STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
01	100	Cassa Contanti	€ 667,13	€ 585,53
01	330	Credem	€ 391.314,31	€ 304.319,86
01	350	Conto Titoli - Banca Popolare di Vicenza	€ 11,10	€ 11,10
01	360	Carta di credito prepagata		€ 211,64
01		*DISPONIBILITA` FINANZIARIE*	*€ 391.992,54*	*€ 305.128,13*
02	100	Crediti verso iscritti	€ 5.800,00	€ 7.260,00
02	300	Crediti verso altri Ordini		€ 4.028,32
02	600	Crediti diversi	€ 468,25	€ 580,17
02		*RESIDUI ATTIVI*	*€ 6.268,25*	*€ 11.868,49*
04	100	Fabbricati e terreni	€ 1.006.379,04	€ 1.006.379,04
04	200	Arredamento e mobilia	€ 120.596,27	€ 121.171,25
04	300	Computers e macchine ufficio	€ 35.510,52	€ 61.456,09
04	400	Strumenti	€ 50.496,60	€ 50.496,60
04	500	Impianto di illuminazione	€ 8.535,88	€ 8.535,88
04	600	Impianto telefonico	€ 3.012,52	€ 3.188,92
04	700	Piccola attrezzatura	€ 1.437,89	€ 1.625,81
04	701	Impianto audio video	€ 11.294,82	€ 11.294,82
04	702	Impianto su immobile (Tende a Antifurto)	€ 9.150,40	€ 9.150,40
04		*IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI*	*€ 1.246.413,94*	*€ 1.273.298,81*
05	100	Software e licenze	€ 19.132,67	€ 59.074,89
05	200	Sito internet	€ 30.692,84	€ 22.796,84
05		*IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI*	*€ 49.825,51*	*€ 81.871,73*
09	200	Risconti attivi	€ 5.524,94	€ 5.528,68
09		*RATEI E RISCONTI ATTIVI*	*€ 5.524,94*	*€ 5.528,68*
10	100	Depositi cauzionali	€ 532,50	€ 532,50
10		*CONTI D'ORDINE*	*€ 532,50*	*€ 532,50*
		TOTALE ATTIVO	**€ 1.700.557,68**	**€ 1.678.228,34**
		TOTALE A PAREGGIO	**€ 1.700.557,68**	**€ 1.678.228,34**

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
20	100	Debiti verso fornitori	€ 11.201,35	€ 3.243,49
20	101	Fornitori c/fatture da ricevere	€ 23.893,18	€ 13.168,83
20	102	Debiti verso dipendenti per retribuzioni	€ 14.346,44	€ 14.560,48
20	103	Debiti verso sindacato	€ 137,43	€ 43,88
20	200	Debiti verso Consiglio Nazionale	€ 6.017,50	€ 5.677,50
20	300	Debiti verso Enti Previdenziali	€ 4.979,54	€ 4.701,98
20	400	Debiti verso Erario e altri sogg.pubblici	€ 4.402,90	€ 2.684,57
20	700	Debiti verso iscritti	€ 420,00	€ 1.535,00
20	800	Debiti diversi	€ 16,00	€ 25,86
20		*RESIDUI PASSIVI*	*€ 65.414,34*	*€ 45.641,59*
21	400	Mutuo	€ 197.893,34	€ 211.967,17
21		*CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE*	*€ 197.893,34*	*€ 211.967,17*
22	100	Fondo Trattamento Fine Rapporto	€ 66.655,98	€ 60.012,89
22		*FONDI DI ACCANTONAMENTO*	*€ 66.655,98*	*€ 60.012,89*
24	100	Fondo ammortamento fabbricati e terreni	€ 298.460,53	€ 284.386,70
24	200	Fondo ammortamento arredo e mobilia	€ 120.596,27	€ 121.171,25
24	201	Fondo ammortamento su immobili (Tende e antifurto)	€ 9.150,40	€ 9.150,40
24	300	Fondo ammortamento computers e macchine per ufficio	€ 35.510,52	€ 61.456,10
24	500	Fondo ammortamento strumenti	€ 50.496,60	€ 50.496,60
24	501	Fondo ammortamento impianto illuminazione	€ 8.535,88	€ 8.535,88
24	600	Fondo ammortamento impianto telefonico	€ 3.012,52	€ 3.188,92
24	700	Fondo ammortamento piccola attrezzatura	€ 1.437,89	€ 1.625,81
24	701	Fondo ammortamento impianto audio-video	€ 11.294,82	€ 11.294,28
24	702	Fondo ammortamento software e licenze	€ 19.132,67	€ 59.074,89
24	703	Fondo ammortamento sito internet	€ 30.692,84	€ 22.796,84
24		*FONDI AMMORTAMENTO*	*€ 588.320,94*	*€ 633.177,67*
28	100	Ratei passivi	€ 11.000,00	€ 11.000,00
28		*RATEI E RISCONTI*	*€ 11.000,00*	*€ 11.000,00*
29	100	Fondo di dotazione	€ 716.429,02	€ 667.780,65
29	900	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€ 54.844,06	€ 48.648,37
29		*PATRIMONIO NETTO*	*€ 771.273,08*	*€ 716.429,02*
		TOTALE PASSIVO	**€ 1.700.557,68**	**€ 1.678.228,34**
		TOTALE A PAREGGIO	**€ 1.700.557,68**	**€ 1.678.228,34**

