

# ORDINE DEI GEOLOGI DELLA LOMBARDIA

## PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO ANNO 2021

La previsione di bilancio per l'anno 2021 è stata redatta dal Tesoriere in collaborazione con i vari componenti costituenti il Consiglio dell'Ordine Regionale. Lo stesso documento, esaminato, discusso e approvato dal Consiglio, rispecchia le linee programmatiche e le attività individuate per l'anno in questione.

Per la stesura del bilancio di previsione per l'anno 2021, sono stati utilizzati i dati consuntivi di spesa unitaria dei costi relativi all'esercizio 2020 (aggiornato al mese di dicembre 2020), nonché le valutazioni economiche delle attività previste e programmate dal Consiglio dell'Ordine dei Geologi della Lombardia per l'esercizio economico-finanziario dell'anno 2021, così come di seguito indicate:

- a) **Attività di consiglio** – vengono mantenute le stesse voci di spesa previste anche per il passato anno finanziario 2020, confidando nella ripresa delle attività di consiglio in presenza.

Viene confermata la riduzione di spesa alla voce "Protezione Civile" messa in atto lo scorso esercizio finanziario, a cui restano comunque garantite le risorse per l'attività del 2021 (esercitazione e formazione);

- b) **Formazione professionale A.P.C.** - si riduce ulteriormente rispetto quanto adottato per il 2020 questo capitolo di spesa in quanto almeno per i primi mesi dell'anno si proseguirà l'attività di formazione non in presenza bensì mediante "webinar". I corsi organizzati nel quadrimestre settembre – dicembre hanno avuto un grande seguito di partecipanti. Verrà garantita la prosecuzione e programmazione di eventi gratuiti per gli iscritti residenti nella Regione Lombardia, da parte d OGL, atti ad incrementare l'offerta formativa accreditabile.

Come in passato verranno inoltre valutati e promossi eventi formativi a pagamento, in relazione anche al livello di approfondimento professionale, alla durata ed al numero di partecipanti. L'organizzazione e la gestione saranno interamente a carico dell'Ordine dei Geologi della Regione Lombardia.

- c) **Spese del personale** - il capitolo di spesa relativo agli stipendi e contributi ad esso legati, fa riferimento all'acquisizione di una unità di personale con mansioni di segreteria. Attualmente non sono in carico spese relative a tale capitolo.

E' in previsione un concorso finalizzato all'assunzione di una unità di personale, tale voce è indicata nell'UPB Spese Generali per il quale sono stanziati € 15.000.

- d) **Rinnovamento sito internet** – Nel 2019 è stato appaltato ad una società specializzata l'incarico di rinnovo del sito e del relativo database di gestione degli iscritti, in considerazione del mancato completamento dell'incarico da parte dell'Appaltatore e di ulteriori pretese economiche dello stesso, mai autorizzate, il Consiglio dell'Ordine ha deciso di procedere alla risoluzione del contratto che potrebbe preludere ad un contenzioso con l'appaltatore stesso. Nelle more del procedimento, vista la necessità cogente di ammodernare l'attuale sito internet è in previsione per l'anno 2021 l'affidamento d'incarico ad altra società esterna di realizzare il nuovo sito internet.

In attesa degli esiti del procedimento di risoluzione contrattuale con l'attuale appaltatore vengono accantonate sia le somme inizialmente previste, € 25.000, che altre somme da destinare al nuovo appaltatore, € 10.000, per la realizzazione della sola parte strettamente legata al sito escludendo la parte gestionale.

- e) **Consulenze professionali** – l'importo delle spese previste per consulenza ha subito rispetto lo scorso anno un incremento anch'esso riconducibile al contenzioso con la società cui è stato appaltato il sito internet. Si tratta di capitolo di spesa straordinario per il quale, sentito il legale di fiducia, è stata accantonata una cifra pari a € 19.200.

Le ordinarie consulenze per professionisti di tipo legale, contabile, fiscale, amministrativo e tecnico necessario alle attività dell'ente sono rimaste invariate rispetto lo scorso anno.

Il mantenimento pressoché invariato delle quote associative per l'anno 2021, pur con saldo negativo tra neo-scritti e cancellati all'ordine, unitamente al mantenimento della politica di avvantaggiare i neoiscritti, comporta un disavanzo di gestione e pertanto, per il pareggio di bilancio, verrà utilizzato parte dell'avanzo di amministrazione.

