

**COLLEGIO PROVINCIALE DEI GEOMETRI  
E DEI GEOMETRI LAUREATI DI LUCCA**

**BILANCIO CONSUNTIVO**

**ANNO 2016**

INDICE:

- 1 - 2 rendiconto finanziario
- 3 - 4 prospetto dei residui
- 5 situazione amministrativa
- 6 - 7 stato patrimoniale / conto economico
- 8 prospetto di concordanza
- 9 situazione fondi liquidi
- 10 relazione del Tesoriere

1 - 2

RENDICONTO FINANZIARIO

## RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUERE		TOTALE	PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0001	Contributi ordinari	361.400,00	-12.480,00	348.920,00	288.241,46	60.679,00	348.920,46	348.920,00	888,93
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	4.650,00		4.650,00	2.765,00		2.765,00	4.650,00	-1.885,00
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti	2.400,00		2.400,00	2.220,00		2.220,00	2.400,00	-180,00
01 001 0005	Contributi ordinari arretrati								2.320,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	368.450,00	-12.480,00	355.970,00	293.226,46	60.679,00	353.905,46	355.970,00	1.143,93
01 002 0002	Proventi corsi	55.000,00		55.000,00	35.472,00		35.472,00	55.000,00	-19.528,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF.	55.000,00		55.000,00	35.472,00		35.472,00	55.000,00	-19.528,00
01 003 0001	Dritti di segreteria	1.000,00		1.000,00	50,00		50,00	1.000,00	-950,00
01 003 0002	Proventi liquidazione Parcelle	1.000,00		1.000,00	402,00		402,00	1.000,00	-598,00
01 003 0004	Proventi Cassa Geometri	2.500,00		2.500,00	10.705,60		10.705,60	2.500,00	8.205,60
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	4.500,00		4.500,00	11.157,60		11.157,60	4.500,00	6.657,60
01 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/correnti	500,00		500,00	223,65		223,65	500,00	-276,35
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00		500,00	223,65		223,65	500,00	-276,35
01 010 0001	Recuperi e rimborsi	500,00		500,00	7.075,01	73,79	7.148,80	500,00	6.575,01
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS. USCITE CORRENTI	500,00		500,00	7.075,01	73,79	7.148,80	500,00	6.575,01
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	428.950,00	-12.480,00	416.470,00	347.154,72	60.752,79	407.907,51	416.470,00	-5.427,81
03 001 0007	Trattenute a favore di terzi								195,20
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi								1.332,24
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								1.527,44
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								1.527,44
	TOTALE ENTRATE	€ 428.950,00	-12.480,00	416.470,00	347.154,72	60.752,79	407.907,51	416.470,00	-3.900,37
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale							77.560,00	
	TOTALE GENERALE	€ 428.950,00		494.030,00			407.907,51	494.030,00	

