

CENNI PRELIMINARI E CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio di previsione per l'anno 2019, composto dal Preventivo Finanziario – Gestionale e dalla presente Relazione di accompagnamento, è stato predisposto nel rispetto dei principi contenuti nel “Regolamento per l'amministrazione, la contabilità ed il controllo dell'Ordine degli Ingegneri della Provincia di Torino”, approvato con Deliberazione di Consiglio n° 41 del 24 gennaio 2006 e successive modificazioni. Tale regolamento disciplina i criteri di gestione e le procedure amministrative, finanziarie e contabili dell'Ordine, e all'art. 17 indica i principi a cui il bilancio di previsione deve conformarsi ovvero ai principi di: efficienza, efficacia ed economicità dell'azione per il perseguimento delle finalità previste dall'Ordinamento. Lo stesso regolamento, all'art. 9, prevede che il preventivo finanziario sia sottoposto all'approvazione dell'assemblea generale degli iscritti.

Punto della situazione al 31 dicembre 2018

Il 2018 è il primo anno che vede una attività continuativa del nuovo consiglio dell'Ordine.

Le iniziative attuate sono state molteplici ed hanno impegnato la struttura intensamente, sia per l'organizzazione degli eventi, sia per l'attuazione del nuovo processo di gestione in qualità dell'ente con la relativa certificazione.

Sono stati organizzati, tra i principali degni di nota e successo, i seguenti eventi:

- Mago di Roboz (19-04-2018): uno spettacolo che ha portato per la prima volta l'ingegneria sul palcoscenico, anche a beneficio della cittadinanza;
- Convegno SICUREZZA con INAIL/CNI (07-06-2018);
- PREVINTO (06/08-09-2018): importante evento sulla prevenzione incendi che ha coinvolto, tra gli altri, il CNI;
- MoMoWo (13/16-02-2018) con il Politecnico di Torino;
- Giornata nazionale prevenzione sismica (30-09-2018);
- InGenio al Femminile (04-10-2018): evento sulle pari opportunità;
- PrevinTour (13-10-2018);
- Conferenze di Geotecnica di Torino 2018 con il Politecnico di Torino (08/09-11-2019);
- Restructura (16/18-11-2019);

oltre ad un notevole numero di corsi e seminari svolti anche con il supporto del proprio partner tecnico FOIT, ovvero:

- corsi di Deontologia per i neoiscritti;
- numerosi eventi con Comuni vari per le Nuove procedure informatizzate per la presentazione delle pratiche di Sportello Unico per l'Edilizia;
- svariati eventi sul GDPR, in collaborazione con Ordine degli Avvocati - Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;
- svariati eventi della Commissione Aerospaziale in collaborazione con il Politecnico
- svariati eventi sulla NTC 2018 a cura della Commissione strutture
- svariati eventi sulla SECURITY a cura della Commissione security
- svariati eventi sulla SICUREZZA e l'AMBIENTE a cura delle Commissioni sicurezza industriale, sicurezza cantieri, ambiente, protezione civile;
- eventi in collaborazione con la REGIONE PIEMONTE;
- eventi in collaborazione con OAT, seguiti da convenzione;
- eventi in collaborazione con ARPA, seguiti da convenzione;
- eventi in collaborazione con Enti esterni (Forte Chance, Geam, IEC Consulting, Prospecta Formazione, Maggioli Editore, ABB, H25, Phoenix, ecc) oltre che con Provider CNI, per eventi sul nostro territorio.

L'insieme delle attività ha rallentato il processo di controllo e verifica del pagamento delle quote

dell'anno, infatti si registra un mancato pagamento della quota da parte di un numero superiore di iscritti.

Questa situazione, che non è stata valutabile fino a termine dell'anno poiché molti colleghi hanno l'abitudine di rimandare il pagamento della quota fino a fine anno, ha richiesto una particolare attenzione nella gestione dell'ultimo trimestre dell'anno.

Importanti sono stati gli sforzi tesi ad erogare servizi innovativi per gli iscritti e nello specifico l'impegno di fornire a tutti gli iscritti: i 15 crediti (CFP) gratuiti in modalità di formazione on-line; le norme UNI a 15 €/cad.; il progetto "Salute" consistente nell'adesione ad una convenzione in campo sanitario, normalmente fruibile dalle sole grandi aziende, che consente all'iscritto e a 4 famigliari di usufruire di una ampia serie di strutture sanitarie in campo dentistico, esami e visite specialistiche.