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
50	100	Contributi a carico degli iscritti	€ 430.055,00	€ 430.500,00
50	200	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv	€ 40.685,31	€ 36.431,68
50	300	Redditi e proventi patrimoniali		€ 1.031,10
50	400	Poste correttive e compensative di uscite		€ 81,29
50		*COMPONENTI FINANZIARI*	*€ 470.740,31*	*€ 468.044,07*
59	400	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo su residui	€ 0,05	€ 285,08
59		*COMPONENTI NON FINANZIARI*	*€ 0,05*	*€ 285,08*
		TOTALE PROVENTI	**€ 470.740,36**	**€ 468.329,15**
		TOTALE A PAREGGIO	**€ 470.740,36**	**€ 468.329,15**

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
70	300	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 23.573,60	€ 24.818,60
70	350	Uscite per Consulenze	€ 19.189,42	€ 13.613,89
70	360	Oneri diversi di gestione	€ 118.717,89	€ 118.166,07
70	370	Premi assicurazione	€ 9.961,36	€ 9.722,20
70	400	Uscite per prestazioni istituzionali	€ 54.483,95	€ 81.035,62
70	500	Oneri finanziari	€ 10.171,77	€ 10.843,42
70		*COMPONENTI FINANZIARI*	*€ 236.097,99*	*€ 258.199,80*
72	001	Stipendi del personale	€ 99.200,00	€ 93.794,69
72	003	Inps - Inpdap	€ 25.605,69	€ 21.962,62
72	004	Trattamento di fine rapporto TFR	€ 6.871,81	€ 6.183,99
72	005	Tributo Irap	€ 8.400,00	€ 8.043,88
72	006	Altri costi del personale	€ 3.967,46	€ 3.287,24
72		*TOTALE PERSONALE*	*€ 144.044,96*	*€ 133.272,42*
80	400	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo su residui	€ 100,53	€ 2.532,88
80		*COMPONENTI NON FINANZIARI*	*€ 100,53*	*€ 2.532,88*
81	100	Ammortamento fabbricati e terreni	€ 14.073,83	€ 13.402,18
81	200	Ammortamento mobiti, attrezzature ed arredi	€ 1.085,80	€ 1.443,26
81	400	Ammortamento computer e macchine ufficio	€ 6.891,78	€ 1.695,80
81	600	Ammortamento software	€ 4.085,41	€ 6.900,92
81	700	Ammortamento sito internet	€ 9.516,00	
81	701	Ammortamento impianto audio video		€ 1.994,40
81	702	Ammortamanto impianto telefonico		€ 239,12
81		*AMMORTAMENTI*	*€ 35.652,82*	*€ 25.675,68*
99	100	Avanzo economico dell'esercizio	€ 54.844,06	€ 48.648,37
99		*AVANZO DI GESTIONE*	*€ 54.844,06*	*€ 48.648,37*
		TOTALE COSTI	**€ 470.740,36**	**€ 468.329,15**
		TOTALE A PAREGGIO	**€ 470.740,36**	**€ 468.329,15**

2018 - ORDINE DEGLI INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI TREVISO

Anno 2018

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 305.128,13
RISCOSSIONI	In c/ competenza	530.652,18	543.984,35
	In c/ residui	13.332,17	
PAGAMENTI	In c/ competenza	412.913,40	457.119,94
	In c/ residui	44.206,54	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			391.992,54
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	2.760,00	11.793,19
	Esercizio in corso	9.033,19	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	71.242,89	143.070,32
	Esercizio in corso	71.827,43	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 260.715,41

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista	
Parte Vincolata	
Parte Disponibile	**€ 260.715,41**
Totale Risultato di Amministrazione	**€ 260.715,41**

