

USR CISL LOMBARDIA

BILANCIO 2020



Unione Sindacale Regionale CISL Lombardia

Via Gerolamo Vida n.ro 10, 20127 - Milano (MI)

Codice Fiscale n.ro 80118730151

Bilancio dell'Esercizio chiuso al 31/12/2020



CISL
LOMBARDIA

USR CISL LOMBARDIA

BILANCIO 2020

- 3 Introduzione**
- 3 Criteri di formazione e valutazione**
- 5 Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020**
- 8 Nota Integrativa al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020**

- 17 Bilancio Analitico da Gestionale Contabile - Sirio**
- 27 Prospetto Tesseramento Anno 2020**
- 28 Relazione del Collegio Dei Revisori**



BILANCIO 2020

Introduzione

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo d'esercizio pari ad Euro 156.728,20.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 è stato elaborato sulla base delle risultanze contabili registrate per l'esercizio.

Ancorché non sia obbligatorio, l'esposizione del Bilancio avviene, per quanto compatibile, secondo la riclassificazione ai sensi delle disposizioni del Bilancio formato CEE, per avere il raffronto con i dati esposti nei precedenti esercizi.

Criteri di formazione e valutazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata ed i valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificate dai rispettivi fondi di ammortamento.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Finanziarie / Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate ed altre



BILANCIO 2020

imprese e/o Enti, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico. Il Fondo di svalutazione è stato appostato nel rispetto del regolamento di contabilità confederale e non per perdite effettive di valore.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale. Il Fondo di svalutazione è stato appostato nel rispetto del regolamento di contabilità confederale e non per perdite effettive di valore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

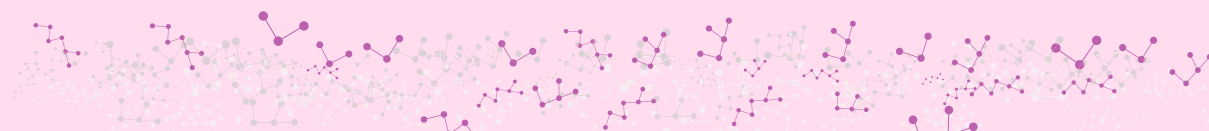
Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.



BILANCIO 2020**Bilancio al 31/12/2020**

Stato patrimoniale attivo	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
<i>II. Materiali</i>	1	1
<i>III. Finanziarie</i>	4	4
Totale Immobilizzazioni	5	5
C) Attivo circolante		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	911.893	1.260.376
	911.893	1.260.376
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	1.223.621	796.962
Totale attivo circolante	2.135.514	2.057.338
D) Ratei e risconti	51.053	47.320
Totale attivo	2.186.572	2.104.663
Stato patrimoniale passivo		
A) Patrimonio netto		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)
		(1)
<i>VIII. Avanzi (Disavanzi) di Esercizio portati a nuovo</i>	471.345	459.353
<i>IX. Avanzo di Esercizio</i>	156.728	11.992
Totale patrimonio netto	628.073	471.344
B) Fondi per rischi e oneri	258.505	240.505
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	77.253	96.092
D) Debiti		
- entro 12 mesi	1.116.765	1.249.372
	1.116.765	1.249.372
E) Ratei e risconti	105.976	47.350
Totale passivo	2.186.572	2.104.663



BILANCIO 2020

Conto economico		31/12/2020	31/12/2019
A) Entrate Tesseramento e Diverse			
5) Entrate per Tesseramento e Diverse:			
a) Entrate	2.552.116	2.608.710	2.608.710
	2.552.116	2.608.710	2.608.710
Totale Entrate della gestione caratteristica		2.608.710	2.608.710
B) Oneri / Uscite			
6) Per acquisti		23.146	6.211
7) Per servizi		264.274	427.666
8) Per godimento di beni di terzi		209.980	217.072
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	644.940		661.100
b) Oneri sociali	169.166		188.225
c) Trattamento di fine rapporto	49.405		50.646
e) Altri costi	112.861		192.974
		976.372	1.092.945
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	179.521		36.081
		179.521	36.081
12) Accantonamento per rischi		68.000	128.357
14) Oneri diversi di gestione		647.933	660.411
Totale Oneri / Uscite della gestione caratteristica		2.369.226	2.568.743
Differenza tra Entrate ed Oneri di gestione caratteristica (A-B)		182.890	39.967



