

COLLEGIO DEI GEOMETRI E DEI GEOMETRI LAUREATI
della Provincia di Lucca

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017

Egredi Colleghi,

la programmazione della attività istituzionale e gestionale del Collegio di concretizza con la presentazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2017.

L'andamento economico-finanziario previsto per l'esercizio 2017 si presenta con un risultato a pareggio tra le entrate e le uscite, così come previsto dal regolamento contabile

ANALISI GENERALE PREVISIONI FINANZIARIE ED ECONOMICHE

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2017 è composto dal Preventivo Finanziario Gestionale, a sua volta distinto nel Preventivo Finanziario Gestionale – ENTRATE e nel Preventivo Finanziario Gestionale . USCITE

Fa parte del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2017 anche il Preventivo Economico, a sua volta suddiviso nel Preventivo Economico – COSTI e nel Preventivo Economico – RICAVI

SITUAZIONE FINANZIARIA

Gestione di competenza

Le previsioni finanziarie di competenza per l'anno 2017 si compendiano in entrate ed uscite per complessivi Euro 422.980,00 con un risultato di amministrazione in pareggio.

Le entrate correnti, per un importo totale di Euro 422.980,00 sono costituite principalmente da:

- Entrate per i contributi a carico degli iscritti
- Entrate per iniziative culturali e di aggiornamento professionale
- Quote di partecipazione degli iscritti agli oneri della gestione.
- Redditi, proventi e rimborsi

Le uscite correnti, per un importo totale di Euro 422.980,00 sono costituite principalmente da:

- Uscite per gli organi dell'ente
- Oneri per l'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.

SITUAZIONE ECONOMICA

L'esame del preventivo economico si compendia nelle seguenti voci:

	Anno 2016	Anno 2017
Totale proventi	428.950,00	422.980,00
Totale costi	420.950,00	417.980,00
Avanzo economico	8.000,00	5.000,00

La voce "avanzo economico" il frutto della diversa collocazione di alcune voci di uscita che non vanno a gravare direttamente sulla gestione ordinaria dei costi.

RESIDUI ED AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Essendo il bilancio preventivo redatto prima della chiusura dell'anno finanziario 2016 non è possibile quantificare l'ammontare dei residui, sia attivi che passivi, al 31/12/2016, così come l'ammontare dell'avanzo di amministrazione.

ESAME DELLE PRINCIPALI VOCI

ENTRATE

Codice	Conto	Descrizione
01 001 0001	Contributi ordinari	<p>I contributi sono calcolati per euro 250 ad iscritto su un numero previsto ad inizio anno 2016 di 1.360 iscritti La quota a carico degli iscritti è stata ridotta a 250 euro, rispetto alla quota di 260 euro dell'anno 2016. E' stata inoltre calcolata una quota ridotta di euro 125,00 per i giovani iscritto under 30. Come detto gli iscritti previsti sono pari a 1.360 di cui 25 aventi diritto alla quota ridotta. Abbiamo così un calcolo che porta a questo risultato: 25 iscritti a 125 euro cadauno - euro 3.125,00 1335 iscritti a 250 euro cadauno – euro 333.750,00 Per un totale di euro 336.875,00</p>
01 01 0002	Tassa prima iscrizione albo	Voce residuale che non ha bisogno di particolari note-calcolata in base all'andamento degli anni precedenti e basata principalmente sulle reiscrizioni.
01 01 0003	Tassa prima iscrizione praticanti	Voce residuale che non ha bisogno di particolari note-
01 001 003	Tassa iscrizione praticante	E' confermata in 60 euro
01 002 0002	Proventi corsi	Vedi quanto sarà detto alla voce 11 005 0002
01 003 0001	Diritti di segreteria	Voce residuale che non ha bisogno di particolari note-calcolata in base all'andamento degli anni precedenti.

01 003 0002	Proventi liquidazione parcelle	Voce residuale che non ha bisogno di particolari note-calcolata in base all'andamento degli anni precedenti.
01 002 0004	Proventi Cassa Geometri	Riguarda l'attività di decentramento delegata dalla Cassa di Previdenza al Collegio e definita in apposita convenzione.
	Altre voci	Trattasi di voci residuali che non necessitano di particolari note, anche alla luce dell'esiguità degli importi appostati.
01 007 0001	Trasferimenti correnti ex delibera	Nulla è stato previsto per questo capitolo

