

2016 - GE DEI GEOLOGI REGIONE SICILIA

Dal 01/06 al 31/12/2016

CODICEDESCRIZIONE

CODICEDESCRIZIONE	RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE				Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA PREVISIONI	DIFFERENZE		
	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE RISCOSE DA RISCOUTERE				TOTALE	
01 001 Albo professionale	277.125,00		277.125,00	182.596,00	86.129,00	268.725,00	-8.400,00	489.125,00	-235.964,68
01 001 Elenco speciale	32.850,00		32.850,00	13.293,63	18.656,37	31.950,00	-900,00	65.850,00	-44.428,89
01 001 Tassa iscrizione Albo	4.000,00		4.000,00	8.400,00		8.400,00	4.400,00	4.000,00	4.400,00
01 001 Tassa iscrizione Elenco Specia	200,00		200,00				-200,00	200,00	-200,00
01 001 ENTRATE TRIBUTARIE	314.175,00		314.175,00	204.289,63	104.785,37	309.075,00	-5.100,00	559.175,00	-276.193,57
01 002 Contributi da terzi	3.000,00		3.000,00	3.250,00		3.250,00	250,00	3.000,00	250,00
01 002 Varie	500,00		500,00	7.560,79		7.560,79	7.060,79	500,00	7.060,79
01 002 Partecipanti a confer/corsi	3.000,00		3.000,00	1.986,10		1.986,10	-1.013,90	3.000,00	-1.013,90
01 002 ENTRATE STRAORDINARIE	6.500,00		6.500,00	12.796,89		12.796,89	6.296,89	6.500,00	6.296,89
01 003 Pareri di congruita	5.000,00		5.000,00	3.615,50		3.615,50	-1.384,50	5.000,00	-1.384,50
01 003 Certificat. Timbri, Tessere	500,00		500,00	195,00		195,00	-305,00	500,00	-305,00
01 003 ENTRATE PER SERVIZI	5.500,00		5.500,00	3.810,50		3.810,50	-1.689,50	5.500,00	-1.689,50
01 004 Interessi bancari c/c	30,00		30,00	7,22		7,22	-22,78	30,00	-22,78
01 004 Interessi postali	50,00		50,00				-50,00	50,00	-42,21
01 004 ENTRATE FINANZIARIE	80,00		80,00	7,22		7,22	-72,78	80,00	-64,99
01 010 Recuperti e rimborsi					1.817,18	1.817,18	1.817,18		
01 010 POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE					1.817,18	1.817,18	1.817,18		
CORRENTI									
01 TOTALE ENTRATE CORRENTI	326.255,00		326.255,00	220.904,24	106.602,55	327.506,79	1.251,79	571.255,00	-271.651,17
03 001 Ritenute Previd. ed Assisi.				2.772,64		2.772,64	2.772,64		2.772,64
03 001 Ritenute IRPEF Prof.ssi				6.722,88		6.722,88	6.722,88		6.722,88
03 001 Trattenute sindacali				158,21		158,21	158,21		158,21
03 001 Ritenute IRPEF dipendenti				4.442,84		4.442,84	4.442,84		4.442,84
03 001 Entrate per contrassegni posta				43,82		43,82	43,82		43,82
03 001 Anticipazioni				21.584,00		21.584,00	21.584,00		21.584,00
03 001 SOMME INCASSATE PER C/TERZI				35.724,39		35.724,39	35.724,39		35.724,39
03 TOTALE PARTITE DI DI GIRO				35.724,39		35.724,39	35.724,39		35.724,39
TOTALE ENTRATE	€ 326.255,00		€ 326.255,00	256.628,63	106.602,55	363.231,18	36.976,18	571.255,00	-235.926,78
TOTALE GENERALE	€ 326.255,00		€ 326.255,00			363.231,18		571.255,00	