BILANCIO 2020

Conto economico (continua)	31/12/2020	31/12/2019
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	74	47
	74	47
	74	47
Totale proventi e oneri finanziari	74	47
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	_____	_____
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	182.964	40.014
20) Imposte Irap / Ires		
a) Imposte (Irap / Ires)	26.236	28.022
	26.236	28.022
21) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	156.728	11.992



BILANCIO 2020

Nota Esplicativa ed Integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo		36.482	250.371	286.853
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.480		36.480
Svalutazioni			250.367	250.367
Valore di bilancio		1	4	5
Variazioni nell'esercizio				
Variazioni				
Ammortamento dell'esercizio				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio				
Costo		36.482	250.371	286.853
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.480		36.480
Svalutazioni			250.367	250.367
Valore di bilancio		1	4	5

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
--	--	--

Non sono presenti poste contabili a tale titolo.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1	1	



BILANCIO 2020

Il saldo di € 1 è esposto al netto del fondo di ammortamento, per cui il procedimento contabile di ammortamento è terminato.

	Terreni e fabbricati	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	29.321	7.161	36.482
(Fondo ammortamento)	29.320	7.161	36.480
Valore di bilancio	1	1	1
Incrementi / Decrementi (dismissioni)			
Ammortamento dell'esercizio			
Totale variazioni			
Costo	29.321	7.161	36.482
(Fondo ammortamento)	29.320	7.160	36.480
Valore di bilancio	1	1	1

Le immobilizzazioni materiali, nello specifico si riferiscono:

- ▶ **per € 29.320,29** ad una unità immobiliare in Voghera in comproprietà. Il Fondo di ammortamento ammonta ad € 29.319,77;
- ▶ **per € 7.160,40** a macchine elettriche ed elettroniche per ufficio. Il Fondo di ammortamento ammonta ad € 7.159,88.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4	4	

Movimenti delle partecipazioni

	Partecipazioni in controllate	Partecipazioni in collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore Inizio esercizio	17.849	37.500	195.022	250.371
Svalutazioni	17.847	37.499	195.021	250.367
Valore di bilancio	2	1	1	4
Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore Fine esercizio	17.849	37.500	195.022	250.371
Svalutazioni	17.847	37.499	195.021	250.367
Valore di bilancio	2	1	1	4



BILANCIO 2020

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Partecipazioni in imprese controllate	17.849
Servizi Integrati Cisl Lombardia Srl (Sicil)	10.000
Lombardia Servizi Srl	7.849
(Fondo svalutazione controllate)	17.847
(Fondo Svalutazione Partecipazioni in controllate)	17.847
Partecipazioni in imprese collegate	37.500
lal Lombardia Srl - Impresa Sociale	37.500
(Fondo svalutazione collegate)	37.499
(Fondo Svalutazione Partecipazione in collegate)	37.499
Partecipazioni in altre imprese	195.022
Banca Etica	2.610
Coop. Formazione Lombardia	1.000
Comitato per la Memoria	20.000
Welfare Italia Srl	1.000
Servizi per il Lavoro Srl	10.412
lal Nazionale Srl - Impresa Sociale	160.000
(Fondo svalutazione altre imprese)	195.021
(Fondo Svalutazione Partecipazione in altre imprese)	195.021

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
911.893	1.260.376	(348.483)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	109.123	(109.122)	1	1
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.345	33.011	37.356	37.356
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.146.908	(272.373)	874.535	874.535
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.260.376	(348.483)	911.892	911.892

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:



BILANCIO 2020

Descrizione	F.do svalutazione Crediti	Totale
Saldo al 31/12/2019	2.936.874	2.936.874
Utilizzo nell'esercizio	(600)	(600)
Accantonamento esercizio	179.521	179.521
Saldo al 31/12/2020	3.116.995	3.116.995