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	
01 001 0010	Quote iscrizioni	416.660,00		416.660,00	421.540,00	3.040,00	424.580,00	7.920,00
01 001 0030	Nuove iscrizioni	6.000,00		6.000,00	5.475,00		5.475,00	-525,00
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	422.660,00		422.660,00	427.015,00	3.040,00	430.055,00	7.395,00
01 002 0010	Tassa liquidaz. Parcelle	1.500,00		1.500,00	1.321,37		1.321,37	-178,63
01 002 0030	Noleggio strumentazione (Proventi da gestione servizi)	3.000,00		3.000,00	3.480,00		3.480,00	480,00
01 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione	50.000,00		50.000,00	33.000,00		33.000,00	-17.000,00
01 002 0070	Proventi vari	1.000,00		1.000,00	2.864,51		2.864,51	1.864,51
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	55.500,00		55.500,00	40.665,88		40.665,88	-14.834,12
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari	50,00		50,00				-50,00
01 003 0040	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	50,00		50,00				-50,00
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	100,00		100,00				-100,00
01 005 0030	Arrotondamenti e abbuoni attivi	10,00		10,00	19,43		19,43	9,43
01 005	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10,00		10,00	19,43		19,43	9,43
01	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**478.270,00**		**478.270,00**	**467.700,31**	**3.040,00**	**470.740,31**	**-7.529,69**
03 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	18.000,00		18.000,00	18.197,90		18.197,90	197,90
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	8.000,00		8.000,00	2.715,45		2.715,45	-5.284,55
03 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	8.000,00		8.000,00	13.576,91		13.576,91	5.576,91
03 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori	500,00		500,00				-500,00
03 001 0060	Ritenute sindacali	527,00		527,00	544,54		544,54	17,54
03 001 0080	Ritenute diverse	2.000,00		2.000,00	1.614,97		1.614,97	-385,03
03 001 0200	Rimborso di somme pagate per conto terzi				219,60		219,60	219,60
03 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi				60,00		60,00	60,00
03 001 0230	Partite in sospeso	8.000,00		8.000,00	8.752,69	468,25	9.220,94	1.220,94
03 001 0240	Credito Bonus Fiscale DL66/2015	947,00		947,00	478,71		478,71	-468,29
03 001 0250	Entrate da riscuotere da C.D. Belluno	1.500,00		1.500,00	277,23		277,23	-1.222,77
03 001 0260	Entrate da riscuotere da C.D. Venezia	4.000,00		4.000,00	586,51		586,51	-3.413,49
03 001 0270	Recupero di spese di competenza anno successivo (assicurazioni, ecc.)	5.600,00		5.600,00		5.524,94	5.524,94	-75,06
03 001 0280	IVA Split Payment	10.000,00	6.000,00	16.000,00	15.927,36		15.927,36	-72,64
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	67.074,00	6.000,00	73.074,00	62.951,87	5.993,19	68.945,06	-4.128,94
03	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**67.074,00**	**6.000,00**	**73.074,00**	**62.951,87**	**5.993,19**	**68.945,06**	**-4.128,94**
	TOTALE ENTRATE €	**545.344,00**	**6.000,00**	**551.344,00**	**530.652,18**	**9.033,19**	**539.685,37**	**-11.658,63**

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	**91.256,00**		**91.256,00**				
	TOTALE GENERALE **€**	**636.600,00**		**642.600,00**			**539.685,37**	

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE			DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni
				INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	
11	002	0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	99.200,00		99.200,00	84.853,56	14.346,44	99.200,00	
11	002	0040	Trattamento di fine rapporto TFR	6.900,00		6.900,00		6.643,09	6.643,09	-256,91
11	002	0070	Inps - Inpdap	25.000,00		25.000,00	20.626,15	4.373,85	25.000,00	
11	002	0080	Altri costi (Buoni Pasto - Inail - Enpdep)	4.600,00		4.600,00	2.852,08	1.721,07	4.573,15	-26,85
11	002	0110	Tributo IRAP	8.400,00		8.400,00	6.825,43	1.574,57	8.400,00	
11	002		ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	144.100,00		144.100,00	115.157,22	28.659,02	143.816,24	-283,76
11	003	0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	1.500,00		1.500,00				-1.500,00
11	003	0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	3.500,00		3.500,00	1.858,76		1.858,76	-1.641,24
11	003	0030	Spese di rappresentanza	6.000,00		6.000,00	4.317,90	542,25	4.860,15	-1.139,85
11	003	0040	Consulenza e gestione personale	4.500,00		4.500,00	2.578,27	998,03	3.576,30	-923,70
11	003	0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti	10.000,00		10.000,00	4.234,78	1.360,35	5.595,13	-4.404,87
11	003	0060	Spese postali e spedizioni varie	2.000,00		2.000,00	897,09		897,09	-1.102,91
11	003	0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	5.500,00		5.500,00	3.688,47	793,00	4.481,47	-1.018,53
11	003	0080	Spese acqua	600,00		600,00	395,21		395,21	-204,79
11	003	0090	Spese gas	5.000,00		5.000,00	2.753,37	626,96	3.380,33	-1.619,67
11	003	0110	Premi di assicurazione	12.000,00		12.000,00	9.961,36		9.961,36	-2.038,64
11	003	0130	Spese di pulizia locali sede	10.500,00		10.500,00	6.875,14	350,14	7.225,28	-3.274,72
11	003	0220	Spese varie beni e servizi	1.000,00		1.000,00	760,53	183,12	943,65	-56,35
11	003	0250	Spese energia elettrica	4.000,00	400,00	4.400,00	4.391,81		4.391,81	-8,19
11	003	0260	Consulenza legale	3.000,00		3.000,00	996,01		996,01	-2.003,99
11	003	0270	Consulenza fiscale	5.000,00		5.000,00	3.172,00		3.172,00	-1.828,00
11	003	0280	Compenso RSPP	2.000,00		2.000,00		466,28	466,28	-1.533,72
11	003	0290	Revisione economico finanziaria	3.000,00		3.000,00	2.030,08		2.030,08	-969,92
11	003	0300	Consulenza responsabile anticorruzione, trasparenza e responsabile della protezione dati	3.500,00	1.500,00	5.000,00	4.068,75		4.068,75	-931,25
11	003	0400	Consulenza gestione sistema ICT	5.000,00		5.000,00	4.880,00		4.880,00	-120,00
11	003		USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	87.600,00	1.900,00	89.500,00	57.859,53	5.320,13	63.179,66	-26.320,34
11	004	0010	Spese assemblee degli iscritti e riunioni attività ordine	5.000,00		5.000,00	4.014,94	910,37	4.925,31	-74,69
11	004	0020	Spese per attività Commissioni, attività giovani ingegneri e gruppi di lavoro	33.000,00		33.000,00	2.797,68	15.215,66	18.013,34	-14.986,66
11	004	0030	Iniziative culturali,convegni e attività aggregative	17.470,00		17.470,00	3.426,50		3.426,50	-14.043,50
11	004	0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	50.000,00	-4.500,00	45.500,00	625,71	26,00	651,71	-44.848,29
11	004	0100	Partecip.corsi-conferenze-convegni	4.000,00		4.000,00	1.611,60	453,90	2.065,50	-1.934,50
11	004	0120	Abbonamenti/acquisto riv.-giorn.	2.500,00		2.500,00	1.445,49		1.445,49	-1.054,51
11	004	0130	Congressi CNI	8.000,00		8.000,00	6.720,40	28,00	6.748,40	-1.251,60
11	004	0140	Attività CNI	6.000,00		6.000,00	3.174,57	224,50	3.399,07	-2.600,93