Per il 2019 si conferma la volontà di erogare servizi agli iscritti, in continuità come quanto già fatto, anche se si prevede di dover cambiare fornitore sull'erogazione dei crediti formativi gratuiti al fine di poter continuare a sostenere la spesa.

Per garantire quanto sopra esposto è stato quindi deciso di aumentare la quota di iscrizione alla cifra di 200 €, ma sempre coniugata in forma ridotta per i giovani e per i colleghi con maggiore anzianità.

Prosegue l'opera di riorganizzazione tra le voci dei singoli sottocapitoli e le spese per raggiungere un maggior grado di pertinenza e comprensibilità anche in fase di consuntivo.

L'azione di riduzione costi nel 2018 è stata significativa e le azioni messe in atto hanno prodotto i frutti sperati consentendo di portare a termine le molte iniziative, con dei costi contenuti.

Il processo di informatizzazione dell'ente, anche se non ancora terminato, ha avviato un processo di ammodernamento e di miglioramento dei flussi interni che però porterà i suoi frutti nel corso del 2019.

L'investimento in comunicazione fatto nel corso del 2018 ha consentito di aprire una serie di strade che hanno portato alla firma di accordi di collaborazione con ARPA e alla predisposizione di analoghi accordi con Città di Torino, Politecnico, Ufficio Scolastico Territoriale MIUR. Inoltre, la presenza sui media, anche con importanti posizioni su temi "caldi" e di interesse del territorio ha riportato l'attenzione sulla figura dell'ingegnere e collocato l'Ordine in un ruolo più visibile e autorevole.

La situazione dei morosi, aggravata dal cambio di modalità di informazione in merito al pagamento della quota, ha richiesto uno sforzo aggiuntivo nell'ultimo trimestre dell'anno per avviare tutte le azioni di sollecito e recupero necessarie al rientro dei crediti; operazione che sfortunatamente ha portato i suoi frutti ad inizio 2019 e pertanto fuori dall'esercizio 2018.

Su questo importante tema, è stato attivato il consiglio di disciplina, che ha raffinato il regolamento per poter procedere più speditamente all'avvio di tutti i procedimenti disciplinari nei confronti dei morosi; è stata attivata una task force nell'ente che ha come compito specifico l'azione di recupero.

Se da un lato, in via cautelare il consiglio ha scelto di vincolare una parte dei residui attivi al fine di operare con spirito prudentiale, da un punto di vista degli obiettivi 2019, il traguardo che il consiglio ha dato alla struttura è di contattare la totalità degli iscritti e di arrivare a recuperare 200.000,00 €.

Si è scelto di applicare solo 20.000,00 € di avanzo di gestione, ma di inserirlo nel fondo di riserva in modo da avere una maggiore capacità di rispondere a imprevisti.

Entrate

Le entrate correnti sono costituite da:

01.001 - entrate contributive a carico iscritti

I contributi sono calcolati secondo il criterio differenziato approvato da Consiglio con delibera n. 64

del 11 febbraio 2019 ovvero di:

- 200 € quota annuale ordinaria;
- 90 € quota ridotta per i primi tre anni di iscrizione per i giovani di età inferiore a 35 anni;
- 100 € per gli iscritti aventi più di 75 anni di età.

Per i pagamenti effettuati dopo il 30 marzo 2018 (in considerazione dei maggiori oneri amministrativi e contabili di rendicontazione ed esazione) le quote saranno:

- 240 € quota annuale ordinaria;
- 130 € quota ridotta per i primi tre anni di iscrizione per i giovani di età inferiore a 35 anni;
- 140 € per gli iscritti aventi più di 75 anni di età.

Il totale previsto delle entrate derivante dalle quote dell'anno 2019 è pari a: € 1.323.200,00 mentre quello delle quote ridotte è: € 54.540,00

01.003 - quote partecipazione all'onere gestionale

sono previste in € 2.000,00 derivanti dai proventi per la liquidazione delle parcelle, in linea con i risultati del 2018;

01.009 - redditi e proventi patrimoniali

non si prevedono interessi sul conto corrente (attivi c/Cariparma);

01.011 - entrate non classificabili in altre voci

sono previste in € 30.000,00 derivanti dai rimborsi spese corrisposti dagli iscritti (€ 20.000,00), dagli enti esterni che organizzano corsi e per i timbri (€ 10.000,00).

