

***COLLEGIO DEI GEOMETRI E DEI GEOMETRI LAUREATI
della Provincia di Lucca***

***RELAZIONE DEL TESORIERE AL
BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2020***

Egregi Colleghi,

viene presentato alla Vostra approvazione il bilancio consuntivo relativo all'anno 2020 del Collegio dei Geometri e dei Geometri Laureati della Provincia di Lucca.

Il bilancio, così come predisposto dal Tesoriere e licenziato dal Consiglio del Collegio, si compone delle seguenti parti:

1. rendiconto finanziario – entrate
2. rendiconto finanziario – uscite
3. rendiconto finanziario – residui attivi
4. rendiconto finanziario – residui passivi
5. stato patrimoniale attivo e passivo
6. conto economico costi / proventi
7. prospetto di concordanza
8. situazione di cassa

ANALISI GENERALE DELL'ANDAMENTO FINANZIARIO ED ECONOMICO

ENTRATE:

La principale e più importante voce relativa alle entrate è costituita dalle quote ordinarie a carico degli iscritti. Il totale dei contributi ordinari di competenza è stato pari ad € 304.350,00 di cui incassati € 238.889 e da incassare € 65.461.

I contributi ordinari verso gli iscritti ancora da incassare alla data del 31/12/2020 li troviamo nella voce residui attivi e sono pari ad € 208.466,92 di cui € 65.461 relativi all'anno 2020 ed € 143.006 relativi ad anni precedenti.

La quota ordinaria anche per l'anno 2020 è stata di euro 250,00 ad iscritto comprensiva della quota di competenza del Consiglio Nazionale, ed una quota ridotta a 50,00 euro per i nuovi iscritti. Quest'ultima riduzione vale per i primi tre anni di iscrizione.

Gli iscritti al 01/01/2020 risultavano essere 1.248.

Altre voci significative delle entrate sono:

proventi per i corsi di aggiornamento	€	46.040
proventi da liquidazione parcelle, diritti segreteria	€	0
proventi per prima iscrizione, praticanti. Re-iscrizioni	€	2.880
interessi attivi	€	0
Contributi Cassa Geometri	€	11.494
contributi enti vari	€	0
Recuperi e rimborsi	€	3.026

USCITE:

uscite per gli organi dell'ente	€	73.458,74
oneri per il personale	€	112.380,75
uscite per beni di consumo e servizi	€	43.190,40
uscite per funzionamento uffici	€	46.984,15
spese per corsi di formazione e tutela della professione	€	35.278,50
oneri finanziari e vari trasferimenti	€	1.412,65
uscite in conto capitale per macchine ufficio e manutenzioni	€	7.092,10
Rimborsi vari	€	26.726,04

Preme rilevare che le spese sostenute durante l'esercizio 2020 sono state contenute nell'ambito di quanto previsto dal bilancio preventivo redatto ed approvato per lo stesso anno così come variato nel corso dell'anno. Alcuni piccoli spostamenti sono stati effettuati solo tra un capitolo di spesa ed un altro ma sempre rispettando, si ripete, lo stanziamento complessivo preventivato.

SITUAZIONE FINANZIARIA

Gestione di competenza

Come già detto le entrate correnti, sono costituite principalmente da:

- Entrate contributive a carico degli iscritti
- Entrate per iniziative culturali e di aggiornamento professionale
- Quote di partecipazione degli iscritti agli oneri gestionali
- Redditi, proventi e rimborsi

Le uscite correnti, e le uscite in conto capitale sono invece costituite principalmente da:

- Uscite per gli organi dell'ente
- Oneri per la attività del personale in servizio
- Uscite per acquisto di beni di consumo e per servizi
- Uscite per funzionamento uffici
- Uscite per prestazioni istituzionali
- Oneri finanziari
- Poste varie
- Acquisto di immobilizzazioni tecniche
- Accantonamento per ripristino investimenti

