

BILANCIO

2020

PREMESSA

La presente comunicazione di accompagnamento al Bilancio è redatta al fine di spiegare e semplificare la lettura dei dati presentati nel Bilancio 2020 della USR sia nel conto economico che nello stato Patrimoniale e fornire informazioni complementari al fine di rappresentare con chiarezza la veritiera e corretta situazione del Bilancio della Unione Sindacale Regione Cisl Basilicata .

Il bilancio 2020 è stato redatto, come già dal 2001, in conformità alle norme del Codice Civile e adottando i principi contabili nazionali come riferimento ai fini della tenuta della contabilità.

RICAVI: Il totale è pari a € **708.442,06**

Le voci d'entrata sono:

• Quote Tessere Annuali di Competenza USR da Confederazione	€	236.450,12
• Quote Tessere Annuali di Competenza USR da Conti Ciechi	€	141.534,28
• TOTALE QUOTE TESSERE ANNUALI	€	377.984,40

Rispetto al 2019, le entrate relative al Tesseramento sono aumentate di € 3.125,57 pari circa ad 1 punto percentuale

• Quote Tesseramento da Federazioni di Categoria	€	32.522,14
--	---	-----------

In questa voce sono contabilizzate le quote sindacali 2020 FISTEL pari a € 948,00, e l'incremento regionale per le sedi periferiche incassato sulle tessere centralizzate pari a € 31.574,14.

• Contributi diretti da INPS trattasi di contributi INPS per DS non agricole incassati e imputati nel tesseramento decentrato secondo le direttive Confederali	€	742,09
---	---	--------

Contributi Associativi Brevi Manu € 1.180,00
Rappresentano le tessere speciali fatte dall'Ufficio Vertenze e imputate nel tesseramento decentrato secondo le direttive Confederali

Contributi da Persone Fisiche € 2.330,00
Sono contabilizzati i contributi volontari incassati dall'Ufficio Vertenze, per vertenze andate a buon fine per € 1.610,00, la differenza di € 720,00 è la donazione che i componenti della Segreteria hanno fatto per la raccolta fondi Covid promossa dalla USR.

Contributi da persone Giuridiche € 186.644,86

- La macro voce comprende la quota di Solidarietà erogata dalla Confederazione per le piccole strutture, il rimborso da parte dell' INAS di quota parte della locazione della sede di Lavello (€ 2.400,00), il contributo di Compensazione delle Libertà sindacali, la trattenuta del 10% effettuata sui compensi di Segretaria a favore delle Sedi Periferiche (da Apr. a Dic. € 13.968,52), il Progetto Accoglienza a favore del CAF (€ 12.000,00), le quote dovute dalle Federazioni facenti parte del Consorzio Ferri (e. 29.252,00). – tali importi sono stati imputati secondo il principio della competenza a prescindere se incassati o meno. In questa macro voce è riportato l'incremento regionale per le sedi periferiche sulle tessere decentrate (€ 17.122,15), nonché la delibera dell'11/11/2020 (€ 8.800,00) per sostenere le spese straordinarie nelle sedi periferiche a seguito della pandemia COVID 19.

Proventi da altre attività € 84.688,01
All'interno di questa posta sono contabilizzati - secondo il principio della competenza - i crediti che la U.S.R vanta verso Nuova Service per il distacco al Caf della propria dipendente Radesca, il rimborso del costo di Falotico e i Gettoni di Presenza a seguito di designazioni versati direttamente alla USR come da Regolamento Confederale, inoltre è contabilizzato il credito d'imposta cosiddetto "COVID sulle locazioni" pari a € 10.195,20.

Proventi per utilizzo Fondi e Riserve € 21.700,00
Viene evidenziata l'utilizzo del Fondo Accantonamento della quota annuale (ultimo delle 10) per l'acquisto della sede CISL di Matera

Altri proventi straordinari

Si riferisce ad allineamento di schede contabili ed alla vendita del Fuoristrada OPEL	€	650,56
---	---	--------

I COSTI:

