

Rendiconto 2017

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2017

codice				ENTRATE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUI		
				Descrizione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Scostamenti	Inizio esercizio	Riscossi e sospesi
1				Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
				1 - Contributi associativi							
1	1	1	1	Quote Albo 2017	156.840,00	130.835,00	26.150,00	156.985,00	-26.005,00		24.700,00
Residui				Quote Albo 2016						22.910,00	11.600,00
Residui				Quote Albo 2015						7.830,00	2.030,00
Residui				Quote Albo 2014						4.640,00	1.595,00
Residui				Quote Albo 2013						2.465,00	1.305,00
Residui				Quote Albo 2012						1.740,00	725,00
Residui				Quote Albo 2011						725,00	435,00
Residui				Quote Albo 2010						130,00	0,00
Residui				Quote Albo 2009							
1	1	2	2	Tassa 1^ iscrizione ()	500,00	260,00		260,00	-240,00		
1	1	3	3	Quote Albo nuovi iscritti ()	3.625,00	2.030,00		2.030,00	-1.595,00		
Residui				Trasferiti pagate SS ()	145,00	145,00	0,00	145,00	0,00	0,00	0,00
Residui VARIAZ.				VARIAZIONE Residui						4.476,96	-145,00
Residui				Quote sospesi							7.960,00
				Totale 1	161.110,00	133.270,00	26.150,00	159.420,00	-27.840,00	44.916,96	17.545,00
				2 - Diritti di segreteria							
1	2	1	1	Revisione parcelle	2.500,00	435,95		435,95	-2.064,05		
1	2	2	2	Tariffe professionali	0,00			0,00	0,00		
				Totale 2	2.500,00	435,95	0,00	435,95	-2.064,05	0,00	0,00
				3 - Entrate patrimoniale e varie							
1	3	1	1	Interessi attivi bancari	200,00	3,01		3,01	-196,99		
1	3	2	2	Timbri	1.000,00	351,00		351,00	-649,00		
1	3	3	3	Corsi professionali	40.000,00	4.581,60	0,00	4.581,60	-35.418,40		0,00
1	3	4	4	Entrate varie	1.500,00	3.331,22		3.331,22	1.831,22		
				Totale 3	42.700,00	8.266,83	0,00	8.266,83	-34.433,17	0,00	0,00
				4 - Poste Correttive							
1	4	1	1	Recuperi e rimborsi				0,00	0,00		
1	4	2	2	Proventi rimborsi spese				0,00	0,00		
				Totale 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale Titolo I	206.310,00	141.972,78	26.150,00	168.122,78	-64.337,22	44.916,96	17.545,00
2				Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
				1 - Alienazione mobili							
2	1	1	1	Alienazione mobili				0,00	0,00		
				Totale 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche							
2	2	1	1	Vendita mobili e arredi				0,00	0,00		
				Totale 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2017

codice				ENTRATE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUI			
				Descrizione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Scostamenti	Inizio esercizio	Riscossi	Fine esercizio
						Riscosse	Da riscuotere	Totali				
3				Titolo III - PARTITE DI GIRO								
				1 - Entrate aventi natura di partite di giro								
3	1	1		Ritenute Erariali				0,00	0,00			
3	1	2		Ritenute previdenziali e assistenziali				0,00	0,00			
3	1	3		Ritenute fiscali autonomi		522,00		522,00	522,00			
3	1	4		Ritenute IVA Split Payment		2.236,14		2.236,14	2.236,14			
3	1	5		Trattenute a favore di terzi				0,00	0,00			
3	1	6		Rimborso somme pagate per conto terzi				0,00	0,00			
				Totale 1	0,00	2.758,14	0,00	2.758,14	2.758,14	0,00	0,00	
				Totale Titolo III	0,00	2.758,14	0,00	2.758,14	2.758,14	0,00	0,00	
				TOTALE ENTRATE	206.310,00	144.730,92	26.150,00	170.880,92	-61.579,08	44.916,96	17.545,00	
				Avanzo di Cassa al 01.01.2017	171.064,72	171.064,72		171.064,72				
				TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	377.374,72	315.795,64	26.150,00	341.945,64	-61.579,08	44.916,96	17.545,00	
										40.940,00		

