



RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2018

PREMESSA

A norma dell'Ordinamento professionale del Collegio dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati delle province di Milano e Lodi, si sottopone all'esame ed all'approvazione dell'Assemblea, il Conto Preventivo per l'esercizio 2018.

La norma prevede che il conto preventivo dell'anno successivo sia sottoposto all'approvazione dell'Assemblea generale degli iscritti nei tempi utili a far sì che possa essere utilizzato come strumento di previsione nella gestione delle risorse economiche-finanziarie del Collegio, consentendo di programmare le attività dell'Ente tenuto conto delle funzioni ad esso demandate.

Il suddetto preventivo, prima di essere presentato alla presente Assemblea degli iscritti, è stato approvato dal Consiglio del Collegio in data 13/11/2017.

La volontà del Consiglio Direttivo, di continuare ad utilizzare questo strumento come momento di programmazione e di autorizzazione rispetto all'attività dell'anno che si andrà ad affrontare, è confermata con questa approvazione.

A fine anno 2016 il Collegio ha concretizzato delle scelte organizzative per l'assolvimento delle proprie attività istituzionali che hanno avuto un impatto importante nella gestione dell'anno 2017. L'anno 2018 sarà caratterizzato ancora da novità organizzative che rendono più complicato la redazione del bilancio preventivo per l'anno prossimo.

Due in particolare sono le novità che avranno incidenza sull'attività anno 2018: la gestione dei servizi di Segreteria da parte della neo costituita società Qualiper srl, controllata al 100% dal Collegio ed il trasferimento della sede che dovrà avvenire necessariamente entro il primo quadrimestre dell'anno 2018.

Con la presente relazione vengono sinteticamente esposti i dati riguardanti i movimenti per **l'anno 2018** nella gestione del Collegio.

Il presente preventivo è stato predisposto utilizzando i dati di periodo al 31 ottobre 2017, una previsione con dati consuntivi al 30/11/2017 (vista l'approvazione in Consiglio Direttivo del u.s.) ed il preventivo al 31/12/2017 approvato a dicembre scorso, unitamente alle indicazioni date dal Consiglio Direttivo in ordine alle attività che si andranno a svolgere nel 2018 ed ai cambiamenti indicati precedentemente.

Per quanto riguarda le entrate, il Consiglio Direttivo ha deliberato per l'anno 2018 l'importo delle quote di iscrizione, con un aumento contenuto (euro 350,00 quota intera – euro 220,00 quota ridotta, euro 50,00 nuovi iscritti, euro 400,00 società tra professionisti ed euro 150,00 praticanti). Tale decisione è stata presa dopo anni di mancato aumento della quota, tenuto conto della probabile ulteriore diminuzione del numero degli iscritti e l'incomprimibilità di costi importanti legati alla struttura organizzativa.

Il Consiglio Direttivo del Collegio, tenuto conto delle novità normative in tema di controlli da parte delle Autorità Pubbliche ha posto in essere nell'anno 2017 alcune attività che dovrebbero, in un futuro prossimo, migliorare sensibilmente l'assetto organizzativo dello stesso. La nuova società di servizi ha iniziato ad operare nell'anno 2017 per l'erogazione di servizi a favore del Collegio da circa metà anno, sia per quanto riguarda le attività istituzionali sia per quanto riguarda la formazione professionale. Riteniamo però che la collaborazione con tale società comincerà a far vedere i propri frutti ad iniziare dall'anno 2018, anche a seguito del trasferimento del Collegio presso una nuova sede.

Premesso quanto sopra, analizziamo qui di seguito sinteticamente le voci più rilevanti del bilancio di previsione:

ENTRATE: i proventi del Collegio derivano quasi esclusivamente dai versamenti degli iscritti e dal riaddebito di costi per servizi resi agli iscritti stessi.

Il bilancio è stato redatto sulla base delle entrate presunte che deriveranno dagli importi stabiliti, sia per le tasse annuali che per le nuove iscrizioni, secondo il seguente prospetto:

Quota annuale <30 e >70 anni	€ 220,00
Quota Annuale >30<70 anni	€ 350,00
Nuovi iscritti (gratuito) con rimborso spese	€ 50,00
Iscrizione Praticanti	€ 150,00
Società tra professionisti	€ 400,00

Le previsioni riguardo agli iscritti portano a ritenere plausibile una diminuzione degli stessi. Anche in questo bilancio è stato infatti previsto una diminuzione (circa 60 iscritti su il numero attuale di n. 1523), privilegiando pertanto una ipotesi di bilancio previsionale prudentiale.

Il Consiglio Direttivo ha confermato, per la ripartizione delle quote, un criterio legato all'età dell'iscritto.

La voce **“Altri Proventi”** e **“Proventi Finanziari”** è costituita da importi la cui natura è chiaramente indicata in bilancio. Si segnala una diminuzione dei proventi finanziari dovuti principalmente alla necessità di aumentare la liquidità disponibile per le esigenze immediate del Collegio.