Per un totale pari a € **1.409.740,00**. Considerando l'utilizzo dell'avanzo di gestione pari a € 20.000,00 e le partite di giro (che ipotizzano una voce per lo split payment dell'IVA pari a 120.000,00 €) il totale complessivo delle entrate è pari a € **1.671.740,00**

USCITE

11 - USCITE CORRENTI

Sono complessivamente previste in € **1.404.740,00**, sempre al netto delle partite di giro e delle uscite in conto capitale, come di seguito ripartite:

11.001 - uscite per gli organi dell'ente

sono previste uscite per un totale di € 25.700,00 così ripartito:

- 0001- rimborsi consiglieri € 7.000,00
- 0002- assicurazione consiglieri 6.200,00
- 0003- per assemblea iscritti € 500,00
- 0005- quota di iscrizione al congresso nazionale € 12.000,00;

11.002 - oneri personale in attività di servizio

le uscite risentono della regolarizzazione delle posizioni contributive dei dipendenti, che ammontano a 6 unità.

Sono previste in € 335.230,00 così ripartite:

- 0001 - per stipendi, altri assegni fissi del personale € 175.000,00
- 0002 - per oneri contributivi € 78.000,00
- 0004 - indennità di fine rapporto € 13.000,00
- 0006 - fondo incentivazione € 48.000,00
- 0007 - per buoni pasto € 14.000,00
- 0008 - straordinari € 7.230,00

11.003 - uscite per acquisto beni consumo—servizi

E' prevista una spesa di € 246.270,00 così ripartita

- 0001 - per libri, riviste, giornali € 800,00
- 0002 - per bevande € 3.770,00
- 0003 - per materiale di consumo € 2.500,00
- 0004 - per uscite di rappresentanza € 9.000,00
- 0005 - per timbri € 7.000,00
- 0006 - spese diverse di segreteria € 9.000,00
- 0008 - per collegio dei revisori (con applicazione nuova tariffa) € 17.000,00
- 0009 - per consulenza legale € 3.500,00
- 0010 - per consulenza amministrativa € 14.000,00
- 0011 - per consulenza del lavoro € 5.700,00
- 0012 - per consulenza informatica, € 24.480,00
- 0013 - rapporti con l'esterno € 32.900,00
- 0014 - per il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione € 4.500,00
- 0015 - per consulenze varie € 13.720,00
- 0016 - spese di gestione lascito Bertelè € 500,00
- 0017 - premiazione 40 e 50 anni di laurea € 55.000,00
- 0018 - premio ingegnere innovativo, premi di studio € 8.000,00
- 0019 - consulenze anticorruzione e trasparenza € 16.100,00
- 0020 - consulenze qualità € 10.700,00
- 0021 - servizi sede € 8.100,00

Rispetto alla gestione passata si evidenziano le scelte di introdurre le spese di segreteria per meglio tenere conto della cassa e per prevedere spese per il trasloco del personale della Fondazione presso i locali dell'Ordine al 2° piano, in modo da migliorare la attività congiunte; nella consulenza informatica sono state collocate solo le spese di supporto alla struttura e gestione dei sistemi; nelle consulenze varie sono stati collocati il DPO, il supporto dell'organismo di valutazione e supporto media; è stata creata una voce per raggruppare i servizi per la sede quali antifurti, sicurezza e manutenzione.

11.004 - uscite per funzionamento uffici

La spesa complessiva prevista è di € 210.370,00 così ripartita:

- 0001 - per affitto dei locali sede dell'Ordine e della Fondazione € 100.000,00
- 0002 - per le spese condominiali e di riscaldamento € 25.000,00
- 0003 - per servizi di telefonia fissa, mobile, adsl € 6.300,00
- 0004 - per servizi di fornitura energia € 7.000,00
- 0005 - per servizi di pulizia € 13.000,00
- 0006 - per cancelleria e stampati € 8.500,00
- 0007 - per valori bollati € 500,00
- 0008 - francobolli € 1.500,00
- 0009 - per servizi postali € 1.000,00
- 0010 - per manutenzione hardware € 6.120,00
- 0011 - per manutenzione mobili ed immobili € 5.630,00
- 0012 - per manutenzione e noleggio macchinari ufficio € 19.510,00
- 0013 - per servizi e noleggi informatici € 15.960,00
- 0014 - per assicurazione sede, consiglio, consiglio disciplina e informatica € 350,00;

È stato ridotto l'impegno relativo alle assicurazioni perché è stata creata una voce apposita relativa alle assicurazioni degli amministratori nel capitolo 11.001, mentre in questa voce sono rimaste solo le assicurazioni relative alla struttura, essendo questo il capitolo del funzionamento uffici. Sono state spostate delle voci tra la manutenzione hardware e mobili ed immobili, anche in questo caso per maggiore pertinenza; è stata corretta la previsione tra affitto e riscaldamento.

