

Ordine dei Consulenti del Lavoro Consiglio Provinciale di Lucca

RELAZIONE DEL CONSIGLIERE TESORIERE AL

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

Il Bilancio di Previsione che si sottopone all'approvazione ha lo scopo di programmare l'attività finanziaria e gestionale per l'anno 2021 ed è stato predisposto sulla base delle risultanze contabili al 30.09.2020, opportunamente e prudenzialmente proiettate su base annua e rettificata o integrate laddove necessario.

I criteri particolari e generali seguiti, con i dettagli per una migliore comprensione delle poste di bilancio, vengono qui esposti.

Le singole voci sono state individuate ed appostate nell'intento di un efficace svolgimento da parte di questo CPO delle attività istituzionali, con il massimo controllo delle voci di spesa, contenendole pur nella previsione di non incidere negativamente sulla qualità dei servizi agli Iscritti.

Le quote di iscrizione per l'anno 2021 sono previste nella medesima misura dell'anno 2020; la parte del contributo annuale di iscrizione di spettanza del Consiglio Nazionale per l'anno 2021 -invariata rispetto al 2020- poiché l'incasso delle quote avverrà mediante modalità cd. F24 non è indicato nel preventivo venendo direttamente trattenuta dal Nazionale.

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

L'allegata tabella denominate "Preventivo Finanziario Gestionale" riporta in dettaglio gli importi previsti in Entrata ed in Uscita evidenziando inoltre le previsioni di competenza e le previsioni di cassa per l'anno 2021.

La colonna "variazioni" è utilizzata oltre che per le opportune rettifiche e imputazioni necessarie alla formazione delle previsioni 2021 anche per quelle variazioni rese necessarie dall'evoluzione delle voci, sinteticamente si possono così riassumere le appostazioni:

ENTRATE – totale previsto € 84.310,00

- Contributi iscritti: si sono considerati numero 220 iscritti e si sono previste, in maniera prudenziale, le cancellazioni e le nuove iscrizioni (num.4); il tutto per numero 220 presunti iscritti per € 310,00 cadauno tot. € 68.200,00 [cui si assommano per previsione di incasso € 1.860,00 per quote a.p.]. Totale incasso quote € 70.060,00
- Contributi una tantum: previsti numero 4 nuovi iscritti nel 2021 per € 155,00 cad. tot. € 1.860,00
- Contributi praticanti CDL calcolato per i praticanti che possono essere considerati “attivi” cioè in corso di periodo di pratica per i quali si è calcolato la frazione di contributo di competenza del 2021 sulla base di € 160 cadauno/annui cui si è inoltre previsto l’iscrizione di numero 5 nuovi praticanti e così per totali € 4.075,00.
- Diritti commissione di certificazione: previste numero 5 certificazioni per € 350,00 cad. tot. € 1.750,00
- Diritti di segreteria: previsti incassi per: rilascio certificati praticanti, rilascio timbro, diritti DUI, diritti partecipazione eventi formativi, altro della segreteria per complessivi totali € 6.564,00
- Interessi attivi bancari e postali: previsti nelle misure minimali per € 1,00
- Contributi iscritti a partita di giro Nazionale: non conteggiate in quanto incasso quote mediante F24 e non necessario il riversamento.

USCITE – totale previsto € 82.450,00

- Spese locazione sede: previsto € 21.600 da canone in vigore (€ 1.800/mese) non comprensive di quote spese condominiali, riscaldamento ecc. di € 50,00/mese in quanto già considerate sub “Spese energia elettrica, acqua e gas” e “spese condominiali sede”
- Spese condominiali sede: previsto € 600 per conguaglio delle eccedenze rispetto agli addebiti mensili
- stipendi e gratifiche e rimborsi spese alla dipendente, quota annuale indennità anzianità dipendente, oneri previdenziali e assistenziale a carico previsto totali € 30.900,00
- Spese telefoniche: previsto € 1.300 per spese collegamenti internet, telefona e telefax anche con copertura dei fabbisogni del C.D.Territoriale
- Spese pulizia sede e Covid: 1.200
- Spese assistenza soft & macch.ufficio, una tantum nuovi pacchetti: previsto € 2.200,00 (canoni annuali licenze soft per protocollo informatico, contabilità, fattura PA, conservazione sostitutiva, pagoPA, ecc.Aggiornamento e licenze software)
- Spese acq. materiali consumo, cancelleria e varie: previsto € 1.500,00 comprensivo delle spese del Consiglio Disciplina Territoriale
- Spese energia elettrica, acqua e gas sede: previsto € 750,00
- Premi di assicurazione: previsto € 2.000,00
- Spese convegni e riunioni: previsto € 4.500,00
- Spese varie e funzionamento CPO comprensivo delle spese del Consiglio Disciplina Territoriale: 6.500,00
- Spese e commissioni bancarie e potali 550,00
- Imposte e tasse e tributi: previsto € 1.500,00 relativamente a IRAP e TARI
- Fondo riserva previsto € 2.500,00
- Spese postali et simili € 350,00
- Spese Commissione elettorale e svolgimento € 3.000,00
- Acquisto beni strumentali CPO € 1.500,00
- Contributi iscritti a partita di giro Nazionale: non conteggiate in quanto incasso quote mediante F24 e non necessario il riversamento

PREVENTIVO ECONOMICO

L'allegata tabella denominata "Preventivo Economico" evidenzia le poste secondo il principio della competenza economica e, oltre al riflesso economico delle operazioni finanziarie illustrate nella prima parte della presente relazione, comprende poste di natura economica prive di riflessi finanziari ed esclude aspetti finanziari privi di rilevanza economica.

ALTRE INFORMAZIONI

Il personale in forza alla data di redazione del presente bilancio era composto da numero uno pendenti a tempo indeterminato con contratto Enti Pubblici non economici; il TFR del personale dipendente è stato calcolato in base al CCNL adottato.

Lucca, 26 ottobre 2021

Il Tesoriere
Marcello Signorini