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE DESCRIZIONE	INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALE	Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
				PAGATE	DA PAGARE			PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 Spese riunioni Consiglio	6.000,00		6.000,00	5.988,87		5.988,87	-11,13	7.000,00	168,94
11 001 Rimborsio Att. Consiglieri	65.000,00		65.000,00	53.105,17	6.925,67	60.030,84	-4.969,16	68.100,00	-11.894,83
11 001 Spese Consiglieri (Att. varie)	13.000,00		13.000,00	12.974,80		12.974,80	-25,20	13.000,00	-25,20
11 001 Assicurazioni	14.000,00		14.000,00	10.762,68		10.762,68	-3.237,32	14.000,00	-3.237,32
11 001 CNG riunioni/representanza	5.000,00		5.000,00	4.992,76		4.992,76	-7,24	5.000,00	78,16
11 001 Rimb. Congr. Riunioni Conf.	23.000,00		23.000,00	22.999,17		22.999,17	-0,83	23.000,00	-0,83
11 001 Rimborsi	200,00		200,00	185,08		185,08	-14,92	200,00	-14,92
11 001 Congresso ORG. Part. Congr.	1.000,00		1.000,00	1.000,00		1.000,00		7.000,00	
11 001 Promozionali	5.000,00		5.000,00	500,00		500,00	-4.500,00	5.000,00	-4.500,00
11 001 Contributi Comitati Organizzati	1.000,00		1.000,00	199,99		199,99	-800,01	2.400,00	-2.200,01
11 001 AFFARI ISTITUZIONALI PROMOZIONALI	133.200,00		133.200,00	112.708,52	6.925,67	119.634,19	-13.565,81	144.700,00	-21.626,01
11 002 Stipendi	30.000,00		30.000,00	29.242,58		29.242,58	-757,42	30.000,00	-757,42
11 002 Contributi	8.000,00		8.000,00	7.647,97	352,03	8.000,00		8.000,00	-352,03
11 002 Indennità di fine rapporto	3.500,00		3.500,00	2.022,35		2.022,35	-1.477,65	24.500,00	-24.500,00
11 002 Assicurazioni	1.000,00		1.000,00	268,61		268,61	-731,39	1.000,00	-731,39
11 002 SPESE PERSONALE	42.500,00		42.500,00	37.159,16	2.374,38	39.533,54	-2.966,46	63.500,00	-26.340,84
11 003 Affitti + condominio	3.500,00		3.500,00	2.854,94	639,60	3.494,54	-5,46	3.650,00	-645,06
11 003 Elettricità, Gas, EAS	2.000,00		2.000,00	1.387,27	450,84	1.838,11	-161,89	2.300,00	-612,73
11 003 Manutenzione locali e aut.ze.	4.500,00		4.500,00	3.302,25	580,61	3.882,86	-617,14	4.800,00	-1.197,75
11 003 Telefoniche	2.000,00		2.000,00	1.360,05	625,30	1.985,35	-14,65	2.250,00	-618,45
11 003 Spese adattamento locali	100,00		100,00				-100,00	100,00	-100,00
11 003 Postali	5.000,00		5.000,00	2.247,25		2.247,25	-2.752,75	5.000,00	-2.752,75
11 003 Cancelleria e stampati	1.000,00		1.000,00	968,85		968,85	-31,15	2.000,00	-1.031,15
11 003 Acquisto libri, rivista, varie	500,00		500,00		500,00	500,00		500,00	-500,00
11 003 Spese contratti di servizi	30.000,00		30.000,00	29.738,83	232,00	29.990,83	-9,17	33.800,00	-241,17
11 003 Oneri diversi (timbr.)	2.000,00		2.000,00	1.358,55	559,10	1.917,65	-82,35	2.300,00	-564,77
11 003 Consulenze e prest. prof.	27.000,00		27.000,00	26.996,47		26.996,47	-3,53	27.100,00	10,47
11 003 Elezioni, creaz. commissioni	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 003 Perdite su crediti	10.000,00		10.000,00				-10.000,00	10.000,00	-10.000,00
11 003 Aggio Esattoria	11.000,00		11.000,00	11.000,00		11.000,00		11.000,00	
11 003 SPESE ORD. DI FUNZIONAMENTO	99.100,00		99.100,00	81.234,46	3.587,45	84.821,91	-14.278,09	105.300,00	-18.733,36
11 005 Pubblicazioni non periodiche	100,00		100,00				-100,00	100,00	-100,00
11 005 Spese spediz.-stampa, Rivista	9.000,00		9.000,00	4.210,00	4.790,00	9.000,00		12.930,00	-4.790,00
11 005 SPESE PER PUBBLICAZIONI	9.100,00		9.100,00	4.210,00	4.790,00	9.000,00	-100,00	13.030,00	-4.890,00
11 006 Oneri bancari	150,00		150,00	117,89		117,89	-32,11	150,00	-32,11
11 006 Imposte su interessi attivi	50,00		50,00				-50,00	50,00	-50,00
11 006 Altre imposte	7.000,00		7.000,00	3.264,00	3.736,00	7.000,00		8.000,00	-3.736,00
11 006 USCITE FINANZIARIE	7.200,00		7.200,00	3.381,89	3.736,00	7.117,89	-82,11	8.200,00	-3.818,11

