

Collegio Provinciale IP.AS.VI. di GENOVA

Piazza Dante, 9/12 - 16122 Genova

Tel. 010590611 - Fax 010591298

E-mail: ipasvige@genova.ipasvi.it



## RENDICONTO GENERALE 2016

Approvato dal Consiglio Direttivo

Il 23/03/2017

Con Delibera n° 27 / 17

## BILANCIO DI PREVISIONE 2017

Approvato dal Consiglio Direttivo

Il 16/11/2016

Con Delibera n° 101/ 16

Il Tesoriere

Il Presidente

Il Segretario

## RELAZIONE DEL TESORIERE ALLA PRESENTAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE 2016

### PREMESSA

Il rendiconto generale relativo all'anno 2016 si compone delle seguenti parti :

<b>1. Relazione del Tesoriere alla presentazione del Rendiconto Generale 2016</b>	pag. 2
<b>2. Conto del bilancio – Rendiconto finanziario gestionale 2016</b>	pag. 3
<b>3. Conto Economico 2016</b>	pag. 11
<b>4. Stato Patrimoniale al 31/12/2016</b>	pag. 12
<b>5. Situazione amministrativa al 31/12/2016</b>	pag. 14
<b>6. Nota integrativa</b>	pag. 15
<b>7. Relazione del Tesoriere Bilancio di previsione 2017</b>	pag. 21
<b>8. Bilancio preventivo 2017</b>	pag. 24

Il rendiconto finanziario presenta il conto di tutte le entrate e le uscite, sia monetarie che finanziarie, sia in conto competenza che in conto residui, verificatesi nell'anno 2016 ed evidenzia gli scostamenti, capitolo per capitolo, tra le somme stanziare nel preventivo e le somme effettivamente accertate/impegnate nel corso dell'anno 2016.

La situazione amministrativa mostra l'andamento dell'avanzo di cassa e dell'avanzo d'amministrazione rispetto all'esercizio precedente.

La situazione economico- patrimoniale rappresenta tutte le attività (denaro, crediti, beni mobili, ed immobili) e le passività (debiti) del Collegio al termine dell'anno 2016 e i costi e i proventi di competenza.

La situazione economica evidenzia tutti i proventi e tutti i costi dell'anno 2016 secondo i principi della competenza economica.

I cinque prospetti sono strettamente correlati tra loro e rappresentano unitariamente la situazione contabile del Collegio sotto il profilo monetario, finanziario ed economico.

**Il Tesoriere**

Dott. Salvatore Ruggiero

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

**ENTRATE**

GESTIONE DI COMPETENZA							
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	INCASSATE	DA INCASSARE	
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
QUOTE ISCRITTI	€ 425.000,00	€ -	€ 425.000,00	€ 380.723,00	€ 326.903,70	€ 53.819,30	-€ 44.277,00
QUOTE NUOVI ISCRITTI	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 8.091,90	€ 8.091,90	€ -	-€ 908,10
QUOTE ARRETRATE ISCRITTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	<b>€ 434.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 434.000,00</b>	<b>€ 388.814,90</b>	<b>€ 334.995,60</b>	<b>€ 53.819,30</b>	<b>-€ 45.185,10</b>
<b>DISTINTIVI E BOLLI AUTO</b>							
DISTINTIVI E BOLLI AUTO	€ 150,00	€ -	€ 150,00	€ -	€ -	€ -	-€ 150,00
<b>TOTALE ENT. E BOLLI AUTO</b>	<b>€ 150,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 150,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 150,00</b>
<b>INTERESSI ATTIVI</b>							
INTERESSI BANCARI	€ 400,00	€ -	€ 400,00	€ -	€ -	€ -	-€ 400,00
INTERESSI SU RUOLI ESATTORIALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE INTERESSI ATTIVI</b>	<b>€ 400,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 400,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 400,00</b>
<b>ENTRATE DIVERSE</b>							
CONTRIBUTI				€ 30.878,00	€ 30.878,00	€ -	€ 30.878,00
CONTRIBUTO ATTIVITA' FORMATIVA	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00	€ 16.097,00	€ 16.097,00	€ -	€ 8.097,00
ENTRATE DIVERSE	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 4.232,85	€ 4.232,85	€ -	-€ 767,15
BONUS ASSICURAZIONE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE ENTRATE DIVERSE</b>	<b>€ 13.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 13.000,00</b>	<b>€ 51.207,85</b>	<b>€ 51.207,85</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 38.207,85</b>
<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 447.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 447.550,00</b>	<b>€ 440.022,75</b>	<b>€ 386.203,45</b>	<b>€ 53.819,30</b>	<b>-€ 7.527,25</b>