USCITE: gli oneri che il Collegio prevede di sostenere nell'anno in corso sono suddivisi con riferimento agli impegni assunti ed al perseguimento degli scopi istituzionali stimati sulla base dell'esperienza acquisita negli anni precedenti.

- **Costi di struttura:** questa categoria di oneri per complessivi € 282.500,00 comprende le spese per affitto sede, le spese condominiali, le spese di rappresentanza e i servizi di segreteria. Rispetto al bilancio precedente non è presente la voce “Spese utilizzo attrezzature di terzi”. Sono stati previsti costi sede in aumento di circa 30.000,00 euro rispetto al preventivo 2017 tenuto conto delle proposte che si stanno valutando e dell'incertezza sul regime fiscale che caratterizzerà il contratto che si andrà a stipulare. I costi di servizi di segreteria sono stati stimati praticamente invariati rispetto agli anni precedenti ma tale voce, viste le novità di gestione di tali servizi, potrebbero essere oggetto di importanti variazioni.
- **Spese Generali:** all'interno di questa categoria di oneri, per complessivi € 67.200,00, troviamo un gruppo di voci sufficientemente dettagliate. Queste voci, vedono la conferma sostanziale di quanto accaduto nel 2017.

- **Contributi erogati:** in questo gruppo di costi, pari a € 80.500,00 evidenziamo la diminuzione delle quote per il Consiglio Nazionale dovuto alla diminuzione degli iscritti (quota per iscritto € 55,00).
- **Spese di Categoria:** rappresentano gli impegni assunti dal Collegio per sostenere le attività di valorizzazione del titolo di Perito Industriale e sono stati previsti in € 39.300,00. Comprendono i costi di comunicazione e quelli legati all'organizzazione di manifestazioni per gli iscritti, i costi per le Commissioni Specialistiche organizzate dal Collegio, abbonamenti vari (CEI, UNI, ecc), iniziative per la valorizzazione del titolo e costi per l'organizzazione di corsi e convegni.
- **Riorganizzazione Collegio:** a fronte di quanto precedentemente illustrato, sono stati quantificati i costi per il trasloco presso la nuova sede per euro 10.000,00. Gli ulteriori acquisti che si andranno ad effettuare per il trasloco (acquisto mobili, spese di ristrutturazione e costi per impianti specifici) vedono la propria incidenza nel calcolo degli ammortamenti che passa da 6.000 euro ad euro 13.000.

A fronte di quanto sopra, si conferma che Il Bilancio Preventivo proposto chiude con un risultato gestionale in pareggio così come previsto dalla normativa e si richiede agli Iscritti la relativa approvazione.

Milano, 11 dicembre 2017

Il Tesoriere
Foderaro Antonio

**COLLEGIO DEI PERITI INDUSTRIALI E DEI PERITI INDUSTRIALI LAUREATI
DELLE PROVINCE DI MILANO E LODI
VIA CARROCCIO 6 - MILANO**

PREVENTIVO 2018

PROVENTI	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2018 importo quote 350,00/220,00
PROVENTI ORDINARI			
Quote annuali	475.410,00	460.000,00	477.000,00
Quote reinscrizioni	830,00	-	-
Quote praticantato	4.650,00	3.000,00	3.000,00
Rimborso spese prima iscrizione	750,00	500,00	500,00
Tot.	481.640,00	463.500,00	480.500,00
ALTRI PROVENTI			
Diritti segreteria-parcelle	6.114,94	3.000,00	1.500,00
Rimborsi Eppi	14.946,77	10.000,00	10.000,00
Quote speciali	-	-	-
Rimborsi spesa recupero crediti	2.650,00	-	-
Rimborso servizi segreteria da CDT	-	-	-
Sopravvenienze Attive ed arrotond.	807,48	-	-
Tot.	24.519,19	13.000,00	11.500,00
PROVENTI FINANZIARI			
Interessi bancari/postali	8,73	-	-
Altri interessi	45,19	-	-
Proventi su titoli	5.806,44	5.000,00	2.000,00
Tot.	5.860,36	5.000,00	2.000,00
UTILIZZO FONDI			
Utilizzo f.do stampa albo	-	-	
Utilizzo f.do tutela professione	-	-	
Utilizzo f.do valorizzazione titolo	-	-	
Utilizzo f.do organiz.Collegio	-	-	
Utilizzo f.do meccanizz.Collegio	-	-	
Utilizzo f.do acquisto attrezzature	-	-	
Utilizzo f.do formazione prof.le	-	-	
Utilizzo f.do rischi quote	735,00	-	
Utilizzo f.do riserva straordinaria		20.000,00	
Tot.	735,00	20.000,00	-
DISAVANZO COLLEGIO			
	-	-	
TOTALE COLLEGIO	512.754,55	501.500,00	494.000,00
PROVENTI CONSIGLIO DISCIPLINA	24.707,34	23.000,00	23.000,00
DISAVANZO CONSIGLIO DISCIPLINA			
TOTALE	537.461,89	524.500,00	517.000,00

