

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

***RELAZIONE DEL TESORIERE AL  
BILANCIO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO 2021***

Egredi Colleghi,

viene presentato alla Vostra approvazione il bilancio consuntivo relativo all'anno 2021 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 € 295.050,00 di cui incassati € 207.283 e da incassare € 87.767.

I contributi ordinari verso gli iscritti ancora da incassare alla data del 31/12/2021 li troviamo nella voce residui attivi e sono pari ad € 256.696 di cui € 87.767 relativi all'anno 2021 ed € 168.929 relativi ad anni precedenti.

La quota ordinaria anche per l'anno 2021 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 01/01/2021 risultavano essere 1.212.

Altre voci significative delle entrate sono:

proventi per i corsi di aggiornamento	€	24.395,00
proventi da liquidazione parcelle, diritti segreteria	€	0
proventi per prima iscrizione, praticanti. Re-iscrizioni	€	7.820,00
interessi attivi	€	0
Contributi Cassa Geometri	€	2.595,00
contributi enti vari	€	0
Recuperi e rimborsi	€	344,37

**USCITE:**

uscite per gli organi dell'ente	€	33.915,00
oneri per il personale	€	107.018,63
uscite per beni di consumo e servizi	€	39.894,25
uscite per funzionamento uffici	€	44.727,97
spese per corsi di formazione e tutela della professione	€	10.460,14
oneri finanziari, oneri tributari e vari trasferimenti	€	4.034,15
uscite in conto capitale per macchine ufficio e manutenzioni	€	0
Rimborsi vari	€	6.168,96
<b>TOTALE USCITE</b>	€	<b>246.218,10</b>

Preme rilevare che le spese sostenute durante l'esercizio 2021 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 2021 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 2021 non sono stati deliberati fondi da erogare per il funzionamento degli organi regionali, per cui non troviamo appostamenti né nel rendiconto finanziario né nei residui passivi.
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	Comprende sia la quota pagata a favore del Consiglio Nazionale in acconto per l'anno 2021 che quanto ancora dovuto a carico dell'anno 2021, poi pagato nel corso del 2022, 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 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, siano 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 € 256.696,26 e corrisponde al debito totale al 31/12/2021. Di tale somma abbiamo l'accantonamento in apposito fondo indisponibile sul c/c postale.
- Quanto ancora da pagare a fronte di costi di competenza 2021 e di alcune fatture di fine anno poi liquidate nel corso del 2022, come risulta dall'apposito prospetto esposto nell'apposita pagina nel rendiconto finanziario.



## PROSPETTO RESIDUI PASSIVI 2021

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 2021.

ACCANTONAMENTO PER SOMME IMPEGNATE	Costo dell'anno		
	ANNO 2021	ANNO 2020	
Fondo TFR	139.455,38	132.173,71	7.281,67

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 31/12/2021. 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 2021. 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

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno					Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate		Fondo Cassa Finale		
€ 497.303,53	+	€ 301.789,05	-	€ 326.214,04		€ 472.878,54	<b>Gestione di Cassa</b>	
+		+					+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi		Residui Attivi Finali		
€ 208.911,60	+	€ 87.766,79	-	€ 39.537,45	+ € 0,00	€ 257.140,94	<b>Gestione dei Residui Attivi</b>	
-		-					-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi		Residui Passivi Finali		
€ 198.617,92	+	€ 61.731,44	-	€ 66.273,48	+ € -126,92	€ 193.948,96	<b>Gestione dei Residui Passivi</b>	
=		=					=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi	Risultato di Amm.e Finale		
€ 507.597,21	+	€ 350.018,39	-	€ 321.672,00	+ € 0,00	- € -126,92	€ 536.070,52	<b>Gestione di Competenza</b>

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Contributi ordinari	196.690,55		39.537,45	157.153,10	87.766,79	244.919,89
21 001 0005	Contributi ordinari arretrati	11.776,37			11.776,37		11.776,37
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	208.466,92		39.537,45	168.929,47	87.766,79	256.696,26
<b>21</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>208.466,92</b>		<b>39.537,45</b>	<b>168.929,47</b>	<b>87.766,79</b>	<b>256.696,26</b>
23 001 0007	Trattenute a favore di terzi	381,25			381,25		381,25
23 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	63,43			63,43		63,43
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	444,68			444,68		444,68
<b>23</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>444,68</b>			<b>444,68</b>		<b>444,68</b>
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>		<b>€ 208.911,60</b>		<b>€ 39.537,45</b>	<b>€ 169.374,15</b>	<b>€ 87.766,79</b>	<b>€ 257.140,94</b>

