

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	DA RISCOUTERE		PREVISIONI	DIFFERENZE
						TOTALE			
01 001 0001	Quote iscritti € 160 x 2950	472.000,00		472.000,00	340.160,00	131.840,00		492.800,00	-121.692,30
01 001 0002	Quote nuovi iscritti 2016 € 160,00 x 51	9.600,00		9.600,00	6.240,00			9.600,00	-3.360,00
01 001 0003	Tassa fino a 25 anni € 373,00 x 20	7.460,00		7.460,00	4.063,00			7.460,00	-3.397,00
01 001 0004	Tassa da 25 a 35 anni € 633,00 x 20	12.660,00		12.660,00	15.192,00			12.660,00	2.532,00
01 001 0005	Tassa iscriz.oltre 35 anni € 888,00 x 10	8.880,00		8.880,00	2.664,00			8.880,00	-6.216,00
01 001 0006	Tassa reisc.+ iscriz.pens.€ 1.148,00 x 1	1.148,00		1.148,00				1.148,00	
01 001 0007	Tassa Praticanti 100 x € 500,00	50.000,00		50.000,00	43.250,00			50.000,00	-6.750,00
01 001 0008	Tassa Timbri e Tessere	5.500,00		5.500,00	2.250,00			5.500,00	-3.250,00
01 001 0009	Tassa esterni partecipanti esami di abilitazione 20x € 250,00	5.000,00		5.000,00	2.500,00			5.000,00	-2.500,00
01 001 0010	Tassa di trasferimento iscritti	350,00		350,00				350,00	-350,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE	572.598,00		572.598,00	417.467,00	131.840,00		593.398,00	-144.983,30
01 003 0001	Liquidazione Parcelle	4.000,00		4.000,00	1.581,26			9.341,07	-7.759,81
01 003 0002	Emissione Certificati	110,00		110,00	30,00			110,00	-80,00
01 003 0005	Contributo Collaborazione Cassa Geometri	20.000,00		20.000,00	15.871,00			20.000,00	-4.129,00
01 003 0006	Varie ed Imprevisti	2.102,00		2.102,00	360,27			2.102,00	-1.741,73
01 003 0008	Corso acustica ambientale	20.000,00		20.000,00				20.000,00	-20.000,00
01 003 0009	Corso Prevenzione Incendi L. 818/84	30.000,00		30.000,00				30.000,00	-30.000,00
01 003 0011	Contrib. Corsi Aggiornam. Professionale	15.000,00		15.000,00				20.960,00	-20.960,00
01 003 0017	Corso Praticanti	10.000,00		10.000,00				10.000,00	-10.000,00
01 003	ENTRATE FUNZ. ISTITUZIONALI	101.212,00		101.212,00	17.842,53			112.513,07	-94.670,54
01 004 0002	Interessi attivi bancari	500,00		500,00	81,80			500,00	-418,20
01 004 0003	Interessi attivi postali	100,00		100,00				100,00	-100,00
01 004 0005	Penali-Interes.x quote arretr	15.000,00		15.000,00	4.139,46			15.000,00	-10.860,54
01 004	ENTRATE FINANZIARIE	15.600,00		15.600,00	4.221,26			15.600,00	-11.378,74
01	TOTALE ENTRATE CORRENTI	689.410,00		689.410,00	439.530,79	131.840,00		721.511,07	-251.032,58
03 001 0001	Contrib. Cons. Naz. € 40,00 x 3292	120.040,00		120.040,00	86.540,00			125.000,00	-30.485,00
03 001 0002	Ritenuta d'acc.su ff. prof.	20.000,00		20.000,00	11.406,56			20.614,72	-9.208,16
03 001 0005	Riten. Erariali redd.lav.dipen	30.000,00		30.000,00	32.107,54			30.000,00	2.107,54
03 001 0006	Riten Prev. Assiss.dipendenti	15.000,00		15.000,00	12.370,54			15.000,00	-2.629,46
03 001 0007	Ritenute add. reg. com. etc.	3.000,00		3.000,00	3.834,10			3.000,00	834,10
03 001 0009	RIMBORSO MODELLO 730	1.000,00		1.000,00	964,00			1.000,00	-36,00
03 001 0015	IVA Split Payment				12.108,04			12.108,04	
03 001 0016	Contributo SISMA Casamicciola				40.000,00			40.000,00	
03 001	SOMME INCASSATE PER C/TERZI	189.040,00		189.040,00	199.330,78	27.780,00		194.614,72	12.691,06
03	TOTALE PARTITE DI DI GIRO	189.040,00		189.040,00	199.330,78	27.780,00		194.614,72	12.691,06
	TOTALE ENTRATE	878.450,00		878.450,00	638.861,57	159.620,00		916.125,79	-238.341,52

REN DICONT O FINANZIARIO - ENTRATE									
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017									
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE	PREVISIONI	DIFFERENZE	
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	100.000,00		100.000,00			62.324,21		
	TOTALE GENERALE	978.450,00		978.450,00		798.481,57	978.450,00		
	€								

