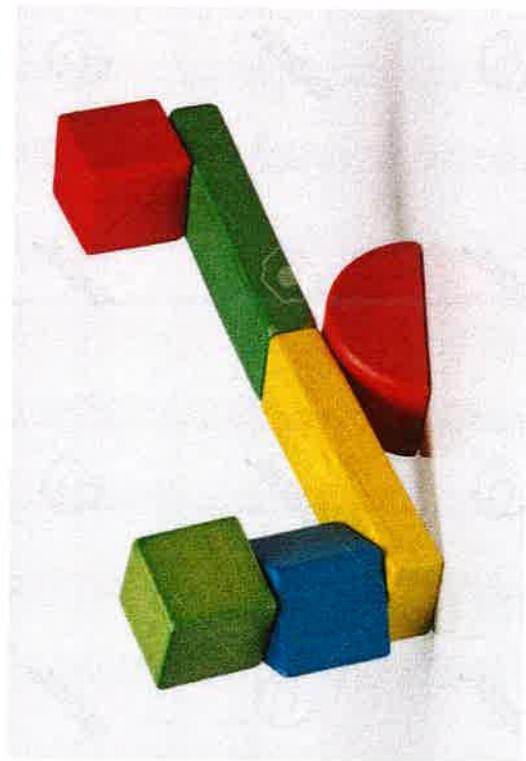




BILANCIO PREVENTIVO 2024



Descrizione ricavi	Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Differenza Assoluta 2022/2024	Incidenza %	Variazione %
QUOTA TESSERE	€ 48.000,00	€ 57.000,00	€ 46.020,30	€ 59.000,00	-€ 8.000,00	6,55%	-1,23%
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ 370.000,00	€ 360.000,00	€ 363.222,12	€ 340.000,00	€ 10.000,00	50,48%	1,36%
CONTRIBUTI SINDACALI	€ 418.000,00	€ 417.000,00	€ 409.242,42	€ 399.000,00	€ 1.000,00	57,03%	0,14%
CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI	€ 152.000,00	€ 150.000,00	€ 157.056,63	€ 150.000,00	€ 2.000,00	20,74%	0,27%
ALTRI PROVENTI	€ 162.000,00	€ 150.000,00	€ 157.056,63	€ 150.000,00	€ 2.000,00	20,74%	0,27%
PROVENTI FINANZIARI	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.908,18	€ 2.500,00	€ 0,00	0,41%	0,00%
RECUPERI SPESE	€ 30.000,00	€ 33.000,00	€ 25.800,00	€ 19.000,00	-€ 3.000,00	4,09%	-0,41%
PROVENTI DA ASSOCIATI/STRUTTURE E VARIE	€ 60.000,00	€ 40.000,00	€ 21.538,45	€ 50.000,00	€ 20.000,00	8,19%	2,73%
UTILIZZO FONDI/SOPRAVVIVENZE ATTIVE	€ 70.000,00	€ 80.000,00	€ 844,26	€ 80.000,00	-€ 10.000,00	9,55%	-1,36%
PROVENTI DA GESTIONE	€ 163.000,00	€ 156.000,00	€ 51.091,89	€ 151.500,00	€ 7.000,00	22,24%	0,95%
TOTALE RICAVI	€ 733.000,00	€ 723.000,00	€ 617.390,94	€ 700.500,00			