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021		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		24.640,00	24.640,00
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	48.480,00		48.480,00		24.640,00	24.640,00
31 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	1.779,61		1.779,61		3.300,16	3.300,16
31 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	3.062,00		3.062,00		3.316,00	3.316,00
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	132.173,71			132.173,71	7.281,67	139.455,38
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	137.015,32		4.841,61	132.173,71	13.897,83	146.071,54
31 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	3.730,63		3.730,63		1.152,29	1.152,29
31 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	1.066,57		1.066,57		737,06	737,06
31 003 0004	Uscite di rappresentanza	739,77	-112,77	627,00		2.699,41	2.699,41
31 003 0005	Oneri e compensi a terzi	1.040,00		1.040,00		7.622,64	7.622,64
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	6.576,97	-112,77	6.464,20		12.211,40	12.211,40
31 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	183,00		183,00		341,60	341,60
31 004 0003	Servizi telefonici	872,91		872,91			
31 004 0004	Servizi fornitura energia	52,88		51,28	1,60	439,26	440,86
31 004 0007	Timbri professionali	68,32		68,32		68,32	68,32
31 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	465,62		423,41	42,21		42,21
31 004 0010	Spese varie	496,54		496,54		602,07	602,07
31 004 0011	CANONI SOFTWARE	141,05	-11,00	130,05		2.572,49	2.572,49
31 004 0012	Spese di manutenzione varie	325,00		325,00		444,60	444,60
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	2.605,32	-11,00	2.550,51	43,81	4.468,34	4.512,15
31 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	2.619,02		2.619,02		5.878,72	5.878,72
31 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.619,02		2.619,02		5.878,72	5.878,72
31 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	39,75	-3,15	36,60		36,60	36,60
31 007 0004	AGGI EQUITALIA					46,99	46,99
31 007	ONERI FINANZIARI	39,75	-3,15	36,60		83,59	83,59
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			
<b>31</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>197.616,21</b>	<b>-126,92</b>	<b>65.271,77</b>	<b>132.217,52</b>	<b>61.179,88</b>	<b>193.397,40</b>
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi	376,10		376,10			

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
33 001 0009	IVA Split Payment	625,61		625,61		551,56	551,56
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.001,71		1.001,71		551,56	551,56
<b>33</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.001,71</b>		<b>1.001,71</b>		<b>551,56</b>	<b>551,56</b>
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 198.617,92</b>	<b>€-126,92</b>	<b>€ 66.273,48</b>	<b>€ 132.217,52</b>	<b>€ 61.731,44</b>	<b>€ 193.948,96</b>

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021										
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	302.000,00		302.000,00	207.283,21	87.766,79	295.050,00	-6.950,00	302.000,00	-55.179,34
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	4.000,00		4.000,00	5.470,00		5.470,00	1.470,00	4.000,00	1.470,00
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti	2.400,00		2.400,00	2.100,00		2.100,00	-300,00	2.400,00	-300,00
01 001 0004	Contributi per reiscrizioni				250,00		250,00	250,00		250,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	308.400,00		308.400,00	215.103,21	87.766,79	302.870,00	-5.530,00	308.400,00	-53.759,34
01 002 0002	Proventi corsi	50.000,00		50.000,00	24.395,00		24.395,00	-25.605,00	50.000,00	-25.605,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF	50.000,00		50.000,00	24.395,00		24.395,00	-25.605,00	50.000,00	-25.605,00
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	2.595,00		2.595,00	95,00	2.500,00	95,00
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	4.500,00		4.500,00	2.595,00		2.595,00	-1.905,00	4.500,00	-1.905,00
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				344,37		344,37	344,37		344,37
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI				344,37		344,37	344,37		344,37
<b>01</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>363.400,00</b>		<b>363.400,00</b>	<b>242.437,58</b>	<b>87.766,79</b>	<b>330.204,37</b>	<b>-33.195,63</b>	<b>363.400,00</b>	<b>-81.424,97</b>
02 008 0002	Contributi Cassa Geometri c/c				7.980,00		7.980,00	7.980,00		7.980,00
02 008	TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI				7.980,00		7.980,00	7.980,00		7.980,00
<b>02</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				<b>7.980,00</b>		<b>7.980,00</b>	<b>7.980,00</b>		<b>7.980,00</b>
03 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				5.233,32		5.233,32	5.233,32		5.233,32
03 001 0007	Trattenute a favore di terzi				878,09		878,09	878,09		878,09
03 001 0009	IVA Split Payment				5.722,61		5.722,61	5.722,61		5.722,61
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				11.834,02		11.834,02	11.834,02		11.834,02
<b>03</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				<b>11.834,02</b>		<b>11.834,02</b>	<b>11.834,02</b>		<b>11.834,02</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 363.400,00</b>		<b>363.400,00</b>	<b>262.251,60</b>	<b>87.766,79</b>	<b>350.018,39</b>	<b>-13.381,61</b>	<b>363.400,00</b>	<b>-61.610,95</b>
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			<b>16.500,00</b>					<b>16.500,00</b>	