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti per finanziamento infruttifero vs Lombardia Servizi Srl	2.979.997
Fondo Svalutazione Credito vs Lombardia Servizi Srl	2.979.996
Crediti verso l'Erario per ritenute subite	26
Erario c/Ritenuta TFR	26
Crediti IRES	36.259
Crediti Imposta Covid - 19 (locazione - dpi)	36.259
Acconto d'imposta IRAP	1.071
Credito per Irap	1.071
Crediti diversi	874.534
Crediti per TFR accantonato presso CISL Confederale	42.484
Crediti verso Strutture Sindacali (UST / Categorie Regionali)	156.014
Crediti verso CISL Confederale per tesseramento	506.562
Altri Crediti verso Enti / Società Cisl / Vari	155.862
Crediti verso altri	13.612
Credito per Altri finanziamenti infruttiferi di interessi	137.000
Crediti vs Servizi per il Lavoro per finanziamento infruttifero	88.000
Crediti vs Welfare Italia Srl per finanziamento infruttifero	49.000
Fondo Svalutazione Crediti vs Altre Imprese	136.999

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.223.621	796.962	426.659

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	793.641	428.134	1.221.775
Denaro e altri valori in cassa	3.322	(1.476)	1.846
Totale disponibilità liquide	796.962	426.659	1.223.621

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.



BILANCIO 2020

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
51.053	47.320	3.733

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	43.630	3.691	47.320
Variazione nell'esercizio	3.492	241	3.733
Valore di fine esercizio	47.122	3.932	51.053

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
628.073	471.344	156.729

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
258.505	240.505	18.000

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondi per Rischi ed Oneri	258.505
Fondo Spese per Congresso	90.000
Fondo Manifestazioni Periodiche	20.505
Fondo Rischi Diversi	40.000
Fondo per RSU	40.000
Fondo Spese Covid 19	30.000
Fondo Spese Riorganizzazione Uffici	20.000
Fondo Spese Innovazione Tecnologica	18.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
77.253	96.092	(18.839)



BILANCIO 2020

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	96.092
Valore di fine esercizio	77.253

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.116.765	1.249.372	(132.607)

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	199	18	217	217
Debiti verso fornitori	86.304	11.988	98.292	98.292
Debiti tributari	26.667	(1.528)	25.139	25.139
Debiti verso Inps / Altri	104.314	3.093	107.407	107.407
Altri debiti	1.031.889	(146.178)	885.711	885.711
Totale debiti	1.249.372	(132.607)	1.116.766	1.116.766

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	25.139
Erario c/Ritenute Lavoro Dipendente	25.003
Erario c/Ritenute Lavoro Autonomo	136
Enti previdenziali	107.407
Debiti vs Enti Previdenziali / Fondi Previdenza	107.407
Altri debiti	1.031.889
Debiti per Libertà Sindacali L.300	78.113
Debiti verso UST per ripartizione "Sanarti"	150.000
Debiti verso Enti / Altri	344.755
Debiti verso UST per Tesseramento	198.067
Altri Debiti verso UST	150.000
Debiti vs Enti / Altri	112.343
Altri Debiti Vari	2.433

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
105.976	47.350	58.626



BILANCIO 2020

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	47.350		47.350
Variazione nell'esercizio	(1.374)	60.000	58.626
Valore di fine esercizio	45.976	60.000	105.976

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Esigibili entro l'esercizio successivo	45.976
Ratei Personale Oneri Differiti	13.545
Ratei Personale Mensilità Aggiuntive	32.431
Esigibili entro l'esercizio successivo	60.000
Risconti Progetti	60.00

