

Relazione del Tesoriere sul Bilancio preventivo per l'anno 2013

In ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, il Consiglio dell'Ordine ha approvato, il 10 dicembre 2012, il Bilancio di previsione 2013.

Con deliberazioni nn. 139, 140, 141 del 12 novembre 2012 il Consiglio Direttivo ha confermato, anche per il prossimo esercizio, gli importi delle seguenti entrate:

- € 185,00 per l'iscrizione a ruolo,
- € 277,50 per le doppie iscrizioni,
- € 162,00 per la tassa di iscrizione per trasferimento,
- € 26,00 per la tassa di prima iscrizione o iscrizione per trasferimento,
- € 1,00 per il rilascio di certificati di iscrizione.

Rilascio gratuito di contrassegni auto e tesserini.

La quota individuale di competenza della Federazione è rimasta invariata ed è pari ad € 23,00.

Si espone in sintesi i criteri per la formazione del bilancio.

Si è previsto nelle entrate, le quote per gli iscritti alla data del 5 dicembre 2012, pari ad € 302.475,00, per un totale di n. 1422 iscritti ad un albo e n. 142 in doppia iscrizione. Tale somma è prevista al lordo delle spese per la riscossione e della quota di competenza della FNOMCeO.

In considerazione della problematica della riscossione delle quote a ruolo verificatasi con Equitalia e del mancato aggiornamento del servizio di rendicontazione on line, il Consiglio ha deliberato di non rinnovare la convenzione per l'anno 2013.

A seguito di una indagine di mercato tra gli istituti bancari l'offerta del Monte dei Paschi di Siena è risultata più vantaggiosa in relazione ai costi e alle modalità del servizio.

Il Consiglio ha dato mandato al Presidente e al Tesoriere di procedere alla stipula della convenzione, espletate le ultime verifiche, in particolare, da parte degli uffici la verifica del sistema di rendicontazione.

La convenzione prevede l'invio agli iscritti tramite il "Servizio Incassi Più" di un mav in una unica rata pagabile entro 60 gg. in tutti gli sportelli bancari senza alcuna commissione, oppure on line o uffici postali con l'addebito per l'iscritto delle commissioni previste dal circuito.

La spesa complessiva per ogni singolo invio mav è pari ad € 1,75.

Il Monte dei Paschi fornirà in tempo reale la rendicontazione degli incassi effettuati ed alla scadenza della rata fornirà l'elenco delle quote residue da incassare.

Sono state previste 23 nuove iscrizioni e 2 iscrizioni per trasferimento per un importo totale di € 4.579,00 ed € 130,00 per tasse rilascio certificati di iscrizione.

Previsti € 5.000,00 per i "Contributi vari" che si prevede di ricevere, tra cui l'Enpam per attività svolta a supporto della Fondazione. Nei Recuperi e rimborsi vari sono previste € 500,00 per i rimborsi spese per l'utilizzo della sala riunioni dell'Ordine.

Si riepilogano gli stanziamenti sui capitoli in uscita più significativi:

Per le indennità di presenza, accesso - missione degli organi istituzionali al lordo delle ritenute di legge e rimborso spese di viaggio si sono previsti € 31.000,00.

Il Consiglio ha confermato quanto deciso nelle precedenti riunioni di rinunciare alle indennità di carica.

Per il personale si sono previsti stanziamenti uguali agli anni precedenti in considerazione dei mancati aggiornamenti dei CCNL:

- Retribuzioni tabellari, pari ad € 80.000,00 al lordo delle ritenute di legge,
- Fondo trattamento accessorio e straordinario lordo € 21.000,00.

Il Fondo sarà attribuito sulla base dei progetti obiettivo stabiliti annualmente dal Consiglio.

Sul capitolo “*Contributi previdenziali*” sono stati stanziati € 26.000,00.

Il Consiglio ha deciso di continuare anche per l’anno 2013 la pubblicazione del Bollettino di informazione, periodico a cura del dr. Enrico Daniele in qualità di Direttore responsabile, con uno stanziamento di € 7.500,00.

Il servizio di stampa è stato affidato alla Tipografia Morphema alle stesse condizioni dell’esercizio precedente.

E’ stato deliberato il rinnovo del contratto di consulenza con il dr. Mario Raimondi sia per le problematiche ordinarie ma anche per le consulenze agli iscritti in materia di esercizio professionale, alle stesse condizioni economiche degli esercizi precedenti.

Si è affidata la consulenza per le problematiche fiscali e del lavoro al dr. Gianfranco Negri, con onorari aggiornati con indice Istat e per gli adempimenti del D.Lgs. 81/08 all’ing. Catia Quirini, alle stesse condizioni degli anni precedenti.

Gli importi sono previsti al capitolo “*Consulenze, collaborazioni*”, per un totale di € 20.000,00.

