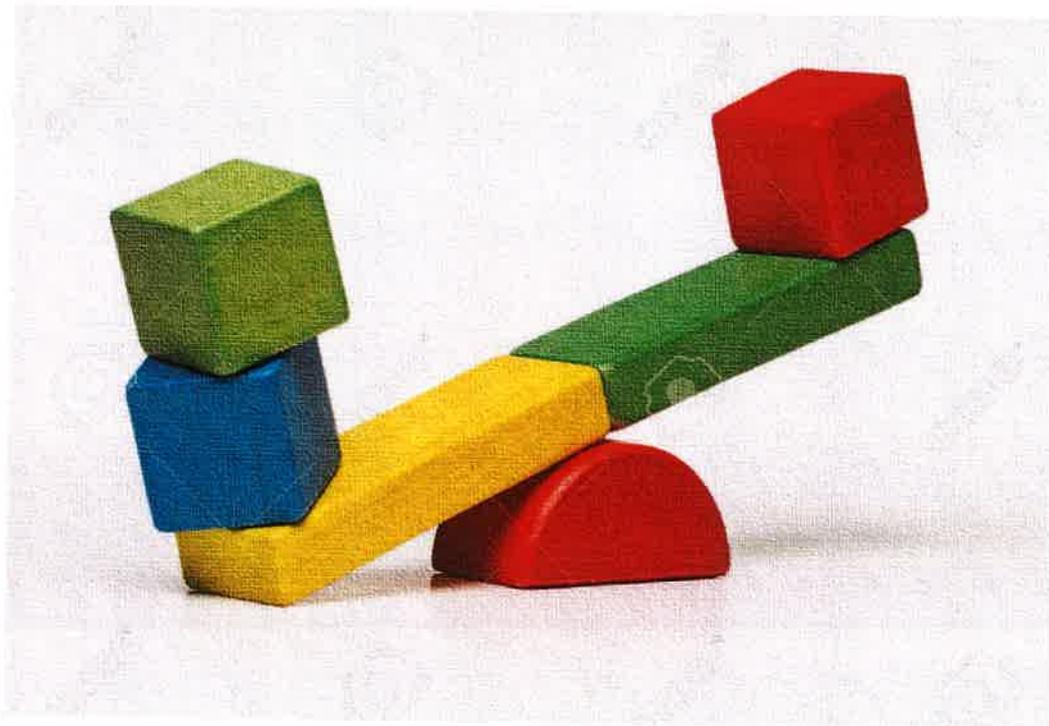


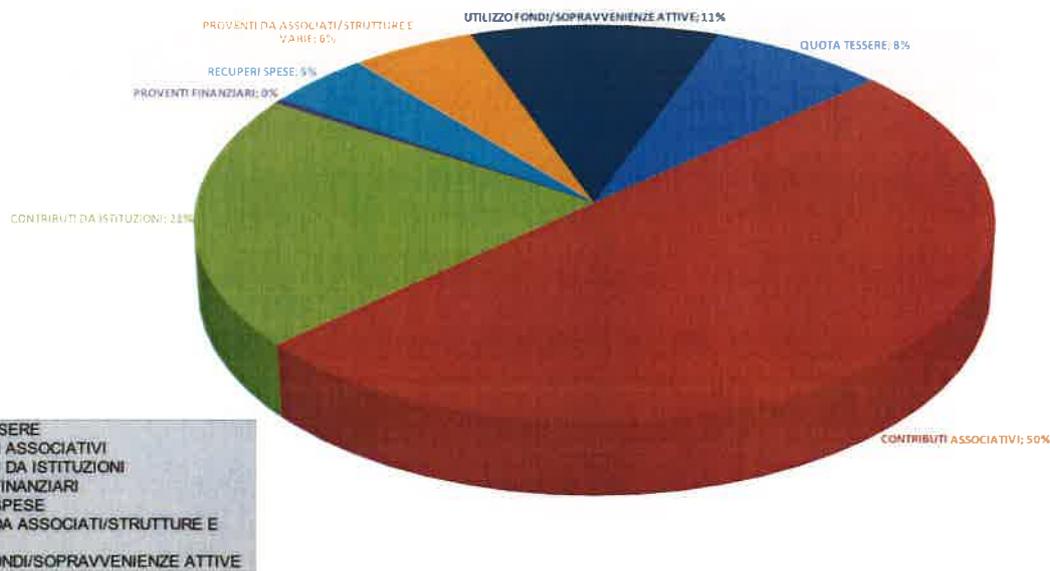


BILANCIO PREVENTIVO 2023



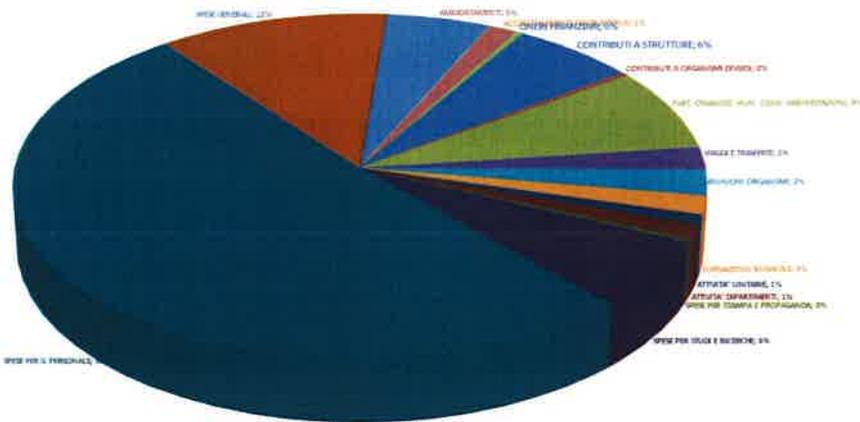
Descrizione ricavi	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Preventivo 2021	Differenza Assoluta 2022/2023	Incidenza %	Variazione %
QUOTA TESSERE	€ 57.000,00	€ 59.000,00	€ 56.183,90	€ 58.000,00	-€ 2.000,00	7,88%	-3,39%
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ 360.000,00	€ 340.000,00	€ 350.629,61	€ 330.000,00	€ 20.000,00	49,79%	5,88%
CONTRIBUTI SINDACALI	€ 417.000,00	€ 399.000,00	€ 406.813,51	€ 388.000,00	€ 18.000,00	57,68%	4,51%
CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 232.103,00	€ 150.000,00	€ 0,00	20,75%	0,00%
ALTRI PROVENTI	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 232.103,00	€ 150.000,00	€ 0,00	20,75%	0,00%
PROVENTI FINANZIARI	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 3.366,07	€ 2.000,00	€ 500,00	0,41%	20,00%
RECUPERI SPESE	€ 33.000,00	€ 19.000,00	€ 19.814,58	€ 19.000,00	€ 14.000,00	4,56%	73,68%
PROVENTI DA ASSOCIATI/STRUTTURE E VARIE	€ 40.000,00	€ 50.000,00	€ 20.101,72	€ 30.000,00	-€ 10.000,00	5,53%	-20,00%
UTILIZZO FONDI/SOPRAVVENIENZE ATTIVE	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 68.318,54	€ 80.000,00	€ 0,00	11,07%	0,00%
PROVENTI DA GESTIONE	€ 156.000,00	€ 151.500,00	€ 111.600,91	€ 131.000,00	€ 4.500,00	21,58%	2,97%
TOTALE RICAVI	€ 723.000,00	€ 700.500,00	€ 750.517,42	€ 669.000,00	€ 22.500,00		3,21%

