



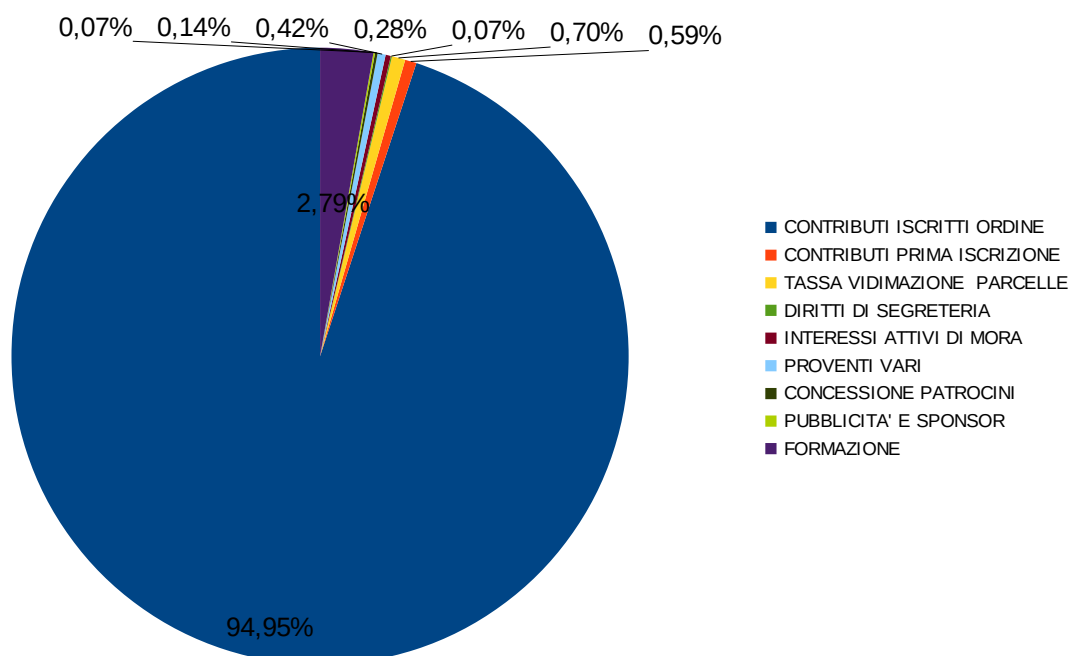
## BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2018

### Relazione Del Tesoriere

#### Premessa

Dalla interpretazione della tabella delle incidenze percentuali, il Bilancio di previsione per l'anno 2018 del nostro Ordine, con riferimento ai ricavi, è basato sui contributi degli iscritti (tassa Albo Ordine) che incide per il 95%,.

Altre voci positive al bilancio, che costituiscono il rimanente 5% sono formate, in ordine ponderato decrescente dai ricavi della formazione, dai contributi delle prime iscrizioni, dalla vidimazione delle parcelle, da proventi vari, dagli interessi attivi di mora, dalla concessione dei patrocini, dai diritti di segreteria e dalla pubblicità e sponsor.



Con riferimento ai costi, dalla medesima tabella, si evidenziano le incidenze percentuali.