Descrizione costi	Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Differenza Assoluta 2022/2024	Incidenza %	Variazione %
CONTRIBUTI A STRUTTURE	€ 40.000,00	€ 45.000,00	€ 52.413,22	€ 100.000,00	12.413,22 €		
CONTRIBUTI A ORGANISMI DIVERSI	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 26.114,00	€ 3.000,00	24.114,00 €		
PART. ORGANIZZ. RIUN. CONV. MANIFESTAZIONI	€ 50.000,00	€ 55.000,00	€ 52.470,82	€ 50.000,00	2.470,82 €		
VIAGGI E TRASFERTE	€ 37.000,00	€ 15.000,00	€ 25.164,44	€ 15.000,00	11.835,56 €		
RIUNIONI ORGANISMI	€ 18.000,00	€ 17.000,00	€ 33.622,40	€ 8.000,00	15.622,40 €		
FORMAZIONE SINDACALE	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00	12.000,00 €		
ATTIVITA' UNITARIE	€ 2.000,00	€ 7.000,00	€ 7.848,05	€ 5.000,00	5.848,05 €		
ATTIVITA' DIPARTIMENTI	€ 4.000,00	€ 9.000,00	€ 6.604,95	€ 12.000,00	2.604,99 €		
ATTIVITA' POLITICA	€ 165.000,00	€ 162.000,00	€ 204.237,92	€ 205.000,00	39.237,92 €		
SPESE PER STAMPA E PROPAGANDA	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.254,60	€ 5.000,00	254,60 €		
SPESE PER STUDI E RICERCHE	€ 35.000,00	€ 45.000,00	€ 38.606,60	€ 30.000,00	3.606,60 €		
SPESE PER IL PERSONALE	€ 375.000,00	€ 360.000,00	€ 293.544,85	€ 350.000,00	81.455,15 €	51,16%	
SPESE GENERALI	€ 66.000,00	€ 83.000,00	€ 66.584,76	€ 40.000,00	564,76 €		
IMPOSTE E TASSE	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 29.836,56	€ 20.000,00	1.634,44 €		
AMMORTAMENTI	€ 37.000,00	€ 38.000,00	€ 37.539,03	€ 38.000,00	539,03 €		
ACCANTONAMENTI FONDI RISERVA	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 €		
ONERI FINANZIARI	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.281,32	€ 10.000,00	281,32 €		
ONERI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 120,38	€ 0,00	120,38 €		
SPESE FUNZIONAMENTO	€ 568.000,00	€ 561.000,00	€ 491.768,10	€ 485.500,00	76.231,90 €		
TOTALE COSTI	€ 733.000,00	€ 723.000,00	€ 695.005,02	€ 700.500,00	€ 22.500,00		3,21%

Cgil Sarda

Bilancio preventivo 2024

Nota di accompagnamento

Il Bilancio di previsione 2024 che si sottopone all'attenzione dell'Assemblea Generale della Cgil sarda si presenta rispettando le indicazioni definite dalla Cgil nazionale, tenendo conto delle regole di gestione delle risorse economiche, del regolamento amministrativo e dello Statuto della Cgil e nei tempi previsti.

Presentiamo il bilancio nei tempi quasi naturali a differenza del preventivo 2023 che fu discusso in considerevole ritardo a causa dello spostamento del congresso nazionale dovuto alla indizione delle elezioni politiche anticipate che hanno dato vita e forma all'attuale governo di centro destra. Governo che si è caratterizzato fin dalla legge di bilancio per il 2023, con provvedimenti legislativi e normativi che hanno visto, fin da subito, la nostra organizzazione, sviluppare, sempre nel merito dei provvedimenti, una forte azione di contrasto e contrapposizione culminata con molteplici iniziative di lotta, da soli o con la Uil, dopo una prima fase che ha coinvolto anche la Cisl, che hanno caratterizzato il 2023 e che sicuramente troveranno continuità anche in questo nuovo anno.

Come più volte sottolineato, il bilancio di previsione è un documento funzionale a programmare e mettere insieme gli obiettivi previsti nel breve periodo e prestabilire la gestione delle attività che si svilupperanno contenendo, in linea di principio, le spese nei limiti delle risorse disponibili, con la doverosa prudenza e attenzione e determinando un pareggio di bilancio.

Nella predisposizione di questo Bilancio si è tenuto conto di valutazioni e riscontri, ormai consolidati, del preconsuntivo 2023 e, per quanto possibile, si è cercato di prevedere poste di bilancio che non si scostino troppo dal dato finale, ben sapendo che tanti sono i fattori che nel corso di un anno possono modificare, anche in forma significativa, le previsioni di bilancio, sia rispetto alle spese ma anche sui ricavi.

Il bilancio preventivo tiene conto dell'insediamento del nuovo esecutivo e consolidamento della struttura complessiva della Cgil sarda, che comporta un incremento del costo del personale che comunque incide sul totale dei costi per il 51,16 % rispetto al 49,79% del precedente bilancio preventivo 2023.

La segreteria composta da cinque componenti consente una distribuzione delle deleghe che permette di riorganizzare anche i dipartimenti e coordinamenti in essere e quelli che saranno costituiti operando importanti razionalizzazioni e ottimizzazioni delle spese.