USCITE

11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale	E' la quota prevista a carico del Collegio per il 2016. Viene calcolata su base forfetaria, e non più in base unitaria ad iscritto, così come stabilito in sede regionale. E' una voce previsionale parametrata agli anni precedenti in quanto il Comitato Regionale, alla data di redazione del presente bilancio preventivo, non ha ancora deliberato l'ammontare della quota per l'anno 2017
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	La quota a favore del Consiglio Nazionale pari ad 40 euro ad iscritto, è rimasta invariata rispetto all'anno 2016. Anche qui è stato considerato un numero di iscritti previsti pari a 1.360 unità.
11 002	Gruppo Oneri del personale	E' stato previsto in base alla proiezione dei costi per il 2017, sostanzialmente invariati rispetto all'anno 2016.
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	Questa voce presenta una riduzione rispetto all'anno 2016 e si ritiene rispecchi il reale onere per il prossimo 2017.
11 004 0005	Servizi postali	Invariato rispetto al preventivo 2017
11 005 0001	Spese per la tutela professionale	Particolare interesse va a questa voce che si incrementa, rispetto al preventivo 2016, di 13.000 euro, passando da 2.000 a 15.000 euro. E' stato ritenuto importante incrementare lo stanziamento per permettere, oltre la normale attività fin qui svolta, di sviluppare anche una attività di comunicazione istituzionale a favore della nostra categoria professionale oggi duramente colpita sia dalla crisi economica, particolarmente forte nel

		settore edilizio, sia da attacchi più o meno palesi alla libera professione in generale.
11 005 0002	Corsi aggiornamento professionale	<p>I costi per la formazione continua obbligatoria avranno anche il prossimo anno una grossa incidenza sul bilancio del Collegio. E' stato perciò previsto uno stanziamento di 68.000 Euro per l'organizzazione dei corsi.</p> <p>Contiamo di recuperare la spesa sia attraverso l'intervento di sponsor esterni che attraverso la compartecipazione alle spese da parte dei partecipanti. A tale scopo sono stati previsti - nella voce 01 02 002 - 68.000 euro di entrate.</p> <p>E' importante rilevare come la somma stanziata a fronte dell'offerta formativa copra le sole spese dirette.</p> <p>Tutte le altre spese, sia pur riconducibili alla presente voce, sono state allocate nei vari capitoli di spesa specifici (vedi spese di segreteria, cancelleria, ospitalità per i relatori etc).</p>
12 09 0001	Accantonamento spese future	La voce per accantonamento di spese future, così come la seguente voce per Accantonamento su manutenzioni, vengono azzerate alla luce dell'importo di 11.000 euro stanziato per le manutenzioni ordinarie al conto 11 004 0012
12 10 0001	Accantonamento per manutenzioni	Vedi sopra
Altre voci		Tutte le altre voci rimangono sostanzialmente invariate. Da un controllo continuo dell'andamento delle spese effettuate nei primi 10 mesi dell'anno non risultano infatti importanti variazioni con il preventivo 2016, e per questo si è ritenuto congruo mantenere costanti i valori.

A conclusione dell'esame delle previsioni delle situazioni finanziaria ed economica del Collegio per l'anno 2017, confermando l'importanza degli obiettivi posti a fondamento dell'attività istituzionale, si ribadisce la scelta di un criterio estremamente prudentiale nella redazione del presente bilancio preventivo.

Preme rilevare come questo bilancio sia improntato ad una conferma della politica di un contenimento dei costi senza gravare ulteriormente sugli iscritti ma anzi diminuendo la quota di iscrizione pro capite e riducendo ulteriormente la quota a carico dei giovani iscritti di età inferiore ai trenta anni. Tutto questo prevedendo un incremento dei servizi a favore dei colleghi, con particolare riguardo alla formazione professionale continua, ed anche con importanti interventi a tutela dell'immagine della categoria e della libera professione in generale.

Alla luce di quanto sopra invitiamo pertanto il Consiglio ad approvare il bilancio preventivo per l'anno 2017 del Collegio dei Geometri e dei Geometri Laureati di Lucca.

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

ANNO 2017		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE			
	Residui presunti finali dell'anno 2016	Previsioni iniziali dell'anno 2016	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
01 001 0001 Contributi ordinari		361.400,00	-24.525,00	336.875,00	336.875,00
01 001 0002 Tassa prima iscrizione Albo		4.650,00		4.650,00	4.650,00
01 001 0003 Tassa prima iscrizione Praticanti		2.400,00		2.400,00	2.400,00
01 001 ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI		368.450,00	-24.525,00	343.925,00	343.925,00
01 002 0002 Proventi corsi		55.000,00	13.000,00	68.000,00	68.000,00
01 002 ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF		55.000,00	13.000,00	68.000,00	68.000,00
01 003 0001 Diritti di segreteria		1.000,00		1.000,00	1.000,00
01 003 0002 Proventi liquidazione Parcelle		1.000,00		1.000,00	1.000,00
01 003 0004 Proventi Cassa Geometri		2.500,00		2.500,00	2.500,00
01 003 QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.		4.500,00		4.500,00	4.500,00
01 009 0001 Interessi attivi su depositi e c/corrent		500,00	55,00	555,00	555,00
01 009 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		500,00	55,00	555,00	555,00
01 010 0001 Recupero e rimborsi		500,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00
01 010 POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI		500,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00
01 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>					
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
Totale		428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
TOTALE ENTRATE		428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
TOTALE GENERALE		428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00

