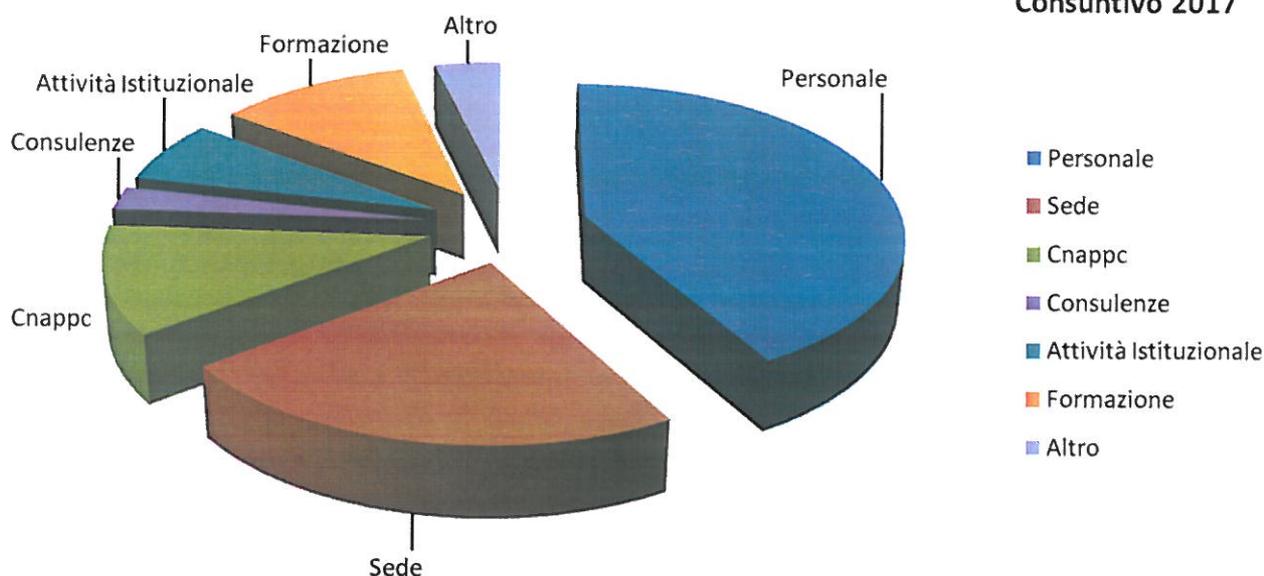
ALTRE ENTRATE

TARATURA PARCELLE € 2.636,13

Nel 2017 vi sono state alcune richieste di taratura parcelle in più rispetto agli anni precedenti andando a costituire una entrata pari ad € 2.636,13.

Per le altre voci di capitolo non si rilevano particolari differenze rispetto all'anno precedente

USCITE



QUOTE ASSOCIATIVE

€ 17.986,00

La spesa incide per l'11% sul totale delle uscite correnti e rappresenta la somma della parte di quota di iscrizione di ciascun **iscritto**, spettante al Consiglio Nazionale degli Architetti in base al numero di iscritti al 31/12 dell'anno precedente.

Il CNA ha comunicato la scelta, per il 2018, di mantenere invariati gli importi ad essa relativi.

La spesa totale per le quote del CNA è pari ad € 17.986,00.

GESTIONE SEDE ED AMMINISTRAZIONE

€ 36.142,17

La spesa per la gestione della sede, comprensiva di affitto, utenze, spese postali e bolli, incide per circa il 21% sul totale delle uscite.

Rispetto all'anno precedente la voce, nel totale, ha avuto un piccolo incremento.

La spesa per l'affitto dei locali è rimasta invariata, mentre sono leggermente aumentate le utenze di gas e linea telefonica, nonché quelle relative alle spese postali.

In particolare la voce che ha subito un aumento maggiore, rispetto lo scorso anno, è quella relativa alle spese per oneri di commissioni postali dovute al maggior numero di comunicazioni del Consiglio di Disciplina agli Iscritti, tramite notifica di Ufficiale Giudiziario.

PERSONALE DIPENDENTE

€ 66.038,53

TFR ACCANTONAMENTO - € 3.500,00

Gli oneri per il personale costituiscono il 40% delle uscite totali.

Quest'anno la presenza in servizio di un dipendente è stata di 10 mesi a differenza degli anni precedenti durante i quali, si erano attivate posizioni di comando presso altro ente o/e periodi di aspettativa non retribuita. La spesa per il personale incide quindi, sulla spesa totale, in maniera maggiore rispetto al 2016, ma inferiore rispetto alla previsione fatta per il 2017.

Dal mese di novembre (precisamente dal 06/11/2017 per una durata di mesi 12) un dipendente è entrato in comando presso altro ente pubblico, andando quindi, per questi ultimi due mesi dell'anno, a non incidere sulle uscite.

I movimenti relativi alle voci dello stipendio suddetto saranno compensati dall'ufficio competente.