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE		PREVISIONI	DIFERENZE
11 007 Consiglio di disciplina	10.000,00		1.769,26	21.413,50	-10.000,00	10.000,00	-10.000,00
11 007 Ristrutturazione dei conti	1.800,00		1.769,26		-30,74	1.800,00	-30,74
11 007 ORGANI ISTITUZIONALI	11.800,00		1.769,26		-10.030,74	11.800,00	-10.030,74
11 TOTALE SPESE CORRENTI	302.900,00		240.463,29	21.413,50	-41.023,21	346.530,00	-85.459,06
13 001 Acq. Imp. Mucc. arrezzo, mobili	23.355,00		12.544,55	10.725,40	-85,05	23.355,00	-1.374,45
13 001 ACQUISTO BENI STRUMENTALI	23.355,00		12.544,55	10.725,40	-85,05	23.355,00	-1.374,45
13 TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	23.355,00		12.544,55	10.725,40	-85,05	23.355,00	-1.374,45
14 001 Ritenute Previd. ed assistenz.			2.327,47	445,17	2.772,64		2.752,58
14 001 Ritenute IRPEF Profsci			6.722,88		6.722,88		6.722,88
14 001 Ritenute sindacali			158,21		158,21		316,42
14 001 Ritenute IRPEF dipendenti			4.247,40	195,44	4.442,84		5.265,53
14 001 Uscite per contrassegni pe			43,82		43,82		43,82
14 001 Anticipazioni			18.704,00	2.880,00	21.584,00		18.704,00
14 001 VERSAMENTI PER CONTO TERZI			32.203,78	3.520,61	35.724,39		33.805,23
14 USCITE PER PARTITE DI GIRO			32.203,78	3.520,61	35.724,39		33.805,23
TOTALE USCITE	326.255,00		285.211,62	35.659,51	-5.383,87	369.885,00	-53.028,28
Avanzo antrazione dell'esercizio						42.360,05	201.370,00
TOTALE GENERALE	€ 326.255,00		€ 326.255,00	363.231,18		571.255,00	

2016 - NE DEI GEOLOGI REGIONE SICILIA

Dal 01/06 al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

CODIC	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001	Albo professionale	212.503,44	-10.318,50	70.564,32	131.620,62	86.129,00	217.749,62
21 001	Elenco speciale	32.984,86	-1.817,15	8.127,48	23.040,23	18.656,37	41.696,60
21 001	ENTRATE TRIBUTARIE	245.488,30	-12.135,65	78.691,80	154.660,85	104.785,37	259.446,22
21 001	Cauzione affrancatrice	29,44		7,79	29,44		29,44
21 001	ENTRATE PER SERVIZI	29,44		7,79	29,44		29,44
21 001	Interessi postali	7,79		7,79			
21 001	ENTRATE FINANZIARIE	7,79		7,79			
21 011	Recuperi e rimborsi					1.817,18	1.817,18
21 011	POSTE CORRETTIVE-COMPENS USCITE					1.817,18	1.817,18
21	RESIDUI ENTRATE CORRENTI	245.525,53	-12.135,65	78.699,59	154.690,29	106.602,55	261.292,84
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 245.525,53	€ -12.135,65	€ 78.699,59	€ 154.690,29	€ 106.602,55	€ 261.292,84

