

IPASVI TARANTO

Via Salinella, 15 – TARANTO

RELAZIONE DEL TESORIERE

AL BILANCIO CONSUNTIVO 2014

Dopo l'assunzione della carica di Tesoriere in data 18/11/2015, si è proceduto alla verifica dei conti dell'anno 2014 in base alla documentazione messa a disposizione: in particolare estratto conto bancario 1/1/2014-31/12/2014, c/c postale, fatture, ricevute, delibere e contratti. Dovendo visionare una gestione appartenente al precedente Consiglio Direttivo, l'esame contabile ha richiesto un lavoro costante da gennaio ad aprile 2015. In particolare si è proceduto, con la collaborazione del consulente rag. Angelo Perrino dello studio commerciale PLACATO, consulente contabile del Collegio e del Presidente dei Revisori dei Conti, Dott. Gianluca Ferrarese, al riscontro dei dati esposti in ciascuno dei documenti che compongono il conto consuntivo 2014 con le rispettive scritture contabili.

Dall'analisi, comparata con il Bilancio Preventivo 2014, già approvato dall'Assemblea degli iscritti è emerso una buona gestione che ha prodotto un risparmio di 53.814,18 euro.

Ogni capitolo dei costi ha rispettato i vincoli di Bilancio, eccetto per la voce riguardante le spese per il personale, a causa della intervenuta decisione del Consiglio uscente di affidare la gestione dell'assunzione dell'impiegato amministrativo della nostra sede all'agenzia interinale Openjob Metis, fino ad espletamento del Concorso, tutt'ora in corso di svolgimento.

Il Bilancio pur mostrando una gestione dei conti in attivo, avendo il sottoscritto rilevato per l'anno 2014 l'assenza di alcuni elementi fondamentali, come ad esempio il giornale di cassa, ha visto la necessità di una revisione e riorganizzazione delle procedure amministrative-contabili, passando da un bilancio di cassa ad un bilancio di competenza, per metterle inoltre in linea con gli aggiornamenti di legge e con il rispetto formale e sostanziale degli atti, nonché con il rispetto delle competenze dei singoli organi ad assumere impegni di spesa e non ultimo con il rispetto delle norme amministrative-contabili.

Come previsto dal regolamento si è proceduto inoltre alla compilazione del suddetto Bilancio attraverso i seguenti allegati:

All.2 Quadro generale riassuntivo

All.4 Rendiconto Finanziario

All.5 Conto Economico

All.6 Stato Patrimoniale

All.7 Situazione amministrativa

Riepilogo situazione patrimoniale economica

Relazione del Tesoriere

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti



Per una maggior trasparenza si è inoltre inteso presentare un Bilancio Consuntivo con il vecchio schema del Bilancio per cassa per consentire un facile confronto con il Bilancio Preventivo 2014.

Nello specifico, **il Capitolo delle Entrate** ha visto:

entrate ordinarie delle quote degli iscritti per 216.166,55 euro;

entrate per servizi per 367,28 euro;

entrate per corsi di aggiornamento per euro 7.739,53;

entrate per partite di giro per euro 13.500,00 euro;

entrate da residui attivi di euro 820,00

per un **totale delle entrate di 238.593,36 euro**

che unito ad una **consistenza di cassa di inizio esercizio di euro 75.438,85** ha prodotto entrate per **314.032,21 euro**.

Il **Capitolo delle uscite** invece ha messo in evidenza

Spese per il personale per 42.854,93 euro

Compensi a terzi, ovvero il capomastro dedicato alle consulenze e collaborazioni occasionali per 15.109,52 euro

Spese per il funzionamento della sede per euro 58.440,63

Spese per attività promozionali per euro 18.683,47

Spese per funzionamento organi Collegio per euro 11.577,84

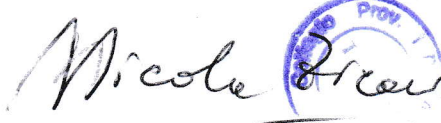
Le quote federative obbligatorie sono state 23.792,79 euro

Le uscite per partite di giro di euro 13.500,00

E' stato effettuato il pagamento di residui passivi per 164,00 euro e restano da pagare residui passivi per 863,32 euro.

Il totale delle uscite è stato quindi di euro 183.959,18, con un *risparmio di 53.814,18*euro che ha portato ad un **consistenza di cassa di fine esercizio di euro 130.772,35** per un **totale delle uscite a pareggio di 314.032,21 euro**.

Il Tesoriere IPASVI Taranto ZICARI Nicola



Bilancio approvato dal Consiglio direttivo con delibera del 29/04/2015 ed inviato ai Revisori dei Conti in data 30/04/2015.