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE			DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze
				INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	sulle previsioni
11	004	0150	Spese Consiglio disciplina	6.000,00		6.000,00	1.952,48	2.893,80	4.846,28	-1.153,72
11	004	0160	Certificazione	3.000,00	1.000,00	4.000,00	3.513,20		3.513,20	-486,80
11	004	0170	Spese per attività Foiv	1.000,00		1.000,00	457,00	132,00	589,00	-411,00
11	004	0200	Contributi CNI	61.750,00		61.750,00	54.157,50	6.017,50	60.175,00	-1.575,00
11	004	0210	Contributi Foiv	19.760,00		19.760,00	19.712,00		19.712,00	-48,00
11	004	0220	Quote associative UNI	1.000,00		1.000,00	752,00		752,00	-248,00
11	004	0230	Valori bollati	600,00		600,00	248,75		248,75	-351,25
11	004	0240	Manutenzione strumentazione tecnica a servizio degli iscritti	1.500,00		1.500,00	1.396,90		1.396,90	-103,10
11	004	0250	Commissioni bancarie e oneri di incasso	6.000,00		6.000,00	4.398,84	130,54	4.529,38	-1.470,62
11	004	0260	Contratti di assistenza	20.000,00	3.000,00	23.000,00	21.145,37		21.145,37	-1.854,63
11	004	0300	Contributo a sostegno attività Associazione Ingegneri di Treviso	10.000,00		10.000,00				-10.000,00
11	004		USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	256.580,00	-500,00	256.080,00	131.550,93	26.032,27	157.583,20	-98.496,80
11	005	0010	Interessi su mutuo	10.172,00		10.172,00	10.171,77		10.171,77	-0,23
11	005		ONERI FINANZIARI	10.172,00		10.172,00	10.171,77		10.171,77	-0,23
11	007	0010	Imposte, tasse e tributi vari	6.000,00		6.000,00	5.284,01	108,07	5.392,08	-607,92
11	007		ONERI TRIBUTARI	6.000,00		6.000,00	5.284,01	108,07	5.392,08	-607,92
11	010	0100	Fondo di riserva	15.000,00	-3.400,00	11.600,00				-11.600,00
11	010		SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	15.000,00	-3.400,00	11.600,00				-11.600,00
11			**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**519.452,00**	**-2.000,00**	**517.452,00**	**320.023,46**	**60.119,49**	**380.142,95**	**-137.309,05**
12	001	0020	Arredamento e mobilia	5.000,00		5.000,00	1.085,80		1.085,80	-3.914,20
12	001	0030	Computers e macchine ufficio	11.500,00		11.500,00	6.891,78		6.891,78	-4.608,22
12	001	0040	Software e licenze	7.500,00		7.500,00	3.841,78	243,63	4.085,41	-3.414,59
12	001	0050	Sito internet	4.000,00	6.000,00	10.000,00		9.516,00	9.516,00	-484,00
12	001	0060	Strumentazione tecnica a servizio degli iscritti	6.000,00	-4.000,00	2.000,00				-2.000,00
12	001	0080	Impianto audio video	2.000,00		2.000,00				-2.000,00
12	001		ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	36.000,00	2.000,00	38.000,00	11.819,36	9.759,63	21.578,99	-16.421,01
12	004	0010	Rate di rimborso del mutuo	14.074,00		14.074,00	14.073,83		14.073,83	-0,17
12	004		ESTINZIONE DI PRESTITI	14.074,00		14.074,00	14.073,83		14.073,83	-0,17
12			**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**50.074,00**	**2.000,00**	**52.074,00**	**25.893,19**	**9.759,63**	**35.652,82**	**-16.421,18**
13	001	0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	18.000,00		18.000,00	18.197,90		18.197,90	197,90
13	001	0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	8.000,00		8.000,00	2.558,45	157,00	2.715,45	-5.284,55
13	001	0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	8.000,00		8.000,00	13.576,91		13.576,91	5.576,91
13	001	0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori	500,00		500,00				-500,00
13	001	0060	Ritenute sindacali	527,00		527,00	407,11	137,43	544,54	17,54