Il totale delle Uscite è di	€	669.084,00
• Acquisti beni e materiali di consumo	€	13.289,61
in questo capitolo sono riportate le seguenti principali voci: cancelleria e materiale per ufficio, programmi software, libri e pubblicazioni non periodiche, materiali sanitari e per pulizia, Materiale di consumo per automezzi, macchine per ufficio ed elaboratori ed arredi di importo inferiore a € 5.164,57. Gli acquisti di importo superiore sono contabilizzati tra le immobilizzazioni materiali ed immateriali ed incidono tra i costi dell'esercizio solo per la quota di ammortamento.		
• Spese per prestazioni di servizi:	€	126.993,10
Il totale di questo capitolo comprende tutti i servizi necessari all'attività ordinaria. Le principali voci sono rappresentate da: energia elettrica, acqua e gas, manutenzioni, oneri condominiali su beni di proprietà, pulizia, servizi tipografici e stampa, compensi a professionisti, compensi per collaborazioni coordinate e continuative, rimborsi spese viaggi a Segretari e Dipendenti, servizi assistenza software, spese telefoniche e assicurative. Rispetto al 2019 sono diminuite di € 29.931,30 soprattutto per spese di viaggi, vitto e alloggio a seguito della pandemia Covid-19		
• Spese per godimento servizi di Terzi:	€	86.129,54
Questa categoria comprende i corrispettivi pagati per il godimento di beni materiali ed immateriali non di proprietà della USR quali i canoni di locazione delle sedi comunali e i relativi oneri condominiali nonché il noleggio degli autobus per le manifestazioni anche qui a causa della pandemia e delle riunioni degli organismi convocati online c'è stata una riduzione di circa 5.000,00 euro.		
• Stipendi, oneri sociali ed accantonamento TFR	€	332.845,81
Rispetto al 2019 nel 2020 la spesa si è ridotta di € 68.694,52 soprattutto per il pensionamento di Falotico ma anche altri fattori hanno inciso: il ricorso alla Cassa Integrazione per i dipendenti, il taglio dei Compensi di Segreteria, e gli Sgravi Contributivi.		
• Ammortamenti e Svalutazioni	€	21.700,00
come già segnalato dal Collegio Sindacale, nella macro voce è contabilizzato il riallineamento della spesa d'acquisto della sede di Matera il cui costo è stato, negli anni passati, erroneamente speso ma non ammortizzato. La contropartita si trova nei ricavi con l'utilizzo del Fondo Acquisto.		
• Altri fondi Rischi	€	10.000,00
E' qui contabilizzato l'accantonamento annuale per il futuro congresso.		
• Oneri diversi di Gestione	€	73.212,44
Le principali voci della macro area sono il contributo dovuto alla Confederazione per il Fondo di compensazione Libertà sindacali (€ 23.250,00). Seguono imposte e tasse (Ici Tarsu ecc.), il contributo alla FELSA per Nicola LABANCA sono anche contabilizzate € 3.000,00, l'ultima rata della conciliazione con l'operatore Di Luca di San Mauro Forte, fatta dalla UGC, mai pagata e, versata dalla USR. Le restanti voci sono spese di propaganda, di rappresentanza, multe ammende e sanzioni, valori bollati, abbonamenti a riviste e pubblicazioni.		

• Interessi ed altri oneri diversi sono gli interessi per il mutuo della sede di Matera	€	631,11
• Svalutazione di Partecipazioni Riguarda la svalutazione della 3° quota di partecipazione nella Nuova Service Basilicata s.r.l.	€	750,00
• Sopravvenienze Passive E' il costo della sede di Policoro pagata dalla USR	€	2.970,66
• Imposte e Tasse E il costo dell'IRES e dell' IRAP dell'esercizio	€	561,73

RICAVI: Il totale è pari a € 708.442,06
COSTI: Il totale è pari a € 669.084,00
Avanzo d'esercizio € 39.358,06

STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA': Il totale ammonta****€ 1.250.795,93****IMMOBILIZZAZIONI**

Rappresentano tutti gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

- | | | |
|---|---|------------|
| • Terreni e Fabbricati | € | 220.300,00 |
| Sono il valore di acquisto delle sedi di Matera ed Acerenza | | |
| • IMPIANTI DIVERSI | € | 11.601,50 |
| Trattatasi di spese riportate dagli esercizi precedenti e riferiti agli impianti durevoli nel tempo Es. impianti elettrici di riscaldamento per acqua calda idrici. | | |
| • Attrezzature per ufficio | € | 15.337,87 |
| Valore totale | | |
| Sono considerati investimenti i mobili per ufficio ed i computer acquistati con carattere di durevolezza il cui costo supera €5.164,57 | | |
| • Partecipazioni in Controllate | € | 12.579,13 |
| Sono le partecipazione destinate al controllo nelle società di cui si possiede più del 50% del Capitale Sociale precisamente in Service 2000 (100%) e Nuova Service Basilicata (90%). | | |
| • Altre Partecipazioni | € | 287,50 |
| Sono le partecipazioni in Banca Etica (simbolica € 287,50) | | |
| • Altri crediti immobilizzati | € | 150.600,23 |
| Il totale comprende i depositi cauzionali l'accantonamento per il TFR depositato in confederazione e le anticipazioni TFR erogate ai dipendenti. | | |

ATTIVO CIRCOLANTE

In questa macro classe sono contabilizzati tutti gli elementi attivi patrimoniali che, presumibilmente, ritorneranno in forma liquida.