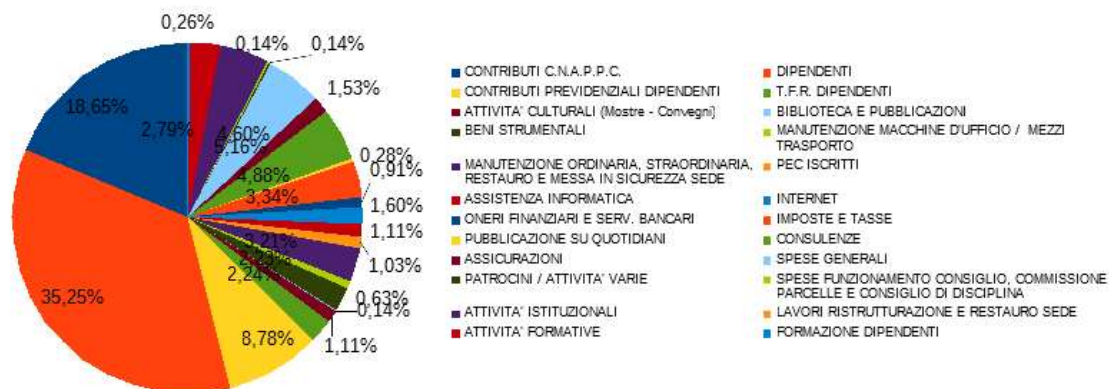
Da esse si evince che una parte, pari a circa il 75%, è impiegata per costi fissi. Tra di essi, le retribuzioni dei dipendenti e relativi oneri (contribuzioni previdenziali INPS, INAIL, Trattamento di fine rapporto), la quota parte della tassa all'Ordine di spettanza del CNAPPC, le imposte, le spese generali e le tasse, tutti costi dovuti ed imprescindibili che di fatto restringono i margini di azione i termini programmatici.

Per quanto riguarda i ricavi, va posto in evidenza che l'attuale momento di crisi economica ha prodotto una riduzione di questi, dovuta alla flessione delle iscrizioni all'albo, alle cancellazioni registrate e alle modeste entrate della tassa di vidimazione parcelle che occupa ormai solo una parte residuale dei ricavi.

Per le superiori ragioni il presente bilancio di previsione è prevalentemente improntato al principio della revisione e contenimento della spesa per far fronte ai minori ricavi.

A tal fine, già a partire dallo scorso esercizio sono stati intrapresi processi di innovazione finalizzati alla ottimizzazione delle spese pur nel perseguimento dell'innalzamento della qualità dei servizi. In particolare la dematerializzazione dei rapporti di corrispondenza con gli iscritti e della gestione dei pagamenti.

Nel corso dell'esercizio, verranno ottimizzati i servizi di fornitura dei servizi telefonici e di accesso alla rete internet, migrando verso un moderno sistema a fibra ottica, e di telefonia su VOIP.



## **LA PREVISIONE DEI RICAVI**

La tabella dei ricavi prevede, per il 2018, entrate per complessivi € 717.605,00

### **Capitolo R01 – Contributi iscritti**

La tassa annuale d'iscrizione all'Ordine per il 2018 rimane invariata e fissata a €. 170,00 mentre gli iscritti nell'anno finanziario 2016 e 2017 pagheranno la tassa ridotta nel 2018 di €. 130,00, come da deliberato dal Consiglio dell'Ordine nella seduta del 22.12.2016. e del 23.11.2017.

Ciò premesso, considerato gli architetti che non pagano più tale tassa per raggiunta anzianità, ovvero cinquanta anni di iscrizione all'Ordine, nonché gli iscritti che hanno presentato domanda di cancellazione/trasferimento, si prevede di incassare l'importo di €. 681.355,00. Quest'ultimo dato, leggermente in flessione rispetto allo scorso esercizio.

### **Capitolo R02 – Contributi prima iscrizione.**

In considerazione di quanto deliberato dal Consiglio nella seduta del 22/12/2016 per agevolare i nuovi iscritti, rimane invariata per l'anno finanziario 2018 il contributo di prima iscrizione fissato in € 85,00.

Pertanto, il capitolo presenta una previsione di € 4.250,00 corrispondente ad una tassa annuale di €. 85,00 per n. 50 nuovi iscritti.

### **Capitolo R03 – Tassa vidimazione parcelle.**

Basandosi sugli introiti relativi ai passati esercizi, la previsione per il 2018 di questo capitolo è stimata in €. 5.000,00.

### **Capitolo R05 – Diritti di Segreteria.**

Basandosi sugli introiti relativi ai passati esercizi, questo capitolo prevede per il 2018 ricavi per €. 500,00, derivanti dagli importi previsti dalla delibera quadro approvata nel Consiglio del 18/12/2013 e del 17/01/2014 per il rilascio della CNS e di certificati, deposito di esposti deontologici e istruzione delle pratiche presso il CNA per il riconoscimento di crediti formativi avanzato da enti di formazione.

