

2016

ORDINE INGEGNERI
PROVINCIA DI MODENA

Carlo Montecchi

[BILANCIO PREVISIONE 2017]

RELAZIONE DEL TESORIERE SU BILANCIO PREVISIONALE 2017

ASSEMBLEA 19 DICEMBRE 2016

RELAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2017

IL Bilancio preventivo 2017 è stato presentato dal tesoriere come da regolamento entro il 30 Novembre dell'anno in corso e posto all'approvazione del consiglio. Il consiglio ha approvato all'unanimità . Il Bilancio previsionale 2017 è redatto sulla scorta della situazione al 30 Ottobre 2016 e sulla previsione dei due mesi di esercizio presunti di fine anno

I documenti relativi al bilancio sono già stati pubblicati sul sito dell'Ordine e comprendono:

- **IL preventivo Finanziario Gestionale**
- **Il rendiconto Finanziario (Entrate ed Uscite + Residui Attivi e Residui Passivi)**
- **La Pianta Organica (per valutare le spese del personale)**
- **La Tabella del risultato di Amm.ne Presunto al 31.12.2015**
- **La Relazione del Revisore dei Conti**

Il Bilancio Preventivo per l'anno 2016 è stato predisposto per centri responsabilità e, congiuntamente o disgiuntamente per centri di costo/provento conformemente a quanto previsto dal Consiglio ai sensi dell'art 3 del regolamento secondo una sintesi degli impegni e degli accertamenti riscontrati nell'ultimo esercizio, tenendo conto delle esigenze amministrative e gestionali dell'Ordine e considerando le entrate contributive e l'avanzo di esercizio 2016.

Il Bilancio così redatto e che oggi viene presentato , consente, per il 2017 ,di pianificare tutte le attività dell'Ordine sostenendone le relative spese, saldare residui passivi, sostenere acquisti in conto capitale assicurando il pareggio di Bilancio.

TRASPARENZA

Sono stati rispettati tutti gli adempimenti in materia di trasparenza e anticorruzione legge 4 N.190/2012 D.lv 33/2013 delibera ACVP 22/05/2013, delibera ANAC 21/10/2014. (chiedere a Pellacani se ok e dove si possono verificare)

PRIVACY

Per quanto riguarda l'aspetto legato alla Privacy, il Consiglio sta seguendo con attenzione gli sviluppi che riguardano l'applicazione della normativa vigente. In tale ottica è stato integralmente rinnovato il sito dell'Ordine, ed si sta prestando molta attenzione alle pubblicazioni che vengono volta per volta eseguite, onde evitare di incorrere in violazioni conseguenti alla diffusione di dati non consentite Ad esempio, il Consiglio sta ritardando la riattivazione della bacheca Cerco/Offro lavoro per comprendere unitamente al CNI in che in che termini sia possibile la pubblicazione di dati di iscritti e di terzi interessati)

Il Consiglio, inoltre, ha già preso visione della direttiva 2016/680 e del regolamento europeo 2016/679 (Nuova disciplina privacy). Quest'ultimo, in vigore dal 24/05/2016, diverrà efficace il 20/05/2018 ma il Consiglio cercherà di darvi esecuzione anche prima del termine ultimo di efficacia.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

L'Avanzo di amministrazione presunto deriva dal conteggio del fondo cassa iniziale di **495.238,33** cui attribuendo entrate e uscite certe alla data di redazione del bilancio (30 ottobre 2016) e attribuendo le previsioni di novembre e Dicembre porta alla cifra di 503.447,99. Come da volontà assembleare l'avanzo di bilancio è stato in parte confermato nei :

20.000	euro spese istituzionali
10.000	euro perdite su crediti
80.000	euro per cambio sede
413.540,17	euro parte Disponibile

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Il bilancio preventivo è uno strumento di autorizzazione preventiva della spesa e delle entrate e del conseguente controllo ed è costituito da una parte ISTITUZIONALE determinata dalle spese correnti per i funzionamento vero e proprio dell'Ordine e da una parte PROFESSIONALE che riguarda i servizi resi agli iscritti .

Con questa ottica il Bilancio di Previsione propone per il 2017 un movimento di **503.480,00** .