- **Crediti verso strutture sindacali** € 89.228,86
Sono crediti vantati verso le Federazioni Regionali per Consorzi di personale e le compartecipazioni a spese con le Federazioni
- **Crediti per tessere al 31/12/2020** 100.552,54
- **Crediti verso controllate** € 10.976,36
Sono i crediti verso la Nuova Service per il prestito di personale e per l'utilizzo delle sedi periferiche durante la campagna fiscale
- **Altri Crediti** (da Service 2000 per sede e 223,31 verso INAIL e € 6.200,00 di delibera esecutivo 11/11/2020 da incassare al 31/12/2020) € 567.608,62
- **Crediti verso Erario** la quasi totalità è rappresentata dal credito d'imposta "Covid-19" sulle locazioni non utilizzato al 31/12/2020 € 4.557,23
- **Crediti verso Banche e Cassa** € 67.061,68

E' il saldo lordo delle disponibilità sui conto correnti bancari al netto delle spese effettuate nei primi giorni del 2021 e relative al 2020 o incassate nel 2020 e di competenza dell'esercizio 2021 precisamente:

- Stipendi di dicembre pagati nei primi giorni di Gennaio e gli F24 pagati il 15/1/2020 pari a € 39.173,60
- Trattenute sindacali versate a gennaio 2021 sulle retribuzioni di dicembre e la tredicesima mensilità 2020 € 320,67
- Fondo di previdenza complementare pagata 16/1/2020 € 3.097,97
- Progetto Accoglienza e prossimità finanziato dalla Confederazione per € 10.000 iscritto fra i riscontri passivi
- il 28/12/2018 il SICET Nazionale ha inviato € 3.200,00 quale anticipo spese anno 2021 per Falotico Antonio importo regolarmente iscritto fra Risconti Passivi.

Pertanto la disponibilità effettiva e reale ai fini della consistenza bancaria al 31.12.2020 è € 11.269,44

La confederazione ha anticipato al 28/12/2020 l'accredito della rata delle tessere centralizzate, relativa a dicembre 2020, versata generalmente il 5 del mese successivo a quello di competenza ed infine l'accredito dai conti ciechi delle tessere decentrate, di competenze del mese di dicembre, è pervenuto entro il 31/12/2020.

- **Cassa** € 104,41

PASSIVITA': Il Saldo è pari a	€	1.211.437,87
<ul style="list-style-type: none"> • Ratei e Risconti Passivi E' l'anticipazione versata dal Sicut Nazionale riferita all'anno 2021 per Falotico ed il Progetto Accoglienza e Prossimità finanziato dalla Confederazione per € 10.000,00. 	€	13.200,00
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Avanzi Esercizi precedenti 	€	470.941,84
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Altri Fondi Rischi ed oneri I fondi rischi e oneri sono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti Il saldo complessivo è pari a: In questa sezione sono compresi i fondi accantonamenti per Congresso, Manifestazione periodiche acquisto immobili ed altri rischi diversi. 	€	130.892,60
<ul style="list-style-type: none"> • Fondo TFR dipendenti E' il debito complessivo maturato nei confronti dei dipendenti 	€	185.415,46
<ul style="list-style-type: none"> • Fondi di ammortamento Immobilizzazioni Materiali: <ul style="list-style-type: none"> • Fondo Ammortamento Fabbricati 	€	220.100,00
<ul style="list-style-type: none"> <ul style="list-style-type: none"> • Fondo Amm.to Impianti ed attrezzature Tecniche 	€	11.601,50
<ul style="list-style-type: none"> <ul style="list-style-type: none"> • Fondo Amm.to Attrezzature d'Ufficio 	€	15.337,87
<ul style="list-style-type: none"> • Fondi Svalutazione Immobilizzazioni Finanziarie E' l'ammortamento della Partecipazione in Service 2000 e Nuova Service Basilicata 	€	12.579,13
<ul style="list-style-type: none"> • Debiti verso banche per Mutui Passivi E' il mutuo residuo della sede di Matera 	€	62.506,79
<ul style="list-style-type: none"> • Debiti verso Fornitori Sono debiti riferiti a costi già rilevati ma non ancora pagati compresi i fitti per le sedi comunali che al 31/12/2020 ammontano a € 28.374,36. 	€	36.553,61
<ul style="list-style-type: none"> • Debiti verso erario Si tratta di debiti relativi agli oneri fiscali 	€	14.081,16
<ul style="list-style-type: none"> • Debiti verso Enti Previdenziali 	€	12.499,95

