



Via Muratori n. 29 Roma 00186

ESECUTIVO USR CISL LAZIO

ROMA Via Po'n.19 - 17 DICEMBRE 2018

Sala Luigi Macario

Bilancio Preventivo 2019

Indice

Progetto di bilancio Preventivo Esercizio 2019

1) Premessa	pag. 2
2) Ricavi	pag. 4
3) Costi	pag. 4
4) Preventivo economico	pag. 6
5) Allegato	pag. 7

Relazione al Bilancio Preventivo per l'anno 2019

1. Premessa.

Il Bilancio Preventivo della USR CISL Lazio dell'anno 2019 viene esposto analiticamente al fine di consentirne una immediata e facile lettura. Tutte le previsioni di uscita e di entrata ovvero di costi e di ricavi, sono state effettuate sulla scorta **sia** dei dati storici, **sia** sull'analisi dei dati contabili 2018 e **sia** sulla lettura dei dati registrati nel Tust usando poi, nella sintesi, criteri attenti e prudenti.

Questo Bilancio di Previsione costituirà lo s t r u m e n t o principale ed essenziale per la Programmazione di spesa e la corretta gestione e pianificazione delle attività a decorrere dal 01/01/2019.

Il Bilancio di Previsione è un documento c e n t r a l e del ciclo di Programmazione e Controllo dell'Ente perché ne costituisce la stabilità e rappresenta la base per garantire la massima operatività a livello Regionale.

Rispetto all'ultimo esercizio sono prevedibili ulteriori n u o v e entrate. Nel corso degli esercizi 2016, 2017 e 2018 i proventi da Tesseramento hanno avuto un notevole incremento a seguito delle maggiori entrate da tesseramento delle centralizzate. Questa situazione degli incassi sta configurando all'Unione Sindacate Regionale Lazio una stabilità strutturale. Nel 2018 si è aggiunta un'altra Categoria nelle centralizzate e la proiezione prudente del Bilancio di Previsione 2019 consolida e rafforza l'andamento del Bilancio Preventivo 2019 rispetto lo stesso Preventivo 2018 e *Preconsuntivo 2018*.

La verifica periodica e sistematica che la USR Cisl LAZIO esegue sugli incassi mediante il TUST, porta a sviluppare un preciso pre-consuntivo delle entrate che consente quindi di esporre un attento e puntuale bilancio Preventivo 2019 anche delle uscite.

Malgrado la previsione ottimistica di cui sopra, la USR Cisl Lazio, continuerà a "fare meglio con meno" come espresso nel Preventivo del 2018 e come adottato nel corso dell'esercizio 2018 che si sta per chiudere.

Certo è che sicuramente le maggiori entrate, visto che i debiti pregressi nel corso del presente esercizio che si sta per concludere sono stati tutti pagati, consentiranno alla USR Cisl Lazio di erogare le rimesse economiche correnti ai Territori oltre i conguagli dell'esercizio precedente. Già nel 2018 l'incremento precedente dei ricavi ha totalmente sanato i debiti pregressi quali ad esempio quelli verso il Fondo di Previdenza e le rimesse anni precedenti dei Territori iniziando ad anticipare quote correnti per circa il 40%.

Nel 2019 si proseguirà con la razionalizzazione delle spese e la compressione di quelle superflue; si svilupperanno i progetti della Conferenza dei Servizi, i progetti di formazione e di proselitismo e si darà particolare attenzione a strutture con finalità umanitarie e sociali ed a tutti gli Enti e associazioni Cisl del Territorio Regionale.

La composizione del presente Bilancio Preventivo è fondata sulle priorità Istituzionali dei Regolamenti Confederali in considerazione delle risorse disponibili ed in funzione degli impegni da fronteggiare.

Il Bilancio di Previsione dell'attività della USR Cisl Lazio è stato elaborato con l'intenzione di raggiungere un sostanziale pareggio tra entrate ed uscite di competenza per poter centrare l'obiettivo primario del bilancio in pareggio o per lo meno raggiungere uno scostamento accettabile.

Nelle pagine che seguono verranno illustrate voce per voce tutti i ricavi e tutti i costi con i relativi valori economici associati come prudentemente programmati.

2. Ricavi.

La prima parte del preventivo 2018 espone entrate per euro 1.395.300,00 e sono così suddivise:

- **euro 1.254.000,00** per quote Tessere annuali di competenza USR da Confederazione la cui determinazione è estremamente precisa in quanto ogni mese la Confederazione emette dettaglio di rate e la previsione (prudente) ha proiettato le ultime mensilità erogate in quanto già comprensive delle nuove Centralizzate;
- **euro 105.700,00** per contributi da persone giuridiche e associazioni la cui voce raccoglie proventi da Enti bilaterali (quote RLST e Fondo rappresentanze Sindacali per euro 101.700,00) e contributi da Enti per utilizzo sedi euro 5.000,00;
- **euro 35.600,00** per proventi da altre attività la cui voce raccoglie rimborsi per personale prestato v/Fondo impresa per euro 6.000,00 oltre il rimborso del personale 50% V/Comunità S. Egidio per euro 29.600,00.

