

RELAZIONE TESORIERE SUL BILANCIO PREVENTIVO 2021

Il Bilancio di previsione 2021 è stato approvato dal Consiglio direttivo con delibera in data 17 febbraio 2021.

Esaminando lo stesso, il primo dato che possiamo notare è che l'avanzo di amministrazione (avanzo di cassa) al 1° gennaio 2021 è di € 686.317,88 aumentato di € 379.617,80 rispetto a quello dell'anno 2020 (€ 306.700,08).

Passando all'esame delle **ENTRATE** come prima cosa possiamo notare che al Titolo 1, riguardante le Entrate Contributive, è stato previsto un aumento di € 15.800,00, dovuto all'aumento degli Iscritti all'Ordine. Nell'anno 2020 abbiamo avuto ben n.145 nuovi Iscritti.

Quest'anno il Consiglio con delibera n. 8 dell'11 gennaio 2021 ha deciso di confermare gli importi delle tasse annuali, senza alcuna variazione rispetto all'anno 2020, e precisamente:

- € 70,00 per la prima iscrizione degli Iscritti neolaureati;
- € 120,00 per gli Iscritti di età pari o superiore a 77 anni
- € 140,00 per gli Iscritti di età inferiore ai 77 anni.

Il totale delle Entrate Contributive è pertanto di € 494.043,00.

Al Titolo II riguardante le Entrate Diverse (€ 13.598,80) è stato previsto un incasso di € 1.810,00 alla categoria II riguardante le Entrate per la prestazione di servizi e di € 7.000,00 al cap. 16 riguardante i rimborsi ed i contributi diversi, in quanto anche quest'anno la Fondazione E.N.P.A.M. ci verserà un contributo per le attività di supporto svolte dall'Ordine, ed è stato previsto un incasso di € 3.000,00 al cap.17 riguardante il contributo FNOMCeO per i corsi di aggiornamento professionale. E' stato, infine, previsto un leggero aumento del capitolo (18) riguardante il contributo FNOMCeO per le spese di esazione delle Tasse Annuali, a seguito dell'aumento degli iscritti a ruolo.

Al titolo III riguardante le Entrate in Conto Capitale non è stato previsto alcun importo al capitolo (21) riguardante l'incasso di titoli, mentre è stato previsto un importo di € 75.000,00 al capitolo (22) riguardante l'indennità di anzianità del personale lavorativo dipendente.

Al Titolo IV riguardante le Entrate derivanti da accensione di Mutui non è stato previsto alcun importo in quanto lo stesso è stato stipulato con la Fondazione E.N.P.A.M. nel corso dell'anno 2020.

Nelle Entrate per Partite di Giro che peraltro sono uguali alle Uscite per Partite di Giro è stato previsto un incasso di € 79.000,00 con un piccolo aumento rispetto all'anno 2020.

Il totale generale delle Entrate è di € 1.348.059,68 con una diminuzione di € 199.191,60 rispetto all'anno 2020 (la somma di € 600.000,00 incassata nell'anno 2020 per l'accensione del Mutuo con la Fondazione E.N.P.A.M. quest'anno non è naturalmente prevista ma il minor incasso è stato in parte compensato dall'aumento del Fondo iniziale di cassa).

Passando alle **USCITE** possiamo notare quanto segue:

- Nella categoria 1, riguardante le spese di funzionamento degli Organi Istituzionali, è stata stanziata la somma di € 88.000,00, con una diminuzione di € 25.000,00 rispetto all'anno 2020 in quanto quest'anno non si dovranno svolgere le elezioni per il rinnovo degli Organi Istituzionali dell'Ordine;
- Nella categoria 2, riguardante le spese di aggiornamento professionale e culturale, è stata stanziata

./.

la somma di € 30.000,00 al capitolo 5, di € 3.000,00 al cap. 6 e di € 30.000,00 al cap.7 in quanto quest'anno è intenzione del Consiglio svolgere la Cerimonia riguardante il 50° di laurea degli Iscritti. La somma complessiva stanziata è quindi di € 63.000,00 con un aumento di € 30.000,00 rispetto all'anno 2020;