Rendiconto 2017

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2017

codice			USCITE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUI			
			Descrizione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Scostamenti	Inizio esercizio	pagati	Fine esercizio
					Pagate	Da pagare	Totali				
11			Titolo I - USCITE CORRENTI								
			1 - Funzioni Organi Istituzionali								
11	1	1	Rimborso spese viaggio consiglieri	12.000,00	11.627,02		11.627,02	-372,98			
11	1	2	Elezioni organi istituzionali	7.000,00	3.200,00		3.200,00	-3.800,00			
11	1	3	Oneri applicazione anticorruzione e trasparenza	2.000,00	0,00		0,00				
			Totale 1	21.000,00	14.827,02	0,00	14.827,02	-4.172,98	0,00	0,00	0,00
			2 - Difesa e valorizzazione categoria								
11	2	1	Rimborso spese Congresso Nazionale	11.000,00	10.021,50		10.021,50	-978,50			
11	2	2	Corsi di aggiornamento e convegni	20.000,00	7.462,97		7.462,97	-12.537,03			
11	2	3	Onorificenze agli iscritti	9.000,00	7.399,73		7.399,73	-1.600,27			
11	2	4	Spese di rappresentanza	2.000,00	102,00		102,00	-1.898,00			
11	2	5	Abbonamenti agli iscritti online	2.000,00	1.215,12		1.215,12	-784,88			
11	2	6	Adesione e realizzazione Centro UNI	2.000,00	254,00		254,00	-1.746,00			
			Totale 2	46.000,00	26.455,32	0,00	26.455,32	-19.544,68	0,00	0,00	0,00
			3 - Stampe e agg. Tecnico/Prof.le								
11	3	1	Riviste e pubblicazioni	1.500,00	1.301,76		1.301,76	-198,24			
11	3	2	Corsi professionali	40.000,00	1.894,90		1.894,90	-38.105,10			
11	3	3	Ristampa Albo	1.000,00	0,00		0,00	-1.000,00			
11	3	4	Sito Internet e informatizzazione uffici	14.000,00	10.607,73		10.607,73	-3.392,27			
			Totale 3	56.500,00	13.804,39	0,00	13.804,39	-42.695,61	0,00	0,00	0,00
			4 - Contributi								
11	4	1	Quote C.N.I.	28.000,00	29.750,00		29.750,00	1.750,00			
11	4	2	Quote C.N.I. nuovi iscritti	625,00	375,00		375,00	-250,00			
11	4	3	Quote C.N.I. sospesi	0,00	0,00		0,00	0,00			
11	4	4	Rimb. quote Albo - Corso. - Parcelle	2.000,00	468,00		468,00	-1.532,00			
11	4	5	Quote Federazione Regionale	4.500,00	4.229,51		4.229,51	-270,49			
11	4	6	Rimborsi per volontariato	0,00	0,00		0,00	0,00			
			Totale 4	35.125,00	34.822,51	0,00	34.822,51	-302,49	0,00	0,00	0,00
			5 - Oneri di gestione								
11	5	1	Spese comuni consortili ordinarie	123.200,00	113.200,00		113.200,00	-10.000,00			
11	5	2	Spese comuni consortili millesimali	0,00	0,00		0,00	0,00			
11	5	3	Spese comuni consortili straordinarie	2.000,00	1.341,88		1.341,88	-658,12			
11	5	4	Spese postali	3.400,00	1.657,68		1.657,68	-1.742,32			
11	5	5	Spese telefoniche e telematiche	2.880,00	1.084,84	193,35	1.278,19	-1.795,16	193,35	193,35	0,00
11	5	6	Cancelleria e materiale di consumo	2.188,35	717,85		717,85	-1.470,50			
11	5	7	Inserzioni pubblicitarie	0,00	0,00		0,00	0,00			
11	5	8	Timbri	2.000,00	378,20		378,20	-1.621,80			
11	5	9	Consulenze	5.000,00	3.311,57		3.311,57	-1.688,43			
11	5	10	Commissioni e spese bancarie	4.000,00	1.596,80		1.596,80	-2.403,20			
11	5	11	Spese per aggiornamento canoni	0,00	0,00		0,00	0,00			
11	5	12	Consulenze legali	2.000,00	0,00		0,00	-2.000,00			
11	5	13	Piccole spese di economato	2.004,30	464,95		464,95	-1.539,35			
			Totale 5	148.672,65	123.753,77	193,35	123.947,12	-24.918,88	193,35	193,35	0,00