Dal 01/06 al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

CODIC	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001	Spese riunioni Consiglio	1.180,07		1.180,07		6.925,67	6.925,67
31 001	Rimborso Att. Consiglieri	3.100,00		3.100,00			
31 001	CNG riunioni/representanza	85,40		85,40			
31 001	Congresso ORG. Part. Congr.	6.000,00		6.000,00			
31 001	Contributi Comitati Organizzati	1.450,00		1.450,00	1.450,00	6.925,67	1.450,00
31 001	SPESE PER RIMBORSI	11.815,47		10.365,47	1.450,00		8.375,67
31 001	Contributi					352,03	352,03
31 002	Indennita di fine rapporto	21.096,20			21.096,20	2.022,35	23.118,55
31 002	ONERI DEL PERSONALE	21.096,20			21.096,20	2.374,38	23.470,58
31 002	Residui Affitti + condominio	150,00		150,00		639,60	639,60
31 002	Elettricit�,Gas,EAS	300,00		300,00		450,84	450,84
31 002	Mantenimento locali e attrez.	300,00		300,00		580,61	580,61
31 002	Telefoniche	271,50		271,50		625,30	625,30
31 002	Acquisito libri,riviste,varie					500,00	500,00
31 002	Spese contratti di servizi	3.800,00		3.800,00		232,00	232,00
31 002	Oneri diversi (timbrati)	376,68		376,68		559,10	559,10
31 002	Consulenze e prest.prof.	114,00		114,00			
31 002	SPESE ORD. DI FUNZIONAMENTO	5.312,18		5.312,18		3.587,45	3.587,45
31 002	Spese spediz.,stamp,privisia	3.930,00		3.930,00		4.790,00	4.790,00
31 002	SPESE PER PUBBLICAZIONI	3.930,00		3.930,00		4.790,00	4.790,00
31 002	Altre imposte	1.000,00		1.000,00		3.736,00	3.736,00
31 002	USCITE FINANZIARIE	1.000,00		1.000,00		3.736,00	3.736,00
31	RESIDUO SPESE CORRENTI	43.153,85		20.607,65	22.546,20	21.413,50	43.959,70
33 001	Acq.Imp.Macc.,attrezz.,mobilit�	9.436,00		9.436,00		10.725,40	10.725,40
33 001	ACQUISTO BENI STRUMENTALI	9.436,00		9.436,00		10.725,40	10.725,40
33	RESIDUO SPESE IN C/CAPITALE	9.436,00		9.436,00		10.725,40	10.725,40
34 001	Ritenute Previd. Assistenziali	425,11		425,11		445,17	445,17
34 001	Ritenute IRPEF Prof.ssi	300,00	-300,00	158,21		195,44	195,44
34 001	Trattative sindacali	158,21		158,21		2.880,00	2.880,00
34 001	Ritenute IRPEF Dipendenti	1.434,64	-416,51	1.018,13		3.520,61	3.520,61
34 001	Anticipazioni	2.317,96	-716,51	1.601,45		3.520,61	3.520,61
34 001	VERSAMENTI PER CONTO TERZI	2.317,96	-716,51	1.601,45		3.520,61	3.520,61
34	RESIDUO PARTITE DI GIRO	2.317,96	-716,51	1.601,45		3.520,61	3.520,61

Dal 01/6 al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

CODIC	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 54.907,91	€ -716,51	€ 31.645,10	€ 22.546,20	€ 35.659,51	€ 58.205,71

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
01	100	Cassa e Tesoreria	€ 300,01	€ 1.226,52
01	200	Conti Correnti Postali	€ 26.482,94	€ 18.776,82
01	300	Conti Correnti Bancari	€ 113.072,35	€ 101.380,46
01	400	Assegni		
01		DISPONIBILITA' FINANZIARIE	€ 139.855,30	€ 121.383,80
02	100	Crediti verso Iscritti	€ 259.446,22	€ 245.488,30
02	200	Crediti verso Consiglio Nazionale		
02	300	Crediti verso altri Ordini		
02	400	Crediti verso utenti, clienti etc	€ 29,44	€ 29,44
02	500	Crediti w/Stato ed altri soggetti pubbl.	€ -1.000,00	€ -1.000,00
02	600	Crediti diversi	€ 1.817,18	
02	700	Crediti verso Enti Previdenziali e Erari		
02	800	Crediti verso banche e poste	€ -0,98	€ 6,81
02		RESIDUI ATTIVI	€ 260.291,86	€ 244.524,55
03	100	Titoli		
03	200	Buoni Postali		
03	300	Interessi maturati su Titoli		
03		INVESTIMENTI MOBILIARI		
04	100	Fabbricati e Terreni	€ 380.053,34	€ 380.053,34
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€ 80.286,15	€ 62.255,70
04	300	Automezzi		
04	400	Altri beni		
04		IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ 460.339,49	€ 442.309,04
05	100	Ratei attivi	€ 1.000,98	€ 1.000,98
05	200	Risconti attivi		
05		RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 1.000,98	€ 1.000,98
09	100	Disavanzo economico precedente		
09	200	Disavanzo economico dell'esercizio		
09		DEFICIT PATRIMONIALE		
10	100	Depositi cauzionali di terzi		
10	200	Conti diversi		
10		CONTI D'ORDINE		
		TOTALE ATTIVO	€ 861.487,63	€ 809.218,37
		TOTALE A PAREGGIO	€ 861.487,63	€ 809.218,37