2017 - COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE		DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE		TOTALE	PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001	0001	Rimb.Spese Presidente e Cons.	12.000,00		12.000,00	9.516,28		9.516,28	-2.483,72	12.000,00	-2.483,72
11 001	0002	Indennità di rappresentanza	16.000,00		16.000,00	11.950,56		11.950,56	-4.049,44	16.000,00	-4.049,44
11 001	0003	Rimborso spese sedute Consiglio Direttivo	12.000,00		12.000,00	10.541,78	793,00	11.334,78	-665,22	12.000,00	-1.458,22
11 001	0004	Rim. Spese Sedute Consiglio Disciplina	12.000,00		12.000,00	9.473,50	896,70	10.370,20	-1.629,80	12.000,00	-1.442,90
11 001	0005	Rimb.Spese Presidente-Segretario-Tesoriere	7.686,00		7.686,00	7.050,80		7.050,80	-635,20	7.686,00	-635,20
11 001	0006	Indennità Presidente-Segretario Consiglio di Disciplina	5.124,00		5.124,00	5.122,90		5.122,90	-1,10	5.124,00	-1,10
11 001		SPESE PER RIMBORSI	64.810,00		64.810,00	53.655,82	1.689,70	55.345,52	-9.464,48	64.810,00	-10.070,58
11 002	0001	Stipendi Impiegati	145.000,00		145.000,00	118.817,97		118.817,97	-26.182,03	145.000,00	-26.182,03
11 002	0002	Contributi prev.ed assist.	38.000,00		38.000,00	35.103,71		35.103,71	-2.896,29	38.000,00	-2.896,29
11 002	0003	Quota indenn.fine rapporto	10.500,00		10.500,00	265,92	10.186,47	10.452,39	-47,61	10.500,00	-9.952,79
11 002	0004	1% spese personale a norma art. 26 ccnl	1.500,00		1.500,00				-1.500,00	1.500,00	
11 002	0005	Incent.dip.art.35-36-37 ccnl	14.000,00		14.000,00	7.000,00		7.000,00	-7.000,00	14.000,00	
11 002	0006	I.R.A.P. Dipendenti	14.000,00		14.000,00	10.676,11		10.676,11	-3.323,89	14.000,00	-3.323,89
11 002	0007	Corsi Aggiornamento ed istruzione dipendenti	3.000,00		3.000,00	2.000,00		2.000,00	-1.000,00	3.000,00	-1.000,00
11 002		ONERI DEL PERSONALE	226.000,00		226.000,00	173.863,71	10.186,47	184.050,18	-41.949,82	226.000,00	-43.355,00
11 003	0001	Fitto sede e Condominio	73.000,00		73.000,00	72.902,43		72.902,43	-97,57	73.000,00	74,03
11 003	0002	Enel	4.500,00		4.500,00	3.829,51		3.829,51	-670,49	4.500,00	-670,49
11 003	0003	Utenze Telefoniche	5.000,00		5.000,00	4.238,67		4.238,67	-761,33	5.000,00	-736,93
11 003	0004	A.B.C. EX A.r.i.n. (spese idriche)	1.000,00		1.000,00	284,42	216,59	501,01	-498,99	1.000,00	-715,58
11 003	0005	Pulizia Sede	8.000,00		8.000,00	6.994,76	666,12	7.660,88	-339,12	8.000,00	-339,12
11 003	0006	Portierato	1.100,00		1.100,00	837,50		837,50	-262,50	1.100,00	-262,50
11 003	0007	Cancelleria e Stampati	4.000,00		4.000,00	2.825,59		2.825,59	-1.174,41	4.000,00	-1.123,82
11 003	0009	Spese di Ufficio	7.000,00		7.000,00	6.959,63		6.959,63	-40,37	7.000,00	-40,37
11 003	0010	Manut.Ordin. Ripar. Sede	15.000,00		15.000,00	4.270,00		4.270,00	-10.730,00	15.000,00	-10.730,00
11 003	0012	Timbri e tessere iscritti	4.000,00		4.000,00	2.662,16		2.662,16	-1.337,84	4.000,00	889,39
11 003	0013	Spese Comunicazione iscritti	7.000,00		7.000,00	5.456,76		5.456,76	-1.543,24	7.000,00	-1.516,86
11 003	0014	Tipografia	3.500,00		3.500,00	2.780,50		2.780,50	-719,50	3.500,00	-719,50
11 003	0015	Leasing - Manut.maach.d'ufficio	8.000,00		8.000,00	4.956,88	782,63	5.739,51	-2.260,49	8.000,00	-2.305,63
11 003	0016	Assicuraz. infortuni-furti etc	15.000,00		15.000,00	12.731,81		12.731,81	-2.268,19	15.000,00	-2.268,19
11 003	0017	Assistenza Software	8.000,00		8.000,00	5.515,56		5.515,56	-2.484,44	8.000,00	-2.484,44
11 003	0019	Valori Bollati	4.000,00		4.000,00				-4.000,00	4.000,00	-4.000,00
11 003		SPESE ORD. DI FUNZIONAMENTO	168.100,00		168.100,00	137.246,18	1.665,34	138.911,52	-29.188,48	168.100,00	-26.950,01
11 004	0001	Acquisto libri,Riviste, Pubbl.	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 004	0002	Convegni, Seminari e Manifestazioni	14.000,00		14.000,00	10.529,64	3.465,00	13.994,64	-5,36	14.000,00	-3.470,36
11 004	0003	Organiz.Corsi Aggiorn.Professionale	15.000,00		15.000,00	134,70		134,70	-14.865,30	15.000,00	-14.865,30
11 004	0005	Spese di Rappresentanza	25.000,00		25.000,00	23.183,70	1.761,20	24.944,90	-55,10	25.000,00	-991,51
11 004	0006	Abbonamenti e Riviste Tecniche	2.000,00		2.000,00	550,00		550,00	-1.450,00	2.000,00	-1.450,00
11 004	0007	Pubblicità Professionale	500,00		500,00				-500,00	500,00	-500,00
11 004	0009	Commissione Parcelle	6.000,00		6.000,00	5.954,21		5.954,21	-45,79	6.000,00	-45,79

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni		GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 004 0010	Commissione Tenuta Albo	6.000,00		6.000,00	5.372,79	623,42	5.996,21	-3,79	6.000,00	-627,21
11 004 0011	Consulenze	18.500,00		18.500,00	11.250,70	4.160,00	15.410,70	-3.089,30	18.500,00	-674,10
11 004 0012	Consulenze Legali	15.000,00		15.000,00	2.413,38		2.413,38	-12.586,62	15.000,00	-12.586,62
11 004 0015	Collaborazioni Varie	15.000,00		15.000,00	14.586,00		14.586,00	-414,00	15.000,00	-414,00
11 004 0016	Consulta Interprof.-sedute	1.500,00		1.500,00	1.033,00		1.033,00	-467,00	1.500,00	533,00
11 004 0018	Organismo di Mediazione	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 004 0020	Cerimonia premiazione iscritti 25-40-50 anni iscrizione	100.000,00		100.000,00				-100.000,00	100.000,00	-1.693,02
11 004 0023	Organizz.Corso Acustica Ambientale	20.000,00		20.000,00				-20.000,00	20.000,00	-20.000,00
11 004 0024	Organizz.Corso Prevenzione incendi 1.818/84	30.000,00		30.000,00				-30.000,00	30.000,00	-30.000,00
11 004 0031	Organizz. Corso Praticanti	10.000,00		10.000,00				-10.000,00	10.000,00	-10.000,00
11 004	SPESE PER FUNZ. ISTITUZIONALI	281.000,00		281.000,00	75.008,12	10.009,62	85.017,74	-195.982,26	281.000,00	-99.284,91
11 005 0005	Commissione rassegna Tecnica	6.000,00		6.000,00	4.154,71	620,37	4.775,08	-1.224,92	6.000,00	-1.845,29
11 005	SPESE PER PUBBLICAZIONI	6.000,00		6.000,00	4.154,71	620,37	4.775,08	-1.224,92	6.000,00	-1.845,29
11 006 0004	Fondo di riserva	15.000,00		15.000,00				-15.000,00	15.000,00	-15.000,00
11 006	USCITE FINANZIARIE	15.000,00		15.000,00				-15.000,00	15.000,00	-15.000,00
11 007 0001	Tassa Rifiuti solidi urbani	6.000,00		6.000,00	4.532,00		4.532,00	-1.468,00	6.000,00	5.644,12
11 007 0002	I.r.a.p. su Lav.a Prog. + professionisti	1.000,00		1.000,00	284,74		284,74	-715,26	1.000,00	-715,26
11 007 0003	Imposte e Tributi esercizi precedenti									11.032,00
11 007	IMPOSTE E TASSE	7.000,00		7.000,00	4.816,74		4.816,74	-2.183,26	7.000,00	15.960,86
11 008 0001	Spese c/c postale	2.000,00		2.000,00	539,35		539,35	-1.460,65	2.000,00	-1.460,65
11 008 0002	Spese c/c bancari	1.500,00		1.500,00	1.464,88		1.464,88	-35,12	1.500,00	-35,12
11 008 0003	Spese Varie	2.000,00		2.000,00	892,71	409,49	1.302,20	-697,80	2.000,00	-1.107,29
11 008	USCITE VARIE	5.500,00		5.500,00	2.896,94	409,49	3.306,43	-2.193,57	5.500,00	-2.603,06
11 009 0001	Rimborsi a iscritti albo	1.000,00		1.000,00	400,00		400,00	-600,00	1.000,00	-600,00
11 009	RIMBORSO CONTRIB. ASSOCIATIVI	1.000,00		1.000,00	400,00		400,00	-600,00	1.000,00	-600,00
11	TOTALE SPESE CORRENTI	774.410,00		774.410,00	452.042,22	24.580,99	476.623,21	-297.786,79	774.410,00	-183.747,99
13 001 0001	Acquisto Mobili e Arredi	10.000,00		10.000,00	3.597,02		3.597,02	-6.402,98	10.000,00	-6.402,98
13 001 0002	Acquisto Macchine d'ufficio e software	5.000,00		5.000,00	4.749,68		4.749,68	-250,32	5.000,00	-250,32
13 001	ACQUISTO BENI STRUMENTALI	15.000,00		15.000,00	8.346,70		8.346,70	-6.653,30	15.000,00	-6.653,30
13	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	15.000,00		15.000,00	8.346,70		8.346,70	-6.653,30	15.000,00	-6.653,30
14 001 0001	Contrib. Cons. Naz. € 40,00 x 3292	120.040,00		120.040,00	114.320,00		114.320,00	-5.720,00	120.040,00	-5.720,00
14 001 0002	Ritenute d'acc.su ft. profes.	20.000,00		20.000,00	11.406,56		11.406,56	-8.593,44	20.000,00	-8.593,44
14 001 0005	Riten. Erariali redd.lav.dipen	30.000,00		30.000,00	32.107,54		32.107,54	2.107,54	30.000,00	2.107,54
14 001 0006	Riten.previd.assis.dependenti	15.000,00		15.000,00	12.370,54		12.370,54	-2.629,46	15.000,00	-2.629,46
14 001 0007	Ritenute add. reg. com. etc.	3.000,00		3.000,00	3.787,14	46,96	3.834,10	834,10	3.000,00	833,28