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE		TOTALE	PREVISIONI
11 001 0002	Assicurazione Consiglieri	7.000,00		7.000,00	6.249,69		-750,31	7.000,00	-750,31
11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale Toscano	13.000,00		13.000,00	10.500,00		-2.500,00	13.000,00	-2.500,00
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	55.600,00	-1.920,00	53.680,00	38.080,00		-15.600,00	53.680,00	-15.600,00
11 001 0005	EROGAZIONE CONTRIBUTI VARI	4.370,00	6.000,00	10.370,00	2.250,00		-8.120,00	10.370,00	-8.120,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	79.970,00	4.080,00	84.050,00	57.079,69		-26.970,31	84.050,00	-26.970,31
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	75.000,00		75.000,00	72.037,76		-2.962,24	75.000,00	-2.962,24
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	30.000,00		30.000,00	26.447,71		-3.552,29	30.000,00	-3.552,29
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	9.500,00		9.500,00	4.819,30		-4.680,70	9.500,00	-4.680,70
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	114.500,00		114.500,00	98.485,47		-11.195,23	114.500,00	-11.195,23
11 003 0001	Acquisti libri, riviste, giornali...	8.000,00		8.000,00	600,00		-7.400,00	8.000,00	-7.400,00
11 003 0003	Acq. mat. consumo e noleggio mat. Tecnico	13.000,00		13.000,00	11.412,77		-1.587,23	13.000,00	-1.587,23
11 003 0004	Uscite di rappresentanza	10.000,00	25.000,00	35.000,00	28.413,93		-4.143,14	35.000,00	-5.652,29
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	25.000,00		25.000,00	12.217,36		-8.912,80	25.000,00	-8.912,80
11 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI	5.000,00		5.000,00	1.165,10		-3.834,90	5.000,00	-3.834,90
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	61.000,00	25.000,00	86.000,00	53.809,16		-23.878,07	86.000,00	-20.627,67
11 004 0001	Affitto e spese condominiali	31.000,00		31.000,00	25.368,69		-3.156,01	31.000,00	-3.156,01
11 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	7.000,00		7.000,00	4.741,86		-1.704,32	7.000,00	-1.861,64
11 004 0003	Servizi telefonici	6.500,00		6.500,00	2.217,28		-4.282,72	6.500,00	-3.839,62
11 004 0004	Servizi fornitura energia	3.800,00		3.800,00	2.399,76		-1.064,62	3.800,00	-1.147,74
11 004 0005	Servizi postali	6.800,00		6.800,00	1.917,24		-4.882,76	6.800,00	-4.882,76
11 004 0006	Cancelleria e stampati	5.000,00	25.000,00	30.000,00	22.294,24		-80,76	30.000,00	-7.705,76
11 004 0007	Umbri professionali	1.200,00		1.200,00	893,04		-306,96	1.200,00	-1.013,34
11 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	3.000,00		3.000,00	796,67		-2.203,33	3.000,00	-1.920,44
11 004 0009	Costi per acquedotto	200,00		200,00	53,70		-146,30	200,00	-146,30
11 004 0010	Spese varie	1.980,00		1.980,00	574,79		-1.405,21	1.980,00	-1.405,21
11 004 0011	CANONI SOFTWARE	6.000,00		6.000,00	820,69		-5.034,98	6.000,00	-3.489,61
11 004 0012	Spese di manutenzione varie	11.000,00		11.000,00	926,54		-9.066,96	11.000,00	-9.774,56
11 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	83.480,00	25.000,00	108.480,00	62.311,46		-33.334,93	108.480,00	-42.618,29
11 005 0001	Spese per la tutela professionale	2.000,00		2.000,00			-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 005 0002	Corsi agg. prof.ile e contr. corsi Fondaz	68.000,00	-12.000,00	56.000,00	34.812,57		-17.229,71	56.000,00	-20.333,43
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	70.000,00	-12.000,00	58.000,00	34.812,57		-19.229,71	58.000,00	-22.333,43
11 006 0001	Interventi assist. a part. categorie iscr	5.000,00		5.000,00			-5.000,00	5.000,00	-5.000,00
11 006	TRASFERIMENTI PASSIVI	5.000,00		5.000,00			-5.000,00	5.000,00	-5.000,00
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	3.000,00		3.000,00	2.566,19		-287,41	3.000,00	-397,21

## 2016 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE		TOTALE	PREVISIONI
11 007 0003	AGGI EQUITALIA	5.000,00		5.000,00	56,61	6,07	-4.937,32	5.000,00	-4.943,39
11 007	ONERI FINANZIARI	8.000,00		8.000,00	2.622,80	152,47	-5.224,73	8.000,00	-5.340,60
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc....	1.000,00		1.000,00			-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
11 008	ONERI TRIBUTARI	1.000,00		1.000,00			-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
11 009 0001	Rimborsi vari	3.000,00	23.000,00	26.000,00	20.850,72	4.150,45	-998,83	26.000,00	-5.149,28
11 009	POSTE CORR. VE E COMP. VE ENTRATE CORRENTI	3.000,00	23.000,00	26.000,00	20.850,72	4.150,45	-998,83	26.000,00	-5.149,28
<b>11</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>425.950,00</b>	<b>65.080,00</b>	<b>491.030,00</b>	<b>329.971,87</b>	<b>32.226,32</b>	<b>-128.831,81</b>	<b>491.030,00</b>	<b>-145.054,11</b>
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti	1.500,00		1.500,00			-1.500,00	1.500,00	-1.500,00
12 002 0002	Acquisto macchine ufficio	1.500,00		1.500,00			-1.500,00	1.500,00	-1.500,00
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.000,00		3.000,00			-3.000,00	3.000,00	-3.000,00
<b>12</b>	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 428.950,00</b>	<b>65.080,00</b>	<b>494.030,00</b>	<b>329.971,87</b>	<b>32.226,32</b>	<b>-131.831,81</b>	<b>494.030,00</b>	<b>-148.054,11</b>
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio								
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 428.950,00</b>		<b>494.030,00</b>		<b>407.907,51</b>		<b>494.030,00</b>	