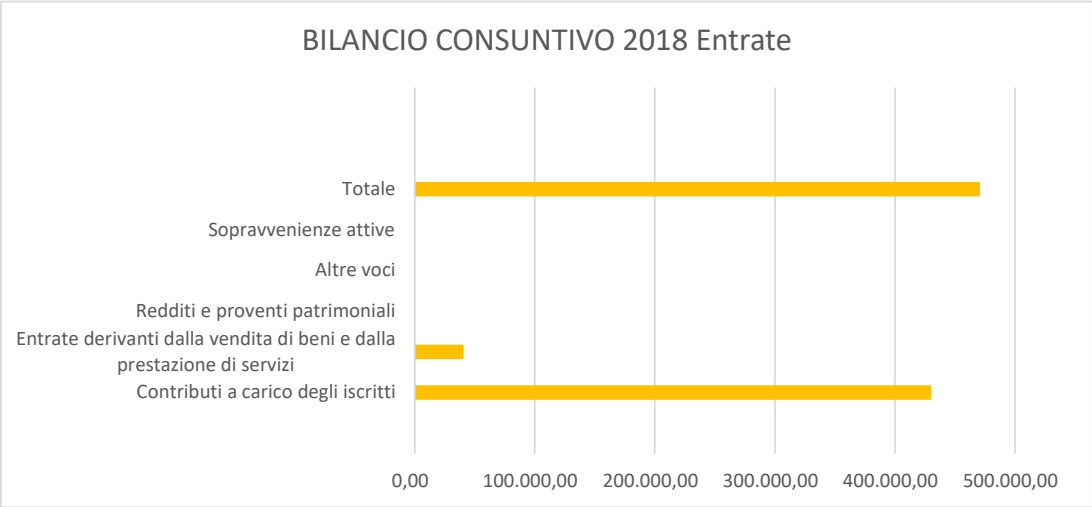
Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	sulle previsioni
13 001 0080	Ritenute diverse	2.000,00		2.000,00	1.614,97		1.614,97	-385,03
13 001 0200	Somme pagate per conto terzi				219,60		219,60	219,60
13 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi					60,00	60,00	60,00
13 001 0230	Partite in sospeso	8.000,00		8.000,00	9.074,94	146,00	9.220,94	1.220,94
13 001 0240	Erogazione Bonus Fiscale DL66/2015	947,00		947,00	478,71		478,71	-468,29
13 001 0250	Spese sostenute da addebitare a C.D. Belluno	1.500,00		1.500,00	277,23		277,23	-1.222,77
13 001 0260	Spese sostenute da addebitare a C.D. Venezia	4.000,00		4.000,00	586,51		586,51	-3.413,49
13 001 0270	Spese di competenza anno successivo (assicurazioni, ecc)	5.600,00		5.600,00	5.524,94		5.524,94	-75,06
13 001 0280	IVA Split Payment	10.000,00	6.000,00	16.000,00	14.479,48	1.447,88	15.927,36	-72,64
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	67.074,00	6.000,00	73.074,00	66.996,75	1.948,31	68.945,06	-4.128,94
13	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**67.074,00**	**6.000,00**	**73.074,00**	**66.996,75**	**1.948,31**	**68.945,06**	**-4.128,94**
	TOTALE USCITE €	**636.600,00**	**6.000,00**	**642.600,00**	**412.913,40**	**71.827,43**	**484.740,83**	**-157.859,17**
Avanzo di amministrazione dell'esercizio							**54.944,54**	
	TOTALE GENERALE €	**636.600,00**		**642.600,00**			**539.685,37**	

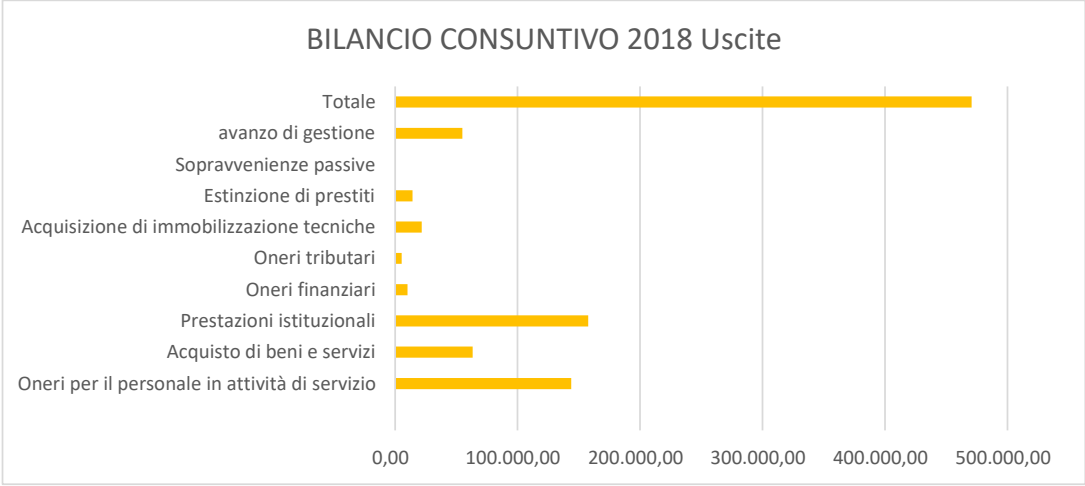
BILANCIO CONSUNTIVO 2018
Entrate

Contributi a carico degli iscritti	430.055,00
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla	40.665,88
Redditi e proventi patrimoniali	0,00
Altre voci	19,43
Sopravvenienze attive	0,05
Totale	**470.740,36**