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE										
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017										
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
14 001 0009	RIMBORSO MODELLO 730	1.000,00		1.000,00	964,00		964,00	-36,00	1.000,00	-36,00
14 001 0015	IVA Split Payment				5.525,50	6.582,54	12.108,04	12.108,04		5.525,50
14 001 0016	Contributo SISMA Casamicciola				14.398,84	25.601,16	40.000,00	40.000,00		14.398,84
14 001	VERSAMENTI PER CONTO TERZI	189.040,00		189.040,00	194.880,12	32.230,66	227.110,78	38.070,78	189.040,00	5.886,26
14	USCITE PER PARTITE DI GIRO	189.040,00		189.040,00	194.880,12	32.230,66	227.110,78	38.070,78	189.040,00	5.886,26
	TOTALE USCITE	978.450,00		978.450,00	655.269,04	56.811,65	712.080,69	-266.369,31	978.450,00	-184.515,03
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						86.400,88			
	TOTALE GENERALE	978.450,00		978.450,00			798.481,57		978.450,00	

Rendiconto Finanziario - Residui Attivi							
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017							
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Quote iscritti € 160 x 2950						
21 001 0002	Quote nuovi iscritti 2016 € 160,00 x 51						
21 001 0003	Tassa fino a 25 anni € 373,00 x 20	552.506,60			521.558,90	131.840,00	653.398,90
21 001 0004	Tassa da 25 a 35 anni € 633,00 x 20						
21 001 0005	Tassa iscriz.oltre 35 anni € 888,00 x 10						
21 001 0006	Tassa reise-+ iscriz.pens.€ 1.148,00 x 1						
21 001 0007	Tassa Praticanti 100 x € 500,00						
21 001 0008	Tassa Timbri e Tessere						
21 001 0009	Tassa esterni partecipanti esami di abilitazione 20x € 250,00						
21 001 0010	Tassa di trasferimento iscritti						
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE	552.506,60		30.947,70	521.558,90	131.840,00	653.398,90
21 002 0001	GESTIONE CONV. SEM. CORSI						
21 002 0002	VENDITA PUBBLICAZIONI						
21 002 0003	SPONSORIZZAZIONI						
21 002	ENTRATE COMMERCIALI						
21 003 0001	Liquidazione Parcelle						
21 003 0002	Emissione Certificati	5.341,07			5.341,07		5.341,07
21 003 0003	Contributo stampati praticanti						
21 003 0004	Contrib. Programmi. Catastali						
21 003 0005	Contributo Collaborazione Cassa Geometri						
21 003 0006	Varie ed Imprevisti						
21 003 0007	Corso Valutatore Immobiliare	875,00			875,00		875,00
21 003 0008	Corso acustica ambientale						
21 003 0009	Corso Prevenzione Incendi L. 818/84						
21 003 0010	Corso Autocad e programmi contabilità						
21 003 0011	Contrib. Corsi Aggiornam. Professionale						
21 003 0012	Corso Sicurezza - aggiornamento	5.960,00			5.960,00		5.960,00
21 003 0013	Corso Conciliatore - C.T.U.						
21 003 0014	Corso Tecniche di stima del costo di ristrutturaz. riprist. e manut. degli immobili						
21 003 0015	Corso Amministratore Condominio						
21 003 0016	Corso Pregeo - Doefa						
21 003 0017	Corso Praticanti						
21 003 0018	Corso Certificazione Energetica						
21 003 0019	Rilascio Licenze Sister						
21 003	ENTRATE FUNZ. ISTITUZIONALI	12.176,07			12.176,07		12.176,07

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI									
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017									
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI		
21 004 0001	RENDITE VARIE								
21 004 0002	Interessi attivi bancari								
21 004 0003	Interessi attivi postali								
21 004 0004	INTERESSI SU DEPOS.CAUZIONALI								
21 004 0005	Penali-Interess.x quote arretr								
21 004	ENTRATE FINANZIARIE								
21. 005 0001	RIMBORSO COSTO TESSERE								
21 005 0002	RIMBORSO COSTO ALBO								
21 005	ENTRATE PER RIMBORSI								
21 006 0001	PROVENTI DIVERSI								
21 006 0002	ARROTONDAMENTO ATTIVO								
21 006	ENTRATE VARIE								
21	TOTALE ENTRATE CORRENTI	564.682,67		30.947,70	533.734,97	131.840,00	665.574,97		
22 001 0001	VENDITA MOBILI E ATTREZZATURE								
22 001 0002	Contrib. Cassa geom.Informat.Sede								
22 001	VENDITA BENI STRUMENTALI								
22	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE								
23 001 0001	Contrib. Cons. Naz. € 40,00 x 3292	142.650,21		7.975,00	134.675,21	27.780,00	162.455,21		
23 001 0002	Ritenuta d'acc.su ft. prof.	614,72			614,72		614,72		
23 001 0003	RIMBORSO SPESE DA ISCRITTI								
23 001 0004	contratto telefonia mobile	14.224,52			14.224,52		14.224,52		
23 001 0005	Riten.Erariali redd.lav.dipen								
23 001 0006	Riten Prev. Assiss.dipendenti								
23 001 0007	Ritenute add. reg. com. etc.								
23 001 0008	Depositi Cauzionali (Fitto)	15.000,00			15.000,00		15.000,00		
23 001 0009	RIMBORSO MODELLO 730								
23 001 0010	ANTICIPO T.F.R. DIPENDENTI								
23 001 0011	Convenzione Università Parthenope	500,00			500,00		500,00		
23 001 0012	Attivazione Sister (Visure Catastali)	300,00			300,00		300,00		
23 001 0013	Libri esame di abilitazione per praticanti	52,00			52,00		52,00		
23 001 0014	Contributo disdetta contratto Fotocopiatrice								
23 001 0015	IVA Split Payment								
23 001 0016	Contributo SISMA Casamicciola								
23 001	SOMME INCASSATE PER C/TERZI	173.341,45		7.975,00	165.366,45	27.780,00	193.146,45		
23	TOTALE PARTITE DI GIRO	173.341,45		7.975,00	165.366,45	27.780,00	193.146,45		

