



IPASVI

COLLEGIO PROVINCIALE
DI NAPOLI

Bilancio Preventivo
2016

Approvato dal Consiglio Direttivo il 17 FEB 2016

Assemblea degli iscritti del 21 MAR 2016

Il Presidente

Il Tesoriere

Il Segretario



COLLEGIO PROVINCIALE DI NAPOLI

Bilancio Preventivo

ANNO 2016

I PARTE ENTRATE

Capitolo Descrizione

ENTRATE CORRENTI		IMPORTO PREVISIONALE
Entrate contributive a carico degli iscritti		
1	Quote nuovi iscritti	€ 44.000,00
2	Quote iscritti	€ 975.590,00
Totale		€ 1.019.590,00
Contributi per iniziative culturali ed aggiornamenti		IMPORTO PREVISIONALE
1	Corsi aggiornamento e partecipazioni convegni	€ 2.500,00
Totale		€ 2.500,00
Quote di partecipazione degli iscritti all'onore di particolari gestioni		IMPORTO PREVISIONALE
1	Certificati	€ 1.300,00
2	Contributi esami extracomunitari	€ 1.500,00
Totale		€ 2.800,00
Redditi o proventi patrimoniali		IMPORTO PREVISIONALE
1	Interessi Attivi	€ 1.000,00
Totale		€ 1.000,00
Ricorsi a fondi		IMPORTO PREVISIONALE
1	Fondo quote da incassare	€ 85.000,00
2	Fondo solidarietà	€ 6.000,00
3	Fondo espletamento Concorso	€ 30.000,00
4	Fondo spese impreviste	€ 5.000,00
Totale		€ 126.000,00
		IMPORTO PREVISIONALE
Totale entrate correnti		€ 1.151.890,00
Utilizzo di avanzo di gestione		€ 5.481,36
Totale generale		€ 1.157.371,36

COLLEGIO PROVINCIALE DI NAPOLI

Bilancio Preventivo

ANNO 2016

II PARTE USCITE CORRENTI

1
Capitolo Descrizione

Oneri per il personale di attività di servizio

IMPORTO PREVISIONALE

1	Stipendi a lordo degli oneri	€ 45.000,00
2	Collaborazioni amministrative	€ 70.000,00
Totali oneri personale		€ 115.000,00

2

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

IMPORTO PREVISIONALE

1	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 1.000,00
2	Compensi per la riscossione	€ 35.000,00
3	Consulenza legale	€ 20.500,00
4	Oneri legali	€ 1.000,00
5	Oneri Amministrativi	€ 8.850,00
6	Consulenza amministrativa	€ 18.500,00
7	Elaborazione dati contabili	€ 18.500,00
8	Elaborazione paghe	€ 6.000,00
8	Consulenza informatica e controllo gestionale	€ 14.000,00
9	Archiviazione ottica	€ 25.000,00
10	Procedure espletamento concorso - Preselezioni e Selezioni	€ 30.000,00
Totale per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		€ 178.350,00

3

Uscite per funzionamento uffici

IMPORTO PREVISIONALE

1	Fitto locali	€ 38.000,00
2	Acqua-Luce -Telefono -Gas	€ 8.000,00
3	Cancelleria e stampati	€ 17.000,00
4	Spese postali	€ 4.000,00
5	Spese pulizia	€ 6.000,00
6	Spese bancarie e c/c postale	€ 3.000,00
7	Assicurazione	€ 1.500,00
8	Manutenzione macchine ed ufficio	€ 500,00
Totale uscite per funzionamento uffici		€ 78.000,00

4

Uscite per prestazioni istituzionali		IMPORTO PREVISIONALE
1	Aggiornamenti professionali	€ 40.000,00
2	Rivista professionale	€ 80.000,00
3	Ufficio stampa e pubbliche relazioni	€ 30.000,00
4	Commissioni di studio	€ 61.000,00
5	Servizi informatici per gli iscritti	€ 10.000,00
Totale uscite per prestazioni istituzionali		€ 221.000,00

5

Uscite per gli Organi dell'ente		IMPORTO PREVISIONALE
1	Gettoni consiglio direttivo	€ 136.000,00
2	Gettoni collegio dei revisori	€ 35.000,00
3	Gettoni ed indennità organi collegiali	€ 35.000,00
4	Spese di rappresentanza	€ 10.000,00
5	Spese assemblea	€ 1.500,00
7	Quote federazione	€ 124.166,00
8	Rimborsi spese Coordinamento Regionale	€ 2.500,00
9	Rimborsi spese Coordinamento Interregionale	€ 2.500,00
10	Spese impreviste	€ 8.000,00
11	Attività culturali	€ 15.000,00
Totale uscite correnti		€ 369.666,00

6

Oneri Tributari		IMPORTO PREVISIONALE
1	Trasporto rifiuti solidi urbani	€ 2.800,00
2	Oneri Tributari	€ 15.000,00
Totali oneri Tributari		€ 17.800,00

7

Uscite non classificabili in altre voci		IMPORTO PREVISIONALE
1	Ammortamento beni strumentali	€ 4.000,00
Totale uscite non classificabili in altre voci		€ 4.000,00

8

Uscite in conto capitale		IMPORTO PREVISIONALE
1	Acquisto macchine ufficio	€ 5.100,00
2	Utilizzo Fondo solidarietà	€ 6.000,00
Totale Uscite in conto capitale		€ 11.100,00

9

Accantonamenti Trattamento Fine Rapporto		IMPORTO PREVISIONALE
1	Accantonamento Fine Rapporto	€ 2.455,36
Totale Accantonamenti Trattamento Fine Rapporto		€ 2.455,36