- **Debiti verso Strutture Sindacali** € 5.100,67
€ 3.250,00 è il fondo Libertà sindacali € 1.530,00 sono i debiti che la USR ha verso le Federazioni Regionali, € 320,67 sono le trattenute sindacali versate nel 2020.
- **Altri Debiti** € 20.697,27
Sono i debiti verso i collaboratori e i dipendenti pagati a Gennaio 2021 e i debiti bancari del 2020 addebitati a Gennaio 2021.

Per quanto su esposto, il Bilancio della USR, proposto all'approvazione del Comitato Esecutivo, chiude con un avanzo d'esercizio pari a: € **39.358,06**

BILANCIO DI ESERCIZIO 2020

BILANCIO DI ESERCIZIO			
USR CISL Basilicata			
COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE CONTO	TOTALI IMPORTO	DESCRIZIONE CONTO	TOTALI IMPORTO
ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	13.289,61	QUOTE TESSERE ANNUALI DA CONFEDERAZIONE	236.450,12
PESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	126.993,10	QUOTE TESSERE ANNUALI DA CONTI CIECHI	141.534,28
SPESE PER GODIMENTO SERVIZI DI TERZI	86.129,54	QUOTE TESSERAMENTO DA FEDERAZIONI DI CATEGORIA	32.522,14
STPENDINGI SALARI ED ONERI SOCIALI	332.845,81	CONTRIBUTI DIRETTI DA INPS	742,09
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	21.700,00	QUOTE ASSOCIATIVE BREVI MANU TESSERE SPECIALI	1.180,00
ACCANTONAMENTI RISCHI DIVERSI	10.000,00	CONTRIBUTI DA PERSONE FISICHE	2.330,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	73.212,44	CONTRIBUTI DA PERSONE GIURIDICHE	186.644,86
INTERESSI ED ALTRI ONERI DIVERSI	631,11	PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'	84.688,01
SVALUTAZIONE DI PARTECIPAZIONE	750,00	PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE	21.700,00
SOPRAVV. PASSIVE	2.970,66	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	650,56
IMPOSTE E TASSE	561,73		
TOTALE COSTI	669.084,00	TOTALE RICAVI	708.442,06
AVANZO	39.358,06		
TOTALE A PAREGGIO	708.442,06	TOTALE A PAREGGIO	708.442,06

STATO PATRIMONIALE 2020

STATO PATRIMONIALE			
USR CISL Basilicata			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
DESCRIZIONE CONTO	TOTALI IMPORTO	DESCRIZIONE CONTO	TOTALI IMPORTO
TERRENI E FABBRICATI	220.300,00	RATEI E RISCONTI PASS.	13.200,00
IMPIANTI DIVERSI	11.601,50	AVANCI ESERC. PRECEDENTI	470.941,84
ATTREZZATURE PER UFFICIO	15.337,87	ALTRI FONDI RISCHI E ONERI	130.892,60
PARTECIPAZIONI IN CONTROLLATE	12.579,13	FONDO TFR DIPENDENTI	185.415,46
ALTRE PARTECIPAZIONI	287,50	FONDO AMM.TO FABBRICATI	220.100,00
		FONDO AMM.TO IMPIETI ED ATTREZZ. TECNICHE	11.601,60
ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI	150.600,23	FONDO AMM.TO ATTREZZATURE D'UFFICIO	15.337,87
CREDITI VERSO STRUTT. SINDACALI	89.228,86	FONDO AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	12.579,13
CREDITI PER TESSERE	100.552,54	DEBITI VERSO BANCHE PER MUUI PASSIVI	62.506,79
CREDITI VERSO CONTROLLATE	10.976,36	DEBITI VERSO FORNITORI	36.553,61
ALTRI CREDITI	567.608,62	DEBITI VERSO ERARIO	14.081,16
CREDITI VERSO ERARIO	4.557,23	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	12.499,95
CREDITI VERSO BANCHE	67.061,68	DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	5.100,67
CASSA	104,41	ALTRI DEBITI	20.697,27
TOTALE ATTIVITA'	1.250.795,93	TOTALE PASIVITA'	1.211.437,87
		AVANZO D'ESERCIZIO	39.358,06
TOTALE A PAREGGIO	1.250.795,93	TOTALE A PAREGGIO	1.250.795,93