11.005 - uscite per prestazioni istituzionali

Questo è il capitolo che rappresenta il fulcro delle attività dell'ente, della partecipazione delle commissioni ai tavoli di lavoro e dei servizi agli iscritti, per questo motivo è l'unico capitolo che vede un incremento di capienza. In particolar modo viene incrementata la voce "nuovi servizi per gli iscritti" al fine di mantenere l'offerta dei 15 crediti gratuiti e il servizio myblue.net che rappresentano il fiore all'occhiello riservato ai soli iscritti regolari.

Sono previste uscite per € 249.570,00 così ripartite:

- 0001 - per la tutela professionale € 2.000,00
- 0002 - per la partecipazione a convegni o seminari € 34.200,00
- 0003 - per organizzazione di convegni o seminari € 121.500,00
- 0004 - per le commissioni consiliari € 3.000,00
- 0005 - per la stampa delle circolari, locandine, avvisi € 2.000,00
- 0006 - per la spedizione delle circolari € 4.000,00
- 0007 - per la stampa rivista € 0,00
- 0008 - per la spedizione del bollettino € 0,00
- 0009 - per parcheggi € 21.000,00
- 0010 - per la consulenza editoriale € 1.500,00
- 0011 - per la tenuta albo (stampa) € 3.000,00
- 0012 - per nuovi servizi agli iscritti € 24.270,00
- 0013 - per aggiornamento professionale € 3.000,00
- 0014 - per trasporti € 1.000,00
- 0015 - spese allestimento biblioteca, archivio iscritti, riordino pratiche € 10.000,00
- 0016 - spese per camera arbitrale, cert'ing € 1.500,00
- 0018 - iscrizioni ad altri enti € 5.600,00
- 0019 - spese per elezioni Consiglio e partecipazione Congresso Nazionale € 12.000,00

11.006 - uscite per i trasferimenti passivi

sono previste in € 283.300,00 così ripartite:

- 0005 - per i contributi al C.N.I. € 195.000,00
- 0006 - per le quote sociali F.I.O.P.A. € 10.000,00
- 0007 - per CUP, IPE, RETE, CEI € 2.300,00
- 0009 - FOIT € 45.000,00
- 0010 - ASIT € 20.000,00
- 0011 - TuttoIngegnere € 11.000,00

11.007 - uscite per gli oneri finanziari

sono previste in € 13.800,00 così ripartite:

- 0001- per spese e commissioni bancarie € 1.200,00
- 0003- per la riscossione della tassa annuale € 11.600,00
- 0004- per il costo di riscossione delle cartelle esattoriali € 1.000,00

11.008 - uscite per gli oneri tributari

È stata inserita questa nuova voce per meglio identificare le spese, ad esempio come la tassa rifiuti che è sempre stata inglobata nelle spese per funzionamento degli uffici, sono previste in € 5.500,00 così ripartite:

- 0001- imposte e tasse € 4.500,00
- 0004 - tributi vari € 1.000,00

11.010 - uscite non classificabili in altre voci

sono destinate al fondo di riserva ove vengono convogliate (nel rispetto dei limiti di legge e di

regolamento) le spese residuali non precedentemente classificabili, il fondo è quantificato in € 35.000,00.

12 - USCITE IN CONTO CAPITALE

Le spese previste ammontano a € 25.000,00 come di seguito ripartite:

12.002 - uscite per acquisizione di immobilizzazioni tecniche sono previste in € 6.000,00 così ripartite:

0001- per acquisto mobili ed impianti € 3.000,00

0002- per acquisto macchine d'ufficio € 2.000,00

0003- per acquisto software capitalizzato € 20.000,00

La voce 0003 rappresenta l'investimento che l'Ordine intende perseguire per procedere al rifacimento del sito istituzionale, accogliendo le varie istanze e suggerimenti arrivati da commissioni e iscritti. Tra le altre spese, una revisione dell'impianto audio/video della sala consiglio si rende necessaria per poter fornire una esperienza all'altezza della competenza tecnica della categoria.

Come già detto il totale a pareggio corrisponde a € € 1.671.740,00