ESAME DELLE PRINCIPALI VOCI

ENTRATE

Codice	Conto	Descrizione
01 001 0001	Contributi ordinari	E' la voce relativa ai contributi ordinari a carico degli iscritti incassata nel corso dell'anno 2020 e comprensiva della quota parte da ristornare al Consiglio Nazionale, quota che ritroveremo nella voce 11/001/0004
01 01 0002	Tassa prima iscrizione albo	Voce che comprende gli incassi a seguito della prima iscrizione all'Albo.
01 01 0003	Tassa prima iscrizione praticanti	Voce in cui confluiscono gli introiti per iscrizione dei praticanti
01 002 0002	Proventi corsi	Vi sono inseriti gli incassi dei contributi a carico degli iscritti per la partecipazione ai corsi di formazione. Trova il suo parallelo nella voce di uscita 11 005 0002
01 003 0001	Diritti segreteria	Voce residuale che non ha bisogno di particolari commenti
01 003 0002	Proventi liquidazione parcelle	Voce residuale che non ha bisogno di particolari commenti
01 002 0004	Proventi Cassa Geometri	Riguarda la attività di decentramento delegata dalla Cassa di Previdenza al Collegio e definita in apposita convenzione

USCITE

11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale	Per l'anno 2020 non sono state deliberati fondi da erogare per il funzionamento degli organi regionali
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	Comprende sia la quota pagata a favore del Consiglio Nazionale a saldo dell'anno 2019 ed in acconto per l'anno 2020 che quanto ancora dovuto a carico dell'anno 2020, poi pagato nel corso del 2021, e riportato quindi nei residui passivi
11 003	Gruppo Oneri del personale	Come già indicato comprende tutti i costi relativi al personale dipendente, comprende anche la quota di TFR a carico dell'anno e non ancora pagata. Di tale quota troviamo poi apposita annotazione nella voce residui passivi. La pianta organica vede in forza al Collegio due dipendenti assunte a tempo indeterminato.
11 004 0005	Servizi postali	Comprende i costi per spedizione della corrispondenza ed i in genere tutti i costi postali..
11 005 0002	Corsi aggiornamento professionale	In questa voce sono affluite le spese dirette relative ai corsi, mentre gli introiti ad essi collegati trovano apposita rilevanza nella voce di conto 01/02/002. Preme rilevare come tutte le spese organizzative e di segreteria, pur riconducibili a questa voce, sono state imputate alle singole partite.
Altre voci		Tutte le altre voci non hanno bisogno di particolari commenti .

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nel prospetto dei residui attivi e passivi sono comprese tutte quelle somme che, pur influenzando sull'aspetto economico dell'esercizio, non hanno avuto la manifestazione monetaria dell'incasso o del pagamento.

Vi troviamo quindi:

- I contributi ordinari arretrati, suddivisi nella parte relativa all'anno in corso ed in quella relativa agli anni precedenti. E' da rilevare il costante aumento delle sofferenze negli incassi delle quote dovute dagli iscritti, sofferenza dovuta oltre che alla situazione economica generale che ha colpito in particolare i lavoratori autonomi ed i giovani professionisti, anche alla pandemia da Covid-19 che ha colpito duramente il nostro paese. Non indifferente anche la politica di incasso dell'ente incaricato (Agenzia delle Entrate Riscossione Tributi – ex Equitalia) che, a seguito di interventi legislativi, ha operato in regime di sospensione di rottamazioni, rateazioni e proroghe che hanno in parte riguardato anche i nostri incassi.
- Quanto ancora da pagare per il fondo trattamento di fine rapporto. Questa voce comprende sia quanto maturato a carico dell'anno, sia quanto accantonato negli anni precedenti. La somma complessiva è pari ad € 132.173,71 e corrisponde al debito totale al 31/12/2020. Di tale somma abbiamo l'accantonamento in apposito fondo indisponibile sul c/c postale.
- Quanto ancora da pagare a fronte di costi di competenza 2020 e di alcune fatture di fine anno poi liquidate nel corso del 2021, come risulta dall'apposito prospetto esposto nell'apposita pagina nel rendiconto finanziario.