codice			USCITE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUI		
			Descrizione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Scostamenti	Inizio esercizio	Riscossi
					Pagate	Da pagare	Totali			
			6 - Imposte e assicurazioni							
11	6	1	Imposte, tasse e contributi	1.500,00	319,31		319,31	-1.180,69		
11	6	2	Assicurazioni infortuni C.D.	7.000,00	5.847,39		5.847,39	-1.152,61		
			Totale 6	8.500,00	6.166,70	0,00	6.166,70	-2.333,30	0,00	0,00
			7 - Fondo di riserva ordinario							
11	7	1	Spese varie e storni per articoli	3.237,38	145,98		145,98	-3.091,40		
			Totale 7	3.237,38	145,98	0,00	145,98	-3.091,40	0,00	0,00
			8 - Oneri Tributari							
11	8	1	Imposte, tasse, etc.				0,00	0,00		
11	8	2	IRAP dipendenti				0,00	0,00		
11	8	3	IRAP collaboratori				0,00	0,00		
11	8	4	Tributi vari				0,00	0,00		
			Totale 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			9 - Poste compensative							
11	9	1	Rimborsi vari				0,00	0,00		
			Totale 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Titolo I	319.035,03	219.975,69	193,35	220.169,04	-97.059,34	193,35	193,35
12			Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
			1 - Acquisizione beni durevoli							
12	1	1	Mobili e arredi, computers e software	2.450,00	2.314,42		2.314,42	-135,58		
12	1	2	Manutenzioni, riparazioni e canoni	7.000,00	4.500,33		4.500,33	-2.499,67		
12	1	3	Acquisto sede	90.000,00	0,00					
			Totale 1	99.450,00	6.814,75	0,00	6.814,75	-2.635,25	0,00	0,00
			2 - Acquisizione immobilizzazioni tecniche							
12	2	1	Acquisto mobili e impianti	3.150,00	3.128,08		3.128,08	-21,92		
12	2	2	Acquisto macchine d'ufficio	850,00	850,00		850,00	0,00		
			Totale 2	4.000,00	3.978,08	0,00	3.978,08	-21,92	0,00	0,00
			Totale Titolo II	103.450,00	10.792,83	0,00	10.792,83	-2.657,17	0,00	0,00
13			Titolo III - PARTITE DI GIRO							
			1 - Uscite aventi natura di partite di giro							
13	1	1	Ritenute Erariali				0,00	0,00		
13	1	2	Ritenute previdenziali e assistenziali				0,00	0,00		
13	1	3	Ritenute fiscali autonomi		522,00		522,00	522,00		
13	1	4	Ritenute IVA Split Payment		2.236,14		2.236,14	2.236,14		
13	1	5	Trattenute a favore di terzi				0,00	0,00		
13	1	6	Somme pagate per conto terzi				0,00	0,00		
			Totale 1	0,00	2.758,14	0,00	2.758,14	2.758,14	0,00	0,00
			Totale Titolo III	0,00	2.758,14	0,00	2.758,14	2.758,14	0,00	0,00
			TOTALE USCITE	422.485,03	233.526,66	193,35	233.720,01	-96.958,37	193,35	193,35

TOTALE ENTRATE C/Competenza AL 31.12.2017	144.730,92
TOTALE ENTRATE C/Residui AL 31.12.2017	17.545,00
meno TOTALE USCITE c/Competenza al 31.12.2017	233.526,66
meno TOTALE USCITE C/residui al 31.12.2017	193,35
Disavanzo di gestione al 31.12.2017	-71.444,09
Fondo cassa al 01.01.2017	171.064,72
AVANZO DI CASSA AL 31.12.2017	99.620,63

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

ATTIVO		PASSIVO	
IMMOBILIZZAZIONI		PATRIMONIO NETTO	
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	59.594,76	Disavanzo 2016	-13.675,70
Totale immobilizzazioni	59.594,76	Avanzo portato a nuovo	167.821,16
		Totale patrimonio netto	154.145,46
CREDITI		DEBITI	
Crediti v/associati quote Albo 2017	24.700,00	Spese Telefoniche	0,00
Crediti v/associati quote Albo 2016	9.860,00		
Crediti v/associati quote Albo 2015	4.350,00		
Crediti v/associati quote Albo 2014	1.885,00		
Crediti v/associati quote Albo 2013	145,00		
Crediti v/associati quote Albo 2012	0,00	Totale Debiti	0,00
Crediti v/associati variazione	-145,00		
Crediti v/associati quote da stornare	12.436,96		
Crediti v/associati trasferiti a SS	0,00		
Crediti v/associati quote Albo sospesi		FONDO PATRIMONIALE	114.945,13
Totale crediti	53.231,96		
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Cassa contanti	2.159,75		
Banca di Sassari S.p.a.	67.390,30	TOTALE PASSIVO	269.090,59
Banca di Sassari S.p.a.	30.070,58		
Poste Italiane S.p.a.			
Totale disponibilità liquide	99.620,63	AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0,00
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	56.643,24		
TOTALE ATTIVO	269.090,59	TOTALE A PAREGGIO	269.090,59