BILANCIO CONSUNTIVO 2018
Uscite

Oneri per il personale in attività di servizio	143.816,24
Acquisto di beni e servizi	63.179,66
Prestazioni istituzionali	157.583,20
Oneri finanziari	10.171,77
Oneri tributari	5.392,08
Acquisizione di immobilizzazione tecniche	21.578,99
Estinzione di prestiti	14.073,83
Sopravvenienze passive	100,53
avanzo di gestione	54.844,06
Totale	**470.740,36**



Relazione del Tesoriere al bilancio consuntivo al 31.12.2018

ORDINE INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI TREVISO
- Bilancio consuntivo 2018 -

Cari colleghi,

il bilancio che il Consiglio sottopone alla Vostra approvazione è redatto in conformità al Regolamento di amministrazione e contabilità approvato nell'anno 2012, ed è composto da:

1. Stato patrimoniale
2. Rendiconto economico
3. Rendiconto finanziario
4. Inventario dei beni mobili
5. Relazione del tesoriere
6. Relazione del revisore unico

Il bilancio è stato redatto in base all'elaborazione dei dati contabili rilevabili dalla contabilità, nel rispetto dei principi di unità, integrità ed universalità.
Il documento identificato con il nome **Stato Patrimoniale** espone il patrimonio dell'Ordine alla data del 31.12.2018, quale risultante della differenza tra attività e passività. I valori sono esposti in forma comparata e riportano le corrispondenti voci relative al periodo 2017, espressi al centesimo, senza arrotondamenti.
Nel **rendiconto economico** è evidenziato l'ammontare dei proventi e dei costi, riepilogati per voci di Mastro e Conto.
La funzione del **rendiconto finanziario** espone, per quanto riguarda le entrate, le previsioni rilevabili dal bilancio preventivo e dalle successive variazioni (suddivise nelle colonne previsioni totali, variazioni e previsioni definitive), le somme accertate (ulteriormente distinte tra somme riscosse, da riscuotere e totale) e la gestione di cassa, che contrappone le previsioni agli importi effettivamente incassati nel corso del periodo. Analogamente, per quanto riguarda le uscite, il rendiconto finanziario espone le previsioni, le somme impegnate e la gestione di cassa.
Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione espone entrate accertate per Euro 539.685,37 e uscite impegnate per Euro 484.740,83, che ha determinato un avanzo di amministrazione dell'esercizio di Euro 54.944,54. La gestione dell'esercizio 2018 si è svolta nel segno della continuità con gli anni precedenti. Non sono da rilevare fatti salienti che possano aver inciso negativamente sulla gestione complessiva.

Stato patrimoniale

Come già evidenziato, lo stato patrimoniale dell'Ordine evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, al termine dell'esercizio.
Si specificano, di seguito, le voci più significative:

- *Disponibilità finanziarie*

Il mastro espone la disponibilità finanziaria dell'Ordine, passata da Euro 305.128,13 del 2017 ad Euro 391.992,54 del 2018. Le somme sono quasi totalmente depositate presso l'istituto di credito di riferimento: Credem, filiale di viale della Repubblica, Treviso.

- *Residui attivi*

In questa partizione dello stato patrimoniale sono esposti i crediti vantati dall'Ordine nei confronti di iscritti (Euro 5.800,00) e crediti diversi di minore entità (Euro 468,25).

- *Immobilizzazioni materiali*

Nel corso del 2018 è stata effettuata la verifica della concordanza tra i saldi contabili dei beni ammortizzabili e le risultanze dell'inventario fisico effettuato dal personale di segreteria dell'Ordine. Anche per effetto di tale operazione, che ha comportato lo storno di principalmente di computer e macchine d'ufficio precedentemente rottamati, il saldo finale è passato da Euro 1.273.298,81 del 2017 ad Euro 1.246.413,94 del 2018.

- *Immobilizzazioni immateriali*

La stessa operazione è stata effettuata per le licenze acquistate negli anni precedenti e non più in uso. L'operazione ha comportato l'adeguamento ad Euro 49.825,51 del valore finale di questo tipo di immobilizzazioni. Si segnala, inoltre, che nel corso dell'anno è stato realizzato il nuovo sito internet dell'Ordine, che ha comportato l'investimento di Euro 9.516,00.

- *Ratei e risconti attivi*

L'importo evidenzia la parte di costi delle polizze di assicurazione di competenza dell'anno 2019, sostenuti anticipatamente nel corso del 2018.

- *Residui passivi*

Sono costituiti dai debiti, tra i quali i più rilevanti nei confronti di fornitori, sia per fatture ricevute sia per fatture da ricevere, dei dipendenti per mensilità non ancora erogate e dell'Erario ed Enti previdenziali per oneri connessi, del CNI per il saldo annuale spettante.

- *Altre voci del passivo*

Negli altri mastri assumono rilevanza il mutuo contratto per l'acquisto della sede, passato da Euro 211.967,17 ad Euro 197.893,34 per effetto del rimborso ordinario delle rate scadute nell'anno, il fondo per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti, integrato con la quota maturata nell'anno, ed i fondi ammortamento.
L'analisi del prospetto consente di apprezzare l'equilibrio finanziario dell'Ordine, che detiene disponibilità finanziarie e crediti facilmente liquidabili in misura sufficiente a far fronte ai debiti in scadenza con ampi margini di sicurezza.