Uno dei dipendenti, nel corso dell'anno, ha proseguito con la richiesta di usufruire dei permessi retribuiti che spettano ai lavoratori dipendenti ai sensi della legge 104/92 per necessità familiari di assistenza. Il permesso era stato precedentemente accordato previa visione da parte del Consiglio dell'Ordine della documentazione prevista secondo la procedura di legge.

SPESE DI FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE

€ 10.438,63

La spesa relativa a questo capitolo incide per circa il 6% sul totale delle uscite, pur avendo subito un leggero aumento.

Rispetto all'anno precedente sono diminuite le spese relative alle attività legate al CNAPPC, mentre sono state incrementate le iniziative culturali per gli iscritti.

CORSI DI FORMAZIONE

€ 17.522,81

Le spese per la formazione, compensate dalle entrate legate alla stessa voce, comprendono i costi dei compensi dei relatori, gli affitti delle sale necessarie per accomodare il numero dei partecipanti non gestibili presso la sede dell'Ordine, e le spese di cancelleria.

Le attività legate ai corsi di formazione hanno anche una incidenza sul lavoro di segreteria.

ALTRE VOCI

CONSULENZE - € 6.040,20

COMUNICAZIONE EDITORIA - € 2.287,52

Per queste voci di capitolo non si rilevano particolari differenze rispetto all'anno precedente.

Durante il corso dell'anno si sono rese necessarie alcune consulenze legali a supporto dell'attività del Consiglio di Disciplina, ciò ha fatto registrare un aumento nella voce legata alle consulenze.

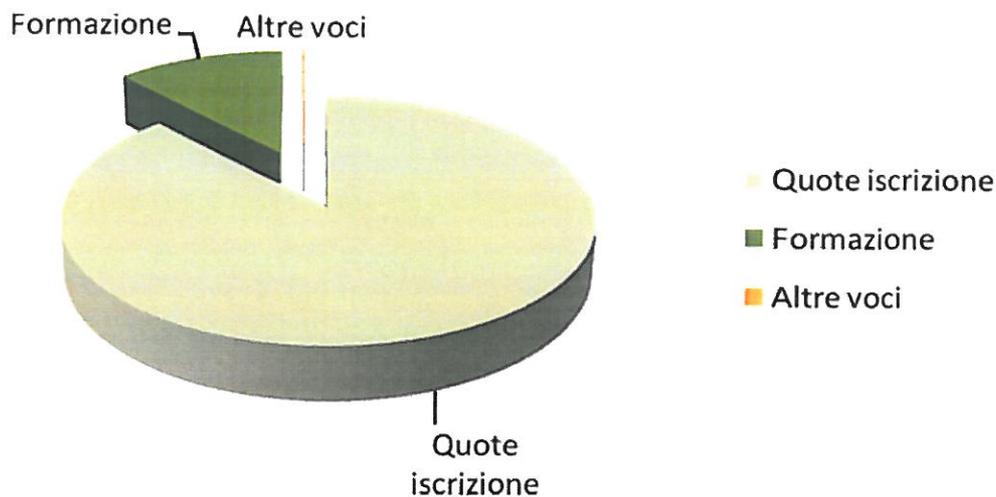
Per l'editoria invece si può registrare una diminuzione della voce di spesa legata al pagamento rateale della CNS acquistata per gli Iscritti dall'Ordine. Nel 2017 sono terminati i pagamenti rateali della CNS massiva e si è provveduto al saldo.

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018

I documenti presentati sono:

- Riepilogo in categorie e voci bilancio
- Avanzo finanziario

• ENTRATE



QUOTE ISCRIZIONE

€ 135.243,00

L'importo delle quote è calcolato su **539** iscritti al 31/12/2017 e presunte iscrizioni e cancellazioni.

CORSI DI FORMAZIONE

€ 18.000,00

La voce di capitolo viene calcolata su un presunto numero di partecipanti ai corsi, previsti nel Piano dell'Offerta Formativa 2018, in linea con gli anni precedenti.

Con delibera n. 37 del 15/11/2017 il Consiglio ha deciso di riproporre agli Iscritti l'adesione all'offerta formativa con una quota procapite di € 70,00, ricalibrandone i parametri con una previsione di almeno 210 partecipanti.