Con deliberazioni nn. 134, 135, 136, 137, 138 del 12 novembre 2012 sono stati affidate le seguenti forniture di servizi:

- Manutenzione estintori alle condizioni degli esercizi precedenti, si è proceduto al rinnovo visto l’esiguità della spesa.
- Pulizie uffici, per un importo annuo di € 4.300,00 alla Ditta già aggiudicataria del servizio per una parte dell’anno 2012 avendo presentato l’offerta più vantaggiosa;
- Manutenzione impianto di climatizzazione per un importo annuo di € 435,60, il servizio è stato affidato alla Ditta che ha appaltato i lavori con l’impresa costruttrice;
- Assistenza informatica, gestione programmi alla società Tecsis Net, già fornitrice dei programmi di anagrafica iscritti, contabilità, protocollo informatico, amministratore di sistema, manutenzione evolutiva procedure tabelle FNOMCeO-ENPAM per una spesa complessiva di € 6.800,00.

Sono state, inoltre, previste:

- € 2.200,00, sul capitolo delle Spese per convocazione assemblea,
- € 2.200,00 per acquisto materiali di consumo quali toner, stampati e cancelleria,
- € 1.200,00 per spese di attività istituzionali e gestionali,
- € 4.200,00 per onorificenze agli iscritti,
- € 12.400,00 per spese generali sede quali utenze, condominio, manutenzioni,
- € 12.500,00 per spese generali di funzionamento quali le spese postali, telefoniche, i canoni del sistema informatico-sito ed eventuali aggiornamenti del software per la trasmissione dei dati alla Federazione e all’Enpam,
- € 7.000,00 per la promozione culturale, convegni
- € 2.000,00 per i premi di laurea,
- € 18.500,00 per imposte e tasse,
- € 3.400,00 per spese riscossione delle quote degli iscritti e spese per il recupero delle quote inavase,
- € 35.972,00 per quote di competenza della FNOMCeO su iscrizioni a ruolo ed € 529,00 sulle nuove iscrizioni, entrambe le cifre sono state previste, sia per il 2012 che per il 2013, tra le voci di costo in quanto, vista la difficoltà di rendicontazione con Equitalia, non è possibile la quantificazione numerica degli incassi per la Federazione.

Si provvederà all’inserimento degli importi nei capitoli delle partite di giro con la disponibilità di una rendicontazione chiara e precisa.

Alla voce “*Accantonamento indennità di anzianità*” è prevista la quota presunta relativa all’esercizio 2013 di € 8.700,00 per un totale presunto del Fondo trattamento di fine rapporto del personale dipendente, alla data del 31 dicembre 2013, di € 102.501,62, per il quale è istituito apposito c/c bancario.

Si sono previste le due rate semestrali pari ad € 39.631,94 totali, per il mutuo sottoscritto con l’Enpam per l’operazione di permuta immobiliare.

Alla data della chiusura provvisoria dell’esercizio 2012, effettuata in data 4 dicembre 2012, tenendo conto delle presunzioni degli importi che si prevedono in entrata ed in uscita fino al 31 dicembre, il conto “Cassa” e “Banca” presenta un saldo totale presunto al 31 dicembre di € 65.872,80.

Il rendiconto finanziario dell’esercizio 2012 si chiude al 4 dicembre con un avanzo di amministrazione presunto di € 51.530,42 ed un Fondo di riserva di € 13.251,48.

Il Bilancio di previsione per il 2013 presenta, nella sessione “**Entrate**”, **compresi i residui attivi**, un totale stanziamenti di € 569.228,47:

Avanzo di amministrazione <u>presunto</u> al 31/12/2012	€ 51.530,42
Entrate contributive	€ 337.643,23
Entrate diverse	€ 7.990,00
Entrate per partite di giro	€ 70.200,00

Nella sessione “**Uscite**”, **compresi i residui passivi**, un totale stanziamenti di € 569.228,47:

Spese correnti	€ 369.495,99
Spese in conto capitale (compreso accantonamento TFR)	€ 106.538,10
Estinzioni di mutui e anticipazioni	€ 16.269,45
Uscite per partite di giro	€ 76.924,93

Il Bilancio Preventivo 2013, di regola, sarà sottoposto ad un assestamento poiché la chiusura dei conti è stata effettuata in via anticipata, tale assestamento sarà approvato dal Consiglio Direttivo, unitamente al Bilancio Consuntivo dell’esercizio 2012, entro aprile 2013 e successivamente presentato all’approvazione dell’Assemblea degli Iscritti secondo la normativa vigente.

Tutte le scritture sono state eseguite in conformità alle norme ed al Regolamento di Contabilità vigenti e i dati sono stati riportati nell’allegato bilancio preventivo in entrata ed in uscita.

Terni, 16 dicembre 2012

IL TESORIERE
Dott. Gilberto Vincenzoni