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI 2020

Per quanto riguarda il prospetto dei residui passivi si rimanda a quanto esposto nell'apposita pagina nel rendiconto finanziario.

Si ricorda che la voce più importante dei residui passivi è composta da quanto accantonato per il debito TFR maturato a favore delle dipendenti e conteggiato alla data del 31 dicembre 2020.

	ACCANTONAMENTO PER SOMME IMPEGNATE		Costo dell'anno
	ANNO 2019	ANNO 2020	
Fondo TFR	127.336,26	132.173,71	4.837,45

Per il dettaglio delle altre voci si rimanda all'apposito prospetto denominato "Rendiconto Finanziario – Residui Passivi"

Sono somme che, seppur non ancora spese, sono impegnate e vincolate a specifici fini.

STATO PATRIMONIALE

Nell'attivo dello stato patrimoniale troviamo indicati i saldi delle disponibilità liquide, dei crediti verso gli iscritti e di quanto investito in mobili ed arredi (solo per gli anni dal 2008 in poi)

Nel passivo troviamo invece i debiti che il Collegio aveva al 31/12/2020. Come già detto vi troviamo il debito per TFR, i debiti relativi al personale dipendente ed i debiti verso fornitori per fatture da pagare.

Le disponibilità liquide le trovate appostate nel conto corrente postale e nei conti bancari accessi a nome del Collegio in vari istituti di credito locali, il tutto al fine di frazionare il rischio nel caso di insolvenze bancarie.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico sono indicati, in forma aziendalistica, i proventi ed i costi di competenza per l'anno 2020. La differenza va a formare l'avanzo di gestione economico.

PROSPETTO DI CONCORDANZA E SITUAZIONE DI CASSA

Gli ultimi due prospetti riportano sinteticamente i dati già prima esposti in maniera analitica e non richiedono quindi particolari commenti.

L'avanzo finale di amministrazione verrà quindi messo a disposizione quale riserva del Collegio.

IL TESORIERE

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0001	Contributi ordinari	296.450,00	7.900,00	304.350,00	238.888,72	65.461,28	304.350,00		304.350,00	-37.794,23
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	4.000,00		4.000,00	1.800,00		1.800,00	-2.200,00	4.000,00	-2.200,00
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti	2.400,00		2.400,00	1.080,00		1.080,00	-1.320,00	2.400,00	-1.320,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	302.850,00	7.900,00	310.750,00	241.768,72	65.461,28	307.230,00	-3.520,00	310.750,00	-41.314,23
01 002 0002	Proventi corsi	50.000,00		50.000,00	46.040,00		46.040,00	-3.960,00	50.000,00	-3.960,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF	50.000,00		50.000,00	46.040,00		46.040,00	-3.960,00	50.000,00	-3.960,00
01 003 0001	Diritti di segreteria	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
01 003 0002	Proventi liquidazione Parcelle	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
01 003 0004	Proventi Cassa Geometri	2.500,00		2.500,00	11.494,00		11.494,00	8.994,00	2.500,00	8.994,00
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	4.500,00		4.500,00	11.494,00		11.494,00	6.994,00	4.500,00	6.994,00
01 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/corrent	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
01 010 0001	Recuperi e rimborsi				3.026,20		3.026,20	3.026,20		3.026,20
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI				3.026,20		3.026,20	3.026,20		3.026,20
01 011 0001	Arrotondamenti attivi				1,80		1,80	1,80		1,80
01 011	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				1,80		1,80	1,80		1,80
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	357.850,00	7.900,00	365.750,00	302.330,72	65.461,28	367.792,00	2.042,00	365.750,00	-35.752,23
03 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali				60,00		60,00	60,00		60,00
03 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				4.497,33		4.497,33	4.497,33		4.878,58
03 001 0007	Trattenute a favore di terzi				1.215,69	381,25	1.596,94	1.596,94		1.367,69
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				2.625,73	63,43	2.689,16	2.689,16		2.625,73
03 001 0009	IVA Split Payment				12.648,63		12.648,63	12.648,63		12.648,63
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				21.047,38	444,68	21.492,06	21.492,06		21.580,63
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				21.047,38	444,68	21.492,06	21.492,06		21.580,63
	TOTALE ENTRATE	€ 357.850,00	7.900,00	365.750,00	323.378,10	65.905,96	389.284,06	23.534,06	365.750,00	-14.171,60
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			45.060,00					45.060,00	
	TOTALE GENERALE	€ 357.850,00		410.810,00			389.284,06		410.810,00	