Incidenza % su RICAVI



Descrizione costi	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Preventivo 2021	Differenza Assoluta 2022/2023	Incidenza %	Variazione %
CONTRIBUTI A STRUTTURE	€ 45.000,00	€ 100.000,00	€ 38.703,16	€ 120.000,00	-€ 55.000,00	6,22%	-55,00%
CONTRIBUTI A ORGANISMI DIVERSI	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 1.200,00	€ 3.000,00	-€ 1.000,00	0,28%	-33,33%
PART. ORGANIZZ. RIUN. CONV. MANIFESTAZIONI	€ 55.000,00	€ 50.000,00	€ 31.021,69	€ 20.000,00	€ 5.000,00	7,61%	10,00%
VIAGGI E TRASFERTE	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 10.221,86	€ 15.000,00	€ 0,00	2,07%	0,00%
RIUNIONI ORGANISMI	€ 17.000,00	€ 8.000,00	€ 21.474,33	€ 8.000,00	€ 9.000,00	2,35%	112,50%
FORMAZIONE SINDACALE	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 2.553,60	€ 12.000,00	€ 0,00	1,66%	0,00%
ATTIVITA' UNITARIE	€ 7.000,00	€ 5.000,00	€ 21.153,47	€ 4.000,00	€ 2.000,00	0,97%	-40,00%
ATTIVITA' DIPARTIMENTI	€ 9.000,00	€ 12.000,00	€ 8.814,76	€ 12.000,00	-€ 3.000,00	1,24%	-25,00%
ATTIVITA' POLITICA	€ 162.000,00	€ 205.000,00	€ 135.142,87	€ 194.000,00	-€ 43.000,00	22,41%	-20,98%
SPESE PER STAMPA E PROPAGANDA	€ 2.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 4.500,00	-€ 3.000,00	0,28%	-60,00%
SPESE PER STUDI E RICERCHE	€ 45.000,00	€ 30.000,00	€ 20.948,51	€ 30.000,00	€ 15.000,00	6,22%	50,00%
SPESE PER IL PERSONALE	€ 360.000,00	€ 350.000,00	€ 295.108,67	€ 325.000,00	€ 10.000,00	49,79%	2,86%
SPESE GENERALI	€ 83.000,00	€ 40.000,00	€ 69.960,29	€ 45.000,00	€ 43.000,00	11,48%	107,50%
IMPOSTE E TASSE	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 27.659,82	€ 21.000,00	€ 0,00	2,77%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 38.000,00	€ 38.000,00	€ 36.776,08	€ 37.000,00	€ 0,00	5,26%	0,00%
ACCANTONAMENTI FONDI RISERVA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 73.698,05	€ 10.000,00	€ 0,00	1,38%	0,00%
ONERI FINANZIARI	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 3.079,13	€ 2.500,00	€ 500,00	0,41%	20,00%
ONERI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.933,36	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	0,00%
SPESE FUNZIONAMENTO	€ 561.000,00	€ 495.500,00	€ 536.163,91	€ 475.000,00	€ 65.500,00	77,59%	13,22%
TOTALE COSTI	€ 723.000,00	€ 700.500,00	€ 671.306,78	€ 669.000,00	€ 22.500,00		3,21%

Incidenza % sui COSTI



- CONTRIBUTI A STRUTTURE
- CONTRIBUTI A ORGANISMI DIVERSI
- PART. ORGANIZZ. RIUN. CONV. MANIFESTAZIONI
- VIAGGI E TRASFERTE
- RIUNIONI ORGANISMI
- FORMAZIONE SINDACALE
- ATTIVITA' UNITARIE
- ATTIVITA' DIPARTIMENTI
- SPESE PER STAMPA E PROPAGANDA
- SPESE PER STUDI E RICERCHE
- SPESE PER IL PERSONALE
- SPESE GENERALI
- AMMORTAMENTI

Cgil Sarda

Bilancio preventivo 2023

Nota di accompagnamento

Il bilancio di previsione 2023, considerata la soppressione del Comitato Direttivo sancita dalle decisioni congressuali di modifica dello Statuto della Cgil, per la prima volta viene presentato e sottoposto al voto dell'Assemblea Generale che ha di fatto assunto le competenze del suddetto organismo cancellato.

Il bilancio di previsione, è un documento di programmazione che mette insieme gli obiettivi legati al breve periodo e si prefigge di prestabilire la gestione delle attività in cui le spese, in linea di principio, vanno decise e contenute nei limiti delle risorse disponibili, con la dovuta attenzione, prudenza e determinando un pareggio di bilancio.