Il Bilancio Preventivo 2019 chiude così con 175.200,00 euro in più del Preventivo del 2018.

3. Costi.

La seconda parte del preventivo 2019 espone uscite per euro 1.395.200,00 e sono così suddivise:

- **Acquisti beni materiali di consumo euro 11.000,00:**
Questa voce comprende cancelleria, fotocopie, libri e pubblicazioni non periodiche, arredi e macchine per ufficio di valore inf. 5.164,57 ecc,
- **Spese prestazioni di servizi euro 165.000,00:**
Questa voce comprende tutti i servizi necessari per l'attività ordinaria ovvero spese per l'attività politica e di studio, polizze assicurative, energia elettrica, acqua, spese pulizie, manutenzioni, compensi a professionisti, compensi occasionali, compensi ai

Sindaci, compensi ai Probiviri, costi di ristoranti e alberghi per seminari e trasferte, servizi di terzi, software, spese di viaggi, telefoniche, postali, rimborsi spese collaboratori, segreteria, sindaci, probiviri, dipendenti, servizi di terzi ecc;

- **Spese per godimento beni di terzi euro 20.000,00:**

In questa voce c'è la locazione di affitti passivi per una sede su ciascun Territorio oltre canoni di locazione di beni mobili;

- **Spese personale dipendente euro 640.000,00:**

Che comprende operatori, quadri, L.300, l. 564/96 ed in Bilancio è espresso al di sotto del valore di massimo utilizzo nel rispetto della percentuale del 65% delle entrate come da Regolamento;

- **Oneri diversi di gestione euro 512.000,00:**

Questa voce comprende costi per il sostegno economico alle Strutture, Enti e Associazioni Cisl oltre rimesse ai Territori per euro 400.000,00;

- **Interessi ed altri oneri euro 2.300,00:**

Questa voce comprende spese di interessi e commissioni verso banche e/o altri enti e fornitori;

- **Accantonamento F.do Congresso euro 10.000,00:**

Questa voce comprende il prudente accantonamento per il prossimo Congresso;

- **Imposte e tasse euro 35.000,00:**

In questa voce è riportato il calcolo previsionale di IRAP e imposte locali sugli immobili.

I costi sopra esposti sono calcolati in eccesso rispetto all'analisi programmata al fine di redigere il presente conto economico prudente per essere in grado di sostenere eventuali costi straordinari.

4. Preventivo Economico.

In conclusione il Bilancio di Previsione 2019 è stato elaborato secondo il principio della prudenza e del confronto con il consuntivo 2017 ed il pre-consuntivo 2018, e per avere un margine di operatività, le voci in uscita sono state approssimate per *eccesso* mentre le voci di entrata approssimate per *difetto*. Il Conto Economico del Bilancio Preventivo 2019 della USR Cisl Lazio così chiude con un pareggio.

5. Allegato.

Prospetto di Bilancio Preventivo 2019 diviso per RICAVI e COSTI :

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2019

RICAVI		COSTI	
<i>Descrizione Conto</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione conto</i>	<i>Importo</i>
QUOTE TESSERE ANNUALI DI COMPETENZA	1.254.000,00	ACQUISTI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	11.000,00
- a USR da Confederazione	1.254.000,00	SPESE PRESTAZIONI SERVIZI	165.000,00
CONTRIBUTI DA PERSONE GIURIDICHE E ASSOCIAZIONI	105.700,00	SPESE GODIMENTO BENI TERZI	20.000,00
- da Enti Bilaterali	101.700,00	- Noleggi beni di terzi	9.000,00
- da Enti Cisl per utilizzo sedi	5.000,00	- Affitti passivi	11.000,00
PROVENTI DA ALTRE ATTIVITÀ	35.600,00	STIPENDI, ONERI SOCIALI ED ACC.TO TFR	640.000,00
- per personale prestato:		- Salari e stipendi	504.000,00
- da Fondo Impresa	6.000,00	- Oneri sociali	95.400,00
- da Comunità S.Egidio	29.600,00	- Accantonamento TFR	40.600,00
		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	512.000,00
		- rimesse a Territori	400.000,00
		- altri oneri di gestione	112.000,00
		PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	2.300,00
		- int passivi ed oneri bancari	
		ACCANTONAMENTO F.DO CONGRESSO	10.000,00
		- quota accantonamento f.do Congresso	
		IMPOSTE D'ESERCIZIO	35.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.395.300,00	TOTALE USCITE	1.395.300,00