Dal 01/01/2021 al 31/12/2021		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€</b>	<b>363.400,00</b>		<b>379.900,00</b>			<b>350.018,39</b>		<b>379.900,00</b>

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021										
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	4.500,00	8.900,00	8.585,00		8.585,00	-315,00	8.900,00	-315,00
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	49.600,00		49.600,00	24.680,00	24.640,00	49.320,00	-280,00	49.600,00	23.560,00
11 001 0005	EROGAZIONE CONTRIBUTI VARI	2.000,00		2.000,00	650,00		650,00	-1.350,00	2.000,00	-1.350,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	59.100,00	4.500,00	63.600,00	33.915,00	24.640,00	58.555,00	-5.045,00	63.600,00	18.795,00
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	88.000,00		88.000,00	80.617,66	3.300,16	83.917,82	-4.082,18	88.000,00	-5.602,73
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	27.400,00	4.000,00	31.400,00	26.399,97	3.316,00	29.715,97	-1.684,03	31.400,00	-1.938,03
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	9.500,00		9.500,00		7.281,67	7.281,67	-2.218,33	9.500,00	-9.500,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	124.900,00	4.000,00	128.900,00	107.017,63	13.897,83	120.915,46	-7.984,54	128.900,00	-17.040,76
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	3.600,00	1.000,00	4.600,00	2.813,00	1.152,29	3.965,29	-634,71	4.600,00	1.943,63
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	6.000,00		6.000,00	3.657,10	737,06	4.394,16	-1.605,84	6.000,00	-1.276,33
11 003 0004	Uscite di rappresentanza	12.000,00	4.000,00	16.000,00	12.113,41	2.699,41	14.812,82	-1.187,18	16.000,00	-3.259,59
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	15.000,00	16.000,00	31.000,00	21.014,64	7.622,64	28.637,28	-2.362,72	31.000,00	-8.945,36
11 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI	13.000,00	-10.000,00	3.000,00	296,10		296,10	-2.703,90	3.000,00	-2.703,90
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	49.600,00	11.000,00	60.600,00	39.894,25	12.211,40	52.105,65	-8.494,35	60.600,00	-14.241,55
11 004 0001	Affitto e spese condominiali	28.000,00	1.500,00	29.500,00	28.350,04		28.350,04	-1.149,96	29.500,00	-1.149,96
11 004 0002	Servizi di pulizia e tasa rifiuti	7.000,00		7.000,00	4.098,80	341,60	4.440,40	-2.559,60	7.000,00	-2.718,20
11 004 0003	Servizi telefonici	2.000,00		2.000,00	1.849,24		1.849,24	-150,76	2.000,00	722,15
11 004 0004	Servizi fornitura energia	3.000,00		3.000,00	1.780,23	439,26	2.219,49	-780,51	3.000,00	-1.168,49
11 004 0005	Servizi postali	500,00		500,00	331,59		331,59	-168,41	500,00	-168,41
11 004 0006	Cancelleria e stampati	4.000,00		4.000,00	310,39		310,39	-3.689,61	4.000,00	-3.689,61
11 004 0007	Timbri professionali	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.276,12	68,32	1.344,44	-655,56	2.000,00	-655,56
11 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	3.000,00		3.000,00	1.438,53		1.438,53	-1.561,47	3.000,00	-1.138,06
11 004 0009	Costi per acquedotto	200,00		200,00	101,67		101,67	-98,33	200,00	-98,33
11 004 0010	Spese varie	1.500,00	1.000,00	2.500,00	1.317,78	602,07	1.919,85	-580,15	2.500,00	-685,68
11 004 0011	CANONI SOFTWARE	4.000,00	1.000,00	5.000,00	1.941,70	2.572,49	4.514,19	-485,81	5.000,00	-2.928,25
11 004 0012	Spese di manutenzione varie	2.000,00	1.000,00	3.000,00	1.931,88	444,60	2.376,48	-623,52	3.000,00	-743,12
11 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	56.200,00	5.500,00	61.700,00	44.727,97	4.468,34	49.196,31	-12.503,69	61.700,00	-14.421,52
11 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	43.100,00		43.100,00	10.460,14	5.878,72	16.338,86	-26.761,14	43.100,00	-30.020,84
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	43.100,00		43.100,00	10.460,14	5.878,72	16.338,86	-26.761,14	43.100,00	-30.020,84
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	1.500,00		1.500,00	613,88	36,60	650,48	-849,52	1.500,00	-849,52
11 007 0004	AGGI EQUITALIA	5.000,00		5.000,00	2.727,48	46,99	2.774,47	-2.225,53	5.000,00	-2.272,52
11 007	ONERI FINANZIARI	6.500,00		6.500,00	3.341,36	83,59	3.424,95	-3.075,05	6.500,00	-3.122,04
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...	3.000,00		3.000,00	692,79		692,79	-2.307,21	3.000,00	-2.305,21