Nota integrativa, conto economico**Entrate Tesseramento e Contributi**

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.552.116	2.608.710	(56.594)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entrate	2.497.915
Entrate per Tesseramento	1.969.995
Entrate per quote "Frontalieri"	11.252
Entrate per Progetti "Internazionale"	29.804
Entrate per Contributi Formazione Sindacale	2.100
Entrate per Contributi da Strutture Sindacali	109.720
Entrate per Contributo Libertà Sind. L.300	30.000
Entrate per Contributi Diversi	138.331
Entrate per Rimborsi di Personale Prestato	138.431
Entrate per Gettoni di Presenza "Reversibili"	7.512
Altre Entrate	10.771
Utilizzo Fondo Sostegno Covid 19 a UST	50.000
Altri	(1)
Sopravvenienze attive	54.200
Sopravv. Attive per credito imposta locazione e DPI	36.259
Sopravv. Attive	17.941



BILANCIO 2020**Oneri**

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.369.226	2.568.743	(199.517)

Descrizione	31/12/2020	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Materie prime, sussidiarie e merci	23.146	6.211	16.935
Servizi	264.274	427.666	(163.392)
Godimento di beni di terzi	209.980	217.072	(7.092)
Salari e stipendi	644.940	661.100	(16.160)
Oneri sociali	169.166	188.225	(19.059)
Trattamento di fine rapporto	49.405	50.646	(1.241)
Altri costi del personale	112.861	192.974	(80.113)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali			
Svalutazioni crediti attivo circolante	179.521	36.081	143.440
Accantonamenti	68.000	128.357	(60.357)
Oneri diversi di gestione	647.933	660.411	(12.478)
Totale	2.369.226	2.568.743	(199.517)

E' da rilevare la riduzione delle spese per il personale, compreso il costo per il personale prestato.

Si forniscono i seguenti dettagli:

Personale di Terzi Prestato	112.861
Personale di Terzi Prestato	112.861
Accantonamento per rischi su crediti	179.521
Accantonamento su Crediti	179.521
Accantonamenti	68.000
Accantonamento Fondo Congresso	30.000
Accantonamento Fondo Riorganizzazione Uffici	20.000
Accantonamento Fondo Innovazione Tecnologica	18.000
Oneri diversi di gestione	647.933
Contributi e Sovvenzioni ad UST	234.205
Contributi ad Enti Cisl	292.759
Contributi a terzi diversi	39.000
Altri Oneri	79.204
Sopravvenienze Passive	2.765

BILANCIO 2020

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
74	47	27

Imposte

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
26.236	28.022	(1.786)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	26.236	28.022	(1.786)
IRES	164	164	
IRAP	26.072	27.858	(1.786)
Totale	26.236	28.022	(1.786)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.