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017							RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI			
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI			
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 738.024,12		€ 38.922,70	€ 699.101,42	€ 159.620,00	€ 858.721,42			

2017 - COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI									
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017									
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI		
31 001 0001	Rimb. Spese Presidente e Cons.								
31 001 0002	Indennità di rappresentanza								
31 001 0003	Rimborso spese sedute Consiglio Direttivo	704,55			704,55	793,00	1.497,55		
31 001 0004	Rim. Spese Sedute Consiglio Disciplina	1.852,20		1.083,60	768,60	896,70	1.665,30		
31 001 0005	Rimb. Spese Presidnete-Segretario-Tesoriere								
31 001 0006	Indennità Presidente-Segretario Consiglio di Disciplina								
31 001	SPESE PER RIMBORSI	2.556,75		1.083,60	1.473,15	1.689,70	3.162,85		
31 002 0001	Stipendi Impiegati								
31 002 0002	Contributi prev.ed assist.								
31 002 0003	Quota indenn. fine rapporto	48.297,34		281,29	48.016,05	10.186,47	58.202,52		
31 002 0004	1% spese personale a norma art. 26 ccnl	1.500,00		1.500,00					
31 002 0005	Incent.dip.art.35-36-37 ccnl	7.000,00		7.000,00					
31 002 0006	I.R.A.P. Dipendneti								
31 002 0007	Corsi Aggiornamento ed istruzione dipendenti								
31 002	ONERI DEL PERSONALE	56.797,34		8.781,29	48.016,05	10.186,47	58.202,52		
31 003 0001	Fitto sede e Condominio								
31 003 0002	Enel	171,60		171,60					
31 003 0003	Utenze Telefoniche								
31 003 0004	A.B.C. EX A.r.i.n. (spese idriche)	24,40		24,40		216,59	216,59		
31 003 0005	Pulizia Sede	666,12		666,12		666,12	666,12		
31 003 0006	Portierato								
31 003 0007	Cancelleria e Stampati	50,59		50,59					
31 003 0008	Legatoria								
31 003 0009	Spese di Ufficio								
31 003 0010	Manut. Ordin. Ripar. Sede								
31 003 0012	Timbri e tessere iscritti	2.227,23		2.227,23					
31 003 0013	Spese Comunicazione iscritti	26,38		26,38					
31 003 0014	Tipografia								
31 003 0015	Leasing - Manut.macch.d'ufficio	737,49		737,49		782,63	782,63		
31 003 0016	Assicuraz. infortuni-furti etc								
31 003 0017	Assistenza Software								
31 003 0018	Travaso Archivi Nuovo Albo								
31 003 0019	Valori Bollati								
31 003	SPESE ORD. DI FUNZIONAMENTO	3.903,81		3.903,81		1.665,34	1.665,34		
31 004 0001	Acquisto libri,Riviste, Pubbl.								
31 004 0002	Convegni, Seminari e Manifestazioni					3.465,00	3.465,00		

2017 - COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI							
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017							
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 004 0003	Organizz. Corsi Aggiorn. Professionale	13.200,00			13.200,00		13.200,00
31 004 0004	Organizzaz. Corso Valutatore Immobiliare						
31 004 0005	Spese di Rappresentanza	824,79		824,79		1.761,20	1.761,20
31 004 0006	Abbonamenti e Riviste Tecniche						
31 004 0007	Pubblicità Professionale						
31 004 0008	Convegni Congressi Manifestaz.						
31 004 0009	Commissione Parcelle						
31 004 0010	Commissione Tenuta Albo	1.204,14			1.204,14	623,42	1.827,56
31 004 0011	Consulenze	6.575,20		6.575,20		4.160,00	4.160,00
31 004 0012	Consulenze Legali						
31 004 0013	Firma Digitale Nuovi Iscritti						
31 004 0014	Lavoro a Progetto (ex co.co.co.)						
31 004 0015	Collaborazioni Varie						
31 004 0016	Consulta Interprof.-sedute	1.000,00		1.000,00			
31 004 0017	Software gestione formazione continua	12.000,00			12.000,00		12.000,00
31 004 0018	Organismo di Mediazione						
31 004 0019	Istituzione Fondazione collegio geometri						
31 004 0020	Cerimonia premiazione iscritti 25-40-50 anni iscrizione		98.306,98	98.306,98			
31 004 0021	Comitato Regionale Geometri Campania						
31 004 0022	Borse di studio per geometri						
31 004 0023	Organizz. Corso Acustica Ambientale						
31 004 0024	Organizz. Corso Prevenzione incendi 1.818/84						
31 004 0025	Organizz. Corso Autocad e programmi contabilità						
31 004 0026	Organizz. Corso sicurezza - aggiornamento						
31 004 0027	Organizz. Corso Conciliatore - C.T.U.						
31 004 0028	Organizz. Corso Tecniche di stima del costo di ristrutturaz. riprist. e manut. degli immobili						
31 004 0029	Organizz. Corso Amministratore Condominio						
31 004 0030	Organizz. Corso Pregeo e Docfa						
31 004 0031	Organizz. Corso Praticanti						
31 004 0032	Organizz. Corso Certificazione Energetica						
31 004 0033	Rilascio Licenze Sister						
31 004 0034	Contributo strard. CNG € 3,00 x 3150 iscritti						
31 004 0035	Concorso assunzione dipendenti (2 unità)	20.000,00			20.000,00		20.000,00
31 004	SPESE PER FUNZ. ISTITUZIONALI	54.804,13	98.306,98	106.706,97	46.404,14	10.009,62	56.413,76
31 005 0001	Stampa Composizione Rivista						
31 005 0002	Spedizione Rivista						
31 005 0003	Stampa Notiziari						