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 008	ONERI TRIBUTARI	3.000,00		3.000,00	692,79		692,79	-2.307,21	3.000,00	-2.305,21
11 009 0001	Rimborsi vari	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	6.168,96		6.168,96	-3.831,04	10.000,00	-3.553,21
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	6.168,96		6.168,96	-3.831,04	10.000,00	-3.553,21
<b>11</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>362.400,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>377.400,00</b>	<b>246.218,10</b>	<b>61.179,88</b>	<b>307.397,98</b>	<b>-70.002,02</b>	<b>377.400,00</b>	<b>-65.910,13</b>
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti	1.000,00	1.500,00	2.500,00	2.440,00		2.440,00	-60,00	2.500,00	-60,00
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.000,00	1.500,00	2.500,00	2.440,00		2.440,00	-60,00	2.500,00	-60,00
<b>12</b>	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.440,00</b>		<b>2.440,00</b>	<b>-60,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>-60,00</b>
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				5.233,32		5.233,32	5.233,32		5.609,42
13 001 0007	Trattenute a favore di terzi				878,09		878,09	878,09		878,09
13 001 0009	IVA Split Payment				5.171,05	551,56	5.722,61	5.722,61		5.796,66
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				11.282,46	551,56	11.834,02	11.834,02		12.284,17
<b>13</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				<b>11.282,46</b>	<b>551,56</b>	<b>11.834,02</b>	<b>11.834,02</b>		<b>12.284,17</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 363.400,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>379.900,00</b>	<b>259.940,56</b>	<b>61.731,44</b>	<b>321.672,00</b>	<b>-58.228,00</b>	<b>379.900,00</b>	<b>-53.685,96</b>
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						<b>28.346,39</b>			
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 363.400,00</b>		<b>379.900,00</b>			<b>350.018,39</b>		<b>379.900,00</b>	

**SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA**

2021 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

<b>Conto Cassa/Banca</b>	<b>Entrate</b>	<b>Uscite</b>	<b>Saldo</b>
500010001 Cassa Contanti	16.394,23	15.300,60	1.093,63
500020001 Conto Corrente bancario CRL	464.721,40	319.276,49	145.444,91
500020003 Conto Corrente postale	67.630,12	161,95	67.468,17
500020005 Conto corrente postale TFR	116.167,29		116.167,29
500020007 Banca Popolare di Sondrio	75.421,65		75.421,65
500020008 BANCA CREDEM	67.667,89	179,20	67.488,69
500020009 CARTA DI CREDITO NEXY	2.013,68	2.219,48	-205,80
<b>Totale Avanzo di Cassa</b>	<b>€810.016,26</b>	<b>€337.137,72</b>	<b>€472.878,54</b>

