

Ordine dei TSRM e delle Professioni Sanitarie Tecniche, della Riabilitazione e delle Prevenzione

PALERMO

RELAZIONE DEL CONSIGLIERE TESORIERE AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2021

Gentili Colleghe e Colleghi,

Il Bilancio Consuntivo di cui alla presente relazione si riferisce all'esercizio contabile 2021.

Nel rispetto dei principi generali di chiarezza, verità e correttezza che stanno alla base della Redazione del bilancio e della rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria dell'ordine nonché del risultato economico dell'esercizio, preliminarmente, si è proceduto ad effettuare il riaccertamento di tutti i residui attivi provenienti sia dall'ultimo esercizio chiuso al 31/12/2021, che dagli esercizi precedenti, al fine di verificare il permanere delle condizioni che hanno originato l'accertamento ovvero l'impegno e, dunque, il mantenimento in tutto od in parte dei residui attivi e passivi.

Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 si compone di seguenti documenti:

- Situazione amministrativa;
- Prospetto della gestione finanziaria;
- Conto del Bilancio - Rendiconto Finanziario Gestionale sia delle Entrate che delle Uscite che comprendono in ciascun prospetto:
 - La gestione di competenza;
 - La gestione dei residui;
 - La gestione cassa.
- Bilancio economico patrimoniale;
- Situazione avanzo/disavanzo di cassa;
- La presente Relazione del Tesoriere.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa evidenzia la consistenza delle liquidità, conti correnti e cassa, alla fine dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza che in conto residui, e l'avanzo di amministrazione al 31/12/2021.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa si evince un avanzo di amministrazione pari ad € 192.064,56 come di seguito dettagliato:

FONDO CASSA AL 31/12/2020					€	138.765,22		
RISCOSSIONI								
IN CONTO RESIDUI	€	23.397,86						
IN CONTO COMPETENZA	€	218.421,93						
TOTALE RISCOSSIONI					€	241.819,79		
PAGAMENTI								
IN CONTO RESIDUI	€	6.058,99						
IN CONTO COMPETENZA	€	197.839,33						
TOTALE PAGAMENTI					€	203.898,32		
FONDO CASSA AL 31/12/2021					€	176.686,69		
RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE								
IN CONTO RESIDUI	€	15.002,02						
IN CONTO COMPETENZA	€	7.122,40						
TOTALE RESIDUI ATTIVI					€	22.124,42		
RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE								
IN CONTO RESIDUI	€	0,00						
IN CONTO COMPETENZA	€	6.746,55						
TOTALE RESIDUI PASSIVI					€	6.746,55		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021					€	192.064,56		
La composizione dell'avanzo di amministrazione è la seguente:								
Parte vincolata					€	110.318,40		
Parte disponibile					€	81.746,16		
Totale risultato di Amministrazione					€	192.064,56		

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano complessivamente ad € 218.421,93 ed il confronto con le Uscite impegnate determina un avanzo finanziario di gestione corrente di € 20.582,60 e le stesse sono riepilogate nel consuntivo di bilancio relativo all'anno 2021.

CONTO DEL BILANCIO – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Le Uscite impegnate ammontano complessivamente ad € 197.839,33 e le stesse sono riepilogate nel consuntivo di bilancio relativo all'anno 2021.

AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione finale risulta così composto:

Fondo cassa finale				€	176.686,69
Residui attivi finali				+	€ 22.124,42
Residui passivi finali				-	€ 6.746,55
Avanzo di amministrazione finale				=	€ 192.064,56
di cui avanzo vincolato				€	110.318,40

GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI			+	218.421,93		
PAGAMENTI			-	<u>197.839,33</u>		
DIFFERENZA				20.582,60		
RESIDUI ATTIVI			+	22.124,42		
RESIDUI PASSIVI			-	<u>6.746,55</u>		
DIFFERENZA				15.377,87		
		AVANZO		<u>35.960,47</u>		

GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Con riferimento alla competenza degli esercizi precedenti, i Residui Attivi iniziali ammontano complessivamente a € 37.634,22, risulta la riscossione per € 22.632,20, e restano da riscuotere per € 15002,02 di cui € 12.927,46 residui attivi ex Collegio TSRM.

a cui si sommano quelli di competenza del presente esercizio contabile di € 7.122,40 per un totale al 31/12/2021 di € 22.124,42.

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Con riferimento alla competenza degli esercizi precedenti, i Residui Passivi iniziali ammontano complessivamente ad euro zero a cui si sommano quelli di competenza del presente esercizio contabile di € 6.746,55 per un totale al 31/12/2021 di € 6.746,55.

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE

Lo schema pone in evidenza la consistenza attiva e passiva alla fine dell'esercizio, con l'indicazione delle singole.

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO			
CREDITI VERSO LO STATO ED ENTI PUBBLICI		€	0,00
IMMOBILIZZAZIONI		€	0,00
DISPONIBILITA' FINANZIARIE		€	176.686,69
RESIDUI ATTIVI		€	<u>22.124,42</u>
TOTALE ATTIVO		€	198.811,11
PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO			
FONDO DI DOTAZIONE		€	45.785,69
AVANZO DELL'ESERCIZIO		€	35.960,47
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE			
FONDO PER RISCHI ED ONERI		€	110.318,40
TFR			
RESIDUI PASSIVI		€	<u>6.746,55</u>
TOTALE PASSIVO		€	198.811,11
CONTO ECONOMICO			
VALORE DELLA PRODUZIONE		€	240.546,35
COSTI DELLA PRODUZIONE		€	204.585,88
PROVENTI STRAORDINARI			
RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE			
ONERI STRAORDINARI			
AVANZO		€	35.960,47

Per il dettaglio si fa rimando alle singole voci del bilancio consuntivo, ritenendo non necessari ulteriori chiarimenti alle voci del Conto Economico.

Null'altro ritenendo di aggiungere, lo scrivente propone l'approvazione del Bilancio Consuntivo per l'anno 2021 unitamente ai vari allegati.

Palermo, 24 maggio 2022

Il Consigliere Tesoriere
Daricello Marco