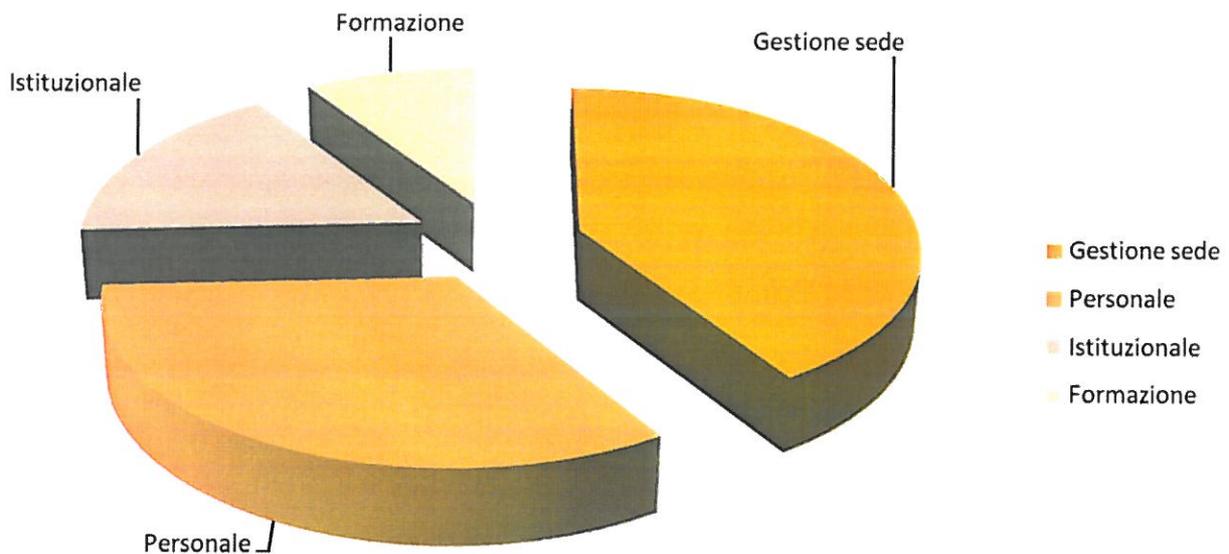
L'iniziativa non ha raggiunto il numero di adesioni minimo, alla data di scadenza del 31 gennaio 2018. Pertanto con verbale 04/18 di seduta di Consiglio del 05 febbraio 2018, il Consiglio prende atto dell'andamento delle adesioni alla proposta di 70 € e del mancato raggiungimento del numero minimo, utile all'attivazione.

Pertanto verranno attivati i singoli corsi con il costo previsto nel POF.

ALTRE VOCI

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

USCITE



GESTIONE SEDE

€ 79.400,00

Pur permanendo l'intenzione di limitare ove possibile le uscite senza incidere sul servizio di Segreteria, l'obiettivo è quello di trasferire la sede dell'Ordine in locali più funzionali, al fine di migliorare la gestione dei corsi di formazione.

Il trasferimento della sede comporterà probabilmente una variazione con aumento delle spese di gestione dovuta all'importo dell'affitto, delle spese condominiali e una previsione per il trasloco delle attrezzature, dell'archivio e dell'allestimento dei nuovi spazi.

La voce di capitolo è stata quindi determinata in considerazione dell'eventualità di tali aumenti e spese, nonché dell'aumento delle utenze previsto per l'anno 2018.

SPESE PER IL PERSONALE

€ 64.300,00

A seguito della posizione di comando di un dipendente, presso altro Ente, a decorrere dal 06/11/2017 per la durata di mesi 12, si prevede una riduzione nelle uscite relative alla voce stipendi e contributi.

Vi sarà nel contempo un aumento degli stipendi di entrambi i dipendenti, legato all'entrata in vigore del contratto collettivo nazionale di lavoro 2016-2018 del comparto Funzioni-Centrali. Oltre all'aumento dovuto dal mese di febbraio 2018 saranno anche erogati in unica soluzione gli aumenti pregressi dovuti per il biennio 2016/2017.

FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE

€ 32.000,00

Questa voce ricomprende le spese per la partecipazione ai lavori del CNAPPC nonché le spese di Federazione e quelle per iniziative culturali rivolte a tutti gli Iscritti.

- INIZIATIVE CULTURALI

L'importo definito per questa sottovoce comprende i costi relativi alle iniziative culturali che sono in programma per il 2018, le eventuali altre proposte che potranno scaturire dagli incontri 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 l'eventuale 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.

Per il mese di Luglio è previsto lo svolgimento del Congresso Nazionale degli Architetti a Roma. Le modalità di svolgimento e partecipazione saranno definite e comunicate dal CNAPPC.

- FONDAZIONE DELL'ORDINE

In riferimento a questa voce di bilancio e alle considerazioni fatte in corso dell'Assemblea degli Iscritti tenutasi in data 3 Aprile 2017, si ritiene di non confermare lo stanziamento previsto negli ultimi anni per l'attivazione del Centro Studi. I risultati del primo triennio di formazione non giustificano i costi che sarebbero necessari per la sua gestione.

Si elimina quindi questa sottovoce di capitolo.

- FEDERAZIONE

L'OAPPC della Spezia, per il quadriennio 2017/2021, svolge il ruolo di Presidenza della Federazione Ligure degli Ordini degli Architetti. Pertanto le spese afferenti questa voce sono leggermente aumentate, per i numerosi impegni istituzionali che ne derivano.

CORSI DI FORMAZIONE

€ 18.000,00

Il costo relativo a questo capitolo di spesa è a copertura dei compensi dei relatori e delle spese di gestione per i corsi attivati nel piano dell'offerta formativa 2018.

Per quanto detto, l'andamento di bilancio per l'anno 2018, non dovrebbe discostarsi da quello degli anni precedenti.

La Spezia,

Il Presidente dell'Ordine
Architetto Francesca Zani



Il Tesoriere dell'Ordine
Architetto Francesca Mannocci