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

## ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2021	2020
01	100	Cassa e Tesoreria	€1.093,63	€1.156,44
01	200	Conti Correnti Postali	€67.468,17	€67.240,12
01	300	Conti Correnti Bancari	€288.149,45	€312.739,68
01	400	conti corerenti postali TFR	€116.167,29	€116.167,29
01		<b>DISPONIBILITA` FINANZIARIE</b>	<b>€ 472.878,54</b>	<b>€ 497.303,53</b>
02	100	Crediti verso Iscritti	€256.696,26	€208.466,92
02	600	Crediti diversi	€63,43	€63,43
02	700	Crediti verso Enti Previdenziali e Erari	€381,25	€381,25
02		<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€ 257.140,94</b>	<b>€ 208.911,60</b>
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€16.775,91	€14.335,91
04		<b>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	<b>€ 16.775,91</b>	<b>€ 14.335,91</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>			<b>€746.795,39</b>	<b>€720.551,04</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€746.795,39</b>	<b>€720.551,04</b>

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

## PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2021	2020
20	100	Debiti verso fornitori	€14.016,13	€11.548,26
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	€3.937,56	€4.133,71
20	300	Debiti verso Consiglio Nazionale	€24.640,00	€48.480,00
20	700	Debiti Tributari		€2,00
20	800	Debiti diversi	€2.837,86	€2.861,22
20	801	FATTURE DA RICEVERE	€9.062,03	
20		<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 54.493,58</b>	<b>€ 67.025,19</b>
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€139.455,38	€132.173,71
22		<b>FONDI DI ACCANTONAMENTO</b>	<b>€ 139.455,38</b>	<b>€ 132.173,71</b>
23	400	Fondo amm.to mobili, attrezza. e arredi	€449,39	€449,39
23		<b>POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO</b>	<b>€ 449,39</b>	<b>€ 449,39</b>
29	100	Residuo Patrimonio Netto	€520.902,75	€490.335,43
29	200	Risultato di Gestione	€31.494,29	€30.567,32
29		<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 552.397,04</b>	<b>€ 520.902,75</b>
		<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€746.795,39</b>	<b>€720.551,04</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€746.795,39</b>	<b>€720.551,04</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>
------------------------

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

<b>PROVENTI</b>
-----------------

Mastro	Conto	Descrizione	2021	2020
50	100	Contributi da iscritti	€302.870,00	€307.230,00
50	300	Contributi diversi	€32.375,00	€46.040,00
50	900	Entrate varie	€2.939,37	€14.522,00
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 338.184,37</i>	<i>€ 367.792,00</i>
59	400	Sopravvenienze attive	€707,90	€2.206,55
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>€ 707,90</i>	<i>€ 2.206,55</i>
<b>TOTALE PROVENTI</b>			<b>€338.892,27</b>	<b>€369.998,55</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€338.892,27</b>	<b>€369.998,55</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>
------------------------

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

## COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2021	2020
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	€101.301,96	€90.174,55
70	200	Oneri per il personale	€120.915,46	€112.380,75
70	300	Spese per gli organi istituzionali	€58.555,00	€73.458,74
70	400	Spese per pubblicazioni	€16.338,86	€35.278,50
70	500	Imposte e tasse	€692,79	€685,10
70	600	Interessi e spese bancarie	€3.424,95	€727,55
70	900	Spese varie	€6.168,96	€26.726,04
70		<b>COMPONENTI FINANZIARI</b>	<b>€ 307.397,98</b>	<b>€ 339.431,23</b>
81	400	Avanzo Economico	€31.494,29	€30.567,32
81		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>€ 31.494,29</b>	<b>€ 30.567,32</b>
<b>TOTALE COSTI</b>			<b>€338.892,27</b>	<b>€369.998,55</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€338.892,27</b>	<b>€369.998,55</b>