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
20	100	Debiti verso fornitori	€ 19.102,85	€ 18.678,18
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	€ -218,32	€ 948,79
20	300	Debiti verso Consiglio Nazionale		
20	400	Debiti verso iscritti		
20	500	Debiti verso banche e poste		
20	600	Debiti v/Stato e altri sogg.pubblici		
20	700	Debiti Tributari	€ 3.736,00	€ 1.000,00
20	800	Debiti diversi	€ 12.466,63	€ 13.184,64
20	900	Debiti verso dipendenti		
20		RESIDUI PASSIVI	€ 35.087,16	€ 33.811,61
21	100	Per contributi a destinazione vincolata		
21	200	Per contributi indistinti per gestione		
21	300	Per contributi in natura		
21	400	Mutuo		
21	500	Debiti finanziari		
21		CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€ 23.118,55	€ 21.096,20
22	200	Fondi per Accantonamenti diversi		
22	300	Fondo Imposte e Tasse		
22		FONDI DI ACCANTONAMENTO	€ 23.118,55	€ 21.096,20
23	100	Fondo svalutazione crediti c/iscritti	€ 2.414,35	€ 7.487,89
23	200	Fondo svalutazione titoli e partecipaz.		
23	300	Fondo amm.to fabbricati e terreni	€ 113.981,85	€ 106.376,98
23	400	Fondo amm.to mobili, attrezz. e arredi	€ 28.026,37	€ 26.502,46
23	500	Fondo amm.to automezzi		
23		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	€ 144.422,57	€ 140.367,33
24	100	Fondo rischi ed oneri futuri		
24	200	Per Imposte		
24		FONDI PER RICHI ED ONERI		
25	100	Ratei passivi		
25	200	Risconti passivi		
25	300	Riserve tecniche		
25		RATEI E RISCONTI		
29	100	Residuo Patrimonio Netto	€ 481.055,53	€ 481.055,53
29	200	Risultato di Gestione	€ 132.887,70	€ 132.887,70
29		PATRIMONIO NETTO	€ 613.943,23	€ 613.943,23
30	100	Depositi cauzionali, a garanzia		
30		CONTI D'ORDINE		
		TOTALE PASSIVO	€ 816.571,51	€ 809.218,37
		AVANZO ECONOMICO	€ 44.916,12	
		TOTALE A PAREGGIO	€ 861.487,63	€ 809.218,37

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
50	100	Contributi da iscritti	€ 309.075,00	€ 338.680,00
50	200	Trasferimenti correnti		
50	300	Contributi diversi	€ 3.250,00	€ 4.600,00
50	500	Entrate commerciali		
50	600	Proventi finanziari	€ 7,22	€ 17,03
50	900	Entrate varie	€ 15.174,57	€ 14.852,62
50		COMPONENTI FINANZIARI	€ 327.506,79	€ 358.149,65
59	100	Spese rimandate a futuri esercizi		
59	200	Entrate rinviate da passati esercizi		
59	300	Plusvalenze patrimoniali		
59	400	Sopravvenienze attive	€ 716,51	€ 291.594,84
59		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 716,51	€ 291.594,84
60	100	Disavanzo economico dell'esercizio		
60		DISAVANZO DI GESTIONE		
		TOTALE PROVENTI	€ 328.223,30	€ 649.744,49
		TOTALE A PAREGGIO	€ 328.223,30	€ 649.744,49

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2016	2015
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	€ 73.821,91	€ 76.581,84
70	200	Oneri per il personale	€ 39.533,54	€ 37.531,30
70	300	Spese per gli organi istituzionali	€ 121.403,45	€ 93.480,32
70	400	Spese per pubblicazioni	€ 9.000,00	€ 3.930,00
70	500	Imposte e tasse		
70	600	Interessi e spese bancarie		
70	700	Spese svalutazione crediti		
70	900	Spese varie	€ 18.117,89	€ 15.546,30
70		COMPONENTI FINANZIARI	€ 261.876,79	€ 227.069,76
80	100	Entrate rinviate a futuri esercizi		
80	200	Spese rinviate da passati esercizi		
80	300	Minusvalenze patrimoniali		
80	400	Sopravvenienze passive	€ 7.062,11	€ 279.137,89
80		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 7.062,11	€ 279.137,89
81	100	Amm.to Fabbricati e terreni	€ 7.604,87	€ 7.604,87
81	200	Amm.to Mobili, attrezzature ed arredi	€ 6.763,41	€ 3.044,27
81	300	Amm.to Automezzi		
81		AMMORTAMENTI	€ 14.368,28	€ 10.649,14
82	100	AVANZO ECONOMICO		€ 132.887,70
82		ACCANTONAMENTI		€ 132.887,70
		TOTALE COSTI	€ 283.307,18	€ 649.744,49
		AVANZO ECONOMICO	€ 44.916,12	
		TOTALE A PAREGGIO	€ 328.223,30	€ 649.744,49