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

**ENTRATE**

GESTIONE DI COMPETENZA							
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	INCASSATE	DA INCASSARE	
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
<i>POLIZZA ASSICURATIVA</i>	€ 155.000,00	€ -	€ 155.000,00	€ 177.951,00	€ 155.434,00	€ 22.517,00	€ 22.951,00
<i>RITENUTE E CONTRIBUTI</i>	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 23.742,22	€ 23.742,22	€ -	-€ 6.257,78
<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	€ 185.000,00	€ -	€ 185.000,00	€ 201.693,22	€ 179.176,22	€ 22.517,00	€ 16.693,22
<b>TOTALE TITOLO III - ENTR AVENTI NAT PART DI GIRO</b>	€ 185.000,00	€ -	€ 185.000,00	€ 201.693,22	€ 179.176,22	€ 22.517,00	€ 16.693,22
<b>TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE</b>	€ 632.550,00	€ -	€ 632.550,00	€ 641.715,97	€ 565.379,67	€ 76.336,30	€ 9.165,97
<i>UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE</i>	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00
<b>TOTALE ENTRATE GENERALE</b>	€ 672.550,00	€ -	€ 672.550,00	€ 641.715,97	€ 565.379,67	€ 76.336,30	€ 30.834,03

CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016

USCITE

TITOLO   USCITE CORRENTI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	PAGATE	DA PAGARE	
<b>SPESE GENERALI FUNZIONAMENTO SEDE</b>							
LUCE ACQUA PULIZIE SPAZZATURA	€ 11.000,00	€ -	€ 11.000,00	€ 8.632,89	€ 6.680,89	€ 1.952,00	-€ 2.367,11
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 2.920,13	€ 2.920,13		-€ 79,87
SPESE POSTALI E PT POSTEL	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 7.193,80	€ 7.193,80		-€ 2.806,20
ASSICURAZIONE SEDE	€ 300,00	€ -	€ 300,00	€ 232,00	€ 232,00	€ -	-€ 68,00
SPESE BANCARIE E C/C POSTALI	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ 1.522,36	€ 1.522,36		-€ 477,64
AFFITTO E SPESE CONDOMINIALI	€ 22.000,00	€ -	€ 22.000,00	€ 12.024,00	€ 12.000,00	€ 24,00	-€ 9.976,00
SPESE TELEFONICHE - FAX - INTERNET	€ 13.000,00	€ -	€ 13.000,00	€ 11.445,45	€ 9.668,74	€ 1.776,71	-€ 1.554,55
IMPOSTE E TASSE	€ -	€ -	€ -	€ 786,77	€ 786,77	€ -	€ 786,77
SPESE DI TRASPORTO E SPOSTAMENTO	€ 250,00	€ -	€ 250,00	€ 91,50	€ 91,50	€ -	-€ 158,50
BIBLIOTECA E ABBONAMENTI	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ 848,40	€ 848,40	€ -	€ 348,40
SPESE VARIE	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00	€ 633,66	€ 633,66		-€ 1.866,34
SPESE PER ESAZIONE QUOTE EQUITATIVA	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 28.590,90	€ 28.590,90		€ 8.590,90
<b>TOTALE SPESE GEN FUNZIONAM SEDE</b>	<b>€ 84.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 84.550,00</b>	<b>€ 74.921,86</b>	<b>€ 71.169,15</b>	<b>€ 3.752,71</b>	<b>-€ 9.628,14</b>
<b>SPESE PERSONALE E CONSULENTI</b>							
STIPENDI E ONERI RIFLESSI	€ 61.000,00	€ -	€ 61.000,00	€ 61.799,19	€ 58.989,63	€ 2.809,56	€ 799,19
UFFICIO LEGALE	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 7.873,17	€ 3.806,40	€ 4.066,77	-€ 2.126,83
CONSULENZA CONTABILE E AMMINISTRATIVA	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 10.315,37	€ 10.315,37		€ 1.315,37
CONSULENZA PROFESSIONALE E STAMPA	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 2.000,00
FONDO INCENTIVAZIONI	€ 3.500,00	€ -	€ 3.500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 3.500,00
ONERI PER TRATTAMENTI ACCESSORI	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 692,52	€ 692,52	€ -	€ -
<b>TOTALE SPESE PERSONALE E CONSULENTI</b>	<b>€ 89.500,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 89.500,00</b>	<b>€ 80.680,25</b>	<b>€ 73.803,92</b>	<b>€ 6.876,33</b>	<b>€ 8.819,75</b>
<b>ATTIVITA' COLLEGIO</b>							
PROGETTO INFERMIERE	€ 13.000,00	€ -	€ 13.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 13.000,00
PORTALE IPASVI (SITO INTERNET)	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 5.969,57	€ 5.969,57	€ -	€ 2.969,57
PROGETTI OBIETTIVO	€ 115.000,00	€ -	€ 115.000,00	€ 116.367,60	€ 73.106,99	€ 43.260,61	€ 1.367,60
SEMINARI STUDIO	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 2.076,70	€ 2.076,70	€ -	€ 1.076,70
ASSEMBLEA	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
COORDINAMENTO COLLEGI LIGURI	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 1.061,37	€ 1.061,37	€ -	€ 61,37
INIZ. PROM. 12 MAGGIO	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 9.374,59	€ 9.374,59	€ -	-€ 625,41
RAPPORTI ISTITUZIONALI	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
QUOTE FEDERAZIONE	€ 81.000,00	€ -	€ 81.000,00	€ 60.214,00	€ 60.214,00	€ -	-€ 20.786,00
RIMBORSI RCT	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ 391,00	€ 391,00	€ -	-€ 109,00
L. 81/2008	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
<b>TOTALE ATTIVITA' COLLEGIO</b>	<b>€ 226.500,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 226.500,00</b>	<b>€ 195.454,83</b>	<b>€ 152.194,22</b>	<b>€ 43.260,61</b>	<b>-€ 31.045,17</b>