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020										
RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE										
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0002	Assicurazione Consiglieri	4.400,00	6.000,00	10.400,00	9.769,91		9.769,91	-630,09	10.400,00	-630,09
11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale Toscano	3.100,00		3.100,00				-3.100,00	3.100,00	-3.100,00
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	50.800,00	8.160,00	58.960,00	10.480,00	48.480,00	58.960,00		58.960,00	-48.480,00
11 001 0005	EROGAZIONE CONTRIBUTI VARI	2.000,00	3.000,00	5.000,00	4.728,83		4.728,83	-271,17	5.000,00	-271,17
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	60.300,00	17.160,00	77.460,00	24.978,74	48.480,00	73.458,74	-4.001,26	77.460,00	-52.481,26
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	88.000,00		88.000,00	77.988,68	1.779,61	79.768,29	-8.231,71	88.000,00	-7.550,15
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	27.400,00	3.000,00	30.400,00	24.713,01	3.062,00	27.775,01	-2.624,99	30.400,00	-2.699,99
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	9.500,00		9.500,00		4.837,45	4.837,45	-4.662,55	9.500,00	-9.500,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	124.900,00	3.000,00	127.900,00	102.701,69	9.679,06	112.380,75	-15.519,25	127.900,00	-19.750,14
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	3.600,00	1.800,00	5.400,00	1.619,23	3.730,63	5.349,86	-50,14	5.400,00	-3.161,62
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	6.000,00		6.000,00	4.926,48	1.066,57	5.993,05	-6,95	6.000,00	3.278,36
11 003 0004	Uscite di rappresentanza	12.000,00	6.000,00	18.000,00	12.863,37	627,00	13.490,37	-4.509,63	18.000,00	-1.636,77
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	15.000,00	5.000,00	20.000,00	16.690,32	1.040,00	17.730,32	-2.269,68	20.000,00	-891,01
11 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI	13.000,00		13.000,00	626,80		626,80	-12.373,20	13.000,00	-12.373,20
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	49.600,00	12.800,00	62.400,00	36.726,20	6.464,20	43.190,40	-19.209,60	62.400,00	-14.784,24
11 004 0001	Affitto e spese condominiali	28.000,00	2.500,00	30.500,00	28.193,38		28.193,38	-2.306,62	30.500,00	-2.306,62
11 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	7.000,00		7.000,00	4.320,92	183,00	4.503,92	-2.496,08	7.000,00	-1.995,88
11 004 0003	Servizi telefonici	2.000,00	1.000,00	3.000,00	1.591,39	872,91	2.464,30	-535,70	3.000,00	-1.329,24
11 004 0004	Servizi fornitura energia	3.000,00		3.000,00	1.656,33	52,88	1.709,21	-1.290,79	3.000,00	-1.343,67
11 004 0005	Servizi postali	500,00	1.000,00	1.500,00	1.029,67		1.029,67	-470,33	1.500,00	-470,33
11 004 0006	Cancelleria e stampati	4.000,00		4.000,00	750,39		750,39	-3.249,61	4.000,00	-3.137,81
11 004 0007	Timbri professionali	1.000,00		1.000,00	398,94	68,32	467,26	-532,74	1.000,00	-440,02
11 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	3.000,00		3.000,00	1.185,36	465,62	1.650,98	-1.349,02	3.000,00	-1.727,74
11 004 0009	Costi per acquedotto	200,00		200,00	55,05		55,05	-144,95	200,00	-109,36
11 004 0010	Spese varie	1.500,00	500,00	2.000,00	1.387,97	496,54	1.884,51	-115,49	2.000,00	-612,03
11 004 0011	CANONI SOFTWARE	4.000,00		4.000,00	2.154,89	141,05	2.295,94	-1.704,06	4.000,00	-1.212,78
11 004 0012	Spese di manutenzione varie	2.000,00		2.000,00	1.654,54	325,00	1.979,54	-20,46	2.000,00	1.079,94
11 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	56.200,00	5.000,00	61.200,00	44.378,83	2.605,32	46.984,15	-14.215,85	61.200,00	-13.605,54
11 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	38.350,00	-3.000,00	35.350,00	32.659,48	2.619,02	35.278,50	-71,50	35.350,00	6.025,28
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	38.350,00	-3.000,00	35.350,00	32.659,48	2.619,02	35.278,50	-71,50	35.350,00	6.025,28
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	1.500,00		1.500,00	687,80	39,75	727,55	-772,45	1.500,00	-790,24
11 007 0004	AGGI EQUITALIA	5.000,00		5.000,00				-5.000,00	5.000,00	-5.000,00
11 007	ONERI FINANZIARI	6.500,00		6.500,00	687,80	39,75	727,55	-5.772,45	6.500,00	-5.790,24
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...	1.000,00	3.000,00	4.000,00	683,10	2,00	685,10	-3.314,90	4.000,00	-3.316,90
11 008	ONERI TRIBUTARI	1.000,00	3.000,00	4.000,00	683,10	2,00	685,10	-3.314,90	4.000,00	-3.316,90