zione Anistrativa iale	Gestione dell'Anno						Situazione Amministrativa Finale	
	do Cassa Iniziale	Entrate Riscosse	Uscite Pagate	Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi		
1.383,80	+	€ 335.328,22	-	€ 316.856,72	=	€ 139.855,30	Gestione di Cassa	
+				+		+		
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno		Residui Attivi Riscossi		Variazione Residui Attivi	Residui Attivi Finali	Gestione dei Residui Attivi
5.525,53	+	€ 106.602,55	-	€ 78.699,59	+	€ -12.135,65	€ 261.292,84	
-				-			-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno		Residui Passivi Pagati		Variazione Residui Passivi	Residui Passivi Finali	Gestione dei Residui Passivi
4.907,81	+	€ 35.659,51	-	€ 31.645,10	+	€ -716,51	€ 58.205,71	
=				=			=	
Risultato di An Inziale		Entrate Accertate		Uscite Impegnate		Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi	Risultato di Anm.e Finale
2.001,52	+	€ 363.231,18	-	€ 320.871,13	+	€ -12.135,65	€ -716,51	€ 342.942,43
								Gestione di Competenza

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€	121.383,80
RISCOSSIONI	In c/ competenza	256.628,63	335.328,22	
	In c/ residui	78.699,59		
PAGAMENTI	In c/ competenza	285.211,62	316.856,72	
	In c/ residui	31.645,10		
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO				139.855,30
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	154.690,29	261.292,84	
	Esercizio in corso	106.602,55		
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	22.546,20	58.205,71	
	Esercizio in corso	35.659,51		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€	342.942,43

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista	
Parte Vincolata	
Parte Disponibile	€ 342.942,43
Totale Risultato di Amministrazione	€ 342.942,43

ORDINE REGIONALE DEI GEOLOGI SICILIA

PALERMO

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO
CONSUNTIVO CHIUSO AL 31.12.2016**

Il sottoscritto dr. Alfredo Palmieri, Revisore Unico del suddetto Ordine Regionale, presenta la propria relazione di accompagnamento, da allegare al rendiconto generale relativo all'esercizio 2016.

Preliminarmente si dà atto in particolare:

- o di avere vigilato sull'osservanza della legge e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tenendo conto delle norme di comportamento del collegio sindacale raccomandate dall'Ordine Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili;
- o di essere stato informato sulle delibere assunte ed in generale sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dal Collegio;
- o di aver acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo del Collegio e a tale riguardo non vi sono osservazioni particolari da riferire;
- o di aver valutato l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile,

nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e un circoscritto esame documentale.

Si è proceduto all'esame del progetto di bilancio consuntivo al 31/12/2016 e della relazione del Tesoriere. A tal riguardo si è verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuto conoscenza, senza osservazioni al riguardo.

Il bilancio sottoposto all'attenzione del sottoscritto, redatto seguendo l'impostazione prevista dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'art.2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423 bis e tiene altresì in conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico. Lo schema di bilancio adottato, però, non riporta le lettere e i numeri obbligatoriamente previsti dagli articoli sopra richiamati ed è privo di nota integrativa.

Il rendiconto generale dell'esercizio 2016 mostra un avanzo di gestione di € 132.887,70 che si riassume nei seguenti valori:

ALFREDO PALMIERI
DOTTORE COMMERCIALISTA - REVISORE LEGALE

ATTIVO:	
Fabbricati (al netto del f. amm. di € 113.981,85)	€ 266.071,49
Mobili, macc.d'ufficio ecc (al netto del f.a. di € 28.026,37)	€ 52.259,78
Crediti v/Ordini/CNG/iscritti (al netto del F.Sval. di € 2.414,35)	€ 257.031,87
Crediti v/erario e diversi	€ 816,20
Crediti per depositi cauzionali	€ 29,44
Cassa, Banca e c/c postale	€ 139.855,30
Ratei attivi	€ 1.000,98
TOTALE ATTIVO	€ 717.065,06
PASSIVO:	
Patrimonio netto	€ 481.055,53
Debiti di finanziamento	€ 0
Debiti di funzionamento	€ 35.087,16
Debiti T.F.R	€ 23.118,55
Ratei passivi	€ 0
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO	€ 539.261,24
avanzo di gestione	€ 132.887,70
avanzo economico	€ 44.916,12
TOTALE A PAREGGIO	€ 717.065,06

L'avanzo economico trova conferma nel conto economico che indica:

RICAVI E PROVENTI:	€ 328.223,30
COSTI DELLA GESTIONE:	
Personale	€ 39.533,54
Materie prime e di consumo	
Prestazioni di servizi	€ 222.343,25
Oneri finanziari	
Imposte e tasse	
Anmortamenti	€ 14.368,28
Svalutazione crediti	
Oneri straordinari	€ 7.062,11
TOTALE COSTI	€ 283.307,18
Avanzo economico anno 2016	€ 44.916,12

L'analisi dei dati sopra riprodotti porta a considerare positivamente l'andamento dell'esercizio 2016, sia sotto il profilo finanziario che sotto quello economico patrimoniale.