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

**USCITE**

TITOLO I - USCITE CORRENTI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITE	ACCERTATE	INCASSATE	DA INCASSARE	
<b>SPESE ORGANI COLLEGIO</b>							
GETTONI TRASFERTE E INDENNITA' DI FUNZ. ISTIT.	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 20.920,28	€ 11.684,02	€ 9.236,26	-€ 9.079,72
RIMBORSI SPESE	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ -	-€ 1.500,00
CONSIGLIO NAZIONALE	€ 3.500,00	€ -	€ 3.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -	-€ 500,00
ASSICURAZIONE ORGANI STATUTARI	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
ONERI	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 1.288,29	€ 1.288,29	€ -	-€ 13.711,71
<b>TOTALE SPESE ORGANI COLLEGIO</b>	€ 57.500,00	€ -	€ 57.500,00	€ 31.708,57	€ 22.472,31	€ 9.236,26	-€ 25.791,43
<b>CONTRIBUTI DIVERSI</b>							
CONTRIBUTI DIVERSI VARIE	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
BOLLI TESSERE DISTINTIVI	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	#VALORE!
<b>TOTALE CONTRIBUTI DIVERSI</b>	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	#VALORE!
<b>ACCANTONAMENTI</b>							
ACCANTONAMENTO TFR	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00	€ 4.098,80	€ -	€ 4.098,80	-€ 401,20
FONDO ACCANTONAMENTO IRAP	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ -	#VALORE!
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI</b>	€ 6.500,00	€ -	€ 6.500,00	€ 4.098,80	€ -	€ 4.098,80	#VALORE!
<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>							
FONDO SPESE IMPREVISTE	€ 13.000,00	€ -	€ 13.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 13.000,00
FONDO SOLIDARIETA'	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 3.000,00
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	€ 16.000,00	€ -	€ 16.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 16.000,00
<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	€ 481.550,00	€ -	#VALORE!	€ 386.864,31	€ 319.639,60	#VALORE!	€ 94.685,69

