

RELAZIONE DEL TESORIERE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

PRESIDENTE E CARI COLLEGHI,

prima di esporre le voci più significative della gestione finanziaria e patrimoniale riassunta nel Conto Consuntivo 2015, desidero ricordare, in sintesi, che il Conto Consuntivo si compone di due prospetti :

Il primo prospetto è il “**Rendiconto Finanziario**” che dimostra il risultato della gestione con l’indicazione di tutte le Entrate e di tutte le Uscite, sia per competenza che per residui.

Il secondo prospetto denominato “**Situazione Amministrativa**”, indica l’avanzo di amministrazione alla fine dell’esercizio.

Fatta questa premessa passiamo all’esame dei singoli prospetti del Conto Consuntivo 2015.

I° RENDICONTO FINANZIARIO

A) GESTIONE DI COMPETENZA

Sinteticamente la gestione di competenza, compreso il movimento relativo ai residui attivi e passivi si riassume in due cifre :

- **ENTRATA****EURO 365.486,30=**
- **USCITA****EURO 264.106,05.=**

Con un risultato differenziale di euro 101.380,25 che costituisce l’avanzo della gestione 2015.

Esaminiamo ora le voci più significative della gestione medesima.

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Le "Entrate Correnti" dell'Ordine, durante l'esercizio 2015, per competenza, sono state pari a **EURO 470.900,64.=**

In particolare :

CAT. 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE : complessivamente	EURO	350.404,00.=
CAT. 2 - PROVENTI PATRIMONIALI : complessivamente	EURO	1.169,97=
CAT. 3 - PROVENTI DIVERSI : complessivamente	EURO	13.912,33.=

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

CAT. 4 - ALIENAZIONE MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

NESSUNA ENTRATA.

TITOLO III - ENTRATE IN PARTITE DI GIRO

Le "Entrate in partita di giro", per competenza e residui, relative prevalentemente alle quote di competenza della F.N.O.M.C.E.O, alle ritenute d'imposta e previdenziali, ammontano, complessivamente, a **EURO 96.452,80.=**

B) RESIDUI ATTIVI ANNO 2015

I residui attivi sono le entrate accertate, di competenza del 2015, che verranno rimosse nel 2016 (trattasi della tassa annuale non versata da alcuni iscritti nell'anno di competenza e per anni precedenti), per un totale di EURO 59.633,63.=

Titolo I Entrate Correnti Tit.1 Entrate Contributive – CAP. 1/1/1.....	€ 50.385,00.=
Titolo III Partite di Giro Tit.5 Incassi per conto FNOMCeO	€ 9.248,63.=

USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Le "Uscite correnti", per competenza e residui, durante l'esercizio 2015, sono state pari a **EURO 253.184,73.=**

In particolare :

CAT. 1 - Spese per funzionamento degli organi istituzionali

Complessivamente **EURO 20.008,31.=**

CAT. 2 - Spese personale dipendente

Complessivamente **EURO 102.301,34.=**

CAT. 3 - Oneri previdenziali

Complessivamente **EURO 23.107,00.=**

CAT. 4 - Acquisto libri riviste giornali, comunicazione ed immagine

Complessivamente **EURO 9.205,78.=**

CAT. 5 - Acquisto e noleggio materiale di consumo

Complessivamente **EURO 6.280,75.=**

CAT. 6 - Spese di rappresentanza

Complessivamente **EURO 73,20.=**

CAT. 10 - Manutenzioni e riparazioni locali ed impianti

Complessivamente **EURO 11.425,77.=**

CAT. 11 - Spese postali e telefoniche

Complessivamente **EURO 10.454,42.=**

CAT. 12 - Spese partecipazione convegni e congressi

Complessivamente **EURO 10.521,57.=**

CAT. 15 - Combustibili, energia riscaldamento

Complessivamente **EURO 11.944,90.=**

CAT. 16 - Oneri e compensi per speciali incarichi

Complessivamente **EURO 13.346,00.=**

CAT. 17 - Premi di assicurazione

Complessivamente **EURO 1.384,53.=**

CAT. 18 - Interessi passivi

Complessivamente **EURO 4.365,01.=**

CAT. 19 - Commissioni bancarie

Complessivamente **EURO 871,91.=**

CAT. 20 - Oneri tributari

Complessivamente **EURO 17.339,46.=**

CAT. 21 - Poste correttive e compensative

Complessivamente **EURO 4.783,10.=**

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

CAT.24 - Acquisizione immobilizzazioni,
complessivamente **EURO 19.495,48.=**

TITOLO III - ESTINZIONE MUTUI ED ANTICIPAZIONI

CAT.26 - Rimborso quote mutui,
complessivamente **EURO 12.246,98.=**

TITOLO IV - USCITE IN PARTITE DI GIRO

Come già precisato il movimento delle "Uscite in partita di giro", sia per competenze che per residui, si riferisce prevalentemente al versamento delle quote di competenza della F.N.O.M.C. e O.. ed al versamento delle ritenute fiscali e previdenziali, complessivamente **EURO 98.118,22.=.**

RESIDUI PASSIVI ANNO 2015

I residui passivi sono le somme impegnate di competenza del bilancio 2015, che verranno pagate nell'anno 2016. In totale i residui passivi sono € 46.533,59, così come analiticamente riportati nel rendiconto finanziario delle uscite.

II°) - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La "situazione amministrativa" evidenzia l'avanzo di tesoreria all'inizio dell'esercizio 2015: EURO 373.949,44= successivamente indica le riscossioni: EURO 441.081,10.= ed i pagamenti: EURO 425.078,73=, complessivamente fatti nell'esercizio, per competenza e residui, nonché l'avanzo di tesoreria alla fine dell'esercizio 2015 che ammonta a EURO 389.951,81.=. Tenendo conto del totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere per residui attivi (€ 59.633,63), delle somme rimaste da pagare per residui passivi (€ 46.533,59), risulta che L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE accertato alla fine dell'esercizio 2015 ammonta ad **EURO 403.051,85.=**

CARI COLLEGHI,

Con la presente relazione, necessariamente sintetica, ho inteso illustrare i dati più significativi del Conto Consuntivo 2015 che pertanto viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea.

Resto a disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti.

IL TESORIERE
(Dr. Tommaso Trementozzi)