L'avanzo di gestione di € 132.887,70 è frutto di una attenta politica di bilancio che ha posto particolare attenzione alla dinamica dei costi, soprattutto quelli di funzionamento.

La situazione patrimoniale dell'Ente rimane ben consolidata, ancor più nell'anno 2016 in ragione del sostanzioso avanzo di gestione.

Per quanto attiene alle principali voci dell'Attivo, si rileva un incremento del valore dei crediti verso gli iscritti, indice di difficoltà nella riscossione e per i quali andrebbe comunque avviata una attenta analisi della reale possibilità di esigibilità. Il sottoscritto raccomanda al Consiglio un approfondimento circa la eventuale staticità dei crediti con un'analisi per singola posizione, attivando procedure di recupero coattive.

Per ciò che riguarda la liquidità presente in bilancio, come detto in precedenza, si evidenzia che essa si è incrementata nel confronto con il precedente esercizio e permane anche quest'anno su livelli più che considerevoli.

Per quanto attiene entrate per pareri di congruità, si è registrata una differenza negativa di € 1.384,50 rispetto alle previsioni. Nel complesso le

RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

Il bilancio consuntivo al 31/12/2016 ha bisogno di chiarimenti al fine di meglio comprendere quanto e cosa ha fatto l'Ordine Regionale dei Geologi, considerando anche quanto stabilito dal CNG in merito alla redazione del bilancio consuntivo.

L'Ordine ha avuto nel 2016 un avanzo di € 42.360,05 di cui € 1.251,79 per maggiori entrate ed € 41.108,26 per minori uscite escludendo le partite di giro.

Le entrate tributarie sono state accertate per un importo inferiore a quello preventivato in quanto sono stati effettuati degli sgravi di cartelle esattoriali a seguito di cancellazioni, per € 8.400,00 (Albo Professionale) e per € 900,00 (Elenco Speciale); per le nuove iscrizioni all'Albo Professionale, sono state introitati € 4.400,00 in più rispetto a quanto preventivato per l'Albo mentre nulla si è incassato per le prime iscrizioni all'Elenco speciale; maggiori di € 6.296,89 sono state le entrate straordinarie rispetto alle relative previsioni.

A fronte di una previsione delle entrate per pareri di congruità di € 5.000,00 è stata incassata la cifra di € 3.615,50 con una differenza negativa di € 1.384,50.

Nel complesso le entrate correnti accertate sono state superiori alle previsioni per complessivi € 1.251,79 escludendo le partite di giro.

Per quanto riguarda la determinazione degli ammortamenti del 2016 si precisa quanto segue:

- sul fabbricato è stata calcolata la quindicesima quota costante pari ad € 7.604,87; il fondo ammortamento fabbricati passa da € 106.376,98 ad € 113.981,85;
- il conto "Attrezzature e sistemi informatici" passa da € 62.255,70 ad € 80.286,15; il relativo fondo ammortamento passa da € 26.502,46 ad € 28.026,37.

Anche quest'anno l'Ordine ha effettuato la dismissione di alcuni beni ammortizzabili ormai obsoleti e/o inutilizzabili; a seguito di ciò si è proceduto ad una revisione dei valori indicati nel registro dei beni ammortizzabili confrontando i valori dei costi storici e delle quote di ammortamento ivi riportate, facendoli coincidere col reale valore di quanto in possesso dell'Ordine al 31/12/2016.

La voce Crediti verso iscritti per € 259.446,22 è comprensiva sia dei residui attivi del 2016 che dei crediti degli anni pregressi non ancora incassati per Albo ed Elenco Speciale; nel 2016 sono stati ridotti i crediti verso gli iscritti per annullamento cartelle e cancellazione di geologi per un importo complessivo di € 12.135,65 di cui per € 10.318,50 Albo professionale e per € 1.817,15 per Elenco speciale; il fondo svalutazione dei crediti residuo è pari ad € 2.414,35.