Lo Stato patrimoniale chiude con un avanzo economico di Euro 54.844,06, che trova corrispondenza nel consuntivo economico.

Consuntivo economico

Il consuntivo economico riporta i dati consuntivi relativi al 2018 determinati per competenza, confrontati con i dati relativi all'esercizio precedente.
Le risultanze complessive del consuntivo economico evidenziano un avanzo di Euro 54.844,06.

- *Proventi*

I proventi del 2018 hanno confermato sostanzialmente l'andamento del 2017, passando da Euro 468.329,15 ad Euro 470.740,36.

- *Costi*

Anche i costi sono stati sostanzialmente confermati rispetto al precedente anno. Si segnalano economie nelle uscite per prestazioni istituzionali (-26.551,67), ed un incremento dei costi del personale (+10.772,54) dovuti all'adeguamento contrattuale previsto nel CCNL Funzioni centrali 2016-2018.

Rendiconto finanziario

- *Entrate correnti*

Preventivo	***Preventivo assestato***	***Consuntivo***
€ 478.270,00	**€ 478.270,00**	**€ 470.740,31**

Il prospetto del rendiconto evidenzia una minima variazione rispetto al preventivo: sono rilevate maggiori entrate per quote di iscrizione e minori entrate per recupero spese corsi di aggiornamento, ampiamente compensate dalle minori spese sostenute poiché i corsi sono stati affidati all'Associazione degli ingegneri della provincia di Treviso.

- *Oneri per il personale dipendente*

Preventivo	***Preventivo assestato***	***Consuntivo***
€ 144.100,00	**€ 144.100,00**	**€ 143.816,24**

Il consuntivo conferma quanto preventivato.

➢ *Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi*

Preventivo	*Preventivo assestato*	*Consuntivo*
€ 87.600,00	**€ 89.500,00**	**€ 63.179,66**

Le principali economie sono state registrate nella manutenzione e per la pulizia della sede e per consulenze.

➢ *Uscite per prestazioni istituzionali*

Preventivo	*Preventivo assestato*	*Consuntivo*
€ 256.580,00	**€ 256.080,00**	**€ 157.583,20**

Le minori spese sostenute rispetto a quanto preventivato sono giustificate, come sopra esposto, dal passaggio dell'attività formativa tra le competenze dell'Associazione Ingegneri, che ha comportato per l'Ordine un consistente risparmio di spesa (-44.848,29). In sede di preventivo erano stati stanziati, rispetto alle somme effettivamente impegnate, maggiori oneri per attività delle commissioni (+14.986,66) e per iniziative culturali (+14.043,50).

➢ *Oneri finanziari*

Preventivo	*Preventivo assestato*	*Consuntivo*
€ 10.172,00	**€ 10.172,00**	**€ 10.171,77**

➢ *Oneri tributari*

Preventivo	*Preventivo assestato*	*Consuntivo*
€ 6.000,00	**€ 6.000,00**	**€ 5.392,08**

Situazione amministrativa

L'avanzo di amministrazione dell'Ordine ammonta ad Euro 260.715,41, al netto di Euro 66.655,98, riportati tra i residui passivi, relativi al pagamento del trattamento di fine rapporto.
Come indicato nella relazione del bilancio preventivo 2019, l'Ordine utilizzerà l'avanzo di gestione per far fronte alle spese straordinarie o eventuali investimenti. Verranno valutati alcuni interventi di manutenzione straordinaria dei locali della sede: riorganizzazione della sala convegni, sistemazione dell'archivio, revisione del sistema di illuminazione, nuova collocazione del server informatico, la sistemazione del pozzetto di fognatura e la ridipintura delle facciate.

Inventario dei beni mobili

Il documento evidenzia l'elenco dei beni esistenti presso la sede, con l'indicazione della denominazione, del locale nel quale si trovano, la quantità ed il numero, la qualificazione in merito allo stato, il costo d'acquisto o valore contabile ed il titolo di appartenenza.

Associazione Ingegneri della Provincia di Treviso

Come ben saprete, dal 2016 l'Ordine ha costituito l'Associazione degli Ingegneri della Provincia di Treviso, della quale ha assunto la qualità di socio unitamente al Presidente di codesto Ordine. All'Associazione è stata devoluta l'attività di organizzazione di corsi e convegni, svolti prevalentemente nella sede dell'Ordine. Nel corso dell'esercizio l'Associazione ha corrisposto un rimborso delle spese per l'utilizzo dei locali e dei servizi di Euro 30.000,00. La situazione economica e finanziaria dell'Associazione è in situazione di equilibrio, avendo chiuso anche il bilancio 2018 con un risultato di sostanziale pareggio.

