

RELAZIONE DEL TESORIERE al Bilancio Consuntivo Anno 2021

La relazione seguente illustra il Bilancio Consuntivo e la gestione economico-finanziaria dell'Ordine Assistenti Sociali Regione Toscana l'anno 2021. Il Bilancio è il risultato economico che deriva dall'analisi delle attività svolte nel corso dell'anno di riferimento.

Principali variazioni al bilancio di previsione 2021:

Fondo rischi e oneri	<ol style="list-style-type: none">1. spese di adeguamento di sostituzione dei programmi informatici (contabilità-albo protocollo)2. spese impreviste per organizzazione elezioni3. sostituzione della maternità di Luisi (aumento contratto da part-time a tempo pieno a Grisolia)
spese per la formazione degli iscritti	al 30 settembre in sede di verifica degli equilibri di bilancio non presentava impegni sullo stanziamento e pertanto è stato usato per il pareggio dei conti in sofferenza

Variazione delle partite di giro:

incasso contributi TASK	Nell'ottobre 2021 l'Università di Firenze capofila nel progetto TASK ha comunicato che a seguito di revisione erano stati confermati ulteriori contributi al progetto TASK e che la parte di nostra spettanza a ristoro di spese già sostenute nel periodo 2017_2021 ammontavano a 3110,30 . Si è proceduto quindi ad una variazione al bilancio sulle partite di giro in entrata per incassare detti contributi ed analoga variazione nelle partite di giro in uscita per integrare gli impegni, già esistenti sul conto che formano un impegno di spesa globale da destinare in modo unitario o frazionato a futuri progetti formativi.
--------------------------------	---

E' stata poi eseguita in urgenza a fine anno, previa autorizzazione del revisore dei conti, uno storno dal FONDO di riserva per aumentare la spesa dei collegamenti telefonici e telematici per un importo di €1429,16 per la ricezione di fatture elettroniche TIM con causale rifatturazione bimestri 2018 e 2019. E' stato avviato un contenzioso poiché le fatture del 2018 e 2019 risultavano correttamente saldate. Gli impegni di spesa per la rifatturazione sono stati portati a residuo per il 2022 e nel mese di marzo 2022 sono stati chiusi con la ricezione delle relative note di credito della TIM.

L'Avanzo di amministrazione (€46.046,62) è correlato ad i risparmi della spesa corrente connessi:

- al mancato utilizzo della sede,
- alla corresponsione di rimborsi spese generati dall'implementazione delle riunioni on line
- dell'utilizzo dello smartworking durante il periodo di emergenza sanitaria;
- nonché dalle economie effettuate su alcuni residui del passivo conservati a titolo cautelativo, per i quali non vi è stata manifestazione finanziaria (€6537,49).

Differenze nell'esposizione del Bilancio CEE e situazione amministrativa rispetto ai consuntivi precedenti:

Nel Bilancio CEE è stato riportato il valore dei cespiti dell'Ente nonché il relativo fondo ammortamento per il valore totale dei cespiti. Seppur questo dato non apporti sostanziali modifiche alla determinazione dell'Avanzo d'amministrazione appare rilevante ai fini di una trasparenza amministrativa.

La Tesoriera

Maria Chiara Ticonosco