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 009 0001	Rimborsi vari	20.000,00	8.000,00	28.000,00	26.448,21	277,83	26.726,04	-1.273,96	28.000,00	-1.551,79
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI	20.000,00	8.000,00	28.000,00	26.448,21	277,83	26.726,04	-1.273,96	28.000,00	-1.551,79
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	356.850,00	45.960,00	402.810,00	269.264,05	70.167,18	339.431,23	-63.378,77	402.810,00	-105.254,83
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti	1.000,00	7.000,00	8.000,00	7.092,10		7.092,10	-907,90	8.000,00	-907,90
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.000,00	7.000,00	8.000,00	7.092,10		7.092,10	-907,90	8.000,00	-907,90
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.000,00	7.000,00	8.000,00	7.092,10		7.092,10	-907,90	8.000,00	-907,90
13 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali				60,00		60,00	60,00		60,00
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				4.121,23	376,10	4.497,33	4.497,33		4.502,48
13 001 0007	Trattenute a favore di terzi				1.596,94		1.596,94	1.596,94		1.596,94
13 001 0008	Somme pagate per conto terzi				2.689,16		2.689,16	2.689,16		2.689,16
13 001 0009	IVA Split Payment				12.027,75	620,88	12.648,63	12.648,63		12.200,54
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				20.495,08	996,98	21.492,06	21.492,06		21.049,12
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				20.495,08	996,98	21.492,06	21.492,06		21.049,12
	TOTALE USCITE	€ 357.850,00	52.960,00	410.810,00	296.851,23	71.164,16	368.015,39	-42.794,61	410.810,00	-85.113,61
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						21.268,67			
	TOTALE GENERALE	€ 357.850,00		410.810,00			389.284,06		410.810,00	

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Contributi ordinari	158.896,32		27.667,05	131.229,27	65.461,28	196.690,55
21 001 0005	Contributi ordinari arretrati	11.776,37			11.776,37		11.776,37
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	170.672,69		27.667,05	143.005,64	65.461,28	208.466,92
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	170.672,69		27.667,05	143.005,64	65.461,28	208.466,92
23 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	381,25		381,25			
23 001 0007	Trattenute a favore di terzi	152,00		152,00		381,25	381,25
23 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi					63,43	63,43
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	533,25		533,25		444,68	444,68
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	533,25		533,25		444,68	444,68
TOTALE RESIDUI ATTIVI		€ 171.205,94		€ 28.200,30	€ 143.005,64	€ 65.905,96	€ 208.911,60