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI							
Dal 01/01/2017 al 31/12/2017							
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 005 0005	Commissione rassegna Tecnica					620,37	620,37
31 005	SPESE PER PUBBLICAZIONI					620,37	620,37
31 006 0001	INTERESSI PASSIVI						
31 006 0002	Spese e commiss. bancarie						
31 006 0003	COMPENSO RISCOSSIONI RUOLI						
31 006 0004	Fondo di riserva						
31 006	USCITE FINANZIARIE						
31 007 0001	Tassa Rifiuti solidi urbani	14.112,12		7.112,12	7.000,00		7.000,00
31 007 0002	L.r.a.p. su Lav.a Prog. + professionisti						
31 007 0003	Imposte e Tributi esercizi precedenti	21.376,55		11.032,00	10.344,55		10.344,55
31 007	IMPOSTE E TASSE	35.488,67		18.144,12	17.344,55		17.344,55
31 008 0001	Spese c/c postale						
31 008 0002	Spese c/c bancari					409,49	409,49
31 008 0003	Spese Varie						
31 008 0004	Oneri da adempimenti fiscali					409,49	409,49
31 008	USCITE VARIE						
31 009 0001	Rimborsi a iscritti albo						
31 009 0002	RIMBORSI A ISCR.ELENCO SPEC.						
31 009 0003	RESTITUZIONE ANTICIPI ISCRIZ.						
31 009	RIMBORSO CONTRIB. ASSOCIATIVI						
31	TOTALE SPESE CORRENTI	153.550,70	98.306,98	138.619,79	113.237,89	24.580,99	137.818,88
33 001 0001	Acquisto Mobili e Arredi						
33 001 0002	Acquisto Macchine d'ufficio e software						
33 001 0003	Istituzione Fondazione geometri						
33 001 0004	Lavori Sede delibera Assembla 2011						
33 001 0005	spese impani generici						
33 001 0010	ANTICIPO T.F.R. DIPENDENTI						
33 001	ACQUISTO BENI STRUMENTALI						
33	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE						
34 001 0001	Contrib. Cons. Naz. E. 40,00 x 3292	45.424,50			45.424,50		45.424,50
34 001 0002	Ritenute d'acc.su ft. profes.						
34 001 0003	RIMBORSO SPESE DA ISCRITTI						
34 001 0004	contratto telefonia mobile						
34 001 0005	Riten. Erariali redd.lav.dipen						

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
34 001 0006	Riten. provid. assis. dipendenti						
34 001 0007	Ritenute add. reg. com. etc.	241,06		46,14	194,92	46,96	241,88
34 001 0008	Depositi Cauzionali (ffito)						
34 001 0009	RIMBORSO MODELLO 730						
34 001 0010	ANTICIPI T.F.R. DIPENDENTI						
34 001 0011	Convenzione Università Parthenope	13.600,00			13.600,00		13.600,00
34 001 0012	Attivazione Sister (Visure Catastali)						
34 001 0013	Libri esame di abilitazione per praticanti						
34 001 0014	Contributo disdetta contratto fotocopiatrice						
34 001 0015	IVA Split Payment					6.582,54	6.582,54
34 001 0016	Contributo SISMA Casamicciola					25.601,16	25.601,16
34 001	VERSAMENTI PER CONTO TERZI	59.265,56		46,14	59.219,42	32.230,66	91.450,08
34	USCITE PER PARTITE DI GIRO	59.265,56		46,14	59.219,42	32.230,66	91.450,08
TOTALE RESIDUI PASSIVI		€ 212.816,26	€ 98.306,98	€ 138.665,93	€ 172.457,31	€ 56.811,65	€ 229.268,96

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2017 - COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 CASSA CONTANTI	99.240,10	93.292,95	5.947,15
500020001 Conto Corrente Postale	684.226,90	377.003,41	307.223,49
500020003 Cariparma Crédit agricole	187.201,03	21.830,68	165.370,35
500020005 Banca Popolare di SViluppo S.c.p.A.	438,81		438,81
500020007 Unicredit Banca ex Banca di Roma	448.055,44	432.015,43	16.040,01
500020009 CARTA RICARICABILE BPS	1.022,40		1.022,40
500020011 Banca Credito Cooperativo	300.538,75	244.130,92	56.407,83
Totale Avanzo di Cassa	€ 1.720.723,43	€ 1.168.273,39	€ 552.450,04

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 668.600,74
RISCOSSIONI	In c/ competenza	638.861,57	677.784,27
	In c/ residui	38.922,70	
PAGAMENTI	In c/ competenza	655.269,04	793.934,97
	In c/ residui	138.665,93	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			552.450,04
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	699.101,42	858.721,42
	Esercizio in corso	159.620,00	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	172.457,31	229.268,96
	Esercizio in corso	56.811,65	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 1.181.902,50

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata		
Parte Disponibile		€ 1.181.902,50
Totale Risultato di Amministrazione		€ 1.181.902,50

Situazione Amministrativa Iniziale	Gestione dell'Anno				Situazione Amministrativa Finale
	Entrate Riscosse	Uscite Pagate			
Fondo Cassa Iniziale € 668.600,74					Fondo Cassa Finale € 552.450,04
+	€ 677.784,27	- € 793.934,97	=		Gestione di Cassa
+		+		+	
Residui Attivi Iniziali € 738.024,12	Residui Attivi Anno € 159.620,00	Residui Attivi Riscossi € 38.922,70	Variazione Residui Attivi € 0,00		Residui Attivi Finali € 858.721,42
+	+	+	=		Gestione dei Residui Attivi
-		-		-	
Residui Passivi Iniziali € 212.816,26	Residui Passivi Anno € 56.811,65	Residui Passivi Pagati € 138.665,93	Variazione Residui Passivi € 98.306,98		Residui Passivi Finali € 229.268,96
+	+	+	=		Gestione dei Residui Passivi
=		=		=	
Risultato di Amm.ne Iniziale € 1.193.808,60	Entrate Accertate € 798.481,57	Uscite Impegnate € 712.080,69	Variazione Residui Attivi € 0,00	Variazione Residui Passivi € 98.306,98	Risultato di Amm.e Finale € 1.181.902,50
+	+	+	=		Gestione di Competenza

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
01	100	CASSA E TESORERIA	€ 5.947,15	€ 7.477,14
01	200	CONTI CORRENTI POSTALI	€ 307.223,49	€ 274.752,80
01	400	Banca Mediolanum	€ 165.370,35	€ 159.694,90
01	500	Banca Popolare di Sviluppo S.c.p.A.	€ 438,81	€ 438,81
01	600	Banca di Roma - UNICREDIT	€ 16.040,01	€ 13.928,68
01	700	CARTA RICARICABILE BPS	€ 1.022,40	€ 1.022,40
01	900	Banca di Credito Cooperativo bcc	€ 56.407,83	€ 211.286,01
01		<i>DISPONIBILITA' FINANZIARIE</i>	<i>€ 552.450,04</i>	<i>€ 668.600,74</i>
02	100	CREDITI VERSO ISCRITTI	€ 691.095,97	€ 590.203,67
02	200	CREDITI VERSO CONSIGLIO NAZ.	€ 162.335,21	€ 142.530,21
02	400	CREDITI DIVERSI	€ 5.290,24	€ 5.290,24
02		<i>RESIDUI ATTIVI</i>	<i>€ 858.721,42</i>	<i>€ 738.024,12</i>
04	200	MOBILI, ATTREZZATURE E ARREDI	€ 212.597,13	€ 204.250,43
04	400	IMPIANTI GENERICI	€ 8.323,20	€ 8.323,20
04	500	LAVORI RISTRUTTURAZIONE SEDE	€ 35.912,24	€ 35.912,24
04	600	SOFTWARE	€ 6,00	€ 6,00
04		<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>	<i>€ 256.838,57</i>	<i>€ 248.491,87</i>
06	100	FONDO VINCOLATO FONDAZIONE GEOMETRI	€ 55.000,00	€ 55.000,00
06		<i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>	<i>€ 55.000,00</i>	<i>€ 55.000,00</i>
TOTALE ATTIVO			€ 1.723.010,03	€ 1.710.116,73
TOTALE A PAREGGIO			€ 1.723.010,03	€ 1.710.116,73

