

RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il presente Bilancio è stato elaborato sulla base dei prospetti previsti dal Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'Ente e si compone di

1. Preventivo Finanziario;
2. quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;

Costituiscono allegati del bilancio di previsione oltre alla presente relazione;

1. Relazione programmatica;
2. Relazione del Collegio dei Revisori;

ENTRATE

Titolo 1 Entrate Correnti

Categoria 1 ***Entrate Contributive a carico iscritti***

Le entrate previste nella categoria in esame, pari a Euro 492.250,00 di competenza per il 2023 costituiscono le entrate che si prevede di accertare e di incassare dagli iscritti all'albo da quelli che si iscrivono per la prima volta e dal trasferimento di iscritti in altri collegi. Gli incassi per l'anno 2023 per iscritto saranno pari ad euro 75,00 a seguito degli aumenti decisi dall'Assemblea dei Soci.

Categoria 2 ***Entrate per iniziative cult. E agg. Prof.***

Le entrate previste nella categoria in esame, pari a Euro 15.500,00 di competenza per il 2023.

Categoria 3 ***Quote partecipazioni iscritti all'onere gestionale***

Le entrate previste per il 2023 nella categoria in esame ammontano a 19.500,00 euro ed è composta dai proventi corsi di aggiornamento.

Categoria 4 ***Trasferimenti correnti da parte dello Stato***

Non sono state previste entrate per questa categoria.

Categoria 5 ***Trasferimenti correnti da parte di Regioni***

Le entrate previste per l'anno 2023 ammontano ad euro 14.000,00, e riguardano un contributo finanziamento digitalizzazione stanziato dalla regione Sicilia, che l'ente prevede di incassare nell'anno 2023

Categoria 6 *Trasferimenti correnti da parte di Comuni / Prov*

Non sono previste entrate nella categoria.

Categoria 7 *Trasferimenti correnti da parte di enti pubblici*

Non sono previste entrate nella categoria.

Categoria 8 *Entrate derivanti vendita beni e prestazione di servizi.*

Non sono state previste entrate per questa categoria.

Categoria 9 *Redditi e proventi patrimoniali*

Le entrate previste per questa categoria per il 2023 risultano essere pari a 811,00 euro per quest'anno sulla scorta dell'andamento del bilancio consuntivo e riguardano le previsioni di interessi sui conti correnti attivi dell'Opi.

Categoria 10 *Poste correttive- compensative uscite correnti*

Le entrate previste per il 2023 da questa categoria sono costituite dai rimborsi spese che a vario titolo l'ente ottiene da altri enti ed in particolare dalla Federazione per un importo di euro 6.000,00

Categoria 11 *Entrate non classificabili in altre voci*

Le entrate previste da questa categoria nell'anno 2023 per euro 10.400,00 e sono rappresentate per euro 8.400,00 dalle morosità degli iscritti e per euro 2.000,00 dalla raccolta finalizzata che, in particolare è da attribuire alle entrate per la giornata dell'infermiere del 12 maggio. Questa entrata è stata riconfermata nell'eventualità ci possa essere nell'anno 2023 un altro evento simile.

TITOLO 2 entrate in conto capitale

Non sono state preventivate altre entrate in conto capitale,

TITOLO 3 entrate per partite di giro

Le operazioni rilevate nel titolo III, non hanno rilievo economico ma soltanto finanziario e contabile. Si tratta di capitoli in cui si evidenziano le trattenute previdenziali ed erariali, da versare quali sostituti d'imposta; di operazioni per le quali a seguito di un introito segue l'obbligo di remissione delle somme o viceversa.

Si ha un totale di Titolo I di euro	558.461,00
Si ha un totale di Titolo II di euro	0,00
Si ha un totale di Titolo III di euro	147.139,00
Per un totale generale di euro	705.600,00

USCITE

TITOLO 1 USCITE CORRENTI

Categoria 1 ***Uscite per gli organi dell'ente***

Le uscite in questa categoria per il 2023 sono state previste per euro 90.550,00. Includono tutti i costi connessi al funzionamento degli organi istituzionali.

Categoria 2 ***Oneri personale in attività di servizio***

Le uscite per l'anno 2023 in questa categoria sono state previste per euro 75.000,00.

Le voci sono state aumentate rispetto all'anno precedente considerato che si prevede un adeguamento al CCNL e di conseguenza un aumento della retribuzione e dei relativi oneri contributivi.

Categoria 3 ***Uscite per l'acquisto di beni di consumo- servizi***

Le uscite previste per l'anno 2023 in questa categoria ammontano ad euro 21.150,00

Categoria 4 ***Uscite per funzionamento Uffici***

Sono state preventivate spese nell'anno 2023 in questa categoria per euro 138.642,56

Categoria 5 ***Uscite per prestazioni Istituzionali***

Si prevede per tale voce nell'anno 2023 un importo pari a 4.000,00 euro. Le somme comprendono le spese per la tutela della responsabilità civile dell'Opi.