Il Bilancio di previsione lo sottoponiamo all'attenzione della Assemblea Generale rispettando i tempi e le indicazioni definite dalla Cgil nazionale e tiene conto delle regole di gestione delle risorse economiche della Cgil, del regolamento amministrativo e dello Statuto.

Il bilancio preventivo 2023, si presenta quest'anno in considerevole ritardo, rispetto ai tempi previsti normalmente, a causa dello spostamento del congresso nazionale dovuto alla indizione delle elezioni politiche anticipate e alla fase di forte mobilitazione per contrastare i provvedimenti del nuovo governo contenuti nella legge finanziaria e non solo.

Questo Bilancio preventivo 2023 si basa inoltre, su valutazioni, ormai consolidate, dell'andamento del pre consuntivo 2022, e ha come obiettivo la razionalizzazione e l'ottimizzazione della spesa per rafforzare le scelte e le azioni programmatiche positive in linea con quanto già determinato e con altre che in questa fase si stanno definendo e che, con l'insediamento del nuovo esecutivo e il consolidamento della struttura complessiva della Cgil sarda, troveranno ulteriori momenti di elaborazione e approfondimento avendo come riferimento le indicazioni del congresso nazionale e della recente Assemblea organizzativa.

Dopo queste brevi, ma dovute, considerazioni, si conferma che si è ipotizzata la programmazione per il 2023 puntando sulla fattibilità complessiva delle attività evidenziando le fonti di finanziamento necessarie per la copertura finanziaria.

Il bilancio preventivo 2023, come già detto, si basa sul pre consuntivo 2022 e viene sottoposto alla comparazione rispetto al preventivo 2022 e il consuntivo 2021.

RICAVI

Il bilancio preventivo per il 2023 che la Segreteria della Cgil Sarda presenta, si basa sostanzialmente sulle risorse proprie e su un'ipotesi di finanziamento della L. R. n. 31/78, che escludendo la straordinarietà di un contributo aggiuntivo di cui si ha riscontro nell'anno 2021, risulta ormai determinato da un importo consolidato nel tempo.

La posta totale per i ricavi del 2023 è di 723 mila Euro, con un aumento rispetto al preventivo 2022 del 3,21%, legato essenzialmente alla previsione di un aumento del recupero spese e un incremento dei contributi associativi mentre l'utilizzo fondi che si ipotizza per il 2023 è di uguale importo del Preventivo 2022.

Pur mantenendo la dovuta prudenza per quanto riguarda la valutazione sulle entrate da tesseramento e considerando l'andamento delle canalizzazioni fino al 31 dicembre scorso, si può ipotizzare un leggero incremento dei contributi sindacali rispetto al Consuntivo 2021 (ipotizzati per un totale di 360 mila euro), mentre si ipotizza una sostanziale stabilizzazione dei ricavi per acquisto tessere pari a 57 mila euro determinati dalle modifiche per le strutture confederali regionali già avvenute lo scorso anno (delibera n° 1 del CD nazionale del 16/12/2020);

Come detto, prevediamo contributi da L.R 31 per 150 mila euro.

Per interessi attivi sui depositi bancari e investimenti titoli, si ipotizzano 3 mila euro mentre tra i recuperi spese rileviamo 11 mila euro di concorso della CdLM di Cagliari sui costi dell'Ufficio stampa, 7 mila euro dalla FLC Regionale per l'utilizzo delle competenze per la redazione del Bilancio e scritture contabili, e 15 mila euro di restituzione spese comuni anticipate a strutture e per l'affitto sede.

Vengono ipotizzati, inoltre, un totale di 25 mila euro per gettoni di presenza e recupero spese per partecipazione di nostri rappresentanti in seno a commissioni e organismi diversi che dovrebbero arrivare alla cifra di 40 mila euro complessive.

Infine si indicano in trasparenza le quote dei fondi accantonati che intendiamo usare nel 2023: 50 mila euro per la copertura delle spese sostenute per il Congresso Regionale e Nazionale, 30 mila euro dal Fondo Centro studi.