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

**USCITE**

	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	PAGATE	DA PAGARE	
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.396,89	€ 1.006,49	€ 390,40	-€ 103,11
ATTREZZATURE INFORMATICHE	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00	€ 3.665,14	€ 3.665,14		-€ 334,86
MOBILI E ARREDO	€ 500,00	€ -	€ 500,00	€ 756,40	€ 656,36	€ 100,04	€ 256,40
<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 5.818,43</b>	<b>€ 5.327,99</b>	<b>€ 490,44</b>	<b>-€ 181,57</b>
<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN C. CAPITALE</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 5.818,43</b>	<b>€ 5.327,99</b>	<b>€ 490,44</b>	<b>-€ 181,57</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
RITENUTE E CONTRIBUTI	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 23.742,22	€ 22.206,42	€ 1.535,80	-€ 6.257,78
ASSICURAZIONI	€ 155.000,00	€ -	€ 155.000,00	€ 177.951,00	€ 158.746,00	€ 19.205,00	€ 22.951,00
<b>TOTALE USCITE AVENTI NAT. PART. DI GIRO</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ 201.693,22</b>	<b>€ 180.952,42</b>	<b>€ 20.740,80</b>	<b>€ 16.693,22</b>
<b>TOTALE TITOLO III - USCITE IN PART. DI GIRO</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ 201.693,22</b>	<b>€ 180.952,42</b>	<b>€ 20.740,80</b>	<b>€ 16.693,22</b>
<b>TOTALE USCITE COMPLESSIVE</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ 594.375,96</b>	<b>€ 505.920,01</b>	<b>€ 88.455,95</b>	<b>€ 78.174,04</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ 594.375,96</b>	<b>€ 505.920,01</b>	<b>€ 88.455,95</b>	<b>€ 78.174,04</b>

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

ENTRATE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	PAGATE	DA PAGARE	
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 447.550,00	€ -	€ 447.550,00	€ 440.022,75	€ 386.203,45	€ 53.819,30	-€ 7.527,25
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C. CAPITALE							
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 185.000,00	€ -	€ 185.000,00	€ 201.693,22	€ 179.176,22	€ 22.517,00	€ 16.693,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00
<b>TOTALE ENTRATE GENERALE</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ 641.715,97</b>	<b>€ 565.379,67</b>	<b>€ 76.336,30</b>	<b>€ 49.165,97</b>
USCITE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			SCOSTAMENTO
	INIZIAU	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ACCERTATE	PAGATE	DA PAGARE	
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 481.550,00	€ -	€ 481.550,00	€ 386.864,31	€ 319.639,60	€ 67.224,71	€ 94.685,69
TOTALE TITOLO II - USCITE IN C. CAPITALE	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	€ 5.818,43	€ 5.327,99	€ 490,44	-€ 181,57
TOTALE TITOLO III - USCITE IN PART. DI GIRO	€ 185.000,00	€ -	€ 185.000,00	€ 201.693,22	€ 180.952,42	€ 20.740,80	-€ 16.693,22
<b>TOTALE USCITE GENERALE</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 672.550,00</b>	<b>€ 594.375,96</b>	<b>€ 505.920,01</b>	<b>€ 88.455,95</b>	<b>€ 78.174,04</b>



**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					
	INIZIALI	VARIAZIONI	VARIAZIONI	RISCOSSI	DA RISCOTER	FINALI
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
ENTRATE CONTRIBUTIVE						
NUOVI ISCRITTI						
QUOTE ISCRITTI	€ 337.938,66			€ 137.925,99	€ 53.819,30	€ 253.831,97
<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	€ 337.938,66			€ 137.925,99	€ 53.819,30	€ 253.831,97
ABBONAMENTI E VENDITA PUBBLICAZIONI						
RIVISTA L'INFERMIERE	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
VENDITA PUBBLICAZIONI	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ABBONAMENTI E VENDITA PUBBLICAZIONI</b>	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TESSERE DISTINTIVI E BOLLI AUTO						
TESSERE DISTINTIVI E BOLLI AUTO	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
INTERESSI ATTIVI						
INTERESSI ATTIVI	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ENTRATE DIVERSE						
ENTRATE DIVERSE	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ENTRATE DIVERSE	€ 27.584,64	-€ 27.584,64				
<b>TOTALE ENTRATE DIVERSE</b>	€ 27.584,64	-€ 27.584,64		€ 0,00	€ 0,00	
<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	€ 365.523,30	-€ 27.584,64			€ 53.819,30	€ 253.831,97
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
RITENUTE						€ 0,00
ASSICURAZIONE	€ 4.000,00			€ 4.000,00	€ 22.517,00	€ 22.517,00
<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	€ 4.000,00			€ 4.000,00	€ 22.517,00	€ 22.517,00
<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€ 369.523,30	-€ 27.584,64		€ 141.925,99	€ 76.336,30	€ 276.348,97