Conto Economico scalare 2017

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari		
CONTO ECONOMICO		
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni di servizi	168.122,78
2	Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	
3	Variazioni 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	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	168.122,78
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6	Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	
7	Per servizi	224.766,02
8	Per godimento beni di terzi	
9	Per il personale	
10	Ammortamento e svalutazioni	
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci	
12	Accantonamenti per rischi	
13	Accantonamenti ai fondi per oneri	
14	Oneri diversi di gestione	
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	224.766,02
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-56.643,24
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
15	Proventi da partecipazioni	
16	Altri proventi finanziari	
17	Interessi e altri oneri finanziari	
17 bis	Utili e perdite su cambi	
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)	0,00
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18	Rivalutazioni:	
19	Svalutazioni:	
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE	0,00
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
20	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5	
21	Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	
22	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo - gestione dei residui	
23	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo - gestione dei residui	
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-56.643,24
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	
	AVANZO/DISAVANZO/PAREGGIO ECONOMICO	-56.643,24

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

CONTO ECONOMICO 2017

COMPONENTI POSITIVI		COMPONENTI NEGATIVI	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		SPESE CORRENTI	
Contributi associati di competenza	156.985,00	Funzioni Organi Istituzionali	14.827,02
Contributi 1^ iscrizione di competenza	260,00	Difesa e valorizzazione	26.455,32
Contributi nuovi iscritti di competenza	2.030,00	Stampe e agg. Tec./prof	13.804,39
Quote trasferiti	145,00	Contributi	34.822,51
		Oneri di gestione	123.753,77
Totale contributi associativi	159.420,00	Imposte e assic.	6.166,70
DIRITTI DI SEGRETERIA		Fondo di riserva	145,98
Revisione parcelle	435,95	Oneri tributari	0,00
Tariffe professionali		Poste compensative	0,00
Totale diritti di segreteria	435,95	Manutenzioni	4.500,33
		Oneri straordinari	290,00
ALTRI COMPONENTI POSITIVI		SPESE IN C/CAPITALE	
Timbri	351,00	Acquisizione beni durevoli	0,00
Altri componenti positivi	3.331,22	Acquisizione imm. Tecniche	0,00
Interessi attivi bancari	3,01		
Corsi professionali	4.581,60	Totale spese	224.766,02
Totale altri componenti positivi	8.266,83		
		TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	224.766,02
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	56.643,24	AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0,00
TOTALE COMPONENTI POSITIVI	224.766,02	TOTALE A PAREGGIO	224.766,02

Ordine degli Ingegneri della Provincia di Sassari

DETTAGLIO ALLEGATO BILANCIO 2017

Rendiconto finanziario 2017

ENTRATE	RESIDUI ATTIVI- CREDITI	
Crediti v/associati quote Albo 2017		24.700,00
Crediti v/associati quote Albo 2016		9.860,00
Crediti v/associati quote Albo 2015		4.350,00
Crediti v/associati quote Albo 2014		1.885,00
Crediti v/associati quote Albo 2013		145,00
Crediti v/associati quote Albo 2012		0,00
Crediti v/associati quote Albo 2011		0,00
Crediti v/associati quote Albo 2010		0,00
Crediti v/associati quote Albo 2009		0,00
Quote trasferiti a SS		0,00
Crediti v/associati quote Albo sospesi		0,00
	totale	40.940,00
USCITE	RESIDUI PASSIVI - DEBITI	
Telefoniche		0,00
	totale	0,00

PARTITE DI GIRO

Imposte e tasse	522,00
IVA Split Payment	2236,14

Stato patrimoniale

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Avanzo di cassa al 01.01.2017	171.064,72
Avanzo di cassa al 31.12.2017	99.620,63

cassa	2.159,75
Banca di Sassari S.p.a.	67.390,30
Poste Italiane S.p.a.	30.070,58

DISPONIBILITA' LIQUIDE	99.620,63
CREDITI	40.940,00
DEBITI	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2017	140.560,63