

TESORERIA

ORDINE DEGLI ARCHITETTI, PIANIFICATORI, PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DELLA SPEZIA

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2022 E PREVENTIVO ANNO 2023

RELAZIONE DEL TESORIERE

Gent.mi Colleghe e Colleghi,

si sottopongono all'attenzione dell'Assemblea degli Iscritti i documenti predisposti per l'approvazione del bilancio 2022/2023, che consistono in:

- **BILANCIO CONSUNTIVO 2022** articolato in:
 - Prima nota che evidenzia le singole entrate ed uscite;
 - Riepilogo in capitoli e voci di bilancio con confronto dei dati di previsione;
 - Stato patrimoniale, conto economico, conto finanziario.
- **BILANCIO PREVENTIVO 2023** articolato in:
 - Riepilogo in categorie e voci di bilancio;
 - Avanzo finanziario.

Nel gestire la Tesoreria dell'Ordine il Consiglio in carica ha proseguito il percorso iniziato negli anni precedenti cercando di ottimizzare la gestione dei costi, riferiti alle spese correnti ed ordinarie, garantendo tutti i servizi necessari agli iscritti.

Dall'andamento di gestione dell'anno 2022, si rileva quanto segue:

VOCI IN ENTRATA (consuntivo)

Appare evidente che la principale entrata per l'Ordine è legata al versamento delle quote degli Iscritti e di conseguenza al numero di iscrizioni, cancellazioni e trasferimenti.

- **QUOTE DI ISCRIZIONE (E.3) € 119.859,00**
In relazione all'andamento delle iscrizioni, cancellazioni e trasferimenti degli Iscritti, l'importo relativo alle quote di iscrizione all'Albo, per l'anno 2022, risulta pari a € 119.859,00.
Nel corso dell'anno risultano n.12 nuove iscrizioni e n.14 cancellazioni.
Al 31/12/2022 il totale degli Iscritti è pari a n. 538 di cui n.8 iscritti sospesi.

Sono state attivate tutte le procedure per la riscossione delle quote non corrisposte nell'anno 2022 che ammontano a € 4.905,75 comprensivi di diritti di segreteria ed oneri.
Mentre le quote in perenzione, riferite agli esercizi precedenti, sono al 31/12 pari a € 7.566,00, ed anche per quest'ultime sono state attivate le procedure per la riscossione.
- **CORSI DI FORMAZIONE (E.8) € 9.871,00**
Al fine di permettere agli Iscritti di ottemperare all'obbligo formativo triennale l'Ordine ha garantito, attraverso la modalità on-line ed in presenza, l'organizzazione e la gestione dei corsi di aggiornamento per "Coordinatore per la progettazione e l'esecuzione dei lavori in cantiere" e per la "Prevenzione incendi".
In considerazione del complicato percorso di trasferimento della gestione dei CFP alla nuova piattaforma del CNAPPC, avvenuto durante il secondo semestre del 2022 e per consentire agli iscritti di regolarizzare la formazione del triennio 2020-2021-2022, il Consiglio Nazionale degli Architetti ha disposto un semestre di proroga, dal 31 dicembre 2022 al 30 giugno 2023.

TESORERIA

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

VOCI IN USCITA (consuntivo)

Le principali voci in uscita sono:

- **QUOTE ASSOCIATIVE (U.2) € 15.940,90**
Sul totale delle uscite correnti la spesa incide per circa il **10%** e rappresenta la somma delle parti di ciascuna quota d'iscrizione che annualmente viene versata al Consiglio Nazionale degli Architetti in relazione al numero degli Iscritti al 31/12 dell'anno precedente.
L'importo per ogni Iscritto ordinario è pari a € 34,00, mentre per ogni Neo iscritto e per i tre anni successivi alla prima iscrizione l'importo è di € 17,00
- **GESTIONE SEDE E AMMINISTRAZIONE (U.3) € 36.793,13**
Rispetto all'anno precedente la voce è rimasta sostanzialmente invariata.
La spesa è comprensiva di affitto, pulizie e manutenzione dei locali, utenze, macchinari, attrezzature e software, cancelleria, spese postali e bolli, ed incide per circa il 23% sul totale delle uscite.
- **PERSONALE DIPENDENTE (U.4) € 56.031,01**
Gli oneri per il personale dipendente corrispondono a circa il 35% delle uscite totali e riguardano la pianta organica composta da un dipendente a tempo pieno per 12 mensilità che svolge l'ordinaria attività di segreteria e di supporto al Presidente, al Segretario ed al Tesoriere, oltre all'attività di supporto al Consiglio di Disciplina ed alla Commissione Taratura. Inoltre, offre il supporto necessario all'organizzazione degli eventi con conseguente gestione delle iscrizioni, predisposizione degli elenchi firme, assistenza ai docenti ed emissione dei relativi attestati.
- **SPESE DI FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE (U.5) € 3.388,19**
La spesa relativa a questo capitolo incide per circa il 2% sul totale delle uscite e riguarda la partecipazione alle attività istituzionali legate al CNAPPC, alla Federazione regionale ed alle iniziative organizzate dall'Ordine.
- **CORSI DI FORMAZIONE (U.6) € 6.309,95**
Le spese per la formazione comprendono i costi dei compensi dovuti ai relatori ed agli affitti delle sale per lo svolgimento dei corsi oltre agli oneri di segreteria concernenti la gestione delle iscrizioni, la predisposizione degli elenchi firme, l'assistenza ai docenti e l'emissione dei relativi attestati.