Categoria 6 ***Trasferimenti Passivi***

Sono state preventivate spese in questa categoria per euro 89.000,00. Tali spese sono rappresentate dai contributi pagati alla Federazione che ha comunicato che per l'anno 2023 le quote subiranno un aumento per iscritto. Si preventiva di versare euro 85.000,00 e dai contributi al Coordinamento Regionale per euro 4.000,00.

Categoria 7 ***oneri finanziari***

Sono state previste per l'anno 2023 spese in questa categoria per euro 1.700,00. Tale importo è costituito dal costo che si prevede di avere a titolo di spese e commissioni bancarie.

Categoria 8 ***Oneri Tributari***

Per l'anno 2023 sono state previste spese in questa categoria per euro 13.500,00 e sono rappresentate dall'Irap sui dipendenti e sulle imposte che si dovranno pagare a qualsiasi titolo dall'ente.

Categoria 9 ***Poste corr.ve e compensative entrate correnti***

Sono state previste per l'anno 2023 uscite in questa categoria per Euro 1.050,00 a correzioni o compensazioni di entrate correnti.

Categoria 10 ***Uscite non classificabili in altre voci***

Per l'anno 2023 sono state previste uscite in questa categoria per Euro 1.000,00 quali fondo di riserva per spese impreviste.

Categoria 11 ***Oneri per il personale di quiescenza***

Non sono state previste spese per questa categoria

Categoria 12 ***Accantonamento al Trattamento di fine rapporto.***

Sono stati previsti accantonamenti per l'anno 2023 in questo fondo euro 7.750,00 ottenuti dall'applicazione della normativa vigente in materia di TFR sui dipendenti in organico, considerando nella previsione eventuali variazioni di orario del personale in aumento, qualora l'Ente ne concretizzi la necessità.

Categoria 13 ***Accantonamento fondi per rischi e oneri.***

Non sono previste spese per questa categoria.

12 TITOLO 2 USCITE IN CONTO CAPITALE

Categoria 1 ***Acquisizione beni uso durevole ed opere immobilizzazioni***

Non sono previsti acquisti di altri beni immobili.

Categoria 2 ***Acquisizione immobilizzazioni tecniche***

Sono state previste per l'anno 2023 spese per euro 4.000,00 per l'acquisto di materiale tecnico (mobili ed arredamento per ufficio ed adeguamento dell'immobile).

Categoria 3 ***Partecipazione – acquisto valori mobiliari***

Non sono previste spese per questa categoria.

Categoria 4 ***Concessioni di crediti ed anticipazioni***

Non sono previste spese per questa categoria.

Categoria 5 ***Indenn. – anz. Personale cessato servizi.***

Non sono previste spese per questa categoria.

Categoria 6 ***Rimborsi di mutui***

Sulla base degli avanzi di amministrazione avuti nel corso degli anni, in sede di consiglio si è deciso di procedere all'estinzione del mutuo ipotecario in modo che l'ente non versi più gli interessi passivi inseriti nel piano di ammortamento in sede di stipula dell'atto di mutuo ipotecario. Sono state previste per l'anno 2023 per euro 114.618,44 così come risulta dalla comunicazione ricevuta dalla Banca su richiesta di importo per estinzione anticipata..

Categoria 7 ***Rimborsi di anticipazioni passive***

Non sono previste spese per questa categoria

Categoria 8 ***Estinzione debiti diverse***

Non sono previste spese per questa categoria.

Categoria 9 ***Accantonamento per spese futuri***

Non sono previste spese per questa categoria

Categoria 10 ***Accantonamento ripristino investimenti***

Non sono previste spese per questa categoria.

TITOLO 3 USCITE PER PARTITE DI GIRO

Le uscite previste per questo titolo non necessitano di particolare commento valendo quando già detto per le entrate per partite di giro.

Si ha un totale di Titolo I di euro	443.342,56
Si ha un totale di Titolo II di euro	118.618,44
Si ha un totale di Titolo III di euro	143.639,00
Per un totale generale di euro	705.600,00

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.

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto illustra il risultato presunto dell'esercizio 2023. In realtà alla data di approvazione del presente bilancio preventivo si dispone già del dato definitivo che ovviamente coincide con il dato presunto

Proponiamo di seguito la pianta organica dell'ente relativa al personale assunto:

N° persone assunti 2 con le seguenti caratteristiche.

Descrizione	tipologia assunzione	tempo	livello
Impiegata	tempo indeterminato	Part time	B2
Impiegata	tempo indeterminato	Part time	B2

Firmato digitalmente da
simone curiale

CN = simone curiale
C = IT