Nelle pagine seguenti sono descritte le singole voci di bilancio, distinte tra ENTRATE ed USCITE secondo le varie Unità Previsionali di Base (UPB) ed organizzate per Centro di Responsabilità.

## **CAPITOLO ENTRATE**

### **CENTRO DI RESPONSABILITA' ENTRATE TRIBUTARIE ED EXTRATRIBUTARIE**

Resp. Dott. Geologo Stefano Sesana (Tesoriere dell'ordine dei Geologi della Regione Lombardia)

#### **TITOLO I – ENTRATE TRIBUTARIE**

##### **UPB Quote**

Per l'anno 2021 l'importo della quota associativa e invariata pari ad euro 250,00 (sez. AP-A/B), euro 170,00 (Sez. ES A/B). Mentre per le nuove iscrizioni è di euro 150,00 (Sez. AP e ES A/B).

Le entrate dell'albo professionale (sezioni AP A/B) è pari ad euro 174.500 relativo ad una previsione di **698 iscritti**, si prevedono circa **10 nuove iscrizioni** (sez. AP-A/B) per un importo complessivo di euro 1.500,00.

Le entrate dell'elenco speciale (sez. A e B) sono pari ad euro 11.730,00 per una previsione di **69 iscritti**; si prevedono **2 nuove iscrizioni** (sez. ES. A/B) per un importo complessivo di euro 300,00.

**Il totale generale della UPB è di euro 188.340,00.**

#### **TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI ENTI CONC.**

##### **UPB Trasferimenti da enti pubblici**

Per questa Unità di Base sono previsti contributi e/o trasferimenti da Enti Pubblici di euro 500,00 derivanti dal CNG per il Gruppo di Protezione Civile

**Il totale generale della UPB è di euro 500,00.**

#### **TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

##### **UPB 1 – Entrate per servizi**

Le entrate per certificati, timbri e tessere, in linea con il trend degli ultimi anni, sono confermati in euro 300,00. I diritti di segreteria per il rilascio di pareri di congruità sulle parcelle, corrispondente al parametro del 2% degli importi è confermato come per il 2020 ad euro 500,00.

**Il totale della UPB è di euro 800,00.**

##### **UPB 2 – Entrate straordinarie**

Nella voce contributi da terzi sono comprese le entrate previste come contributi da parte di terzi per iniziative in coorganizzazione o cooperazione pari ad euro 5.000,00. Si prevede un incremento per pubblicità sul sito e sulla rivista PG, oltre ad altri proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni per un importo complessivo di euro 2.000,00. Inoltre, si stimano entrate derivanti dall'organizzazione di attività ed eventi formativi per un importo di euro 5.000,00.

**Il totale della UPB è di euro 12.300,00.**

##### **UPB 3 – Entrate finanziarie**

Per il 2021 gli interessi attivi stimati saranno pari ad euro 100 per il conto corrente bancario, mentre le more per il ritardato pagamento delle quote sono stimate nell'importo di euro 2.200,00.

**Il totale della UPB è di euro 2.300,00.**

In base alle stime sopra indicate, le entrate complessive previste per il 2021 ammontano ad euro **204.240,00** (euro duecentoquattromilaeduecentoquaranta/00).

**Pertanto il totale complessivo delle Entrate è pari ad euro 204.240,00.**

## CAPITOLO USCITE

Di seguito verranno descritte in dettaglio le singole uscite organizzate per “Centri di Responsabilità” e illustrate secondo le varie “Unità Previsionali di Base”.

### **CENTRO DI RESPONSABILITA' AFFARI ISTITUZIONALI E PROMOZIONALI**

Resp. Dott. Geologo Stefano Sesana (Tesoriere dell'ordine dei Geologi della Regione Lombardia)

#### **UPB 1 – Attività del Consiglio**

Nel bilancio previsionale 2021, sulla base dei dati dell'esercizio ancora in corso è stata mantenuta la voce dei costi, rimane inalterata la previsione di spesa legata alle attività di Protezione Civile.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 29.000,00.*

#### **UPB 2 – Tutela professionale**

Questa voce comprende le spese legate alla consulenza legale, risulta invariata rispetto all'importo preventivato di consulenza per il legale (circa euro 19.500,00 comprensivo delle spese e delle imposte previste per legge).

