



**BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2013**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**ATTIVITA':**

A) IMMOBILIZZAZIONI		
a) Materiali: MOBILI (Allegato A)	€	6.338,95
b) Finanziarie: Certificati di deposito Fondo Arca	€	18.860,14
B) RESIDUI ATTIVI		
a) Crediti verso iscritti (Allegato B)	€	13.929,00
C) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
a) Cassa	€	476,92
b) Deposito c/c bancario BPER (Ex CARISPAQ)	€	6.047,87
c) Deposito c/c bancario BCCR	€	38.430,04
D) CREDITI:		
a) ICA - Rimborso Fitto	€	5.235,48
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€</b>	<b>89.318,40</b>

**PASSIVITA':**

D) DEBITO VS/ FORNITORI:		
- ARUBA	€	30,09
- TELECOM	€	158,50
- LCL	€	1.512,76
- TELECONSUL	€	230,58
	€	1.931,93
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€</b>	<b>1.931,93</b>
<b>AVANZO DI GESTIONE</b>	<b>€</b>	<b>87.386,47</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€</b>	<b>89.318,40</b>

IL TESORIERE  
(Nello Bernardi)



IL PRESIDENTE  
(Francesco Bladini)



**BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2013**

**ALLEGATO "A" - IMMOBILIZZAZIONI -:**

N. 1 TELEFAX	€	683,02
N. 1 MACCHINA DA SCRIVERE	€	82,64
N. 1 CALCOLATRICE ERMES	€	91,41
N. 2 ARMADI METALLICI	€	583,85
N. 1 LAVAGNA LUMINOSA	€	557,78
N. 1 PC AMD DURON – MONITOR – MICROSOFT	€	768,00
N. 1 MODEM/FAX ESTERNO 56K V.90 SERIALE	€	73,20
N.15 SEDIE + N. 3 LIBRERIA	€	1.630,80
N. 1 MULTIFUNZIONE HP LASERJET 3055	€	528,00
N. 1 LIBRERIA (Soffarredo/2011)	€	647,35
N. 1 APPENDI ABITI (Brico/2013)	€	39,50
N. 1 LIBRERIA (Soffarredo/2013)	€	653,40

**TOTALE € 6.338,95**

IL TESORIERE  
(Nello Bernardi)



IL PRESIDENTE  
(Francesco Masini)



**BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2013**

ALLEGATO "B"

CREDITI VERSO ISCRITTI PER CONTRIBUTI DA INCASSARE AL 31.12.2013

- N. 1 QUOTE ANNO 2008	€	277,00
- N. 1 QUOTE ANNO 2009	€	277,00
- N. 4 QUOTE ANNO 2010	€	1.108,00
- N. 7 QUOTE ANNO 2011	€	1.939,00
- N. 24 QUOTE ANNO 2012 (DA C.N.O.)	€	2.808,00
- N. 47 QUOTE ANNO 2013 (DA C.N.O.)	€	7.520,00
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>13.929,00</b>

IL TESORIERE  
(Nello Bernardi)



IL PRESIDENTE  
(Francesco Blasini)



**BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2013**

**ENTRATE CORRENTI:**

- CONTRIBUTI ISCRITTI ALL'ALBO (Compreso quota CNO)	€	18.255,00
- CONTRIBUTI NUOVI ISCRITTI	€	716,75
- CONTRIBUTI PRATICANTI	€	2.194,70
- CONTRIBUTI PRATICANTI – QUOTE ANNUALI -	€	1.292,50
- DIRITTI PER OPINAMENTO PARCELLE	€	716,35
- PROVENTI VARI (Diritti di Segreteria-Contributi da Enti e Sponsorizzazioni Convegni- DUI PEC- Lettori USB- ecc.)	€	2.075,00
- INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	€	304,73
- CONTRIBUTI PER SPONSORIZZAZIONI	€	500,00
- RIMBORSO SPESE CONVEGNI E CONVIVIALI	€	3.110,00
- RIMBORSI VARI	€	938,18
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€</b>	<b>30.103,21</b>
<b>DISAVANZO DI GESTIONE</b>	<b>€</b>	<b>6.286,31</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€</b>	<b>36.389,52</b>

**USCITE CORRENTI:**

- SPESE PER STIPENDI AL PERSONALE	€	1.902,00
- INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO/MISSIONI	€	315,60
- SPESE PER ONERI PREVIDENZIALI, ASSIST. E RITENUTE	€	896,83
- SPESE ACQUISTO STAMPATI,CANCELLERIA E VARIE	€	1.936,26
- SPESE PER COMPENSI A TERZI (RELATOR	€	2.529,21
- SPESE POSTALI	€	752,55
- SPESE TELEFONICHE	€	2.109,95
- SPESE PER CONVEGNI, RIUNIONI E ASSEMBLEE	€	4.643,50
- MANUT. E RIP. MACCHINE UFFICIO/ASSISTENZA	€	362,35
- SPESE PER FITTO LOCALI SEDE	€	10.804,41
- SPESE VARIE (DUI PEC –TELECONSUL)	€	6.360,74
- SPESE VARIE DI ESERCIZIO	€	292,63
- SPESE E COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI	€	270,50
- SPESE BENI STRUMENTALI	€	692,90
- SPESE PER EROGAZIONI LIBERALI AD ONLUS	€	300,00
- SPESE DI RAPPRESENTANZA	€	2.220,09
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€</b>	<b>36.389,52</b>

IL TESORIERE  
(Nello Bernardi)

IL PRESIDENTE  
(Francesco Biasini)



## **RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2013**

Colleghi, consiglieri e Revisori,

Ritengo necessario sottoporre alla Vs/ attenzione il Bilancio Consuntivo al 31.12.2013 che si è concluso con un disavanzo di gestione di € 6.286,31 sintetizzando al massimo i contenuti più significativi dello stesso in modo che ognuno possa trarne una propria valutazione.