3 - 4

PROSPETTO DEI RESIDUI

2016 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Contributi ordinari	89.062,47		61.567,47	27.495,00	60.679,00	88.174,00
21 001 0005	Contributi ordinari arretrati	21.210,27		2.320,00	18.890,27		18.890,27
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	110.272,74		63.887,47	46.385,27	60.679,00	107.064,27
21 010 0001	Recuperi e rimborsi					73,79	73,79
21 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS. USCITE CORRENTI					73,79	73,79
<b>21</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>110.272,74</b>		<b>63.887,47</b>	<b>46.385,27</b>	<b>60.752,79</b>	<b>107.138,06</b>
23 001 0007	Tritenute a favore di terzi	425,20	-230,00	195,20			
23 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	1.332,24		1.332,24			
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.757,44	-230,00	1.527,44			
<b>23</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.757,44</b>	<b>-230,00</b>	<b>1.527,44</b>			
	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€ 112.030,18</b>	<b>€ -230,00</b>	<b>€ 65.414,91</b>	<b>€ 46.385,27</b>	<b>€ 60.752,79</b>	<b>€ 107.138,06</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	95.645,91			95.645,91	4.819,30	100.465,21
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	95.645,91			95.645,91	4.819,30	100.465,21
31 003 0003	Acq. mat consumo e noleggio mat. Tecnico	3.765,45		3.765,45			
31 003 0004	Uscite di rappresentanza	933,78		933,78			
31 003 0005	Oneri e compensi a terzi	5.863,94		5.863,94			
31 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI	1.000,00		1.000,00			
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	11.563,17		11.563,17			6.312,77
31 004 0001	Affitto e spese condominiali						
31 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	677,10	-280,60	396,50		2.275,30	2.275,30
31 004 0003	Servizi telefonici	443,10		443,10		553,82	553,82
31 004 0004	Servizi fornitura energia	252,50		252,50		335,62	335,62
31 004 0006	Cancelleria e stampati					7.625,00	7.625,00
31 004 0007	Timbri professionali	186,66		186,66		893,04	893,04
31 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	282,89		282,89			
31 004 0011	CANONI SOFTWARE	1.689,70		1.689,70		144,33	144,33
31 004 0012	Spese di manutenzione varie	298,90		298,90		1.006,50	1.006,50
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	3.830,85	-280,60	3.550,25		12.833,61	12.833,61
31 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. Fondaz.	854,00		854,00		3.957,72	3.957,72
31 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	854,00		854,00		3.957,72	3.957,72
31 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	36,60		36,60		146,40	146,40
31 007 0003	AGGI EQUITALIA					6,07	6,07
31 007	ONERI FINANZIARI	36,60		36,60		152,47	152,47
31 009 0001	Rimborsi vari					4.150,45	4.150,45
31 009	POSTE CORR. VE E COMP. VE ENTRATE CORRENTI					4.150,45	4.150,45
<b>31</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>111.930,53</b>	<b>-280,60</b>	<b>16.004,02</b>	<b>95.645,91</b>	<b>32.226,32</b>	<b>127.872,23</b>
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 111.930,53</b>	<b>€ -280,60</b>	<b>€ 16.004,02</b>	<b>€ 95.645,91</b>	<b>€ 32.226,32</b>	<b>€ 127.872,23</b>



5

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZI			€	453.083,97
RISCOSSIONI	In c/ competenza	347.154,72		412.569,63
	In c/ residui	65.414,91		
PAGAMENTI	In c/ competenza	329.971,87		345.975,89
	In c/ residui	16.004,02		
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO				519.677,71
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	46.385,27		107.138,06
	Esercizio in corso	60.752,79		
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	95.645,91		127.872,23
	Esercizio in corso	32.226,32		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€	498.943,54

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista			
<b>Parte Vincolata</b>			
<b>Parte Disponibile</b>		€	<b>498.943,54</b>
<b>Totale Risultato di Amministrazione</b>		€	<b>498.943,54</b>

6 - 7

STATO PATRIMONIALE / CONTO ECONOMICO

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

## ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
01	100	Cassa e Tesoreria	€ 2.095,82	€ 2.152,23
01	200	Conti Correnti Postali	€ 65.089,70	€ 59.271,72
01	300	Conti Correnti Bancari	€ 336.324,90	€ 275.492,73
01	400	conti corerenti postali TFR	€ 116.167,29	€ 116.167,29
01		<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIE</b>	<b>€ 519.677,71</b>	<b>€ 453.083,97</b>
02	100	Crediti verso Iscritti	€ 107.064,27	€ 110.272,74
02	600	Crediti diversi	€ 73,79	€ 1.757,44
02		<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€ 107.138,06</b>	<b>€ 112.030,18</b>
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€ 910,43	€ 910,43
04		<b>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	<b>€ 910,43</b>	<b>€ 910,43</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>			<b>€ 627.726,20</b>	<b>€ 566.024,58</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€ 627.726,20</b>	<b>€ 566.024,58</b>