### **Capitolo R06 – Interessi attivi di mora**

La previsione per il 2017 è di €. 2.000,00, in considerazione del fatto che l'attività finalizzata al recupero dei crediti verrà incrementata nel 2018.

### **Capitolo R10 - Proventi Vari**

Questo capitolo prevede per il 2018 ricavi per €. 3.000,00 relativi ai rimborsi delle spese postali anticipate dall'Ordine negli anni precedenti.

### **Capitolo R19 – Concessione Patrocini**

Basandosi sugli introiti relativi ai passati esercizi, questo capitolo prevede per l'anno 2018 un ricavo di €. 1.000,00 a titolo di rimborso spese per la fornitura della mailing list.

### **Capitolo R20 – Pubblicità e Sponsor**

Questo capitolo prevede per il 2018 un ricavo di €. 500,00, derivante da eventuali sponsorizzazioni per eventi formativi e attività culturali.

### **Capitolo R24 – Formazione**

Questo capitolo di ricavi prevede per l'organizzazione e lo svolgimento dell'attività formative previste nel POF 2018. L'importo previsto è di € 20.000,00 a compensazione degli impegni di spesa previsti nel capitolo C41.

## **LA PREVISIONE DEI COSTI**

La tabella dei costi prevede, per il 2018, uscite per complessivi €. 717.605,00.

### **Capitolo C01 – Contributi C.N.A.P.P.C.**

A seguito circolare del CNAPPC, la quota relativa ai contributi da corrispondere per l'anno 2018 è di €. 34,00 per iscritto e di €. 17,00 per i neo iscritti dall'anno 2018 per tre anni dalla loro prima iscrizione pertanto i costi da sostenere nel 2018 sono pari ad €. 252.973,63.

### **Capitolo C02-C03-C04 Dipendenti, Contributi Previdenziali, T.F.R..**

L'organico attuale dell'Ordine è composto da n. 8 impiegati a tempo indeterminato, di cui uno in regime di part-time e per l'anno finanziario 2018 è stata prevista una copertura di €. 332.007,29.

### **C11 – Attività Culturali.**

Il capitolo prevede per il 2018 una disponibilità di €. 8.000,00.

### **C12 – Biblioteca**

Basandosi sugli introiti relativi ai passati esercizi, si è previsto per il 2018 un impegno di spesa di €. 1.000,00 per gli abbonamenti in corso di alcune riviste e l'acquisto di pubblicazioni.

### **C13 – Beni Strumentali**

Il capitolo di spesa prevede per il 2018 l'importo di €.16.000,00 per necessità concernenti la dotazione strumentale degli uffici.

#### **C14 – manutenzione macchine d'ufficio e mezzi di trasporto**

Basandosi sugli introiti relativi ai passati esercizi, si è previsto per il 2018 un impegno di spesa di € 4.500,00 per le manutenzioni dei macchinari a disposizione del personale.

#### **C15 – Manutenzione Ordinaria, Straordinaria Restauro e messa in sicurezza Sede**

Per questo capitolo di spesa si è previsto l'importo di € 23.000,00, per i lavori di manutenzione ordinaria dei locali dell'Ordine.

#### **C18 – Pec**

In considerazione di quanto deliberato dal Consiglio dell'Ordine al fine di procedere al rinnovo delle PEC dei propri iscritti per tutto il 2018, si prevede una spesa di € 7.426,14 a copertura sia dei costi di rinnovo per PEC già attivate sia dei costi di nuova attivazione qualora tutti gli iscritti che non lo abbiano già fatto lo richiedessero, nonché per l'attivazione ai neoiscritti.

#### **C19 – Assistenza Informatica.**

Il costo previsto per l'anno 2018 è di € 8.000,00 e tiene conto dell'assistenza tecnica sulle apparecchiature informatizzate dell'ufficio di segreteria per lo svolgimento delle operazioni di cassa, per la gestione della contabilità, dell'albo e di eventuali imprevisti.