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
20	100	DEBITI VERSO FORNITORI	€ 36.982,14	€ 37.927,02
20	200	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ERARIO	€ 24.168,97	€ 35.729,73
20	300	DEBITI VERSO CONSIGLIO NAZIONALE	€ 45.424,50	€ 45.424,50
20	400	DEBITI VERSO ISCRITTI	€ 18.777,24	€ 18.171,14
20	500	DEBITI DIVERSI	€ 103.916,11	€ 75.563,87
20		RESIDUI PASSIVI	€ 229.268,96	€ 212.816,26
22	400	FONDO AMM.TO MOBILI, ATTREZZ. E ARREDI	€ 176.936,98	€ 172.053,92
22	600	FONDO AMM.TO IMPIANTI GENERICI	€ 10.355,58	€ 9.678,12
22	700	FONDO AMM.TO LAVORI RISTRUTTURAZIONE SEDE	€ 32.320,98	€ 26.934,15
22	800	F.DO AMM.TO MACCHINARI	€ 2.501,95	€ 757,62
22		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	€ 222.115,49	€ 209.423,81
29	100	RESIDUO PATRIMONIO NETTO	€ 446.486,00	€ 446.486,00
29	200	RISULTATO DI GESTIONE	€ 825.139,58	€ 841.390,66
29		PATRIMONIO NETTO	€ 1.271.625,58	€ 1.287.876,66
TOTALE PASSIVO			€ 1.723.010,03	€ 1.710.116,73
TOTALE A PAREGGIO			€ 1.723.010,03	€ 1.710.116,73

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
50	100	CONTRIBUTI DA ISCRITTI	€ 549.307,00	€ 562.550,00
50	200	TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 4.139,46	€ 11.919,47
50	600	PROVENTI FINANZIARI	€ 81,80	€ 321,04
50	900	ENTRATE VARIE	€ 17.842,53	€ 17.523,37
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 571.370,79</i>	<i>€ 592.313,88</i>
60	001	Disavanzo Economico	€ 16.251,08	
60		<i>RISULTATO DI GESTIONE</i>	<i>€ 16.251,08</i>	
TOTALE PROVENTI			€ 587.621,87	€ 592.313,88
TOTALE A PAREGGIO			€ 587.621,87	€ 592.313,88

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2017	2016
70	100	SPESE ORDINARIE DI FUNZIONAMENTO	€ 184.305,02	€ 216.040,54
70	200	ONERI PER IL PERSONALE	€ 184.050,18	€ 196.291,08
70	300	SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 80.425,12	€ 71.348,40
70	400	SPESE PER PUBBLICAZIONI	€ 19.319,72	€ 13.688,03
70	500	IMPOSTE E TASSE	€ 4.816,74	€ 4.611,68
70	900	SPESE VARIE	€ 3.706,43	€ 5.521,41
70		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>€ 476.623,21</i>	<i>€ 507.501,14</i>
80	400	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	€ 98.306,98	€ 42.279,83
80		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>€ 98.306,98</i>	<i>€ 42.279,83</i>
81	001	amm. mobili ed arredi	€ 4.883,06	€ 4.472,45
81	002	amm.to impianti generici	€ 677,46	€ 677,46
81	003	Amm.to Lavori ristrutturazione sede	€ 5.386,83	€ 5.386,83
81	005	Amm.to Macchinari Elettronici	€ 1.744,33	€ 757,62
81		<i>AMMORTAMENTI</i>	<i>€ 12.691,68</i>	<i>€ 11.294,36</i>
83	001	Avanzo Economico		€ 31.238,55
83		<i>RISULTATO DI GESTIONE</i>		<i>€ 31.238,55</i>
TOTALE COSTI			€ 587.621,87	€ 592.313,88
TOTALE A PAREGGIO			€ 587.621,87	€ 592.313,88

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Sede in via GUGLIELMO SANFELICE N. 24 - 80134 NAPOLI (NA) – CF 80033400633

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2017

Premessa

Come oramai noto, il COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI della PROVINCIA di NAPOLI ha adottato il sistema di amministrazione e contabilità caratteristico degli Enti Pubblici non Economici, facendo proprio lo schema di 'Regolamento di amministrazione e contabilità per i Collegi Provinciali dei Geometri' proposto dal Consiglio Nazionale (Regolamento) ed utilizzando un appropriato sistema di elaborazione dei dati che ha comportato l'evoluzione gestionale dell'Ente.

L'attuale esercizio è caratterizzato da un **disavanzo di gestione pari ad euro 16.251**.

Signori colleghi, prima di procedere con l'esposizione dei temi obbligatori, questo Consiglio Direttivo ritiene opportuno dare dei brevissimi cenni sull'andamento dell'esercizio in esame.

Il Regolamento di amministrazione e contabilità prevede, al capo III in tema di predisposizione del rendiconto annuale di gestione, l'obbligo di redigere, a completamento del Conto di bilancio e della Situazione amministrativa, il conto economico e la relativa situazione patrimoniale (conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423, 2423bis e ter del Codice Civile), finalizzati ad evidenziare gli aspetti economico/patrimoniali della gestione dell'Ente.

In accompagnamento al Rendiconto, l'art. 33 del Regolamento impone la predisposizione della Nota Integrativa e della Relazione sulla gestione, come unico documento, con i contenuti previsti dal Codice Civile e dallo stesso art. 33 del Regolamento, a commento degli aspetti economici, patrimoniali e finanziari del Collegio.

Funzione importante della Nota integrativa diventa la descrizione ed il commento dei dati contenuti nei diversi schemi di bilancio, offrendo altresì un valido strumento interpretativo dei risultati di gestione del Collegio.

Unitamente agli aspetti contabili, verranno poi fornite informazioni sulle attività svolte in modo da offrire una chiara, completa e veritiera comunicazione.

Riferimento generale dei dati

Il presente documento si riferisce all'anno 2017 posto a confronto con l'anno 2016.

L'applicazione dell'art. 2427 e dell'art. 2428 del Codice Civile, richiamato dall'art. 33 del Regolamento, è avvenuta compatibilmente con le caratteristiche peculiari del Collegio, quale Ente Pubblico non economico.

Arrotondamenti

Sia lo stato patrimoniale che il conto economico nonché la presente Nota integrativa vengono redatti con valori espressi in unità di Euro senza cifre decimali, ai sensi dell'art. 2423 Codice Civile ed il saldo delle differenze derivanti dagli arrotondamenti viene eventualmente imputato in apposita Riserva. I dati esposti nella voce "ulteriori informazioni richieste dall'art.33 del Regolamento di amministrazione e contabilità" al fine di rendere più omogenea la lettura e il raffronto vengono evidenziati in unità di euro evitando di esporre i decimali.