N. 8. LE CATEGORIE ED I CAPITOLI NON RIPORTATI HANNO VALORE ZERO

**CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016**

TITOLO I - USCITE CORRENTI	GESTIONE DEI RESIDUI				
	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATI	DA PAGARE	FINALI
<b>SPESA FUNZIONAMENTO SEDE</b>					
SPESA LOCAZIONE				€ 24,00	€ 24,00
LUCE ACQUA PULIZIE SPAZZATURA	€ 272,92		€ 272,92	€ 1.952,00	€ 1.952,00
SPESA TELEFONICHE - FAX - INTERNET	€ 4.130,54		€ 4.130,54	€ 1.776,71	€ 1.776,71
SPESA POSTALI					
CANCELLERIA E STAMPATI					
SPESA PERSONALE E CONSULENTI				€ 2.809,56	€ 2.809,56
CONSULENZA CONTABILE					
STIPENDI ED ONERI RIFLESSI		€ 0,00			
CONSULENZA E STAMPA		€ 0,00			€ 0,00
CONSULENZA LEGALE E CONTABILE	€ 5.214,40		€ 5.214,40	€ 4.066,77	€ 4.066,78
<b>ATTIVITA' COLLEGIO</b>					
SEMINARI					
PROGETTO INFERMIERE - RIVISTA					
PROGETTO OBIETTIVO	€ 7.799,71	€ 0,00	€ 7.799,71	€ 43.260,61	€ 43.260,61
QUOTE FEDERAZIONE		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
GETTONI TRASFERTE E IND. DI FUNZ. ISTIT.	€ 16.500,00		€ 16.500,00	€ 9.236,26	€ 9.236,26
<b>CONTRIBUTI DIVERSI</b>					
ABBUONI					€ 0,01
RITENUTE E CONTRIBUTI				€ 1.535,80	€ 1.535,80
ASSICURAZIONE				€ 19.205,00	€ 19.205,00
SPESA DIVERSE	€ 30,38		€ 30,38		
SPESA PREVIDENZIALI	€ 1.599,84		€ 1.599,84		
SPESA INFORMATICHE	€ 99,96		€ 99,96		
ACCANTONAMENTO TFR	€ 50.165,07			€ 4.098,80	€ 54.263,87
ACCANTONAMENTO IRAP	€ 6.875,84		€ 2.483,00		€ 4.392,84
USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 2.049,16		€ 2.049,16	€ 100,04	€ 100,04
MANUTENZIONE	€ 20,33		€ 20,33	€ 390,40	€ 390,40
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 94.758,15</b>		<b>€ 40.200,24</b>	<b>€ 88.455,95</b>	<b>€ 143.013,87</b>

## CONTO ECONOMICO 2016

<b>COSTI</b>	
SPESE GENERALI FUNZIONAMENTO SEDE	€ 74.921,86
SPESE DEL PERSONALE E DEI CONSULENTI	€ 80.680,25
ATTIVITA COLLEGIO	€ 195.454,83
SPESE ORGANI COLLEGIO	€ 31.708,57
CONTRIBUTI DIVERSI E VARIE	
ACCANTONAMENTI	€ 4.098,80
MANUTENZIONE RIPARAZIONI	€ 5.818,43
AMMORTAMENTI	€ 18.792,02
ABBUONO	€ 0,70
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 411.475,46</b>
AVANZO DI GESTIONE	€ 28.547,29
<b>TOTALE</b>	<b>€ 440.022,75</b>

<b>PROVENTI</b>	
ENTRATE CONTRIBUTIVE	€ 388.814,90
BONUS ASSICURAZIONE	
ATTIVITA FORMATIVA	€ 16.097,00
CONTRIBUTI	€ 30.878,00
ENTRATE DIVERSE	€ 4.232,85
interessi su ruoli	
SEMINARI DI STUDIO	
DIFFERENZA RIMANENZE	
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 440.022,75</b>

## STATO PATRIMONIALE 2016

ATTIVITA'		
DESCRIZIONE	2016	2015
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
MOBILI ARREDI ATTREZZATURE		
MOBILI ARREDI ATTREZZATURE	€ 175.939,94	€ 175.939,94
MENO A DETRARRE FONDO AMMORTAMENTO	€ 153.565,41	€ 135.218,91
<b>TOTALE MOBILI ARREDI ATTREZZATURE</b>	<b>€ 22.374,53</b>	<b>€ 40.721,03</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 22.374,53</b>	<b>€ 40.721,03</b>
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>		
LOCAZIONE SEDE	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>CREDITI</b>		
CREDITI	€ 303.486,67	€ 369.523,30
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>€ 303.486,67</b>	<b>€ 369.523,30</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
C/C BANCARI	€ 526.153,89	€ 364.502,90
CASSA CONTANTI	€ 28,65	€ 494,23
LIBRETTI BANCARI (TFR)	€ 35.170,55	€ 35.170,55
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>€ 561.353,09</b>	<b>€ 400.167,68</b>
<b>RIMANENZE</b>		
TESSERE BOLLI DISTINTIVI		
<b>TOTALE RIMANENZE</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 887.214,29</b>	<b>€ 810.412,01</b>