#### **C20 – Internet.**

Questo capitolo tiene conto dei costi che sostiene l'Ordine annualmente per la gestione del sito web, per il servizio "EuropaConcorsi" e per l'implementazione del sito finalizzato alla dematerializzazione dei MAV ed alla fornitura di servizi on line.

Si prevede pertanto per l'anno 2018 un importo pari ad € 11.500,00.

#### **C22 – Oneri Finanziari e servizi bancari**

Il capitolo riguarda spese di tenuta conto bancarie, nonché le spese relative all'emissione dei MAV da parte di Unicredit per l'incasso della tassa di iscrizione che da già dallo scorso anno è dematerializzato con un notevole contenimento della spesa .

Pertanto si prevede per l'anno finanziario 2018 una spesa di € 6.500,00.

#### **C23 – Imposte e tasse**

Il capitolo rimane pressoché invariato rispetto ai precedenti anni. L'importo previsto è di € 24.000,00.

#### **C23 – Pubblicazione su quotidiani**

Il capitolo rimane invariato rispetto ai precedenti anni. L'importo previsto è di € 2.000,00

### **C26 – Consulenze.**

Il capitolo riguarda il pagamento delle competenze per la consulenza amministrativa/fiscale, per consulenza del lavoro, per consulenza sicurezza e igiene sul lavoro, addetto stampa e consulenza legale.

Pertanto si prevede per l'anno finanziario 2018 una spesa di €. 6.500,00.

### **C27 - Assicurazioni.**

L'importo previsto nel 2018 è di €. 11.000,00. Tale previsione tiene conto dei costi delle polizze già attive.

### **C28 – Spese Generali.**

In questo capitolo rientrano le spese relative a luce, acqua, telefonia, cancelleria, spese postali, valori bollati, pulizia dei locali sede, vettovaglie e bar, posteggio e carburante degli automezzi .

Anche questa voce di bilancio, come la voce C.26 (consulenze) al fine di indirizzare l'operato dell'Ordine verso un contenimento della spesa, ha subito una riduzione rispetto all'ultimo anno finanziario, pertanto per l'anno finanziario 2018 si prevede una spesa di €.37.000,00.

### **C29 – Patrocini/Attività Varie**

Questo capitolo prevede per il 2018 un costo di €.1.000,00 per iniziative patrocinate dall'Ordine.

### **C30 – Spese Funzionamento Organi: Consiglio, Commissione Parcelle e Consiglio di Disciplina**

Il costo previsto per il 2018 è di €. 1.000,00 per il funzionamento della commissione parcelle e del consiglio di disciplina.

### **C39 – Attività Istituzionali**

Il capitolo di spesa prevede nell'anno finanziario 2018 la somma di €. 33.000,00 per far fronte alle spese riguardanti l'assemblea degli iscritti, per spese di trasferta per le attività interne ed esterne riguardanti i rapporti con il CNAPPC, gli altri Ordini e incontri di lavoro, nonché per le attività di preparazione della seduta del Consiglio Nazionale che si terrà presso la nostra sede e il Congresso regionale degli architetti siciliani.

### **C40 – Lavori Ristrutturazione e Restauro Sede.**

Il capitolo che riguarda eventuali impegni economici per opere di restauro è stato unificato con il capitolo C15 inserendo all'interno di questi anche le eventuali opere di restauro. La posta di questo capitolo è stata interamente spostata sul capito C.15.

### **C41 – Attività Formative**

Questo capitolo di spesa riguarda impegni economici per l'organizzazione e lo svolgimento delle attività formative previste nel POF. L'importo previsto è di € 20.000,00. Tale importo contempla sia i costi diretti per lo svolgimento delle attività formative, sia i costi indiretti spalmanti in tutte le voci di bilancio precedenti.

#### **C42 – Formazione dipendenti**

Questo capitolo di spesa, introdotto dal presente esercizio previsionale, riguarda l'impegno economico per il miglioramento delle competenze specifiche dei dipendenti. Altresì verranno sottoscritti accordi con enti gestori di fondi paritetici interprofessionali per la formazione continua. L'importo previsto è di € 1.803,57

Palermo, 15.02.2018

***Il Tesoriere***  
Arch. Salvatore Pitruzzella