Condizioni operative

Il COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI della PROVINCIA di NAPOLI è, come noto, un Ente Pubblico non economico che svolge la funzione istituzionale propria dei Collegi e degli Ordini professionali. Di seguito vengono elencate le principali voci che hanno caratterizzato il bilancio chiuso al 31.12.2017, con raffronto al bilancio chiuso al 31.12.2016.

Descrizione	Bilancio al 31.12.2017	Bilancio al 31.12.2016
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	34.724	39.068
C) Attivo circolante	1.411.171	1.448.905
D) Fondo vincolato Fondazione Geometri	55.000	55.000
E) Ratei e risconti		
Totale Attivo	1.500.895	1.542.973
PASSIVO:		
A) Patrimonio Netto:		
Fondo di dotazione	1.287.877	1.256.639
Avanzo(Disavanzo) dell'esercizio	(16.251)	73.518
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.		
D) Debiti	229.269	212.816
Totale passivo	1.500.895	1.542.973
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	571.371	591.993
B) Costi della produzione	(489.315)	(518.796)
C) Proventi e oneri finanziari		321

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

D) Proventi e Oneri non ricorrenti	(98.307)	
E) Proventi e oneri straordinari	0	
Imposte sul reddito dell'esercizio		
Avanzo(Disavanzo) dell'esercizio	(16.251)	73.518

E' opportuno un commento alle voci di bilancio sopra riportate. L'assemblea degli iscritti, in data 10/04/2017, autorizzò il Consiglio alla spesa relativa alla manifestazione per la premiazione degli iscritti, autorizzando lo stesso ad attingere, dall'avanzo di amministrazione, l'importo di € 100.000. La spesa effettivamente sostenuta è stata inferiore ed è stata appostata tra gli oneri e proventi non ricorrenti per l'importo effettivamente speso (€ 98.306).

Ciò ha comportato l'evidenza di un risultato economico negativo per € 16.251 dettato solo dal sostentamento di tale spesa (premiazione iscritti), perchè i costi della produzione, comprensivi degli ammortamenti, sono decisamente inferiori ai ricavi (incasso quote iscritti).

Andamento della gestione e fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

L'attività del Collegio sarà improntata, come di consueto, al rispetto delle funzioni istituzionali e di tutela della categoria alla luce delle recenti e future modifiche normative di carattere amministrativo e deontologico.

Il valore dei residui attivi (crediti oltre l'esercizio) esposti in bilancio, è oggetto di costante e continua attenzione da parte del Collegio nella persona del Tesoriere e, nell'anno 2017, ha registrato un considerevole incremento. Si ritiene opportuno intensificare l'attività di riscossione delle quote (correnti e pregresse) anche mediante la creazione di una struttura ad hoc nell'ambito del Consiglio, volta alla sollecitazione e riscossione delle quote di iscrizione, adottando, ove necessario, provvedimenti di sospensione o cancellazione per i morosi.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante CODICE IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI, si dà atto che il Collegio si è adeguato alle misure in materia di dati personali. In particolare è stato redatto il Documento Programmatico sulla sicurezza che risulta depositato presso la sede ed è liberamente consultabile.

Criteri di formazione

ARTICOLO 33 n° 2 Lettera a)

Gli elementi richiesti dall'articolo 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili.

Il Bilancio economico chiuso al 31 dicembre 2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile e dell'art. 29 del nuovo Regolamento sulla contabilità, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 C.C. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dell'art. 32 n. 3 del Regolamento di Contabilità ed Amministrazione dell'Ente, e, conseguentemente, si omettono le indicazioni previste dal n. 10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del comma 1 dell'art. 2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa è corredata della relazione sulla gestione, a formare un unico documento illustrativo tecnico-contabile sull'andamento della gestione dell'Ente.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423 quarto comma del Codice Civile.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci che risultano con contenuti pari a zero.

Nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità istituzionale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli risultati effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria; - comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Materiali e Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Il criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Mobili e Arredi: 15%

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

- Macchine d'ufficio ordinarie ed elettroniche: 20%
- Software : 20%
- Lavori ristrutturazione sede : 15%

Crediti

Essendo costituiti, in massima parte, dalle quote nei confronti degli Iscritti non incassate negli anni di competenza ed in corso di recupero, sono stati iscritti per il relativo valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e Risconti

Non essendo presenti costi e ricavi di competenza di due esercizi non vi sono ratei e risconti.

Fondo T.F.R.

Il TFR maturato sino ad oggi, pari ad €. 108.279, è detenuto e gestito, per consenso dei dipendenti, presso la Compagnia Italiana Assicurazioni Spa, attraverso la devoluzione della quota annuale di accantonamento regolarmente riportata nella contabilità del Collegio che, per l'anno 2017 è stata di € 9.145 . Tale fondo deve intendersi al netto degli anticipi erogati su richiesta dei dipendenti dalla stessa compagnia assicurativa.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, non ha subito, rispetto al precedente esercizio variazione di unità lavorative.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Collaboratori	1	1	
Impiegati	3	3	
totale	4	4	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del comparto degli Enti Pubblici non economici.

STATO PATRIMONIALE

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6	248	

La voce presente quest'anno evidenzia la parte residuale del costo sostenuto per l'acquisizione del Software per gestire il registro protocollo obbligatorio per la corrispondenza del Collegio.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
46.214	41.713	

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Mobili arredi dotazione d'ufficio e impianti		33.449
Mobili, attrezzature e arredi residuo 2005	0	
Condizionatori sede residuo 2006	0	
Macchine elettroniche – finanziamento Fondo perduto da Cassa Geometri residui ano 2007	0	
Impianto antifurto residuo anno 2008	0	
Macchine elettroniche residuo 2008	0	
Programma sito collegio anno 2008	0	
Arredamenti residuo 2009	0	
Impianto telefonico residuo 2009	0	
Tavolo sala consiglio	0	
Mobili libreria sala consiglio	0	
n. 5 computer	0	

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Libreria Presidenza	0
Software	6
Bancone divisorio ingresso	0
Mobili, Attrezzature e Arredo residuo 2010	0
Stampante hp laser jet	0
Lavori ristrutturazione sede	14.365
Macchinari elettronici x sede	9.218

Il presente dettaglio in forma analitica è così predisposto per porre in evidenza il valore contabile dei beni suscettibili di valutazione economica (valore contabile) da quelli completamente ammortizzati ma ancora utilizzati poiché acquisiti negli ultimi anni. Il valore dei beni ammortizzabili espresso in bilancio riguarda, invece, il valore al costo di acquisto di tutti i beni annotati nel registro dei cespiti ammortizzabili contenente, quindi, anche i beni sino ad oggi dismessi ma presenti presso il collegio.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.C.)

Descrizione	Importo
Costo storico	256.839
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	209.424
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	47.415
Acquisizione dell'esercizio	0
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	12.691
Saldo al 31/12/2017	34.724

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
55.000	55.000	0

Tale immobilizzo si riferisce al Fondo di Dotazione della Fondazione Geometri e Geometri Laureati della Provincia di Napoli costituita dal Collegio Geometri di Napoli nel Giugno 2011, costituente la dotazione necessaria al raggiungimento dei suoi scopi statutari mentre per il Collegio Geometri rappresenta un capitale immobilizzato infruttifero di interessi.