10

Poste Correttive e Compensative di entrate correnti		IMPORTO ACCERTATO
1	Poste Correttive e Compensative di entrate correnti	€ 160.000,00
Totale Poste Correttive e Compensative di entrate correnti		€ 160.000,00

Totale Uscite € 1.157.371,36

Allegato 1. Relazione del tesoriere al bilancio di previsione 2016

Il presente bilancio è stato elaborato sulla base dei prospetti previsti dal regolamento per l'amministrazione la contabilità dell'ente e si compone di:

1. Preventivo gestionale
2. Preventivo finanziario gestionale
3. Preventivo economico

Costituiscono allegati del bilancio di previsione, oltre la presente relazione

La relazione dei revisori dei conti

PREVENTIVO GESTIONALE / FINANZIARIO

Il preventivo si articola in titoli, categorie e capitoli ed è formulato in termini di previsioni di cassa e di previsione di competenza.

Nella redazione del preventivo finanziario ci si è attenuti al rispetto dei principi contabili del regolamento di amministrazione e di contabilità con particolare riguardo attenzione al principio di prudenza secondo il quale devono essere imputate solo le risorse che saranno ragionevolmente disponibili nel periodo oggetto di bilancio.

ENTRATE

La prima voce che prendiamo in considerazione è il presumibile avanzo di gestione dell'esercizio 2015 di €5481,36

Titolo I Entrate correnti

Categoria I Entrate contributive

Le somme previste nella categoria in esame pari rispettivamente ad € 1.019.590,00 nelle previsioni di competenza e ad € 855.590,00 nelle previsioni di cassa, costituiscono le entrate che si prevede di incassare dagli iscritti per l'anno 2016.

La previsione di competenza è stata elaborata, sulla base degli iscritti al 31/12/2015 e di una stima di incremento degli iscritti per l'anno 2016 prudenzialmente bassa tenuto conto dell'andamento degli anni pregressi .

. Categoria II Entrate per iniziative culturali ed aggiornamenti professionali

Sono stati previsti €2.500,00

Categoria III Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di particolari gestioni

Sono stati previsti €2.800,00

Categoria VI Redditi e proventi patrimoniali

La previsione, pari ad € 1.000,00, riguarda gli interessi attivi a valere sulle somme a disposizione dell'Ente;

Titolo II Entrate in conto capitale

Sono stati previsti ricorsi a Fondi per € 126.000,00

USCITE

Titolo I Uscite correnti

Categoria I Uscite per gli organi dell'Ente

Sono state preventivate spese per € 369.666,00 ed includono tutti i costi connessi al funzionamento degli organi istituzionali dell'Ente.

Categoria II Oneri per il personale in attività di servizio Sono state preventivate spese per € 115.000,00.

Le voci sono sostanzialmente in linea con gli importi dell'anno precedente

Categoria III Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi Sono state preventivate spese per € 178.350,00.

I Capitoli di spesa sono sostanzialmente in linea con gli anni precedenti.

Categoria IV Uscite per funzionamento uffici

Sono state preventivate spese per € 78.000,00 .

Categoria V Uscite per prestazioni istituzionali

Rappresenta la sezione delle spese istituzionali dell'Ente. I fondi stanziati globalmente ammontano ad € 221.000,00.

Categoria VIII Oneri tributari

Gli oneri tributari, per € 17.800,00, si riferiscono all'Irap sulle retribuzioni, sulle collaborazioni coordinate e continuative e sulle prestazioni occasionali, all'Irap ed all'imposta sulla nettezza urbana.

Categoria IX Poste correttive e compensative di entrate correnti

Si prevedono per € 160.000,00 a correzione e/o compensazione di entrate correnti.

Categoria X Uscite non classificabili in altre voci

Si prevedono € 4.000,00

Categoria XI Accantonamento al trattamento di fine rapporto

La somma stanziata è pari ad € 2.455,36 in linea con la normativa vigente.

Titolo II Uscite in conto capitale

Si è previsto un onere di € 11.100,00.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria illustra in modo sintetico l'andamento in via prospettica della gestione finanziaria.

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico rielabora i dati del preventivo finanziario sulla base dei principi di contabilità economica. L'esito di tale rielaborazione produce un avanzo economico di € 18,64.

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Proventi e corrispettivi per la produzione di servizi	€	5.300,00
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio di cui		
Contributi di competenza dell'esercizio	€	1.019.590,00
Totale valore della produzione (A)	€	1.024.890,00

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime sussidiarie consumo e merci		
7) Per servizi	€	811.816,00
8) Per il godimento di beni di terzi	€	38.000,00
9) Per il personale	€	114.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	€	4.000,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci		
12) Accantonamenti per rischi		
13) Accantonamento ai fondi per oneri		
14) Oneri diversi di gestione	€	13.555,36
Totale costi della produzione (B)	€	981.371,36
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€	43.518,64

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
17) Interessi e altri oneri finanziari	€	1.000,00
17- bis) Utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	€	1.000,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni	€	29.500,00
Totale rettifiche di valore	€	29.500,00

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Prov. Con separata indicazione plusvalenze alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n° 5 di cui alienazioni non iscrivibili al n° 5		
21) Oneri straordinari con separata indicazione dell'alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n° 14		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo di gestione dei residui		
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo di gestione dei residui		
Totale delle partite straordinarie	€	-
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	€	15.018,64
Imposte dell'esercizio	€	15.000,00

AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	€	18,64
-----------------------------------	---	--------------