**ENTRATE** per € 30.103,21 così suddivise:

- Quote Consulenti iscritti	€ 18.255,00
- Quote nuovi Consulenti iscritti	€ 716,55
- Versamenti eseguiti dai Praticanti	€ 2.194,70
- Versamenti quote annuali Praticanti	€ 1.292,50
- Proventi per DUI PEC, ecc.	€ 2.075,00
- Altre entrate	€ 1.654,73
- Interessi attivi di conto corrente postale	€ 304,73
- Rimborso conviviali per autofinanziamento	€ 3.110,00
- Contributi per sponsorizzazioni	€ 500,00

Il capitolo delle entrate viene chiuso sulla base di quanto era previsto nel bilancio preventivo per lo stesso anno. E' da rilevare che nell'anno in corso sono diminuite le iscrizioni di nuovi Consulenti rispetto all'anno precedente: ciò probabilmente dovuto all'entrata in vigore delle norme per l'accesso alla nostra professione. Si porta a conoscenza che la quota parte dell'importo versato annualmente al Consiglio Nazionale viene trasferito periodicamente al ns/ Ordine: è da rilevarsi, tuttavia, che molti Colleghi non ancora hanno provveduto al pagamento della quota di € 350,00 per l'anno 2013.

**USCITE** per € 36.389,52 così suddivise:

- Spese postali	€ 752,55
- Spese per fitto e condominio	€ 10.804,41
- Spese telefoniche	€ 2.109,95
- Spese per convegni, riunioni, ecc.	€ 8.069,54
- Spese per stipendi, contributi e ritenute	€ 1.902,00
- Spese per DUI-Teleconsul-	€ 6.360,74
- Altre spese	€ 6.390,33

Le uscite sono state contenute nei limiti di quanto indicato nel Bilancio preventivo per l'anno in corso. Le stesse sono comprensive anche degli importi relativi al pagamento dei compensi per i docenti durante i ns/ convegni che, da quest'anno, si sono svolti anche a in collaborazione con il Consiglio Provinciale di Rieti e delle spese sostenute per il pagamento di conviviali in occasione di Convegni effettuati ad Avezzano ed Opi a cui si è fatto fronte con rimborsi effettuati dai Colleghi partecipanti le cui quote sono riportate nel capito delle Entrate.



Le spese sostenute per il pagamento del "fitto e condominio" della ns/ sede pari ad € 10.804,41, a causa di una duplicazione di pagamento da parte delle banche, saranno oggetto di un rimborso da parte della Soc. ICA.

Dall'analisi della Situazione Patrimoniale effettuata al 31.12.2013 si evidenzia una disponibilità finanziaria di € 87,386,47 costituita nelle attività per:

- Conto corrente Banca BPER (ex CARISPAQ)	€ 6.047,87
- Conto corrente Banca Cred. Coop. Roma	€ 38.430,04
- Cassa	€ 476,92
- Certificati di deposito ARCA	€ 18.860,14
- Crediti verso iscritti	€ 13.929,00
- Credito per rimborso fitto da effettuarsi	€ 5.235,48
- Immobilizzazioni: Arredi	€ 6.338,95

e nelle passività per:

- Debiti vs/ Fornitori vari	€ 1.931,93
-----------------------------	------------

Nell'attivo patrimoniale, la voce "Crediti verso iscritti" di € 10.848,00 è costituita dalla somma di € 3.601,00 per crediti di quote ancora non versate dai Colleghi relative agli anni sino al 31.12.2011 e di € 10.328,00 per crediti di quote relative agli anni 2012 e 2013 che, a seguito del nuovo regime di riscossione a mezzo modello F24, il Consiglio Nazionale non ancora provvede ad inoltrarci a causa di un probabile mancato pagamento delle quote di iscrizione da parte dei Colleghi. La somma del credito per "rimborso fitto" da ricevere nel 2014 è dovuta ad una erronea duplicazione di addebito da parte delle Banche.

Dopo queste dettagliate notizie e nella speranza di averVi illustrato esaurientemente le voci che compongono il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2013 sottoposto alla Vs/ attenzione, né chiedo l'approvazione.

IL TESORIERE  
(Nello Bernardi)





Il Collegio, quindi, constatata la certezza dei dati, che trova conferma anche dai vari riscontri contabili e l'attendibilità del Bilancio, che costituisce la sintesi delle scritture contabili chiuse al 31.12.2013, esprime, per quanto di propria competenza, il parere favorevole affinché il Bilancio consuntivo dell'anno 2013 possa ottenere la richiesta approvazione.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente

Membro

Membro