Il totale dei ricavi è calcolato in 723 mila euro.

COSTI

Si ipotizzano contributi a strutture per solidarietà e supporto legati a politiche di reinsediamento e consolidamento delle scelte congressuali per un totale di 45 mila euro.

Per contributi ad organismi diversi si prevedono 2 mila euro.

Si propone una dotazione di spesa per 55 mila euro per la partecipazione e organizzazione di iniziative e manifestazioni, che prevediamo saranno numerose, considerando la necessità di contrastare l'azione del governo nazionale e regionale, che già in questa fase ci vede impegnati in tutto il Paese e in Sardegna. Un percorso di mobilitazione unitario che già nel mese di maggio si svilupperà con importanti momenti di lotta.

Nella posta in bilancio sono previste le spese per il Congresso Regionale e Nazionale che a consuntivo verranno stornate dal Fondo spese congressuali.

Si confermano le spese per viaggi e trasferte in 15 mila euro mentre si ipotizzano 17 mila euro come previsione di spesa per le riunioni degli organismi, così pure si ipotizzano maggiori spese (rispetto al preventivo 2022) per attività unitarie per 7 mila euro e si conferma l'impegno per l'attività dei dipartimenti e coordinamenti per 9 mila euro.

Per la Formazione sindacale si conferma la quota di 12 mila euro, la stessa del 2022 ma superiore rispetto al consuntivo del 2021 che fu condizionato dalla pandemia da Covid 19 e caratterizzato per la formazione da remoto.

L'attività politico-organizzativa incide, con 162 mila euro, pari al 22,40% sul totale dei costi.

Le spese per stampa e propaganda sono state portate a 2 mila euro, mentre viene incrementato sensibilmente, rispetto al preventivo 2022 e consuntivo 2021, il costo per l'attività del Centro studi e ricerche prevedendo 45 mila euro, con l'utilizzo, già sopra riferito, degli accantonamenti specifici. Il fondo per il Centro Studi è stato costituito, infatti, con l'intento della Cgil Sarda di proseguire un progetto ormai consolidato di studio e analisi del contesto socio economico, promuovendo e realizzando iniziative, progetti, studi e ricerche, pubblicazione e divulgazione di opere su tematiche connesse al mondo del lavoro e di approfondimento su temi di natura sociale, economica, storica e culturale.

Tra le tante iniziative e progetti ipotizzati possiamo evidenziare, a titolo di esempio, quanto proposto nella relazione introduttiva al nostro congresso regionale: organizzare come Cgil una iniziativa che "riunisca gli Stati generali della Sardegna, per mettere a confronto le migliori energie della cultura, della scuola, dell'università, dell'imprenditoria e del lavoro, della scienza e della ricerca, con l'obiettivo di indicare un percorso di modernizzazione e cambiamento per la Sardegna, un'elaborazione avanzata che rilanci e ridisegni il ruolo della nostra regione in un mondo in continua e veloce evoluzione".

Si prevede un incremento contenuto rispetto al preventivo 2022 sul costo del personale in quanto entro il mese di aprile si completerà l'assetto organizzativo del centro regionale della Cgil sarda.

Il costo del personale è previsto in 360 mila euro ed incide per meno del 49,79% sul totale dei costi.

La stima del costo per le spese generali è di 83 mila euro, dato che ci riporta in linea con i costi pre pandemia e con una stima di aumento dettata dai maggiori costi di energia elettrica e spese condominiali che, per il 2023, alla data attuale, sono già stati erogati per 14 mila euro.

Si ipotizza una stabilità nel pagamento di 20 mila euro di tasse, 38 mila euro di normali ammortamenti e 3 mila euro di oneri finanziari ed infine, prevediamo il consueto accantonamento al fondo di riserva per le spese congressuali future pari a 10.000 euro.

Il totale dei costi è calcolato in 723 mila euro in pareggio con i ricavi.

Dipartimento di Organizzazione

Cornelio Ferrero

Segretario Regionale

Furti Durt