

Relazione del Tesoriere sul Bilancio preventivo per l'anno 2016

In ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, il Consiglio Direttivo, riunito il 30 novembre 2015, ha preso in esame il Bilancio di previsione dell'esercizio 2016 predisposto dal Tesoriere e, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, ha deliberato l'approvazione e di sottoporlo all'Assemblea degli iscritti convocata per il 13 dicembre 2015.

Nella stesura del Bilancio preventivo per il prossimo anno si è tenuto conto della linea di oculata gestione condotta già dal precedente Consiglio, si è inteso pertanto mantenere la stessa linea di programmazione economica valutando positivamente, tra l'altro, la comunicazione dell'ENPAM di rinegoziazione del mutuo residuo ad un tasso fisso di due punti più basso e con iscrizione ipotecaria a loro garanzia, Si è tenuto conto del notevole risparmio di interessi da pagare visto la non prossima scadenza del mutuo fissata al 2031.

Il Consiglio ha, inoltre, rinnovato l'intenzione, come per il 2015, di rinunciare alle indennità di accesso e alle indennità di carica, indicate dalla Federazione anche per i piccoli Ordini.

Il Consiglio Direttivo, nella seduta del 19 ottobre 2015, ha provveduto a deliberare la conferma degli importi delle seguenti entrate:

- € 185,00 per l'iscrizione a ruolo,
- € 277,50 per le doppie iscrizioni,
- € 15,00 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 confermata ad euro 1,00 ed 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 € 309.397,00, per un totale di n. 1465 iscritti ad un albo e n. 139 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 2016, 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 comunicato una offerta appena migliore rispetto al 2015: euro 1,40 (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 € 4.655,00 ed € 30,00 per tasse rilascio certificati di iscrizione.

Previsti € 700,00 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 Recupero 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 degli organi istituzionali al lordo delle ritenute di legge e rimborso spese di viaggio si sono previsti € 15.300,00, 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.

Sono stati previsti € 3.600,00 per l’acquisto di pubblicazioni, tra cui, il volume del dr. Paci il cui ricavato sarà devoluto all’assistenza ai malati di sla.

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 € 15.500,00.

Nella riunione del 19 ottobre 2015, il Consiglio ha deliberato l’affidamento delle seguenti forniture di servizi:

- Manutenzione estintori
- Pulizie uffici, per un importo annuo di € 4.300,00
- Manutenzione impianto di climatizzazione per un importo annuo di € 435,60.

Le ditte fornitrici non hanno applicato aumenti.

Nei capitoli Canonici e assistenza sistema informatico e Aggiornamento software è prevista la somma di € 18.000,00 per la gestione della società Tecsis Net, fornitrice dei programmi di anagrafica iscritti, contabilità, protocollo informatico, amministratore di sistema, manutenzione evolutiva procedure tabelle FNOMCeO-ENPAM, fatturazione elettronica e i nuovi adempimenti relativi alla conservazione digitale. E’ stato, inoltre, deciso di investire l’aggiornamento del sito.

Sono state, inoltre, previste:

- € 2.400,00, sul capitolo delle Spese per convocazione assemblea,
- € 2.700,00 per acquisto materiali di consumo quali toner, stampati e cancelleria,
- € 1.600,00 per spese di attività istituzionali e gestionali,
- € 2.600,00 per onorificenze agli iscritti,
- € 17.000,00 per spese generali sede quali utenze, condominio, manutenzioni, pulizie,
- € 3.200,00 per spese postali, telefoniche,
- € 8.000,00 per la promozione culturale, convegni,
- € 19.000,00 per imposte e tasse,
- € 2.500,00 per spese riscossione delle quote degli iscritti e spese per il recupero delle quote inavase,
- € 36.892,00 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 2016 di € 14.500,00 in previsione dell’adeguamento del Fondo per i nuovi conteggi relativi all’applicazione del TFS per due dipendenti, per un totale presunto del Fondo trattamento di fine rapporto del personale dipendente, alla data del 31 dicembre 2016, di € 127.377,46, per il quale è istituito apposito c/c bancario.

Nelle spese in c/capitale sono stati previsti € 3.000,00 per l'acquisto di attrezzatura audio e pc portatile per la sala convegni, essendo le attuali apparecchiature non più adeguate.

L'Assemblea degli iscritti riunitasi in data odierna ha deliberato di approvare la delibera proposta dal Consiglio Direttivo di procedere alla rinegoziazione del mutuo residuo, pari ad € 434.825,34, scadenza 2031, con la Fondazione ENPAM visto il favorevole tasso di interesse proposto del 3,05% fisso, in luogo del 5% con indicizzazione a partire dal gennaio 2022. Pertanto, nei relativi capitoli in uscita "interessi passivi mutui" è stanziato il nuovo importo di € 12.772,80 e "rimborso quota capitale mutuo" è stanziato il nuovo importo di € 21.774,75

Alla data della chiusura provvisoria dell'esercizio 2015, effettuata in data 18 novembre 2015, 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 € 167.456,82.

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione presunto di € 35.269,37.

Il Bilancio di previsione per il 2016 presenta, nella sessione "**Entrate**", **compresi i residui attivi**, un totale stanziamenti di € 548.962,83:

Avanzo di amministrazione <u>presunto</u> al 31/12/2015	€ 35.269,37
Entrate contributive	€ 314.942,00
Entrate diverse	€ 9.007,00
Entrate per partite di giro	€ 57.557,00

Nella sessione "**Uscite**", **compresi i residui passivi**, un totale stanziamenti di € 548.962,83:

Spese correnti	€ 331.080,62
(compreso Fondo di Riserva)	
Spese in conto capitale	€ 130.377,46
(compreso accantonamento TFR)	
Rimborsi di mutui e anticipazioni	€ 21.774,75
Uscite per partite di giro	€ 65.730,00

Il Bilancio Preventivo 2016 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 2015, entro aprile 2016 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, 13 dicembre 2015

IL TESORIERE
Dott. Massimo Lancia