**STATO PATRIMONIALE 2016**

<b>PASSIVITA'</b>		
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 54.263,25	€ 50.165,07
<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO</b>	<b>€ 54.263,25</b>	<b>€ 50.165,07</b>
<b>DEBITI</b>		
DEBITI DIVERSI	€ 61.176,50	€ 27.948,81
DEBITI VERSO FORNITORI	€ 15.473,46	€ 4.554,13
DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI ED ERARIO	€ 3.640,41	
DEBITI VERSO CONSULENZE	€ 4.066,78	€ 5.214,40
DEBITI V/PERSONALE		
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>€ 84.357,15</b>	<b>€ 37.717,34</b>
<b>FONDI DIVERSI</b>		
FONDO ACCANTONAMENTO IRAP	€ 4.392,84	€ 6.875,84
<b>TOTALE FONDI DIVERSI</b>	<b>€ 4.392,84</b>	<b>€ 6.875,84</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
PATRIMONIO NETTO	€ 715.653,76	€ 691.337,42
AVANZO DI GESTIONE	€ 28.547,29	€ 24.316,34
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 744.201,05</b>	<b>€ 715.653,76</b>

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 31/12/2016**

<b>CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO</b>			€ 400.167,68
RISCOSSIONI	IN C/ COMPETENZA	€ 565.379,67	
	IN C/ RESIDUI	€ 141.925,99	€ 707.305,66
PAGAMENTI	IN C/ COMPETENZA	€ 505.920,01	
	IN C/ RESIDUI	€ 40.200,24	€ 546.120,25
<b>CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO</b>			€ 561.353,09
RESIDUI ATTIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	€ 200.012,67	
	ESERCIZIO IN CORSO	€ 76.336,30	€ 276.348,97
RESIDUI PASSIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	€ 54.557,91	
	ESERCIZIO IN CORSO	€ 88.455,95	€ 143.013,86
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016</b>			€ 694.688,20
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE</b>			€ 674.932,83
	AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
	DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI	€ 27.584,64	€ 27.584,64
	AUMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
	DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI		
	ENTRATE DI COMPETENZA	€ 641.715,97	€ 641.715,97
	USCITE DI COMPETENZA	€ 594.375,96	€ 594.375,96
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINALE</b>			€ 694.688,20

## NOTA INTEGRATIVA

Cari Colleghi

A norma del Collegio professionale Infermieri Assistenti sanitari, Infermieri pediatrici della Provincia di Genova e del regolamento di amministrazione e contabilità del Collegio di Genova, sulla base di quanto predisposto dalla Federazione Nazionale, sottoponiamo al Vostro esame ed all'approvazione dell'Assemblea il rendiconto generale dell'esercizio 2016.

Il Rendiconto Generale è composto dai seguenti documenti:

- Conto del bilancio comprendente il rendiconto finanziario gestionale, che espone i risultati della gestione finanziaria;
- *Stato Patrimoniale, in forma abbreviata;*
- Conto economico, in forma abbreviata
- *Nota integrativa abbreviata comprendente i dati della relazione sulla gestione;*
- Situazione amministrativa.

In allegato è prevista la Relazione del Collegio dei Revisori.

I valori riportati nella relazione e nella nota integrativa sono espressi in unità di euro.

### **Conto del Bilancio**

Il conto del bilancio è presentato sotto la forma di Rendiconto Finanziario gestionale, suddiviso in capitoli, ed evidenzia:

- le entrate di competenza dell'esercizio, accertate, riscosse e da riscuotere;
- le uscite di competenza dell'esercizio, impegnate, pagate e da pagare;
- i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- le somme pagate, distinte in conto competenza ed in conto residui;
- i residui attivi e passivi da trasferire nell'esercizio successivo

La presente nota integrativa viene redatta secondo le disposizioni contenute nel D.LGS 9 aprile 1991 n°127 e successive modificazioni e integrazioni.

La nota integrativa fa parte integrante del bilancio ed è stata redatta sulla base della struttura, dei principi e dei criteri di valutazione contenuti nel citato decreto.