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

## PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
20	100	Debiti verso fornitori	€ 20.661,17	€ 14.314,24
20	800	Debiti diversi	€ 6.745,85	€ 1.970,38
20		<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 27.407,02</b>	<b>€ 16.284,62</b>
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€ 100.465,21	€ 95.645,91
22	400	F.do accantonamento centenario		€ 12.088,91
22		<b>FONDI DI ACCANTONAMENTO</b>	<b>€ 100.465,21</b>	<b>€ 107.734,82</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	€ 441.555,75	€ 400.864,31
29	200	Risultato di Gestione	€ 57.848,83	€ 40.691,44
29		<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 499.404,58</b>	<b>€ 441.555,75</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>			<b>€ 627.726,20</b>	<b>€ 566.024,58</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€ 627.726,20</b>	<b>€ 566.024,58</b>

## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

## COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	€ 135.267,00	€ 126.104,03
70	200	Oneri per il personale	€ 103.304,77	€ 98.682,94
70	300	Spese per gli organi istituzionali	€ 57.079,69	€ 80.225,26
70	400	Spese per pubblicazioni	€ 38.770,29	€ 58.655,28
70	500	Imposte e tasse		€ 461,00
70	600	Interessi e spese bancarie	€ 2.775,27	€ 1.120,29
70	900	Spese varie	€ 25.001,17	€ 46.225,31
70		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 362.198,19</i>	<i>€ 411.474,11</i>
80	400	Sopravvenienze passive	€ 230,00	€ 100,00
80		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>€ 230,00</i>	<i>€ 100,00</i>
81	400	Avanzo Economico	€ 57.848,83	€ 48.624,86
81		<i>AMMORTAMENTI</i>	<i>€ 57.848,83</i>	<i>€ 48.624,86</i>
<b>TOTALE COSTI</b>			<b>€ 420.277,02</b>	<b>€ 460.198,97</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€ 420.277,02</b>	<b>€ 460.198,97</b>

## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

## PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
50	100	Contributi da iscritti	€ 354.307,46	€ 368.975,00
50	300	Contributi diversi	€ 35.472,00	€ 83.764,00
50	600	Proventi finanziari	€ 223,65	€ 632,46
50	900	Entrate varie	€ 17.904,40	€ 6.827,51
50		<b>COMPONENTI FINANZIARI</b>	<b>€ 407.907,51</b>	<b>€ 460.198,97</b>
59	400	Sopravvenienze attive	€ 12.369,51	
59		<b>COMPONENTI NON FINANZIARI</b>	<b>€ 12.369,51</b>	
<b>TOTALE PROVENTI</b>			<b>€ 420.277,02</b>	<b>€ 460.198,97</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>€ 420.277,02</b>	<b>€ 460.198,97</b>

8

PROSPETTO DI CONCORDANZA



2016 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

PROSPETTO DI CONCORDANZA

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno		Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse	Uscite Pagate	Fondo Cassa Finale	
€ 453.083,97	+	€ 412.569,63	- € 345.975,89	€ 519.677,71	Gestione di Cassa
+		+		+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi	Residui Attivi Finali	
€ 112.030,18	+	€ 60.752,79	- € 65.414,91 + € -230,00	€ 107.138,06	Gestione dei Residui Attivi
-		-		-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi	Residui Passivi Finali	
€ 111.930,53	+	€ 32.226,32	- € 16.004,02 + € -280,60	€ 127.872,23	Gestione dei Residui Passivi
=		=		=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Risultato di Amm.e Finale	
€ 453.183,62	+	€ 407.907,51	- € 362.198,19 + € -230,00	€ 498.943,54	Gestione di Competenza

SITUAZIONE FONDI LIQUIDI

**SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA**

2016 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

<b>Conto Cassa/Banca</b>	<b>Entrate</b>	<b>Uscite</b>	<b>Saldo</b>
500010001 Cassa Contanti	11.076,70	8.980,88	2.095,82
500020001 Conto Corrente bancario CRL	495.387,57	341.352,10	154.035,47
500020003 Conto Corrente postale	65.282,61	192,91	65.089,70
500020005 Conto corrente postale TFR	116.167,29		116.167,29
500020007 Banca Popolare di Sondrio	307.289,43	125.000,00	182.289,43
<b>Totale Avanzo di Cassa</b>	<b>€ 995.203,60</b>	<b>€ 475.525,89</b>	<b>€ 519.677,71</b>

10

RELAZIONE DEL TESORIERE

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

**RELAZIONE DEL TESORIERE AL  
BILANCIO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO 2016**

Egredi Colleghi,

viene presentato alla Vostra approvazione il bilancio consuntivo relativo all'anno 2016 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. situazione amministrativa
6. stato patrimoniale attivo / passivo
7. conto economico costi / proventi
8. prospetto di concordanza
9. 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 € 348.920. di cui incassati € 288.241 e da incassare € 60.679.

