

## **RELAZIONE DEL TESORIERE RENDICONTO FINANZIARIO 2017**

Illustrissimi Colleghi,

sottopongo alla Vs. approvazione il Rendiconto Finanziario 2017 con i relativi documenti:

- Rendiconto finanziario Entrate/Uscite;
- Rendiconto finanziario Residui Attivi e Passivi;
- Prospetto di cassa;
- Situazione amministrativa;
- Prospetto di concordanza

### **Rendiconto Finanziario Entrate/Uscite**

Nel Rendiconto Finanziario sono riportate le entrate ed uscite accertate e impegnate nell'anno, trascritte sia per codice che per descrizione e comparate con le previsioni iniziali.

L'esame del prospetto recante i contenuti della gestione finanziaria per Entrate/Uscite evidenzia:

- *nelle entrate* – Si rilevano minime differenze rispetto alle previsioni alla voce “Entrate contributive” per minori entrate ai capitoli “Quota annuale”, “Quota nuovi iscritti” e “Ritardato pagamento”.

Minori entrate si riscontrano al capitolo “Diritti tassazione notule” e “Rimborsi CNA per gruppi operativi”, questi ultimi non ancora rimborsati da parte del Consiglio Nazionale quale contributo per le spese sostenute per la partecipazione degli Architetti dell'Ordine di Lucca partecipanti ai Gruppi di Lavoro e ai Gruppi Operativi istituiti dallo stesso CNAPPC.

Minore entrata si riscontra al capitolo “Rimborso stipendio segreteria Federazione” in quanto dal mese di settembre 2017 la segreteria della Federazione Architetti Toscani non è più attiva presso il nostro Ordine essendo stata spostata presso l'Ordine di Livorno.

Pari a zero sono risultate le “Entrate finanziarie” relative agli interessi attivi di banca e posta.

Il capitolo “Recupero cauzione fitto” rappresenta un'entrata inizialmente non prevista, dovuta alla cessazione, nel mese di settembre del contratto di sub-affitto per il locale di proprietà Sig.ra Paolini. Ulteriore capitolo non inserito in fase di Bilancio Preventivo è relativo all'entrata per “Restituzione rimborsi spese Federazione” quale contributo per le spese sostenute per la partecipazione dei membri del Consiglio dell'Ordine o dei delegati alle sedute del Consiglio di Federazione e ai tavoli di lavoro istituiti dallo stesso.

Le entrate accertate a fine anno, esclusi i residui attivi, risultano pari ad € 197.744,60 di poco inferiori rispetto a quelle preventivate in € 199.943,60.

- *nelle uscite* –Le uscite accertate , esclusi i residui passivi, ammontano ad €173.357,23 e risultano inferiori a quelle preventivate inizialmente e stabilite in €238.756,60.

Nell'anno sono state effettuate variazioni, già approvate nell'Assemblea del 27.11.2017, che si sono rese necessarie per la copertura delle maggiori uscite per le seguenti voci:

“Spese gestione ordinaria”

\_ “Adeguamento e consulenza L.81-2008”\_ per revisione quinquennale estintori;

“ Spese attività istituzionale”

\_ “Spese e rimborsi spese CNAPPC”\_ a copertura delle spese legate ad una maggiore partecipazione dei Consiglieri alle diverse conferenze e attività dei tavoli di lavoro organizzati dallo stesso CNAPPC;

“ Attività promozionali”

\_ “Sito Internet Ordine – Europa Concorsi”\_ a copertura di spese sostenute per migliorare la funzionalità del sito web dell'Ordine;

“Somme pagate per conto terzi”

\_ “Rimborso costo timbro”\_ dovuto a un maggior numero di nuovi iscritti nell'anno rispetto a quelli previsti; detta spesa costituisce una partita di giro che ritroviamo anche nelle Entrate.

Successivamente all'Assemblea del 27.11.2017 sono state apportate le seguenti variazioni per la copertura delle maggiori uscite per le seguenti voci:

“Oneri del personale”

\_ “Contributi INPS” e “Costo IRAP”

“Gestione ordinaria”

\_ “Spese acqua”\_ a copertura della maggior spesa sostenuta

### **Rendiconto Finanziario Residui Attivi e Passivi**

La composizione dei Residui dell'esercizio 2017 risulta così articolata:

- residui attivi €469,80

- residui passivi €15.646,63

### **Prospetto di cassa**

Si precisa che alla data del 31 dicembre 2017 la consistenza di cassa di fine esercizio è risultata pari ad €63.338,15 così distribuita:

- cassa €363,41

- c/c bancario €34.079,80

- c/c postale €28.894,94

Tale avanzo si rettifica per effetto dei residui attivi e passivi sopra elencati e subisce una riduzione che porta l'avanzo amministrativo ad €48.161,32.