ANNO 2017 PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE					
	Residui presunti finali dell'anno 2016	Previsioni iniziali dell'anno 2016	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
11 001 0002 Assicurazione Consiglieri		7.000,00		7.000,00	7.000,00
11 001 0003 Contributi al Comitato Regionale Toscano		13.000,00		13.000,00	13.000,00
11 001 0004 Contributi al Consiglio Nazionale		55.600,00	-1.200,00	54.400,00	54.400,00
11 001 0005 EROGAZIONE CONTRIBUTI VARI		4.370,00	-4.370,00		
11 001 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		79.970,00	-5.570,00	74.400,00	74.400,00
11 002 0001 Stipendi, altri assegni fissi personale		75.000,00	300,00	75.300,00	75.300,00
11 002 0003 Oneri Previdenziali ed Assistenziali		30.000,00	300,00	30.300,00	30.300,00
11 002 0004 Indennità Trattamento fine rapporto		9.500,00		9.500,00	9.500,00
11 002 ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO		114.500,00	600,00	115.100,00	115.100,00
11 003 0001 Acquisti libri,riviste,giornali...		8.000,00	-3.000,00	5.000,00	5.000,00
11 003 0003 Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico		13.000,00		13.000,00	13.000,00
11 003 0004 Uscite di rappresentanza		10.000,00		10.000,00	10.000,00
11 003 0005 Oneri e compensi a terzi		25.000,00	-10.000,00	15.000,00	15.000,00
11 003 0006 SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI		5.000,00		5.000,00	5.000,00
11 003 USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI		61.000,00	-13.000,00	48.000,00	48.000,00
11 004 0001 Affitto e spese condominiali		31.000,00		31.000,00	31.000,00
11 004 0002 Servizi di pulizia e tassa rifiuti		7.000,00		7.000,00	7.000,00
11 004 0003 Servizi telefonici		6.500,00		6.500,00	6.500,00
11 004 0004 Servizi fornitura energia		3.800,00		3.800,00	3.800,00
11 004 0005 Servizi postali		6.800,00		6.800,00	6.800,00
11 004 0006 Cancelleria e stampati		5.000,00		5.000,00	5.000,00
11 004 0007 Timbri professionali		1.200,00		1.200,00	1.200,00
11 004 0008 Spese per riscaldamento e gas		3.000,00		3.000,00	3.000,00
11 004 0009 Costi per acquedotto		200,00		200,00	200,00
11 004 0010 Spese varie		1.980,00		1.980,00	1.980,00
11 004 0011 CANONI SOFTWARE		6.000,00		6.000,00	6.000,00
11 004 0012 Spese di manutenzione varie		11.000,00		11.000,00	11.000,00
11 004 USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI		83.480,00		83.480,00	83.480,00
11 005 0001 Spese per la tutela professionale		2.000,00	13.000,00	15.000,00	15.000,00
11 005 0002 Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz		68.000,00		68.000,00	68.000,00
11 005 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		70.000,00	13.000,00	83.000,00	83.000,00
11 006 0001 Interventi assist. a part.categorie iscr		5.000,00		5.000,00	5.000,00
11 006 TRASFERIMENTI PASSIVI		5.000,00		5.000,00	5.000,00
11 007 0001 Spese e commissioni bancarie e postali		3.000,00		3.000,00	3.000,00
11 007 0003 Spese riscossione tassa annuale		5.000,00	2.000,00	7.000,00	7.000,00

ANNO 2017		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE				
		Residui presunti finali dell'anno 2016	Previsioni iniziali dell'anno 2016	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
11 007	ONERI FINANZIARI		8.000,00	2.000,00	10.000,00	10.000,00
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...		1.000,00		1.000,00	1.000,00
11 008	ONERI TRIBUTARI		1.000,00		1.000,00	1.000,00
11 009 0001	Rimborsi vari		3.000,00		3.000,00	3.000,00
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI		3.000,00		3.000,00	3.000,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI		425.950,00	-2.970,00	422.980,00	422.980,00
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti		1.500,00	-1.500,00		
12 002 0002	Acquisto macchine ufficio		1.500,00	-1.500,00		
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		3.000,00	-3.000,00		
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		3.000,00	-3.000,00		
<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>						
TITOLO I - USCITE CORRENTI			425.950,00	-2.970,00	422.980,00	422.980,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			3.000,00	-3.000,00		
TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
<i>Totale</i>			428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
TOTALE USCITE			428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00
TOTALE GENERALE			428.950,00	-5.970,00	422.980,00	422.980,00