I contributi ordinari ancora da incassare alla data del 31/12/2016 li troviamo nella voce residui attivi e sono pari ad € 107.064 di cui € 60.679 relativi all'anno 2016 ed € 46.385 relativi ad anni precedenti.

La quota ordinaria per l'anno 2016 è stata di euro 260,00 ad iscritto comprensiva della quota di competenza del Consiglio Nazionale. Gli iscritti al 01/01/2016 risultavano essere 1.342.

Altre voci significative delle entrate sono:

proventi per i corsi di aggiornamento	€ 35.472
proventi da liquidazione parcelle, diritti segreteria	€ 452
proventi per prima iscrizione, praticanti. Re-iscrizioni	€ 4.985
interessi attivi	€ 224
Contributi Cassa Geometri	€ 10.705
contributi enti vari	€ 7.148

**USCITE:**

uscite per gli organi dell'ente	€	57.079
oneri per il personale	€	103.304
uscite per beni di consumo e servizi	€	60.122
uscite per funzionamento uffici	€	75.145
spese per corsi di formazione e tutela della professione	€	38.770
oneri finanziari e vari trasferimenti	€	2.775
uscite in conto capitale per macchine ufficio e manutenzioni	€	0
Trasferimenti e spese per manifestazione centenaria	€	25.001

Preme rilevare che le spese sostenute durante l'esercizio 2016 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. Per le variazioni di maggior importo si è invece fatto ricorso all'utilizzo di parte degli avanzi di gestione presenti in bilancio e non vincolati ad altri fini.

La parte destinata alla manifestazione del centenario è stata completamente coperta dalle somme a tale scopo destinate ed accantonate degli anni precedenti.

Alla fine dell'anno 2016, essendo definitivamente terminate le manifestazioni suddette, la parte residua di quanto accantonato negli anni precedenti e non utilizzata è stata riportata nella gestione ordinaria sotto la voce "sopravvenienze attive" per la complessiva somma di euro 12.369,51



## 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 2016 e comprensiva della quota parte da ritornare 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	Trattasi della quota pagata nell'anno per la partecipazione al Comitato Regionale Toscano
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	Comprende la quota pagata a favore del Consiglio Nazionale
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 . e' da rilevare un leggero aumento delle sofferenze negli incassi delle quote dovute dagli iscritti dovuta principalmente alla situazione economica generale che ha colpito in particolare i lavoratori autonomi ed i giovani professionisti.
- Quanto ancora da pagare per salari e contributi di lavoro dipendente relativi al mese di Dicembre 2016 e poi pagati nel gennaio 2017
- 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 € 100.465,21 e corrisponde al debito totale al 31/12/2016. Di tale somma abbiamo l'accantonamento in apposito fondo indisponibile sul c/c postale.
- Quanto ancora da pagare a fronte di alcune fatture di fine anno poi liquidate nel corso del 2016 come risulta dal seguente prospetto;

## PROSPETTO RESIDUI ATTIVI 2016

QUOTE	IMPORTO
Quote impegnate 2016	348.920
Incassi 2016	288.241

Residui attivi 2016 **60.679**

Contributi arretrati 2011	18.890
Contributi arretrati 2012	
Contributi arretrati 2013	7.295
Contributi arretrati 2014	9.940
Contributi arretrati 2015	10.260
<b>TOT.CONTRIBUTI ARRETRATI</b>	<b>46.385</b>

**107.064**

## PROSPETTO RESIDUI PASSIVI 2016

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 2016.

ACCANTONAMENTO PER SOMME IMPEGNATE
------------------------------------

ANNO 2016

Fondo TFR                    € 100.465,21

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

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Questo prospetto mette in evidenza, in maniera sintetica, la consistenza di cassa (comprendente anche i conti correnti bancari e postali) corretta con quanto risultante dal prospetto dei residui.

L'avanzo di cassa disponibile rimane quindi di € 519.677,21, incluso quanto destinato al fondo TFR, pari ad euro 100.465,21. La quota effettivamente disponibile è quindi pari ad euro 419.215,50

## 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 31/12/2016. 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 presso la Banca Popolare di Sondrio e la CRL.

## CONTO ECONOMICO

Nel conto economico sono indicati, in forma aziendalistica, i proventi ed i costi di competenza per l'anno 2016. 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