Il dettaglio lo trovate nel preventivo Finanziario gestionale di cui mi limiterò a segnalare le voci più importanti e le variazioni più significative

ENTRATE

ENTRATE CONTRIBUTIVE

Fissate in **385.380** euro sono previste in calo in quanto, nel solo Dicembre dell'anno scorso si sono avute 62 cancellazioni dovute presumibilmente alle defezioni degli Ing Dipendenti a causa dei nuovi regolamenti (CFP-ASS OBBILGATORIA ecc) .

Il calo è stato in parte compensato dai nuovi iscritti i quali però hanno una quota ridotta per cui il saldo è negativo.

Speriamo che l'effetto CFP sia stato superato ma la prudenza che deve contraddistinguere il bilancio preventivo impone di prevedere una calo. Consideriamo anche che le quote da incassare ammontano ancora a 54.000 euro.

ENTRATE FINANZIARIE

Fissate in **3.200** euro e previste in calo perché sostanzialmente sono giunti a termine alcuni vecchi investimenti con tassi di interessi dignitosi mentre i nuovi investimenti, nel segno della sicurezza, hanno rese vicino allo zero

USCITE

ONERI DEL PERSONALE

Ammontano a **93.800** euro come nel precedente esercizio in quanto nulla si è modificato nella gestione e non sono in previsione assunzioni per il 2017

TFR

Il fondo TFR in termini di capitale ammonta attualmente a 49.187,39 euro

L'accantonamento del TFR in termini di capitale e l'accantonamento annuale, sono messi a bilancio anno per anno accantonando come voce una quota degli incassi .

Volevo comunicare che , come tesoriere ho proposto al Consiglio , in considerazione della decisione presa di utilizzare il capitale dell'Ordine per la sede nuova , di accantonare fisicamente il TFR attraverso due soluzioni alternative:

1. istituzione di un conto separato (benefici e rischi)
2. accantonamento attraverso assicurazione che prenda in carico il nostro capitale e i versamenti annuali in modo che essi siano disposizione dei dipendenti secondo le modalità di legge. Avremmo in questo modo una gestione più leggera in termini finanziari. Ho già la bozza di UNIPOL SAI (agenzia B&B di Bortolotti) che fornisce tutte le garanzie di affidabilità e competenza. E' una prassi che già molte aziende ed enti perseguono e trovo si una garanzia per dipendenti e amministratori. La gestione è affidata a "Gestione Separata Fondicoll UnipolSai.

Il Consiglio delibererà in materia

AFFITTO E SPESE CONDOMINIALI

Abbiamo prudentemente lasciato invariata le somme relative in quanto non sappiamo per certo la data di trasferimento nella nuova sede e comunque dovremo avere un periodo di preavviso.

SPESE GESTIONE SERVIZIO INTERNET

Nel 2016 la spesa è andata al di là delle previsioni per l'investimento di ristrutturazione per cui abbiamo rivisto la previsione iniziale. Per il 2017 abbiamo previsto una spesa di 9.000 euro per eventuali manutenzioni o adeguamenti che possono nascere per il cambio sede

SPESE PUBBLICITARIE

Sono state previste in 5.000 euro per eventuali spese legate alla comunicazione che potrebbero essere sostenute per il cambio sede

CONSULENZE

Sono stati previsti euro 9.000 (1000 euro in più rispetto all'esercizio precedente) atteso il maggiore utilizzo del consulente previdenziale.

POLIZZA TUTELA GIUDIZIARIA

Prevista spese per euro 39.000 per tenere in debito conto i conguagli.

Come dato informativo vi comunico che nel 2017 sono stati 17 i casi aperti da colleghi c/o l'agenzia assicuratrice a dimostrazione della validità della iniziativa.

In considerazione dell'andamento dell'incasso delle quote e della situazione di cassa, il consiglio ha deciso di lasciare inalterata per il 2017 la quota di iscrizione standard a 180 euro e la quota ridotta a 100 euro.

Propongo quindi all'Assemblea l'approvazione del bilancio preventivo 2017 già approvato dal consiglio e relazionato con parere positivo dal revisore dei conti.

IL TESORIERE
Ing Carlo Montecchi