Nel rendiconto finanziario tra le entrate figura la voce 01.010.0001 Recupero e rimborsi per € 1.817,18 che si riferiscono a n°2 fatture elettroniche errate:

- la prima trasmessa dall'azienda gerente il garage di via del bersagliere a Palermo, con la quale l'O.R.G.S ha una convenzione per il servizio di custodia delle autovetture in occasione di riunioni, convegni o quant'altro; si attende l'emissione della relativa N.C. per l'annullamento totale della suddetta fattura, l'azienda è attualmente in amministrazione controllata;
- la seconda afferisce invece ad un servizio di coffee break per una giornata di studi organizzata dall'Ordine, la relativa N.C. è stata emessa nel 2016 ma inviata e pervenutaci nel 2017.

I debiti per T.F.R. sono passati da € 21.096,20 ad € 23.470,58 per la quota maturata a favore della dipendente dell'ufficio di segreteria. Per i debiti di funzionamento si specifica quanto segue:

- i contributi previdenziali ed assistenziali ammontano ad € 445,17;
- IRPEF conto erario per ritenute codice tributo 1001 e' pari ad € 195,44, non risultano ritenute

pagato nei termini nel mese di gennaio del 2017;

-i debiti v/ Organi Istituzionali al 31/12/2016 ammontavano complessivamente ad € 6.925,67 tutti di competenza 2016 e regolarmente saldati nel 2017;

- i debiti v/terzi fornitori si riferiscono ad acquisti da fornitori non pagati entro l'anno e non scaduti di cui € 3.587,45 per spese ordinarie di funzionamento € 4.790,00 per spese pubblicazioni e € 10.725,40 per acquisto di beni strumentali le cui fatture sono state in parte ricevute a fine 2016 ed altre ricevute nel 2017.

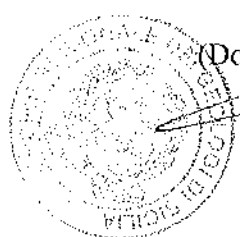

I debiti tributari (altre imposte) per € 3.736,00 sono dati dal saldo dell'IRAP dovuta per il 2016; si precisa inoltre che ancora non è stato attivato il Consiglio di Disciplina nella cui voce era stata preventivata la somma di € 10.000,00.

La voce 1.02.003 crediti per cauzione per l'affrancatrice, rimane invariata per € 29,44.

Per quanto riguarda i crediti verso gli iscritti, il Tesoriere procederà ad individuare quei crediti inesigibili e portandoli in consiglio per la relativa ratifica, fino al completo utilizzo della somma residua del fondo svalutazione crediti pari ad € 2.414,35 e, se non dovesse essere sufficiente, portandole nel 2017 come sopravvenienze passive (perdite su crediti).

Si precisa che l'avanzo di amministrazione del 2016 è destinato a copertura di eventuali disavanzi futuri o ad incremento del patrimonio e, inoltre, che le disponibilità liquide, a fine 2016, da saldo del c/c bancario e postale, delle disponibilità liquide in cassa, compresa l'affrancatrice postale ed il conto Paypal, erano pari ad € 139.855,30.

IL TESORIERE
(Dott. Geol. Francesco Cifiscenti)





CONSIGLIO NAZIONALE DEI GEOLOGI

VIA VITTORIA COLONNA, 40 - 00193 ROMA
TEL: (06) 68807736 - 68807737 - FAX (06) 68807742
email: info@cngcgeologi.it

Consiglio Nazionale dei Geologi
Cod. Ente: cnddg Cod. Registro: OUT
UD: Consiglio Nazionale dei Geologi
Prot. N. 0003264 del 26/09/2017
Rif. P/CR.PA
Ordine Geologi Sicilia

Roma, 15 settembre 2017
Rif. P/CR.PA/

Spett.le
Ordine dei Geologi
della Regione Sicilia
Viale Lazio 2/A
90144 PALERMO

Trasmessa per PEC

OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo 2016

Si comunica che in attuazione all'art. 4 della legge 12 novembre 1990 n° 339 il Consiglio Nazionale, nella seduta del 19 luglio 2017, ha approvato il bilancio consuntivo 2016 dell'Ordine in indirizzo.

Vista la raccomandazione del Revisore, si rinnova l'invito ad analizzare l'anzianità dei crediti verso gli iscritti e la loro effettiva esigibilità vista la staticità degli stessi con un'analisi per singola posizione, attivando procedure di recupero coattive ed a monitorare il Fondo svalutazione crediti e continuare, con incisività, l'azione di riscossione coattiva dei crediti pregressi.

Si invita l'Ordine a studiare, stanziare e deliberare in merito ad un piano di utilizzo dell'ingente avanzo nell'ambito delle finalità istitutive dell'Ente.

Distinti saluti.



IL PRESIDENTE
Francesco Peduto