



ORDINE DEGLI ARCHITETTI
PIANIFICATORI, PAESAGGISTI
E CONSERVATORI
DELLA PROVINCIA DI VICENZA

Bilancio Consuntivo 2015

RELAZIONE

Lo schema di Bilancio Consuntivo riporta le chiusure di conto relative al 2015 ed espone le entrate ed uscite effettivamente verificatesi nel corso dell'esercizio, suddivise nella gestione di competenza 2015, residui e cassa, confrontandole con gli elementi di previsione.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa, tra il totale delle riscossioni e il totale dei pagamenti si è verificato un saldo positivo di cassa al 31-12-2015 pari a €. 357.729,73

Il risultato amministrativo invece, considerati tutti i residui attivi e passivi di competenza, è di € 329.288,76 superiore all'avanzo di amministrazione del 2014 (€ 262.268,18).

Entrate

Alla voce 1.01 "Quote iscrizione": risultano riscosse per € 434.214,31, con un residuo pregresso da riscuotere di € 24.238,95, determinato in parte da una verifica tardiva dei mancati pagamenti. Per le altre situazioni sono in atto le procedure di recupero delle quote non pagate tramite l'intervento di un legale (delibera del Consiglio del 04.10.2011) e comunicazione al competente Consiglio di Disciplina.

Nel corso del 2015 abbiamo avuto 42 iscrizioni e 48 cancellazioni: Rispetto l'anno precedente sono diminuite sia le iscrizioni e che le cancellazioni, conseguenza della crisi economica in atto e dalla novità legislative contenute nella Riforma delle Professioni introdotta dal DPR 137/2012.

La voce "Diritti per la liquidazione delle specifiche" registra un'entrata effettiva di € 10.396,64 importo superiore a quanto preventivato.

Complessivamente le entrate sono state pari a € 482.422,12 ed il totale generale delle entrate, comprensivo dell'avanzo di cassa e dei residui 2014, pari a € 759.030,61 con un residuo attivo di € 27.979,90 da portare a Bilancio 2016.

Uscite

"Spese correnti"

Cat. 1 Spese ordinarie di funzionamento

I contributi al CNAPPC pagati ammontano a € 61.941,40 e il saldo riportato a gennaio 2016 è pari a € 24.595,60

Con i residui 2014 e le competenze 2015 il totale delle spese ordinarie di funzionamento è stato pari a € 143.035,77.

Cat. 2 Oneri per il personale

La voce "retribuzioni" ammonta a € 75.817,17 .

Le spese per il personale, comprensive dei residui del 2014, ammontano a € 144.930,37 (preventivati € 177.004,76) .

Si riporta al 2016 un residuo passivo di € 14.626,50.

Cat. 3 Spese per gli Organi Istituzionali

Con i residui 2014 e le competenze 2015 il totale delle spese per gli organi istituzionali è stato pari a € 73.453,14 e si riporta al 2016 un residuo passivo di € 11.782,02 (preventivati € 207.518,44)

Cat. 4 Spese varie

Non si sono registrate spese in questo capitolo.

Cat. 5 Imposte e tasse varie

Con i residui 2014 e competenza 2015 il totale della spesa è pari ad € 11.945,07.

Cat. 6 Notiziario Sito internet ed altre pubblicazioni

In questa voce compaiono tutte le spese delle attività di redazione del Notiziario e del sito Internet di competenza 2015: € 4.803,36.

Totale spese correnti € 378.167,71

"Spese in conto capitale"

Cat. 7 Acquisto beni strumentali

Le spese in uscita per acquisto macchine e attrezzatura informatica: totale €. 5.619,30; per acquisto mobili e arredi : totale € 7.206,42.

Anticipi spese legali per recupero spese totale € 5.659,04

Totale Spese in c/capitale € 18.484,76.

Totale pagamenti di competenza 2015 e residui 2014: € 401.300,88 con un importo di residuo passivo a bilancio 2016 di € 56.420,87.

Vicenza, 20 Gennaio 2016

Il Tesoriere dott. arch. Manuela Pellosa



Bilancio Preventivo 2016

RELAZIONE

Il 21.12.2015 il Consiglio dell'Ordine ha approvato il Bilancio Preventivo 2016 per la sola parte economica contestualmente alla determinazione della quota di iscrizione per il nuovo anno. Dopo la quantificazione dell'avanzo di cassa e d'amministrazione oltre ai residui attivi/passivi 2015, il Consiglio nella seduta del 20.01.2016 ha approvato la stesura definitiva dei Bilanci Consuntivo 2015 e Preventivo 2016.