### **Entrate**

Il totale delle entrate accertate ammonta a complessivi € 641.715,97, di cui entrate correnti

accertate pari a complessivi €440.022,75, ed entrate accertate per partite di giro pari ad € 201.693,22

Le entrate correnti accertate si suddividono tra :

- ✓ entrate per quote iscritti pari a € 380.723,00
- ✓ entrate per quote nuovi iscritti € 8.091,90
- ✓ entrate per contributi € 30.878,00
- ✓ entrate contributi attività formativa € 16.097,00
- ✓ entrate accertate diverse € 4.232,85

In via consuntiva alla fine del 2016 i residui attivi per contributi ordinari relativi a quote non versate da parte degli iscritti ammontano a complessivi € 253.831,97, di cui € 53.819,30 di formazione anno 2016 ed € 200.012,67 di formazione anni precedenti.

#### ***Uscite***

Il totale delle uscite impegnate ammonta ad € 594.375,96, di cui € 386.864,31 per uscite correnti, € 5.818,43 per uscite in conto capitale, ed € 201.693,22 per uscite aventi natura di partite di giro. Le diverse categorie di spesa sono agevolmente riscontrabili con le poste indicate e si suddividono in uscite per oneri per il personale in attività di servizio, uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, uscite per funzionamento uffici, uscite per prestazioni istituzionali, uscite per oneri finanziari, uscite per oneri tributari, uscite per poste correttive e compensative di entrate correnti, uscite non classificabili in altre voci, uscite in conto capitale ed uscite aventi natura di partite di giro.

I residui passivi al 31.12.2016 sono pari ad € 143.013,87 rispettivamente :

- per uscite correnti € 142.523,47
- per uscite in conto capitale € 490,44

#### ***Stato Patrimoniale***

Lo Stato Patrimoniale, redatto in forma abbreviata, evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi al termine dell'esercizio. Gli allegati riportano dettagliatamente tutti gli elementi richiesti dalla normativa vigente. Si specificano le poste più significative:

**disponibilità liquide** , la consistenza a fine esercizio è di € 561.353,09 di cui :



€ 28,65. quale giacenza della cassa contanti ,

€ 521.065,40 quale saldo del conto bancario acceso presso la banca Intesa San Paolo ,

€ 5.088,49 quale giacenza disponibile su carte ricaricabili ,

€ 35.170,55 quale saldo del conto vincolato TFR.

**crediti** nella situazione patrimoniale vengono riportati per complessivi € 303.486,67 di cui :

€ 276.348,97 verso gli iscritti

€ 27.137,70 per crediti diversi .

La composizione delle immobilizzazioni pari a € 22.374,53 alla fine dell'esercizio risulta così definita:

#### ❖ **Immobilizzazioni tecniche**

Le **immobilizzazioni materiali** alla fine dell'esercizio 2016 ammontano ad € 175.939,94, ammortizzate per complessivi € 153.565,41.

La composizione di tali beni patrimoniali è ripartita su : macchine ufficio elettroniche, attrezzature specifiche, arredi e software.

A tale proposito si precisa che nell'anno sono stati effettuati ammortamenti per il normale superamento tecnologico e depauperamento tecnico in relazione alle aliquote conformi alle disposizioni di legge che ben rappresentino la residua vita utile delle immobilizzazioni.

**I debiti** ammontano complessivamente ad € 84.357,15 così suddivisi :

Consulenze Euro 4.066,78

Verso enti previdenziali ed erario Euro 3.640,41

Verso fornitori Euro 15.473,46

Debiti verso personale/organi di collegio Euro 61.176,50

**Il Fondo trattamento fine rapporto** ammonta a complessivi € 54.263,25

Risultano inoltre un **accantonamento per oneri tributari (IRAP )** pari ad € 4.392,84.

Il patrimonio netto ammonta ad € 715.653,76 , al netto dell'avanzo dell'esercizio 2016 pari ad € 28.547,25

### **Conto Economico**

Le risultanze complessive del conto economico evidenziano un avanzo economico di € 28.547,25.

Gli allegati riportano dettagliatamente tutti gli elementi richiesti dalla normativa vigente.