Si sottolinea inoltre la riduzione, pur contenuta, della previsione di utilizzo dei Fondi rispetto ai precedenti bilanci preventivi 2023/2022.

Le poste relative ai ricavi per contributi sindacali sono calcolate tenendo conto dei dati consolidati relativi a novembre 2023.

Tenuto conto di queste brevi considerazioni, la programmazione per il 2024 è stata ipotizzata avendo come riferimento la fattibilità complessiva delle attività, evidenziando le fonti di finanziamento necessarie per la doverosa copertura finanziaria.

Il bilancio preventivo 2024, come già evidenziato, si basa sul preconsuntivo 2023 e viene sottoposto alla comparazione rispetto al preventivo 2023 e 2022 e al consuntivo 2022.

RICAVI

Il bilancio preventivo per l'anno 2024, che la Segreteria della Cgil Sarda presenta, si basa sostanzialmente sulle risorse proprie e su un finanziamento relativo alla L. R. n. 31/78 che, escludendo la straordinarietà di un contributo aggiuntivo per il 2021 e ripetuto pur in forma ridotta negli ultimi giorni del 2023, risulta ormai un importo consolidato nel tempo.

La posta totale prevista per i ricavi del 2024 è di 733 mila euro, con un incremento, rispetto al preventivo 2023, di 10 mila euro.

Sono previsti ricavi da quote tessere per 48 mila euro, inferiori alla previsione del bilancio preventivo 2023 ma molto vicini al consuntivo 2022 e, per quanto riguarda i contributi sindacali, considerando i dati del preconsuntivo 2023, si ipotizza un aumento rispetto al preventivo 2023 e al consuntivo 2022.

Il 2024, è stato ribadito anche nelle ultime riunioni del Dipartimento di Organizzazione nazionale, deve essere l'anno dell'inversione di tendenza rispetto al proselitismo e tesseramento. In questi anni si è lentamente erosa parte della nostra base associativa, per cui occorre agire concretamente per avviare una fase di recupero.

L'applicazione delle indicazioni della Assemblea Organizzativa del 2022 e alcune importanti decisioni che l'Assemblea Generale della Cgil nazionale si appresta a deliberare, a partire dalla operatività del nuovo Fondo di Reinsediamento, vanno in questo senso.

Risorse importanti che l'Organizzazione investe sul tesseramento, che vedranno anche la Cgil sarda e le strutture confederali e di categoria, coinvolte e attive nel presentare progetti di qualità. Per questo, tra i proventi da strutture, ipotizziamo 20 mila euro in più rispetto al preventivo 2023, pensando inoltre anche al recupero di risorse da parte della Cgil nazionale, considerando l'enorme sforzo organizzativo e finanziario che dobbiamo mettere in campo

ad ogni iniziativa di mobilitazione che non si sviluppi in Sardegna.

Vengono ipotizzati, inoltre, un totale di 30/35 mila euro tra gettoni di presenza e recupero spese di partecipazione di nostri rappresentanti in seno a commissioni e organismi diversi.

La voce recuperi spese, pari a 30 mila euro, riguarda sia l'impiego condiviso di risorse umane con la CdLM di Cagliari che il servizio di supporto amministrativo con la Flc regionale per l'utilizzo delle competenze per la redazione di bilancio e scritture contabili, e l'utilizzo dello Spi di Cagliari di nostri locali.

Come già detto, prevediamo contributi dalla L.R. 31 per 152 mila euro.

Per quanto riguarda i proventi finanziari si prevede possano corrispondere a 3 mila euro per interessi attivi sui depositi bancari e investimento titoli.

Infine, si indicano in trasparenza le quote dei fondi accantonati che s'intende utilizzare nel 2024, pari a 70 mila euro per la copertura delle spese da sostenere per la partecipazione, organizzazione, riunioni, convegni, manifestazioni.

Il totale dei ricavi è calcolato in 733 mila euro.

Costi

Si prevedono contributi a strutture per solidarietà e supporto per sviluppare politiche di reinsediamento, per creare sinergie e progetti legati al tesseramento e proselitismo.

La disponibilità è di 40 mila euro.

Per quanto riguarda i contributi a organismi diversi, si prevedono 2 mila euro così come nel precedente Bilancio preventivo.