**COLLEGIO DEI PERITI INDUSTRIALI E DEI PERITI INDUSTRIALI LAUREATI
DELLE PROVINCE DI MILANO E LODI
VIA CARROCCIO 6 - MILANO**

PREVENTIVO 2018

ONERI	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2018
COSTI DI STRUTTURA			
Costi sede	39.608,74	60.000,00	88.000,00
Spese di rappresentanza	6.387,25	10.000,00	6.500,00
Servizi segreteria	186.181,71	185.000,00	188.000,00
Spese utilizzo strutture di terzi	4.567,68	-	-
Tot.	236.745,38	255.000,00	282.500,00
SPESE GENERALI			
Spese pulizia	6.536,76	7.000,00	11.000,00
Assicurazioni	5.359,93	6.000,00	6.000,00
Stampa e spedizione circolari	1.334,50	2.000,00	-
Spese postali	431,58	700,00	500,00
Spese valori bollati	4.644,50	3.500,00	2.500,00
Manutenzioni/Contratti di assistenza	1.371,00	1.000,00	1.000,00
Noleggi apparecchiature	-	-	2.000,00
Cancelleria	1.142,92	1.700,00	1.700,00
Luce	4.453,41	5.500,00	4.000,00
Telefonia fissa	1.875,88	2.000,00	2.500,00
Telefonia mobile	1.525,76	2.000,00	2.000,00
Spese stampe	1.851,77	2.000,00	-
Spese timbri	321,00	1.000,00	500,00
Spese bancarie	1.293,15	2.000,00	1.500,00
Spese per riscossione quote	4.467,84	4.500,00	4.500,00
Consulenze informatiche	-	500,00	500,00
Consulenze legali istituzionali	8.272,58	12.000,00	12.000,00
Consulenze legali per recup. crediti	701,70	-	-
Consulenze fiscali	7.359,04	7.600,00	8.500,00
Certificazione di qualità	3.904,00	-	3.500,00
Varie e minute (*1)	7.771,63	5.000,00	3.000,00
Tot.	64.618,95	66.000,00	67.200,00
CONTRIBUTI EROGATI			
Contributo Cons.Nazionale	86.460,00	85.500,00	80.500,00
Tot.	86.460,00	85.500,00	80.500,00
SPESE DEL PERSONALE	-	-	-

Oneri

(*1) Trasporti, varie.

**COLLEGIO DEI PERITI INDUSTRIALI E DEI PERITI INDUSTRIALI LAUREATI
DELLE PROVINCE DI MILANO E LODI
VIA CARROCCIO 6 - MILANO**

PREVENTIVO 2018

ONERI	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2018
SPESE DI CATEGORIA			
Manifestazioni assemblee iscritti	1.593,16	2.000,00	5.800,00
Spese interv. Categoria	5.806,85	8.000,00	7.000,00
Commissioni - gruppi specialistici	10.059,80	7.000,00	12.000,00
Abbonamenti	3.358,41	4.500,00	1.000,00
Quote associative	1.613,65	2.000,00	5.000,00
Iniziative per valorizzazione titolo	-	-	-
Spese formazione/comunicazione	15.738,00	30.000,00	1.000,00
Attività per votazioni Collegio	-	5.000,00	-
Corso/esami praticanti	1.320,00	4.000,00	2.500,00
Consiglio di Disciplina	5.822,05	5.000,00	5.000,00
Tot.	45.311,92	67.500,00	39.300,00
RIORGANIZZAZIONE COLLEGIO			
Nuova sede - trasloco	-	-	10.000,00
Spese di segreteria	-	-	-
Commissione	-	-	-
Dotazione patrimoniale	-	-	-
Consulenze	32.034,26	20.000,00	-
Tot.	32.034,26	20.000,00	10.000,00
COSTITUZIONE FONDAZIONE			
Dotazione patrimoniale	-	-	-
Consulenze	3.333,54	-	-
Tot.	3.333,54	-	-
AMMORTAMENTI	13.417,02	6.000,00	13.000,00
COPERT. DISAV. PREGRES.			
ACCANTONAMENTI			
Acc.to rischi su quote	-	-	-
Acc.to Adegua. organ. Collegio	-	-	-
Acc.to Stampa albo	-	-	-
Acc.to Formazione Professionale	-	-	-
Acc.to Riserva Straordinaria	27.676,86	-	-
Tot.	27.676,86	-	-
ONERI VARI E STRAORDINARI	1.737,62	-	-
IMPOSTE E TASSE	1.419,00	1.500,00	1.500,00
AVANZO COLLEGIO			
TOTALE COLLEGIO	512.754,55	501.500,00	494.000,00
ONERI CONSIGLIO DISCIPLINA	24.707,34	23.000,00	23.000,00
AVANZO CONSIGLIO DISCIPLINA		-	
TOTALE	537.461,89	524.500,00	517.000,00