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001 0007	Somme pagate per conto terzi					48.480,00	48.480,00
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					48.480,00	48.480,00
31 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	2.461,17		2.461,17		1.779,61	1.779,61
31 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	2.987,00		2.987,00		3.062,00	3.062,00
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	127.336,26			127.336,26	4.837,45	132.173,71
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	132.784,43		5.448,17	127.336,26	9.679,06	137.015,32
31 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	619,15		619,15		3.730,63	3.730,63
31 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	4.351,88		4.351,88		1.066,57	1.066,57
31 003 0004	Uscite di rappresentanza	3.612,63		3.499,86	112,77	627,00	739,77
31 003 0005	Oneri e compensi a terzi	4.456,09	-2.037,42	2.418,67		1.040,00	1.040,00
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	13.039,75	-2.037,42	10.889,56	112,77	6.464,20	6.576,97
31 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	683,20		683,20		183,00	183,00
31 004 0003	Servizi telefonici	79,37		79,37		872,91	872,91
31 004 0004	Servizi fornitura energia					52,88	52,88
31 004 0006	Cancelleria e stampati	111,80		111,80			
31 004 0007	Timbri professionali	161,04		161,04		68,32	68,32
31 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	86,90		86,90		465,62	465,62
31 004 0009	Costi per acquedotto	35,59		35,59			
31 004 0010	Spese varie					496,54	496,54
31 004 0011	CANONI SOFTWARE	632,33		632,33		141,05	141,05
31 004 0012	Spese di manutenzione varie	1.425,40		1.425,40		325,00	325,00
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	3.215,63		3.215,63		2.605,32	2.605,32
31 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	8.760,80	-45,00	8.715,80		2.619,02	2.619,02
31 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	8.760,80	-45,00	8.715,80		2.619,02	2.619,02
31 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	21,96		21,96		39,75	39,75
31 007 0004	AGGI EQUITATIVA	124,13	-124,13				
31 007	ONERI FINANZIARI	146,09	-124,13	21,96		39,75	39,75
31 008 0001	Imposte, tasse, ecc...					2,00	2,00
31 008	ONERI TRIBUTARI					2,00	2,00
31 009 0001	Rimborsi vari					277,83	277,83
31 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI					277,83	277,83
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	157.946,70	-2.206,55	28.291,12	127.449,03	70.167,18	197.616,21

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	381,25		381,25		376,10	376,10
33 001 0009	IVA Split Payment	177,52		172,79	4,73	620,88	625,61
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	558,77		554,04	4,73	996,98	1.001,71
33	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	558,77		554,04	4,73	996,98	1.001,71
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 158.505,47	€-2.206,55	€ 28.845,16	€ 127.453,76	€ 71.164,16	€ 198.617,92

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2020	2019
01	100	Cassa e Tesoreria	€1.156,44	€1.573,34
01	200	Conti Correnti Postali	€67.240,12	€66.562,09
01	300	Conti Correnti Bancari	€312.739,68	€287.118,80
01	400	conti corerenti postali TFR	€116.167,29	€116.167,29
01		DISPONIBILITA` FINANZIARIE	€ 497.303,53	€ 471.421,52
02	100	Crediti verso Iscritti	€208.466,92	€170.672,69
02	600	Crediti diversi	€63,43	€533,25
02	700	Crediti verso Enti Previdenziali e Erari	€381,25	
02		RESIDUI ATTIVI	€ 208.911,60	€ 171.205,94
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€14.335,91	€7.243,81
04		IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ 14.335,91	€ 7.243,81
TOTALE ATTIVO			€720.551,04	€649.871,27
TOTALE A PAREGGIO			€720.551,04	€649.871,27