Il Bilancio di previsione viene presentato con il consueto schema a tre colonne, nella prima vengono indicati i "Residui attivi/passivi 2015", nella seconda le "Previsioni di Competenza 2016" e nella terza le "Previsioni di riscossione/pagamenti cassa 2016".

CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Il Bilancio Preventivo 2016 è stato formulato tenendo conto del trend di iscrizioni e cancellazioni del 2015, delle attività che si intendono confermare e delle nuove che potranno essere avviate.

L'introduzione dell'obbligo alla formazione permanente, la crisi economica che ha ridotto le possibilità di lavoro per gli iscritti, la riduzione del numero di iscritti alle facoltà di architettura che è in atto da qualche anno, ci induce a pensare che potranno verificarsi nel corso del 2016 numerose cancellazioni che non saranno compensate dal numero dei nuovi iscritti.

D'altro canto rimane una questione aperta la ricerca di una nuova sede, più accessibile, con costi ridotti per il parcheggio e con spazi adeguati alle attuali funzioni dell'Ordine; durante il 2015 sono state vagliate diverse ipotesi, molte delle quali in affiancamento con l'Ordine degli Ingegneri; per ora non si è ancora profilata una soluzione adeguata, ma si è ritenuto prudenzialmente di accantonare una quota per questo scopo.

Alcuni investimenti sono stati fatti nel campo della formazione permanente per attivare i corsi in streaming e on demand, entrambe queste modalità hanno incontrato il favore degli iscritti e verranno quindi potenziate. Ciò comporta un maggior costo per l'Ordine, ma consente ai colleghi di adempiere agli obblighi formativi più agevolmente e dal proprio studio. Per migliorare ulteriormente il servizio sarà necessario intervenire sugli spazi (illuminazione artificiale, dotazione informatica, ecc.).

Con il 2016 intendiamo ampliare i servizi gratuiti agli iscritti. Abbiamo già programmato le attività formative in modo che sia possibile raggiungere il numero di crediti prescritti senza costi di iscrizione, abbiamo reso disponibile senza costi l'abbinamento

a Europa Concorsi, abbiamo distribuito la carta nazionale dei servizi comprensiva di firma digitale. In questi giorni si sta attivando uno sportello per dare risposta alle questioni di carattere legale ed altre opportunità verranno vagliate nel corso dell'anno.

Sempre nei prossimi mesi dovrà essere valutata la possibilità di una ulteriore assunzione destinata ad integrare il personale dipendente sia per far fronte all'incremento di attività derivante dalla formazione e dall'istituzione del Consiglio di Disciplina, sia alla prossima quiescenza di una delle nostre segretarie.

Queste ragioni ci inducono a non prevedere una riduzione della quota di iscrizione che, oltre tutto, potrebbe essere meno vantaggiosa per il collega rispetto ai servizi che possono essere messi a disposizione

ENTRATE

Il Consiglio dell'Ordine ha deliberato di mantenere per l'anno 2016 l'importo della quota di iscrizione in Euro 230,00 ridotta a Euro 130,84 per il primo anno d'iscrizione all'Albo e per la maternità o la paternità nell'anno seguente al lieto evento.

In totale si prevedono entrate per quote di iscrizione pari a € 405.000,00.

Alla voce "Diritti per la liquidazione delle specifiche", prendendo atto che oramai la liquidazione di parcelle, visto che le Tariffe Professionali (D.L. 1/2012) sono state abrogate, riguarda solo contenziosi, si è indicata, in via prudenziale, una previsione dei proventi pari ad euro 4.000,00.

Si prevede un rimborso di costi di Segreteria da parte della FOAV pari a € 15.000,00 in quanto l'Ordine di Vicenza si occuperà della Segreteria e della Tesoreria.

Totale Entrate di competenza, comprensive di residui e saldo iniziale di cassa: € 822.259,63

USCITE

Dalla programmazione delle attività per il 2016 si prevedono le seguenti uscite:

"Spese correnti"

Cat. 1 Spese ordinarie di funzionamento

Per le consulenze e le collaborazioni, comprese quelle necessarie al recupero delle quote di iscrizione, si prevede una spesa di € 10.000,00.

E' stata aggiunta la voce "Incarichi professionali" € 15.000,00 al fine di istituire un nuovo servizio gratuito agli iscritti di consulenza sia legale che fiscale.