Si segnala:

**Il “valore della produzione” ammonta ad € 440.022,75 così ripartiti :**

- Quote iscritti € 388.814,90
- Attività formativa € 16.097,00
- Contributi destinati alla formazione € 30.878,00
- Contributi diversi € 4.232,85

**I “costi della produzione” ammontano ad € 411.475,46 così ripartiti :**

- Spese generali per funzionamento sede € 74.921,86

la voce accoglie: i costi necessari per rendere la sede funzionale a disposizione degli iscritti

- Spese personale e consulente € 80.680,25

la voce accoglie i costi relativi alle prestazioni subordinate e professionali che collaborano per il collegio.

- Spese attività di collegio € 195.454,83

e accoglie i costi inerenti alla giornata infermiere; portale IPASVI; quote Federazione ; rimborso R.C.T. e progetti obiettivo.

- Spese Organi di collegio € 31.708,57

accoglie i costi per gettoni di presenza ed oneri e Consiglio nazionale.

- accantonamenti € 4.098,80
- manutenzioni € 5.818,43
- ammortamenti € 18.792,02

La differenza tra valore e costi della produzione ammonta ad € 28.547,29

Non sono presenti proventi ed oneri finanziari .

Il personale in forza al 31.12.2016 è composto da 3 dipendenti, Il costo complessivo del personale è risultato pari ad € 65.897,99, comprensivo della quota di accantonamento TFR di competenza che ammonta ad € 4.098,80 .

### **Situazione Amministrativa**

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza della cassa all’inizio dell’esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell’anno, sia in conto di competenza che in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell’esercizio 2016.

Evidenzia altresì il totale dei residui attivi e passivi.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa si evince un avanzo di amministrazione pari a € 694.688,20 come di seguito dettagliato:

Consistenza cassa inizio esercizio	€ 400.167,68
+ Riscossioni in C/competenza e residui	€ 707.305,66
- Pagamenti in c/competenza e c/residui	€ 546.120,25
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio 2016	€ 561.353,09
+ Residui attivi a fine esercizio	€ 276.348,97
- Residui passivi a fine esercizio	€ 143.013,86
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016	€ 694.688,20

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 , come sopra indicato, è disponibile per € 640.424,33, mentre risulta indisponibile per l'importo di € 54.263,87 a titolo di Fondo Trattamento Fine Rapporto .

Si segnala che il trattamento di fine rapporto, ove ritenuto opportuno, viene trasferito ad un conto corrente dedicato.

#### **Attività svolte nel corso dell'anno**

Come consuetudine il nostro Collegio, anche per lo scorso anno, si è attivato sia in attività di formazione e qualificazione delle figure professionali ad esso appartenenti che di rilevante impegno sociale rappresentando ormai il fine primario della nostra professione.

Il considerevole numero di componenti aderenti alla nostra struttura evidenzia come tale professione si sia affermata ed evoluta nel corso degli anni.

L'offerta di attività formativa grazie allo studio, all'impegno e al lavoro svolto da coloro che con grande dedizione se ne occupano, sarà proposta e rinnovata con il consapevole investimento di risorse appartenenti a tutta la categoria che, grazie a tale lavoro, potrà garantire l'accrescimento

delle competenze della figura professionale che rappresentiamo e alla quale si rivolge un sempre maggiore numero di utenti.

Per il futuro la nostra ambizione sarà quella di dare una crescente visibilità delle attività svolte dai nostri appartenenti coinvolgendo ed incrementando l'interesse dei giovani che già si sta evidenziando per numero di iscritti.

Le nuove generazioni, assistite con una costante formazione, avranno la possibilità di ampliare le competenze professionali grazie anche al lavoro di tutti coloro che si offrono per un costante e qualificato affiancamento assicurando il trasferimento di quell'esperienza professionale che altrimenti si perderebbe con coloro che si congedano dal mondo del lavoro.

Il nostro Collegio si evidenzia per la fervida attività formativa che nel corso dello scorso anno si è concentrata su eventi di **carattere sociale** ( Violenza di genere) con particolare attenzione alla consapevolezza che, attraverso la nostra attività e all'impegno delle nostre figure professionali specializzate, si può sostenere la Libertà delle Donne; corsi di Auto Mutuo Aiuto , esperienza di gruppo che vede le persone impegnate per il proprio e l'altrui benessere e corsi di Emergenza Urgenza per l'aggiornamento tutte le migliori tecniche da adoperare in caso di emergenza e Primo Soccorso.

Cari Colleghi,

in conclusione l'intero Consiglio del Vostro Collegio ringrazia per la fiducia e per la collaborazione ricevuta da tutti Voi e Vi invita ad approvare il Rendiconto così come Vi è stato presentato.

Il Tesoriere

Dott. Salvatore Ruggiero