

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

***BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2018***

Egredi Colleghi,
la programmazione della attività istituzionale e gestionale del Collegio di concretizza con la presentazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

L'andamento economico-finanziario previsto per l'esercizio 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 409.245,00 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 409.245,00 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 2018	Anno 2017
Totale proventi	409.245,00	422.980,00
Totale costi	408.245,00	417.980,00
Avanzo economico	1.000,00	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 2017 non è possibile quantificare l'ammontare dei residui, sia attivi che passivi, al 31/12/2017, 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 240 ad iscritto su un numero previsto ad inizio anno 2018 di 1.336 iscritti La quota a carico degli iscritti è stata ridotta a 240 euro, rispetto alla quota di 250 euro dell'anno 2017. E' stata inoltre calcolata una quota ridotta di euro 120,00 per i giovani iscritto under 30. Come detto gli iscritti previsti sono pari a 1.336 di cui 30 aventi diritto alla quota ridotta. Abbiamo così un calcolo che porta a questo risultato: 30 iscritti a 120 euro cadauno - euro 3.600,00 1306 iscritti a 240 euro cadauno – euro 313.440,00 Per un totale di euro 317.040,00</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 2018. Viene calcolata su base forfetaria, e non più in base unitaria ad iscritto, così come stabilito in sede regionale. E' una voce previsionale in linea con gli 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 2018. Anche qui è stato considerato un numero di iscritti previsti pari a 1.336 unità.
11 002	Gruppo Oneri del personale	E' stato previsto in base alla proiezione dei costi per il 2018, tenendo conto del presumibile aggravio a seguito della variazione contrattuale concordata. Il tutto tenendo conto dell'aggravio di lavoro ed incombenze derivanti dalle nuove disposizioni in tema fiscale, con l'introduzione dello split payment, in tema di fatturazione elettronica, di protocollo elettronico ed in genere di tutti quegli adempimenti relativi ad una più stringente normativa che ha fatto rientrare il nostro Collegio, come tutti i Collegi d'Italia, nel novero delle Pubbliche Amministrazioni.
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	Questa voce presenta una variazione in aumento rispetto all'anno 2017 e si ritiene rispecchi il reale onere per il prossimo 2018, anche alla luce di quanto inerente il conto 110050001

11 004 0005	Servizi postali	Invariato rispetto al preventivo 2017
11 005 0001	Spese per la tutela professionale	Il conto è stato azzerato in seguito alla ricollocazione delle spese legali nel conto 110030005 – oneri compensi a terzi – che meglio inquadra la tipologia di spesa
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 48.454,00 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 - 80.000 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 inserite per 1.000,00 euro, pur mantenendo anche l'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 2017, 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 2018, 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 2018 del Collegio dei Geometri e dei Geometri Laureati di Lucca.

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

ANNO 2018		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE				
		Residui presunti finali dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
01 001 0001	Contributi ordinari		336.875,00	-19.735,00	317.140,00	317.140,00
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		343.925,00	-19.735,00	324.190,00	324.190,00
01 002 0002	Proventi corsi		68.000,00	12.000,00	80.000,00	80.000,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF		68.000,00	12.000,00	80.000,00	80.000,00
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		555,00		555,00	555,00
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		555,00		555,00	555,00
01 010 0001	Recuperi e rimborsi		6.000,00	-6.000,00		
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI		6.000,00	-6.000,00		
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
<i>Totale</i>			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
TOTALE ENTRATE			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
TOTALE GENERALE			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00

ANNO 2018		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE				
		Residui presunti finali dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
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	-3.000,00	10.000,00	10.000,00
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale		54.400,00	-1.060,00	53.340,00	53.340,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		74.400,00	-4.060,00	70.340,00	70.340,00
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale		75.300,00	18.000,00	93.300,00	93.300,00
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali		30.300,00	6.171,00	36.471,00	36.471,00
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto		9.500,00		9.500,00	9.500,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO		115.100,00	24.171,00	139.271,00	139.271,00
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...		5.000,00	-4.000,00	1.000,00	1.000,00
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico		13.000,00	-1.500,00	11.500,00	11.500,00
11 003 0004	Uscite di rappresentanza		10.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi		15.000,00	10.000,00	25.000,00	25.000,00
11 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI		5.000,00	-3.500,00	1.500,00	1.500,00
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI		48.000,00	11.000,00	59.000,00	59.000,00
11 004 0001	Affitto e spese condominiali		31.000,00	-3.000,00	28.000,00	28.000,00
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	-2.000,00	3.000,00	3.000,00
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	-5.000,00	78.480,00	78.480,00
11 005 0001	Spese per la tutela professionale		15.000,00	-15.000,00		
11 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz		68.000,00	-19.546,00	48.454,00	48.454,00
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		83.000,00	-34.546,00	48.454,00	48.454,00
11 006 0001	Interventi assist. a part.categorie iscr		5.000,00	-5.000,00		
11 006	TRASFERIMENTI PASSIVI		5.000,00	-5.000,00		
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali		3.000,00	-1.500,00	1.500,00	1.500,00
11 007 0003	Spese riscossione tassa annuale		7.000,00	-7.000,00		
11 007 0004	AGGI EQUITALIA			3.200,00	3.200,00	3.200,00

ANNO 2018		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE				
		Residui presunti finali dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
11 007	ONERI FINANZIARI		10.000,00	-5.300,00	4.700,00	4.700,00
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...		1.000,00	-1.000,00		
11 008	ONERI TRIBUTARI		1.000,00	-1.000,00		
11 009 0001	Rimborsi vari		3.000,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI		3.000,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI		422.980,00	-14.735,00	408.245,00	408.245,00
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti			1.000,00	1.000,00	1.000,00
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			1.000,00	1.000,00	1.000,00
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>						
TITOLO I - USCITE CORRENTI			422.980,00	-14.735,00	408.245,00	408.245,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				1.000,00	1.000,00	1.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
<i>Totale</i>			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
TOTALE USCITE			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00
TOTALE GENERALE			422.980,00	-13.735,00	409.245,00	409.245,00