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2020	2019
20	100	Debiti verso fornitori	€11.548,26	€13.340,90
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	€4.133,71	€247,52
20	300	Debiti verso Consiglio Nazionale	€48.480,00	
20	700	Debiti Tributarî	€2,00	
20	800	Debiti diversi	€2.861,22	€1.486,97
20	801	FATTURE DA RICEVERE		€16.674,80
20		RESIDUI PASSIVI	€ 67.025,19	€ 31.750,19
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€132.173,71	€127.336,26
22		FONDI DI ACCANTONAMENTO	€ 132.173,71	€ 127.336,26
23	400	Fondo amm.to mobili, attrezz. e arredi	€449,39	€449,39
23		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	€ 449,39	€ 449,39
29	100	Residuo Patrimonio Netto	€490.335,43	€495.703,38
29	200	Risultato di Gestione		€-5.367,95
29		PATRIMONIO NETTO	€ 490.335,43	€ 490.335,43
		TOTALE PASSIVO	€689.983,72	€649.871,27
		AVANZO ECONOMICO	€30.567,32	
		TOTALE A PAREGGIO	€720.551,04	€649.871,27

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2020	2019
50	100	Contributi da iscritti	€307.230,00	€308.030,00
50	300	Contributi diversi	€46.040,00	€46.490,00
50	600	Proventi finanziari		€0,52
50	900	Entrate varie	€14.522,00	€4.529,80
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 367.792,00</i>	<i>€ 359.050,32</i>
59	400	Sopravvenienze attive	€2.206,55	
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>€ 2.206,55</i>	
60	100	Disavanzo Economico		€5.367,95
60		<i>Disavanzo Economico</i>		<i>€ 5.367,95</i>
TOTALE PROVENTI			€369.998,55	€364.418,27
TOTALE A PAREGGIO			€369.998,55	€364.418,27

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2020	2019
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	€90.174,55	€122.894,33
70	200	Oneri per il personale	€112.380,75	€122.028,49
70	300	Spese per gli organi istituzionali	€73.458,74	€53.329,50
70	400	Spese per pubblicazioni	€35.278,50	€42.449,11
70	500	Imposte e tasse	€685,10	€697,31
70	600	Interessi e spese bancarie	€727,55	€4.349,76
70	900	Spese varie	€26.726,04	€18.183,05
70		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 339.431,23</i>	<i>€ 363.931,55</i>
80	400	Sopravvenienze passive		€486,72
80		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>		<i>€ 486,72</i>
TOTALE COSTI			€339.431,23	€364.418,27
AVANZO ECONOMICO			€30.567,32	
TOTALE A PAREGGIO			€369.998,55	€364.418,27

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno						Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate			Fondo Cassa Finale		
€ 471.421,52	+	€ 351.578,40	-	€ 325.696,39		=	€ 497.303,53	Gestione di Cassa	
+		+						+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi			Residui Attivi Finali		
€ 171.205,94	+	€ 65.905,96	-	€ 28.200,30	+	€ 0,00	€ 208.911,60	Gestione dei Residui Attivi	
-		-						-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi			Residui Passivi Finali		
€ 158.505,47	+	€ 71.164,16	-	€ 28.845,16	+	€ -2.206,55	€ 198.617,92	Gestione dei Residui Passivi	
=		=						=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi		Risultato di Amm.e Finale		
€ 484.121,99	+	€ 389.284,06	-	€ 368.015,39	+	€ 0,00	-	€ 507.597,21	Gestione di Competenza

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2020 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	9.030,86	7.874,42	1.156,44
500020001 Conto Corrente bancario CRL	486.974,00	317.323,86	169.650,14
500020003 Conto Corrente postale	67.402,09	161,97	67.240,12
500020005 Conto corrente postale TFR	116.167,29		116.167,29
500020007 Banca Popolare di Sondrio	95.421,65	20.000,00	75.421,65
500020008 BANCA CREDEM	72.155,48	4.487,59	67.667,89
500020009 CARTA DI CREDITO NEXY	5.854,32	5.854,32	0,00
Totale Avanzo di Cassa	€853.005,69	€355.702,16	€497.303,53