- Nella categoria 3 riguardante le spese per Albi professionali e Comunicazione è stata stanziata la somma di € 3.000,00, identica all'anno 2020;
- Nella categoria 4 riguardante le spese generali Sede è stata stanziata la somma di € 43.000,00, con un aumento di € 5.500,00 rispetto all'anno 2020;
- Nella categoria 5 riguardante le spese generali di funzionamento è stata stanziata la somma di € 64.000,00 con una diminuzione di € 9.500,00 rispetto all'anno 2020 in quanto le spese per il sito comporteranno solo la spesa riguardante il canone di manutenzione;
- Nella categoria 6 riguardante le spese per il personale lavorativo dipendente è stata stanziata la somma di € 191.000,00, con un aumento di € 19.500,00 rispetto all'anno 2020 a seguito dell'assunzione, con decorrenza 6 luglio 2020, di un nuovo dipendente;
- Nella categoria 7 riguardante le consulenze e servizi vari è stata stanziata la somma di € 50.000,00 con una diminuzione di € 60.000,00 rispetto all'anno 2020 in quanto i compensi da corrispondere all'Architetto e all'Ingegnere per le pratiche ed il progetto riguardanti la ristrutturazione della Sede sono indicati nei residui passivi, avendo assunto l'impegno di spesa lo scorso anno. Voglio inoltre precisare che le eventuali spese legali straordinarie non sono facilmente quantificabili ad inizio anno;
- Nella categoria 8 riguardante le spese e oneri diversi è stata stanziata la somma di € 36.114,00, pressoché identica all'anno 2020;
- Nella categoria 9 riguardante gli Oneri finanziari-Interessi passivi per l'estinzione mutuo acquisto e ristrutturazione Sede è stata stanziata la somma di € 25.500,00 relativa al versamento della quota interessi della prima (sc. 30 giugno 2021) e seconda rata (sc. 31 dicembre 2021) di ammortamento del mutuo contratto con la Fondazione E.N.P.A.M.;
- Nella categoria 10 riguardante il contributo obbligatorio alla Federazione Nazionale è stata stanziata la somma di € 80.908,80 (€ 23,52 lorde per ogni tassa annuale incassata) con un aumento di € 4.233,60 a seguito dell'aumento degli Iscritti a ruolo;
- Nella categoria 11 riguardante le spese per trasferimenti è stata stanziata la somma di € 6.000,00, con un aumento di € 4.000 rispetto all'anno 2020, in previsione della costituzione e del funzionamento della F.R.O.M.C. e O. Lombardia;
- Nella categoria 12 riguardante i Fondi di riserva è stata stanziata la somma di € 31.236,88 pressoché identica all'anno 2020. Voglio solo precisare che in base al regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ordine, il Fondo di riserva per integrazione stanziamenti insufficienti non può superare il tre per cento del totale delle uscite correnti previste;
- Nelle Uscite in Conto Capitale e precisamente nella categoria 14 è stata stanziata la somma di € 490.000,00 in quanto dovremo procedere alla completa ristrutturazione della nuova e dell'attuale Sede.

Come già visto nella parte Entrata (capitolo 21) non è stato previsto alcun stanziamento al

./.

capitolo (49) riguardante l'acquisto di Titoli ed è stata stanziata la somma di € 75.000,00 al capitolo (50) riguardante il Fondo indennità anzianità per personale lavorativo dipendente per l'eventuale corresponsione di trattamento di fine rapporto;

- Nella categoria 17 riguardante l'Estinzione di Mutui e Anticipazione-Quote mutuo è stata stanziata la somma di € 22.300,00 relativa alla quota capitale della prima (sc. 30 giugno 2021) e seconda rata (sc. 31 dicembre 2021) di ammortamento del mutuo contratto con la Fondazione E.N.P.A.M..

Le Uscite per Partite di Giro sono evidentemente identiche alle Entrate per Partite di Giro.

Il totale generale delle Uscite è di € 1.348.059,68 con una diminuzione, come già visto per la parte Entrata, di € 199.191,60 rispetto all'anno 2020.

Infine, come avrete potuto notare, a pagina 7 vi è il riepilogo delle Entrate e delle Uscite diviso per Titoli.

Il Tesoriere
Dott. Gianfranco Prada