

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2020

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Gentili Colleghe e Colleghi,

Il Rendiconto generale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, è redatto secondo le prescrizioni della normativa vigente adottata per gli Enti Pubblici non economici e fa riferimento per la parte strutturale ed in modo semplificato al sistema finanziario utilizzato dagli EE. LL. Territoriali.

Il Rendiconto generale, deliberato dal Consiglio dell'Ordine, è composto dal conto del Rendiconto finanziario, dalla situazione amministrativa e situazione fondi cassa, dallo stato patrimoniale e dal conto economico, dall'elenco dei residui attivi e passivi e dal Bilancio in formato CEE, comprensiva della relazione sulla gestione.

Il Rendiconto finanziario rappresenta il risultato della gestione del Consiglio, così come risultante dalle scritture e dalla documentazione contabile ed amministrativa dell'Ente al 31.12.2020.

I) Conto del Bilancio – Rendiconto Finanziario Gestionale

Le entrate complessivamente accertate nel 2020 sono così riepilogate:

Entrate contributive a carico degli iscritti	€.	149.465,00
Entrate derivanti dalla prestazione di servizi	€.	5.470,49
Redditi e proventi patrimoniali	€.	-
Recuperi e rimborsi diversi	€.	135,00
Totale entrate correnti	€.	155.070,49
Partite di giro	€.	29.974,86
TOTALE ENTRATE	€.	185.045,35

Le entrate contributive derivano dalle somme a carico degli iscritti, mentre con riferimento alle "altre entrate" si evidenzia che esse sono costituite da proventi corsi, convegni e seminari vari, da diritti di segreteria per liquidazione parcelle, recupero spese timbri e rimborsi vari. Le partite di giro rappresentano le ritenute erariali, ritenute previdenziali e fiscali autonomi, IVA a credito per scissione pagamenti.

Le uscite complessivamente impegnate nell'anno 2020 sono così riepilogate:

Uscite per gli organi dell'Ente	€.	5.478,11
Oneri del personale	€.	51.978,37
Acquisto di beni di consumo e servizi	€.	33.843,83
Spese per prestazioni istituzionali	€.	27.283,27
Oneri finanziari	€.	1.997,10
Poste correttive di entrate correnti	€.	-
Oneri Tributari	€.	3.675,03
Totale uscite correnti	€.	124.255,71
Acquisizione di imm.ni tecniche	€.	10.986,12
Partite di giro	€.	29.974,86
Totale uscite	€.	165.216,69
Avanzo di amministrazione	€.	19.828,66
TOTALE GENERALE A PAREGGIO	€.	185.045,35

L'avanzo dell'esercizio in conto competenza è di € 19.828,66

II) Situazione Amministrativa

Al Rendiconto Finanziario Gestionale è annessa la Situazione Amministrativa al 31 dicembre 2020, che evidenzia la consistenza dei conti di tesoreria e di cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi e i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno sia in conto competenza sia in conto residui.

Il documento in esame si riassume come segue:

Consistenza di cassa ad inizio esercizio	€.	132.763,17
(+) Riscossioni	€.	168.707,70
(-) Pagamenti	€.	<u>160.676,88</u>
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	€.	140.793,99
(+) Residui attivi	€.	81.730,80
(-) Residui passivi	€.	<u>84.313,43</u>
Avanzo di amministrazione	€.	138.211,36

L'Avanzo di amministrazione di € 138.211,36 risulta interamente disponibile.

III) Stato Patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio.

IV) Conto Economico

Il Conto Economico dell'esercizio evidenzia il risultato della gestione conseguito.

Il Conto Economico chiude con un risultato positivo di €. 30.814,78

V) Le disponibilità liquide sono così ripartite:

Cassa	€.	9,11
Carta ricaricabile Poste Pay	€.	10,58
Banca Agricola Popolare di Ragusa	€.	76.662,25
Fondo Assicurazione Generali - TFR	€.	<u>64.112,05</u>
Totale disponibilità liquide	€.	140.793,99

VI) La gestione dei residui attivi e passivi è riportata in dettaglio nei "Conti del bilancio" suddivisa fra entrate ed uscite.

Si riporta di seguito il raccordo dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2019 indicati nella Situazione Amministrativa con i crediti e i debiti iscritti nello Stato Patrimoniale alla stessa data

Residui attivi iniziali	€.	65.393,15	Residui passivi	€.	79.773,62
Riscossioni	€.	4.203,85	Pagati	€.	7.759,16
Residui di competenza	€.	20.541,50	Residui di competenza	€.	12.298,97
Crediti	€.	81.730,80	Debiti	€.	84.313,43

L'Ordine ha alle proprie dipendenze solo una unità lavorativa e si appresta a sostituirla in quanto il dipendente Ivano Franguelli nel maggio di quest'anno va in quiescenza.

Alla data di chiusura dell'esercizio non vi sono contenziosi in corso.

Ringrazio i miei Colleghi del Consiglio per avermi supportato nella gestione finanziaria ed amministrativa dell'Ordine in tutto il 2020 prestandomi la fiducia necessaria per una buona gestione della tesoreria.

Questa è un'Assemblea Elettiva e molti di noi non potrà fare parte del prossimo Consiglio Direttivo, ringraziando i Colleghi iscritti che ci hanno dato fiducia auguro un sincero augurio alla Dirigenza che verrà dopo di noi ed in particolare al Collega che sarà delegato alla tesoreria.

Ragusa 28 febbraio 2021.

IL TESORIERE
Ing. Dott. Vincenzo Tumino