

Relazione del Tesoriere sul Bilancio preventivo per l'anno 2015

In ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, il Collegio dei revisori dei conti, riunito il 27 novembre 2014, ha preso in esame il Bilancio di previsione dell'esercizio 2015 predisposto dal Tesoriere e, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, lo ha sottoposto all'attenzione del Consiglio Direttivo.

Il Consiglio, nella seduta tenutasi in pari data ha deliberato l'approvazione.

Nella stesura del Bilancio preventivo si è tenuto conto della seguente linea programmatica.

Il Consiglio Direttivo, nella seduta del 13 ottobre 2014, ha provveduto a deliberare la conferma degli 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,
- € 1,00 per il rilascio di certificati di iscrizione.

La tassa di prima iscrizione o iscrizione per trasferimento è stata ridotta da euro 26,00 ad euro 1,00, mentre è stato confermato il rilascio gratuito di contrassegni auto e tesserini.

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

Si è previsto nelle entrate un importo di € 306.267,50, per un totale di n. 1444 iscritti ad un albo e n. 141 in doppia iscrizione.

La somma delle entrate a ruolo è prevista al lordo delle spese per la riscossione e della quota di competenza della FNOMCeO.

Il Consiglio ha deliberato di affidare il servizio di riscossione delle quote, anche per l'anno 2015, al Monte dei Paschi di Siena tramite il "*Servizio Incassi Più*" che prevede l'emissione 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.

Il Monte dei Paschi ha confermato le condizioni anche per il 2015 di € 1,55 (iva inclusa) per ogni emissione di mav ed € 0,70 per il mav di sollecito.

Sono state previste 25 nuove iscrizioni e 2 iscrizioni per trasferimento per un importo totale di € 4.949,00 ed € 30,00 per tasse rilascio certificati di iscrizione.

Previsti € 1.000,00 sul capitolo Interessi attivi in quanto a seguito delle ricerche di mercato si è constatato l'ulteriore ribasso dei tassi di interesse sui c/c.

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 € 23.800,00.

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 previsto di continuare anche per l’anno 2015 la pubblicazione del Bollettino di informazione, periodico a cura del dr. Enrico Daniele in qualità di Direttore responsabile, con uno stanziamento di € 7.000,00 a copertura del servizio di stampa che dei costi postali.

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

Si è affidata la consulenza per le problematiche fiscali e del lavoro al dr. Gianfranco Negri e per gli adempimenti del D.Lgs. 81/08 all’ing. Catia Quirini, mantenendo, per entrambi, le stesse condizioni degli esercizi precedenti. Si è previsto, inoltre, un importo da destinare a consulenze legali.

Il totale del capitolo “*Consulenze, collaborazioni*” è di € 23.500,00,

Nella riunione del 13 ottobre 2014, il Consiglio ha deliberato l’affidamento delle seguenti forniture di servizi:

- Manutenzione estintori
- Pulizie uffici, per un importo annuo di € 4.300,00 con l’offerta della pulizia di una stanza una volta in più alla settimana
- Manutenzione impianto di climatizzazione per un importo annuo di € 435,60 con l’offerta della prima dichiarazione relativa agli adempimenti introdotti dal DPR 74/13.

Nel capitolo Canoni e assistenza sistema informatico è prevista la somma di € 7.800,00 per l’assistenza informatica, la gestione della società Tecsis Net, già fornitrice dei programmi di anagrafica iscritti, contabilità, protocollo informatico, amministratore di sistema, manutenzione evolutiva procedure tabelle FNOMCeO-ENPAM.

Sono state, inoltre, previste:

- € 1.950,00, sul capitolo delle Spese per convocazione assemblea,
- € 2.600,00 per acquisto materiali di consumo quali toner, stampati e cancelleria,
- € 1.300,00 per spese di attività istituzionali e gestionali,
- € 2.500,00 per onorificenze agli iscritti,
- € 16.000,00 per spese generali sede quali utenze, condominio, manutenzioni, pulizie,
- € 3.200,00 per spese postali, telefoniche,
- € 4.000,00 per la promozione culturale, convegni,
- € 18.500,00 per imposte e tasse,
- € 2.700,00 per spese riscossione delle quote degli iscritti e spese per il recupero delle quote inavase,
- € 36.455,00 per quote di competenza della FNOMCeO su iscrizioni a ruolo ed € 575,00 sulle nuove iscrizioni.

Alla voce “*Accantonamento indennità di anzianità*” è prevista la quota presunta relativa all’esercizio 2015 di € 8.900,00 per un totale presunto del Fondo trattamento di fine rapporto del personale dipendente, alla data del 31 dicembre 2014, di € 104.929,97, 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 2014, effettuata in data 25 novembre 2014, tenendo conto delle presunzioni degli importi che si prevedono in entrata ed in uscita fino al 31 dicembre, il conto “Cassa” e “Banca” e c/c “TFR” presenta un saldo totale presunto al 31 dicembre di € 180.286,15.

Il rendiconto finanziario dell’esercizio 2014 si chiude con un avanzo di amministrazione presunto di € 40.128,46 ed un Fondo di riserva di € 15.640,02.

Il Bilancio di previsione per il 2015 presenta, nella sessione “**Entrate**”, **compresi i residui attivi**, un totale stanziamenti di € 557.442,67:

Avanzo di amministrazione <u>presunto</u> al 31/12/2014	€ 40.128,46
Entrate contributive	€ 311.586,50
Entrate diverse	€ 7.270,02
Entrate per partite di giro	€ 58.300,00

Nella sessione “**Uscite**”, **compresi i residui passivi**, un totale stanziamenti di € 557.442,67:

Spese correnti	€ 347.295,49
Spese in conto capitale (compreso accantonamento TFR)	€ 124.565,11
Estinzioni di mutui e anticipazioni	€ 17.937,07
Uscite per partite di giro	€ 67.645,00

Il Bilancio Preventivo 2015 sarà sottoposto ad un assestamento poiché la chiusura dei conti di gestione è stata effettuata in via anticipata, tale assestamento sarà approvato dal Consiglio Direttivo, unitamente al Bilancio Consuntivo dell’esercizio 2014, entro aprile 2015 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, 14 dicembre 2014

IL TESORIERE
Dott. Gilberto Vincenzoni