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 19.500,00.*

#### **UPB 3 – Coordinamento con il Consiglio Nazionale**

Le spese previste per l'attività di coordinamento con il CNG e gli altri Ordini regionali sono pari ad euro 6.000,00.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 6.000,00.*

#### **UPB 4 – Congressi e convegni**

A questa voce di spesa si riferiscono i costi di rimborso e di spesa per l'organizzazione di congressi, conferenze e/o corsi di aggiornamento professionale. Per il 2021 sono previste una serie di attività per l'aggiornamento professionale continuo (APC). Nello specifico vengono destinati una quota importante del budget alla formazione professionale per euro 18.000,00, al fine di consentire corsi, per la maggior parte gratuiti e corsi a pagamento. Non sono previste per questo esercizio le spese per l'organizzazione delle elezioni ordinistiche regionali il cui importo è valutato sulla base dello storico del 2016 e 2020 ad euro 6.000,00.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 19.500,00.*

#### **UPB 5 – Pubblicazioni**

In questa voce si spesa sono destinati euro 4.000,00 per collaborazioni di natura tecnico-scientifica. La Voce è stata ridotta di euro 2.000,00 sulla base dello storico del 2020.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 4.000,00.*

### **CENTRO DI RESPONSABILITA' SERVIZI GENERALI**

Resp. Dott. Geologo Stefano Sesana (Tesoriere dell'ordine dei Geologi della Regione Lombardia)

#### **UPB 6 – Spese per il personale**

Per il 2021, non essendo ancora stato indetto ed esperito l'iter concorsuale per l'assunzione di un dipendente per lo svolgimento dell'attività di segreteria non è stato preventivato alcun costo.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro 0,00.*

#### **UPB 7 – Funzionamento sede**

In questa UPB, vengono specificate e determinate le previsioni di spesa per il funzionamento della sede dell'ente (locazione, consumi energetici, gas, consumi idrici, TARI, spese telefoniche e

internet, manutenzione dei locali e per il rinnovo e la gestione del sito internet).

L'affitto della sede, che ad ottobre del 2019 ha raggiunto il periodo dei sei anni, si rinnova per ulteriori sei come da contratto stipulato nel 2013, alle medesime condizioni, con il solo adeguamento ISTAT previsto annualmente.

Per quanto concerne la voce di spesa inerente al rinnovamento del sito in considerazione del mancato completamento dell'incarico da parte dell'Appaltatore e di ulteriori pretese economiche dello stesso mai autorizzate, il Consiglio dell'Ordine ha deciso di procedere con la risoluzione del contratto che potrebbe preludere ad un contenzioso con l'Appaltatore stesso.

Nell'incertezza degli esiti finali di un eventuale contenzioso vengono prudenzialmente accantonate sia le somme inizialmente previste e non ancora versate, € 25.000, che altre somme da destinare al nuovo appaltatore, € 10.000, per la realizzazione della sola parte strettamente legata al sito escludendo la parte gestionale.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro **71.600,00**.*

#### **UPB 8 - Spese generali**

Sono allocate in questa macro-voce di bilancio le spese postali, di cancelleria e stampati, i contratti di servizio, e le attività di consulenza e prestazioni professionali. Le diverse voci risultano essere in linea con i precedenti anni con eccezioni delle consulenze professionali che passeranno da euro 40.800,00 del 2020 a euro 60.000,00 del 2021 al fine di tenere conto delle spese legate ad un possibile contenzioso con la società cui è stato appaltato il sito internet.

Vengono inoltre previste le spese per il concorso finalizzato all'assunzione di una unità di personale tale voce è indicata nell'UPB Spese Generali per il quale sono stanziati € 15.000

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro **81.630,00**.*

#### **UPB 9 - Oneri finanziari**

Questa voce rimane inalterata rispetto agli anni passati.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro **4.200,00**.*

#### **UPB 10 - Uscite in conto capitale**

Viene mantenuta la previsione di spesa per il normale programma di sostituzione/manutenzione dell'infrastruttura informatica della sede. Non sono previste particolari spese per mobili e arredi.

*La spesa prevista per questa UPB è pari ad euro **4.200,00**.*

**L'ammontare complessivo delle spese preventive di bilancio per il 2021 è pari ad euro 238.830,00, superiori rispetto alle entrate stimate.**

*Pertanto è previsto un utilizzo di avanzo di amministrazione per euro 34.590,00.*

L'utilizzo dell'avanzo di bilancio per un importo di euro 34.590,00 è da imputare alle maggiori spese dettate da:

- sito internet: risoluzione del contratto con l'attuale appaltatore ed eventuale contenzioso compreso delle spese legali specifiche euro 25.000,00 + 21.000,00;
- concorso per assunzione nuova segretaria: 15.000,00 euro;