Nella voce "Spese manutenzione e assistenza macchine e mobili" si prevede una spesa pari a € 20.000,00 necessari per l'aggiornamento software di gestione eventi e crediti formativi.

Questo capitolo copre inoltre tutte le spese di utilizzo dei locali e delle attrezzature, le spese di ordinaria amministrazione e i contributi del 2016 da versare al CNAPPC (€ 60.000,00) e alla FOAV e CUP (€ 10.000,00).

Le spese di assicurazione infortuni per i consiglieri e Rc attività amministrative, ammontano a € 12.000,00.

Totale previsto per le spese ordinarie di funzionamento, con i residui 2015 e le competenze 2016: € 225.521,40.

Cat. 2 Oneri per il personale

E' in previsione a breve una nuova assunzione sia per il carico di lavoro aumentato a seguito dei nuovi compiti assegnati agli Ordini Professionali (consigli di disciplina – formazione iscritti – consiglio trasparente – ecc) sia ad una prossima quiescenza di un addetto di segreteria.

Comprendono le spese per il personale di segreteria e gli oneri per la gestione della segreteria di Federazione, peraltro compensati dalla maggiore contribuzione che l'Ordine riceverà dalla Federazione Regionale (FOAV).

Considerando i residui relativi ai pagamenti di arretrati, la quota di accantonamento per il fondo liquidazione, residui 2015 e competenze 2016 si prevedono oneri per € 239.626,50

Cat. 3 Spese per gli Organi Istituzionali

Gli importi ipotizzati per i rimborsi spese per i Consiglieri e le attività delle commissioni, sono divisi in "Gestione ordinaria consigli e commissioni" ammontano a € 30.000,00. Il medesimo importo (€ 30.000,00) è stato preventivato per "Viaggi partecipazione commissioni esterne" (FOAV – CNAPPC – ecc.).

Si calcolano € 2.000,00 per i gettoni di presenza della Commissione Specifiche .

Il budget per le voci 3.06 "Spese per manifestazioni e attività culturali" (€ 25.000,00), e 3.07, "Spese per aggiornamento professionale" (€ 35.000,00) per l'obbligo della formazione e per non aggravare ulteriormente le spese a carico degli Iscritti.

La voce 3.08 "Spese per attività decentrate" (€ 4.000,00), tiene conto delle attività che organizzeranno i GRT.

Nella voce 3.09 "Servizi vari per gli iscritti" l'importo di € 30.000,00 comprende la spesa per l'acquisto della Carta Nazionale dei Servizi (circa n. 1.300 CNS consegnate gratuitamente) , dei lettori (standard/arubakey) , dei timbri e l'abbonamento del servizio Log-On Europaconcorsi che quest'anno sarà gratuita per gli iscritti.

Con i residui 2015 e le competenze 2016 si prevede una cifra in uscita di € 177.782,02.

Cat. 4 Spese varie

In previsione di un eventuale cambio della sede si ipotizzano € 25.000,00 per il trasloco.

Totale previsto per spese varie: € 31.886,56

Cat. 6 Notiziario, sito ed altre pubblicazioni

Sarà da implementare la quota stanziata per l'informazione e la comunicazione sia agli iscritti che all'esterno attraverso l'aggiornamento e la revisione del sito web dell'Ordine e la creazione del Notiziario on line.

Competenza 2016: €. 36.000,00

Totale spese correnti €. 723.916,48

"Spese in conto capitale"

Cat. 7 Acquisto beni strumentali

Si prevede una cifra, pari a € 30.000,00, per l'aggiornamento di alcune attrezzature informatiche di segreteria anche in ottemperanza a quanto contenuto nel documento programmatico della sicurezza di cui alla Legge sulla privacy che viene aggiornato nel 2016.

Si prevede un spesa di € 50.000,00 per acquisto mobili/ arredi e trasloco, in previsione di un possibile trasferimento della sede, auspicabile per l'abbattimento dei costi di parcheggio e di affitto sale per l'organizzazione di eventi per l'aggiornamento e sviluppo professionale continuo.

Totale competenza 2016: €. 80.000,00

Cat. 9 Concessioni di anticipazioni

Competenza 2016: € 14.602,20.

Totale Spese in c/capitale € 94.602,20 .

Totale Uscite di competenza e residui a pareggio : € 822.259,63.

Vicenza, 20 Gennaio 2016

Il Tesoriere dott. arch. Manuela Pelloso