Si propone una importante dotazione di spesa per 50 mila euro per le iniziative che sono state previste nei documenti congressuali e nel programma di lavoro proposto alla Assemblea Generale - che saranno oggetto di discussione in una riunione da tenere nelle prossime settimane - e per far fronte alle iniziative e manifestazioni che, come già detto, si prevede caratterizzeranno l'anno 2024.

La posta è sostanzialmente in linea con quanto ipotizzato nel preventivo 2023 e 2022 e il consuntivo 2022.

Si incrementa la posta per le spese viaggi e trasferte in 37 mila euro in considerazione della piena operatività della Segreteria e dell'intera struttura.

Si prevede una spesa di 18 mila euro per le riunioni degli organismi, che rappresenta un dato leggermente superiore al preventivo 2023 ma al di sotto del consuntivo 2022 che, come si ricorderà, è stato caratterizzato dalla frequente convocazione degli organismi dirigenti.

Si conferma la quota di 12 mila euro per la Formazione Sindacale, la stessa del bilancio di previsione 2023, non confrontabile con quella del consuntivo 2022, che segna uno zero, anche perché il periodo era fortemente caratterizzato dal Covid e la formazione si era svolta quasi esclusivamente in video conferenza.

Si prevede di investire convintamente sulla formazione, per far crescere il gruppo dirigente, i quadri e i delegati e per dare sempre più qualità ed efficacia alla nostra azione.

Così pure si ipotizzano spese per attività unitaria per 2 mila euro.

Si riduce, rispetto al preventivo precedente e al consuntivo 2022, l'attività unitaria ma saremo sicuramente ben felici di riprendere nel 2024 ed esserci sbagliati nel ridurre la posta. C'è comunque da sottolineare che anche quando si sta insieme nelle iniziative e manifestazioni, la fatturazione avviene in forma separata per cui ognuno ha la sua quota di spesa.

Si contraggono le risorse per l'attività dei Dipartimenti, da 9 mila del preventivo 2023 e dai 6,6 mila del consuntivo 2022, ai 4 mila euro dell'attuale proposta che deriva dalla spesa rilevata nel preconsuntivo 2023. Naturalmente, ciò non significa che si disinveste sui dipartimenti e coordinamenti che, invece, vanno ripensati e riorganizzati.

Per quanto riguarda l'insieme dell'attività politico-organizzativa, si prevede un impegno di spesa di 165 mila euro che incide sul totale dei costi per il 22,51%, leggermente superiore al precedente preventivo.

Le spese per stampa e propaganda sono state ipotizzate in 2 mila euro in sintonia con gli altri bilanci.

Rispetto al Preventivo 2023 si prevede un impegno finanziario a sostegno dell'attività del Centro Studi di 35 mila euro, quota in linea con il consuntivo 2022.

L'attività del Centro studi deve proseguire il progetto ormai consolidato di studio e analisi del contesto socio economico della Sardegna, deve promuovere e realizzare progetti, iniziative, ricerche sul mondo del lavoro e approfondimenti sulle tematiche di natura sociale, storica, economica e culturale. Così come deve essere di supporto nella realizzazione delle iniziative che la Cgil sarda e le altre strutture confederali e di categoria pensano di realizzare.

Il costo del personale previsto per il 2024 è pari a 375 mila euro, aumenta di 15 mila euro rispetto al preventivo 2023, che in parte teneva già conto del nuovo assetto di Segreteria.

Aumenta in modo consistente sul consuntivo 2022 che, come ben sappiamo, era caratterizzato dalla composizione della Segreteria numericamente ridotta.

Per le spese generali si è tenuto conto dell'andamento dell'inflazione, degli incrementi dei costi delle bollette, in particolare dell'energia elettrica, e dei costi di condominio ma anche della possibilità di razionalizzare e ridurre alcune spese. Si prevede un totale dei costi pari a 86 mila euro, leggermente superiore alla previsione per il 2023.

Per quanto riguarda Imposte e Tasse si prevede un consistente incremento dei costi rispetto alla previsione 2023, da 20 a 30 mila euro ma in parità rispetto al consuntivo 2022.

Gli ammortamenti sono previsti per 37 mila euro e gli oneri finanziari in 3 mila euro.

Il totale dei costi è calcolato in 733 mila euro in pareggio con i ricavi.

Dipartimento di Organizzazione

Cornelio Ferrero

Segretario Regionale

Fantini