Treviso, 25 marzo 2019

Il Tesoriere

Il Rendiconto finanziario relativo all' esercizio 2018 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Entrate correnti riscosse	467.700	
Entrate correnti da riscuotere	3.040	
Totale entrate correnti		470.740
USCITE		
Uscite correnti pagate	-320.023	
Uscite correnti da pagare	-60.120	
Totale uscite correnti		-380.143
Uscite in c/capitale pagate	-25.893	
Uscite in c/capitale da pagare	-9.760	
Totale uscite in c/capitale		-35.653
AVANZO FINANZIARIO 2018		**54.944**

Il rendiconto finanziario presenta un avanzo di amministrazione di € 260.715, comprensivo di un avanzo di € 54.944 di competenza dell' esercizio 2018, così determinato:

Consistenza iniziale di cassa		**305.128**
Riscossioni di cui		
In conto competenza	530.652	
In conto residui	13.332	
		543.984
Pagamenti di cui		
In conto competenza	-412.913	
In conto residui	-44.207	
		-457.120
Consistenza finale di cassa		**391.992**
Residui attivi di cui		
Esercizi precedenti	2.760	
Esercizio corrente	9.033	
		11.793
Residui passivi di cui		
Esercizi precedenti	-71.243	
Esercizio corrente	-71.827	
		-143.070
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**260.715**

Si ricorda che tra i residui passivi vi è il fondo T.F.R. dei dipendenti pari a € 66.656 di cui € 6.643 di competenza dell' anno.

Lo stato patrimoniale dell' Ente presenta al 31/12/2018 le seguenti risultanze:

ATTIVITA'	
Disponibilità finanziarie	391.993
Crediti	6.268
Immobilizzazioni	1.296.239
Ratei e risconti attivi	5.525
Depositi cauzionali	533

TOTALE ATTIVITA'	**1.700.558**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	716.429
Fondi ammortamento immobilizzazioni	588.321
Fondo T.F.R.	66.656
Debiti	263.308
Ratei e risconti passivi	11.000
TOTALE PASSIVITA'	**1.645.714**
AVANZO DELL' ESERCIZIO	**54.844**
TOTALE A PAREGGIO	1.700.558

Il sottoscritto revisore ha accertato la corrispondenza tra il saldo iscritto nello Stato patrimoniale con la consistenza di cassa risultante dall' estratto conto di Credem nonché con la consistenza dei titoli alla data del 31/12/2018.

Il Conto economico relativo all' esercizio 2018 presenta in sintesi le seguenti risultanze:

PROVENTI	
Contributi a carico degli iscritti	430.055
Proventi di beni e servizi	40.685
Altri proventi	0
TOTALE PROVENTI	**470.740**
COSTI	
Consumi per beni e servizi	23.574
Consulenze	19.189
Oneri diversi di gestione	118.718
Premi di assicurazione	9.961
Uscite istituzionali	54.484
Interessi su mutuo	10.172
Personale	144.045
Ammortamento immobilizzazioni	35.653
Altri oneri	100
TOTALE COSTI	**415.896**
AVANZO ECONOMICO	**54.844**
Totale a pareggio	470.740

La differenza tra l' avanzo di finanziario di competenza di € 54.944 e l' avanzo di conto economico di € 54.844 è giustificato dal fatto che è stata rilevata una sopravvenienza passiva a conto economico a fronte di residui attivi insussistenti nel rendiconto finanziario.

Si attesta quindi la corrispondenza delle risultanze del bilancio dell' esercizio 2018 con le scritture contabili e la riconciliazione dei residui attivi e passivi, nonché la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione.

Per quanto riguarda i criteri di valutazione adottati dall' Ordine degli Ingegneri della Provincia di Treviso il sottoscritto revisore attesta:

- che, nel 2018, su tutte le variazioni al Bilancio Preventivo 2018, deliberate dal Consiglio dell' Ordine, il sottoscritto revisore ha dato parere scritto favorevole;

- che risultano completamente ammortizzate tutte le immobilizzazioni, eccetto l' immobile che viene ammortizzato in misura pari alla quota capitale del mutuo, assunto per l' acquisto dell' immobile stesso, pagata nell' anno;

- che i crediti vengono segnalati come integralmente esigibili;

- che il fondo T.F.R. viene ritenuto congruo secondo i conteggi del Consulente del Lavoro;

- che i criteri di valutazione applicati al Consuntivo 2018 risultano rispettosi delle norme di legge e del Regolamento di amministrazione e contabilità dell' Ordine approvato il 19/12/2012;

- che non risulta noto al sottoscritto revisore, alla data odierna, alcun contenzioso passivo di rilevanza significativa nei confronti di dipendenti, iscritti, terzi e/o Pubblica Amministrazione;

- che l' inventario è stato redatto.

A titolo di informativa si comunica che le azioni della Banca Popolare di Vicenza, già contabilizzate al prezzo di costo di acquisto pari a € 6.937,50, alla data del 31/12/2016 sono state svalutate per perdita durevole di valore a € 11,10 realizzando nel 2016 una minusvalenza di € 6.926,40. Si segnala inoltre che il Consiglio dell' Ordine il 13/3/2018 ha aderito alla offerta di transazione condizionata della Banca, eseguita in data 19/4/2018 con il pagamento a favore dell' Ordine dell' importo di € 999,00.

Il Tesoriere ha dato opportuna informativa della situazione economica dell'Associazione che essendo partecipata dall' Ordine gestisce per suo conto la formazione degli iscritti.

Signori Iscritti,

alla luce delle verifiche effettuate, il sottoscritto revisore, dando atto della regolarità e della economicità della gestione dell' Ordine, esprime parere favorevole all' approvazione della proposta di deliberazione del conto consuntivo 2018 dell' Ordine degli Ingegneri della Provincia di Treviso.

Treviso, 4 aprile 2019

IL REVISORE

Dott. Angelo Bonemazzi