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

=====

BILANCIO PREVENTIVO 2023

I documenti presentati sono:

- Riepilogo in categorie e voci di bilancio;
- Avanzo finanziario.

Dall'analisi del bilancio consuntivo si evince un esercizio economico sostanzialmente aderente alle previsioni di esercizio con, conseguente, possibilità di confermare anche per l'esercizio 2023 l'importo del 2022, per il quale tuttavia il Consiglio ha condiviso la necessità di mantenere l'efficace organizzazione dell'attività istituzionale attraverso un modesto recupero dell'importo quote ridotto durante la pandemia.

In merito alla pianta organica, attualmente composta da un solo dipendente a tempo pieno, si è nuovamente valutato positivamente il mantenimento della possibilità d'incrementare l'organico con un dipendente part-time, così da riorganizzare le attività di segreteria consolidando il processo d'implementazione e digitalizzazione dell'attività ordinistica avviato negli anni precedenti, permettendo così, un'efficiente gestione dei servizi agli Iscritti, senza sottrarre risorse già impegnate nei numerosi adempimenti istituzionali.

VOCI IN ENTRATA (preventivo)

- **QUOTE DI ISCRIZIONE (E.3) € 119.510,46**

L'importo delle quote in entrata è calcolato prudenzialmente su n. 540 iscritti considerando n. 10 nuovi iscritti presunti.

Si riportano gli importi dovuti come da Circolare Prot. n. 3840/CM/11.5 del 11/01/2023:

- € 230,00 per gli Iscritti con anzianità di iscrizione superiore ai 3 anni;
- € 150,00 per gli Iscritti con anzianità di iscrizione inferiore e pari ai 3 anni;
- € 150,00 per gli Iscritti con prima iscrizione effettuata nel 2023.

Per le nuove iscrizioni e cancellazioni si prevede un andamento sostanzialmente in linea con gli anni precedenti.

- **CORSI DI FORMAZIONE (E.8) € 10.000,00**

La voce di capitolo viene calcolata prevedendo l'organizzazione certa dei corsi necessari per il mantenimento delle abilitazioni e di aggiornamento per "Coordinatore per la progettazione e l'esecuzione dei lavori in cantiere" e per la "Prevenzione incendi", oltre all'organizzazione di corsi di formazione professionale su altri temi specifici.

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

VOCI IN USCITA (preventivo)

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

- **GESTIONE SEDE E AMMINISTRAZIONE (U.3) € 74.972,56**

La voce di capitolo considera le spese di gestione riguardanti l'affitto, la manutenzione ordinaria, le utenze, le attrezzature ed il software gestionale, oltre ad una quota destinata ad eventuali lavori straordinari necessari al miglioramento dei locali dell'attuale sede, rendendoli più funzionali alla gestione dei corsi di formazione.

- **PERSONALE DIPENDENTE (U.4) € 79.300,00**

Come anticipato in premessa nella valutazione preventiva si è tenuto conto d'incrementare l'attuale pianta organica composta da un dipendente a tempo pieno per 12 mensilità, con un dipendente part-

TESORERIA

time per 11 mensilità al fine di far fronte ai sempre più numerosi adempimenti istituzionali garantendo un'ottimale erogazione dei servizi agli Iscritti.

- **SPESE DI FUNZIONAMENTO ISTITUZIONALE (U.5) € 31.000,00**

La voce comprende le spese per la partecipazione alle attività istituzionali del Consiglio Nazionale degli Architetti, della Federazione regionale e per l'organizzazione delle iniziative culturali rivolte a tutti gli Iscritti.

Il Consiglio parteciperà nella persona del Presidente e delle figure istituzionali, o di altri Consiglieri delegati, alle attività di funzionamento istituzionale e ordinistico promosse dal CNAPPC e dalla Federazione.

- **CORSI DI FORMAZIONE (U.6) € 12.000,00**

La spesa relativa a questo capitolo è a copertura dei compensi dovuti ai relatori ed ai costi necessari alla gestione e attivazione dei corsi durante l'anno 2023. Saranno attivati on-line e in presenza, qualora possibile, i corsi abilitanti, quelli di aggiornamento per il mantenimento dell'abilitazione ed i seminari di formazione professionale, oltre agli incontri di deontologia.

- **COMUNICAZIONE – EDITORIA (U.8) € 13.700,00**

Al fine di migliorare la comunicazione verso gli Iscritti e la promozione della figura professionale, oltreché la divulgazione verso l'esterno dell'attività dell'Ordine, sarà implementato il sito web istituzionale consentendo un miglior utilizzo dei servizi a disposizione degli Iscritti.

=====

Per quanto detto l'andamento di bilancio per l'anno 2023 non dovrebbe discostarsi da quello degli esercizi precedenti.

La Spezia, Gennaio 2023

Il Presidente dell'Ordine
Arch. Massimiliano Ali



Il Tesoriere dell'Ordine
Arch. Riccardo Daneri