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
858.721	738.024	120.697

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso iscritti (quota collegio)	131.840	521.558	0	653.398
Verso consiglio nazionale	27.780	134.675		162.455
Crediti v/altri	0	42.868		42.868
	159.620	699.101		858.721

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
552.450	668.601	20.813
Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Denaro e altri valori in cassa	5.615	7.477
Conti correnti postali	307.223	274.752
Conti correnti bancari	239.612	386.372

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

La composizione del saldo è di seguito in dettaglio:

Banche c/c attivi		239.612
Unicredit Banca	16.040	
Cariparma	165.370	
Banca credito cooperativo	56.407	

COLLEGIO GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Banca popolare di sviluppo	439
Carta ricaricabile BPS	1.022

Depositi postali	307.223
Cassa e monete nazionali	5.947

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2017 1.271.626	Saldo al 31/12/2016 1.287.877	Variazioni -16.251
Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi
FONDO DI DOTAZIONE			31/12/2017
Avanzi(Disavanzi) portati a nuovo	1.287.877		16.251
Avanzo(Disavanzo) dell'esercizio			1.271.626

Il fondo di dotazione al 31/12/2017 è evidenziato al netto del disavanzo economico dell'esercizio corrente.

Non si ritiene di fornire le indicazioni prescritte dall'art. 2427, comma primo, n. 7 bis del Codice Civile in ordine alla analisi della composizione delle voci del patrimonio netto, in quanto la natura della posta in argomento per il Collegio, quale ente pubblico non economico, esula dalle caratteristiche proprie del capitale e riserve volute dalla normativa civilistica in tema di società commerciali.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2017 172.457	Saldo al 31/12/2016 161.103	Variazioni 11.354
Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Debiti verso fornitori	1.473	0	0
Debiti verso Consiglio Nazionale	0	45.424	0
Debiti per imposte e tasse	17.345	0	0
Altri Debiti	35.413	72.802	0
	54.231	118.226	0
			172.457

Le voci illustrate nel prospetto coincidono con le voci del rendiconto finanziario - residui attivi e passivi in quanto il prospetto di bilancio stato patrimoniale – passivo prevede un raccordo di vari conti in base alla natura e non alla competenza.

E) Ratei e risconti

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale; tali poste non sono presenti nell'anno 2017.

CONTO ECONOMICO

A) PROVENTI

	Saldo al 31/12/2017 577.451	Saldo al 31/12/2016 592.314	Variazioni -14.863
descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Contributi ordinari da entrate contributive	549.307	562.550	-13.243
Trasferimenti correnti (penali su quote arretrate)	4.139	11.919	-7.780
Proventi finanziari	83	322	-239
Entrate Varie (entrate per funzioni istituzionali)	17.842	17.523	319
	577.451	592.314	14.863

B) COSTI

	Saldo al 31/12/2017 495.774	Saldo al 31/12/2016 599.837	Variazioni -144.332
Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Spese ordinarie di funzionamento	138.912	145.128	-6.216
Oneri del personale	184.050	196.291	-12.241
Spese per gli organi istituzionali	80.425	97.729	-17.304
Spese per pubblicazioni	4.775	5.327	-552
Imposte e tasse	4.817	4.612	205
Sopravvenienze passive		42.280	-42.280
Oneri non ricorrenti (premiiazione iscritti 2017)	98.306		98.306
Ammortamenti immobilizzi	12.692	11.294	1.398
Altre	3.706	4.840	-1.134
Totale costi	545.546	507.501	20.182
Avanzo/disavanzo di competenza	(16.251)	31.239	-47.490

Nei prospetti sopra rappresentati, vengono riportate le voci del rendiconto finanziario che attengono alla gestione caratteristica, evidenziando in tal modo, l'andamento, nel segno della razionalizzazione delle spese, delle funzioni caratteristiche del Collegio per l'anno 2017.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2017 83	Saldo al 31/12/2016 322	Variazioni -239
Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Interessi attivi bancari e postali	83	322	-239

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2017 0	Saldo al 31/12/2016 42.280	Variazioni -42.280
Descrizione	31/12/2017	Anno precedente	31/12/2016
Varie	0	Varie	42.280
Totale oneri	0	Totale oneri	42.280

Per l'anno 2017 non si è provveduto allo storno dei crediti, per quote iscritti relativi ad anni per i quali non sarebbe più possibile esercitare il diritto alla riscossione.

Articolo 33 n. 2 lettera b) –**Illustrazione delle risultanze finanziarie complessive**

Ulteriori dati e informazioni richieste dall'art. 33 del Regolamento di amministrazione e contabilità'

Ai sensi dell'art. 33 comma 2 lettera b- si evidenziano le risultanze finanziarie complessive come derivanti dal conto di bilancio e dalla situazione finale di amministrazione:

Di seguito vengono evidenziate in dettaglio le risultanze finanziarie complessive dell'esercizio finanziario:

Consistenza di Cassa Inizio Esercizio all'01/01/17	In c/ residui	In c/ competenza	
			668.601
Riscossioni	38.922	638.862	677.784
Pagamenti	138.666	655.269	793.935
Consistenza di Cassa Fine Esercizio			552.450

	Esercizi precedenti	Esercizio in corso	
Residui attivi	699.101	159.620	858.721
Residui passivi	172.457	56.811	229.269
Differenza			629.452
Avanzo di Amministrazione			1.181.902

L' Utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione per l'esercizio successivo risulta così' prevista	1.181.902
PARTE VINCOLATA –	0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO MATURATO	0
PARTE DISPONIBILE	1.181.902

RENDICONTO - ELENCAZIONE PREVISIONI ED ACCERTAMENTI DELL'ANNO

ENTRATE		USCITE	
Previste	Accertate	Previste	Impegnate
978.450	798.482	978.450	712.081

Per le tabelle si rimanda ai prospetti di Rendiconto Finanziario e Rendiconto dei residui.

Ai sensi dell'art. 33 comma II lettere d) e lett. e)

Non vi sono contributi in c/ capitale e/o in c/ esercizio erogati dal Collegio, né diritti reali di godimento.

Ai sensi dell'art. 33 comma II lettera f)

Si propone di coprire il disavanzo economico di euro 16.251 mediante l'utilizzo del patrimonio netto dell'ente.

Articolo 33 n. 2 lettera g) –

Il raccordo fra la gestione dei residui attivi e passivi risultanti dal conto del bilancio ed i crediti e debiti iscritti in situazione patrimoniale. Come rappresentato nelle pagine della presente nota integrativa, si evidenzia che esiste una perfetta rispondenza e raccordo fra la gestione dei residui attivi e passivi, oggetto di riaccertamento nel conto del bilancio, con i crediti ed i debiti iscritti nello stato patrimoniale del bilancio economico dell'esercizio.

Articolo 33 n. 2 lettera h) -

Di seguito si riporta il raccordo fra la gestione dei residui attivi e passivi risultanti dal conto del bilancio ed i crediti e debiti iscritti nella situazione patrimoniale nonché la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità.

Il grado di esigibilità dei crediti verso iscritti e' condizionato dall'esito delle attività di recupero in atto.

Articolo 33 n. 2 lettera i) –

Ai sensi dell'art. 33 comma II lettera K)

La presente Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio Direttivo