BILANCIO 2020**Bilancio Analitico da Gestionale Contabile - Sirio**

USR CISL LOMBARDIA			
LOMUS			
VIA GEROLAMO VIDA 10			
20127 MILANO	MI	21/04/2021	12:46:31 Pag. 1
Cod. fiscale :	80118730151		
BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020			
STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
A T T I V I T A'			
0210	TERRENI E FABBRICATI		
0210040013	QUOTA IMMOB. VOGHERA	29.320,29	29.320,29
0210	----- Totale TERRENI E FABBRICATI	29.320,29	29.320,29
0230	ATTREZZATURE PER UFFICIO		
0230040001	MACCHINE PER UFFICIO ELETTRONICHE ED ELABORATORI	7.160,40	7.160,40
0230	----- Totale ATTREZZATURE PER UFFICIO	7.160,40	7.160,40
02	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	36.480,69	36.480,69
0311	PARTECIPAZIONI IN CONTROLLATE		
0311040011	CONTROLLATA LOMBARDIA SERVIZI SRL	7.848,91	7.848,91
0311040065	CONTROLLATA SICIL SRL	10.000,00	10.000,00
0311	----- Totale PARTECIPAZIONI IN CONTROLLATE	17.848,91	17.848,91
0312	PARTECIPAZIONI IN COLLEGATE		
0312040013	PARTECIPAZIONE IN COLLEGATA IAL SRL	37.500,00	37.500,00
0312	----- Totale PARTECIPAZIONI IN COLLEGATE	37.500,00	37.500,00
0313	ALTRE PARTECIPAZIONI		
0313040013	BANCA ETICA	2.609,66	2.609,66
0313040015	COOP FORM LOMBARDIA	1.000,00	1.000,00
0313040026	COMITATO PER LA MEMORIA	20.000,00	20.000,00
0313040060	WELFARE ITALIA S.R.L.	1.000,00	1.000,00
0313040070	SERVIZI PER IL LAVORO SRL	10.412,33	10.412,33
0313040076	IAL NAZIONALE	160.000,00	160.000,00
0313	----- Totale ALTRE PARTECIPAZIONI	195.021,99	195.021,99
0321	CREDITI VERSO CONTROLLATE		
0321040011	CREDITI VERSO CONTROLLATA LOMBARDIA SERVIZI SRL	2.979.996,70	2.979.996,70
0321	----- Totale CREDITI VERSO CONTROLLATE	2.979.996,70	2.979.996,70
0323	CREDITO VERSO ALTRE PARTECIPATE		
0323040014	CREDITI VERSO SERVIZI PER IL LAVORO SRL PARTECIP	88.000,00	88.000,00
0323040015	CREDITI VERSO WELFARE ITALIA SRL	49.000,00	49.000,00
0323	----- Totale CREDITO VERSO ALTRE PARTECIPATE	137.000,00	137.000,00
0325	ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI		
0325040003	CREDITI PER TFR ACCANTONATO PRESSO F. CONFED.LE	42.484,27	85.422,41
0325	----- Totale ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI	42.484,27	85.422,41
03	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.409.851,87	3.452.790,01
0	-- Totale IMMOBILIZZAZIONI	3.446.332,56	3.489.270,70
1220	CREDITI VERSO STRUTTURE SINDACALI		
1220040011	CREDITI VERSO UST BERGAMO	2.538,42	100,00
1220040012	CREDITI VERSO UST BRESCIA	4.288,38	976,00
1220040013	CREDITI VERSO UST BRIANZA	11.086,90	9.480,00
1220040018	CREDITI VERSO UST ADP (MN) FINANZIAMENTO	31.204,39	62.409,39
1220040019	CREDITI VERSO UST MILANO	18.871,94	15.132,50
1220040021	CREDITI VERSO UST SONDRIO	9.670,04	5.062,52
1220040026	CREDITI VERSO FILCA CISL FSR	1.359,46	14.091,05
1220040027	CREDITI VERSO FAI CISL FSR	332,86	
1220040028	CREDITI VERSO FEMCA CISL FSR	531,28	
1220040029	CREDITI VERSO FIM CISL FSR	994,16	2.051,46
1220040030	CREDITI VERSO FISTEL CISL FSR	211,82	

BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 2

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
1220040032	CREDITI VERSO FIRST CISL FSR	400,92	399,44
1220040033	CREDITI VERSO SLP CISL FSR	209,42	
1220040034	CREDITI VERSO FIT CISL FSR	6.363,22	16.708,07
1220040035	CREDITI VERSO FNP CISL FSR	15.100,00	15.500,00
1220040037	CREDITI VERSO FNS	520,51	492,81
1220040039	CREDITI VERSO FLAEI CISL FSR	39,94	82,94
1220040041	CREDITI VERSO CISL MEDICI FSR	13,62	
1220040042	CREDITI VERSO CISL UNIVERSITA	12,68	
1220040043	CREDITI VERSO CISL RICERCA FSR	1,54	
1220040044	CREDITI VERSO FELSA LOMBARDIA	149,96	
1220040045	CREDITI VERSO UST CISL LAGHI	15.720,00	19.555,00
1220040046	CREDITI VERSO UST CISL PAVIA - LODI	10.167,24	9.650,00
1220040047	CREDITI VERSO UST CISL ASSE DEL PO	10.793,57	9.320,00
1220040048	CREDITI VERSO FILCA MILANO METROPOLI	15.431,40	11.121,00
1220	----- Totale CREDITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	156.013,67	192.132,18
1231	CREDITI PER TESSERE		
1231040100	CREDITI PER TESSERE: VERSO CONFEDERAZIONE	506.562,16	525.804,33
1231	----- Totale CREDITI PER TESSERE	506.562,16	525.804,33
1250	ALTRI CREDITI		
1250040002	VERSO ALTRI ENTI	5.500,00	6.000,00
1250040004	VERSO STRUTTURE PER PRESTITI		16.000,00
1250040006	CREDITI DIVERSI	22.969,74	2.368,60
1250040007	FORNITORI PER NOTE CREDITO DA RICEVERE	1.347,33	
1250040016	CREDITI VERSO INPS	5.892,00	5.892,00
1250040017	CREDITI VERSO INAIL	567,21	677,49
1250040018	FORNITORI C/ ANTICIPI		1.500,00
1250040050	CREDITI VERSO IAL LOMBARDIA	60.306,64	134.136,88
1250040054	CREDITI VERSO ANOLF LOMBARDIA	41.159,23	38.108,68
1250040064	CREDITI VERSO BIBLIOLAVORO		6.098,20
1250040066	CREDITI VERSO LOMBARDIA SERVIZI	18.120,00	47.856,58
1250	----- Totale ALTRI CREDITI	155.862,15	258.638,43
1251	CREDITI VERSO ERARIO		
1251040002	CREDITI PER IRAP ESERCIZIO IN CORSO	1.071,44	4.314,00
1251040040	ALTRI CREDITI D'IMPOSTA	36.259,00	
1251	----- Totale CREDITI VERSO ERARIO	37.330,44	4.314,00
1252	CREDITI VERSO DIPENDENTI ED ASSIMILATI		
1252040001	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ANTICIPI E ACCONTI	13.612,00	13.910,66
1252	----- Totale CREDITI VERSO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	13.612,00	13.910,66
12	---- Totale CREDITI	869.380,42	994.799,60
1410	CREDITI VERSO BANCHE		
1410040001	BANCO BPM C.C. 4140	1.057.949,43	512.608,48
1410040002	BANCO BPM C.C. 4789 F.DO ARTIGIANI	145.536,46	193.066,78
1410040004	BANCO BPM C.C. 7572 X FORMAZIONE	768,95	871,16
1410040013	BANCA ETICA C.C. 23033	17.520,20	87.094,08
1410	----- Totale CREDITI VERSO BANCHE	1.221.775,04	793.640,50
1420	CASSA		



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 3

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
1420040001	CASSA SEDE	437,06	138,49
1420040011	YC 4278 BGT VIAGGI USR	1.409,34	3.183,49
1420	----- Totale CASSA	1.846,40	3.321,98
14	---- Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.223.621,44	796.962,48
1	-- Totale ATTIVO CIRCOLANTE	2.093.001,86	1.791.762,08
2110	RATEI ATTIVI		
2110040003	RATEI ATTIVI DIVERSI	47.121,50	43.629,97
2110	----- Totale RATEI ATTIVI	47.121,50	43.629,97
2120	RISCONTI ATTIVI		
2120040004	RISCONTI ATTIVI DIVERSI	3.931,87	3.690,50
2120	----- Totale RISCONTI ATTIVI	3.931,87	3.690,50
21	---- Totale RATEI E RISCONTI ATTIVI	51.053,37	47.320,47
2	-- Totale RATEI E RISCONTI	51.053,37	47.320,47
4300	MASTRO FORNITORI		
F 040487	CAMPLUS TURRO - FONDAZ. CEUR		353,80
4300	----- Totale MASTRO FORNITORI		353,80
43	---- Totale DEBITI VERSO FORNITORI		353,80
4610	DEBITI VERSO ERARIO		
4610040013	ERARIO C/RITENUTE IMPOSTA SOSTIT.SU TFR (COD.1713)	25,99	31,27
4610	----- Totale DEBITI VERSO ERARIO	25,99	31,27
46	---- Totale DEBITI VERSO ERARIO	25,99	31,27
4	-- Totale DEBITI	25,99	385,07

BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 4

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
P A S S I V I T A'			
2210	RATEI PASSIVI		
2210040004	RATEI PASSIVI ONERI DIFFERITI	13.544,86-	15.560,70-
2210040011	RATEI MENSILITA AGGIUNTIVE	32.431,08-	31.789,22-
2210	----- Totale RATEI PASSIVI	45.975,94-	47.349,92-
22	---- Totale RATEI E RISCONTI PASSIVI	45.975,94-	47.349,92-
2	-- Totale RATEI E RISCONTI	45.975,94-	47.349,92-
3010	AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI		
3010040002	AVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	471.345,20-	459.353,46-
3010	----- Totale AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	471.345,20-	459.353,46-
30	---- Totale AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	471.345,20-	459.353,46-
3120	ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI		
3120040001	FONDO SPESE PER CONGRESSO	90.000,00-	60.000,00-
3120040003	FONDO MANIFESTAZIONI PERIODICHE	20.505,00-	20.505,00-
3120040006	FONDO RISCHI DIVERSI	40.000,00-	40.000,00-
3120040008	FONDO SPESE COVID 19	30.000,00-	30.000,00-
3120040009	FONDO SOSTEGNO COVID 19		50.000,00-
3120040012	FONDO SPESE RIORGANIZZAZIONE UFFICI	20.000,00-	
3120040013	FONDO SPESE INNOVAZIONE TECNOLOGICA	18.000,00-	
3120040051	FONDO RSU	40.000,00-	40.000,00-
3120	----- Totale ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	258.505,00-	240.505,00-
31	---- Totale FONDI	258.505,00-	240.505,00-
3210	FONDO TFR DIPENDENTI		
3210040001	FONDO TFR DIPENDENTI	77.252,85-	96.091,80-
3210	----- Totale FONDO TFR DIPENDENTI	77.252,85-	96.091,80-
32	---- Totale FONDO TFR DIPENDENTI	77.252,85-	96.091,80-
3410	FONDI AMMOR.TO FABBRICATI		
3410040014	F.D.O AMMORTAMENTO FABBRICATO UST PAVIA DI VOGHERA	29.319,77-	29.319,77-
3410	----- Totale FONDI AMMOR.TO FABBRICATI	29.319,77-	29.319,77-
3430	FONDI AMMOR.TO ATTREZZATURE PER UFFICIO		
3430040001	FONDI AMMOR.TO MACCH.UFF.ELETT	7.159,88-	7.159,88-
3430	----- Totale FONDI AMMOR.TO ATTREZZATURE PER UFFICIO	7.159,88-	7.159,88-
34	---- Totale FONDI AMMOR.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	36.479,65-	36.479,65-
3530	FONDI SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
3530040001	FONDI SVALUTAZIONI PARTECIPAZIONI IN CONTROLLATE	17.846,91-	17.846,91-
3530040002	FONDI SVALUTAZIONI PARTECIPAZIONI IN COLLEGATE	37.499,00-	37.499,00-
3530040003	FONDI SVALUTAZIONI ALTRE PARTECIPAZIONI	195.021,03-	195.021,03-
3530040004	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CONTROLLATE	2.979.995,70-	2.870.873,76-
3530040005	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI VERSO COLLEGATE	136.999,00-	66.600,00-
3530	----- Totale FONDI SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.367.361,64-	3.187.840,70-
35	---- Totale FONDI SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	3.367.361,64-	3.187.840,70-
3	-- Totale PASSIVITA'	4.210.944,34-	4.020.270,61-
4110	DEBITI VERSO BANCHE		
4110040001	DEBITI VERSO BANCHE	216,88-	199,21-
4110	----- Totale DEBITI VERSO BANCHE	216,88-	199,21-
41	---- Totale DEBITI VERSO BANCHE	216,88-	199,21-
4300	MASTRO FORNITORI		



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 5

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
F	040016 CSE COLOMBO SERVIZI EDITORIALI SAS		6.994,26-
F	040043 NOVARADIO SRL	176,90-	3.007,30-
F	040059 AUTOSTRADE SPA	26,70-	27,58-
F	040160 LEASEPLAN ITALIA SPA	3.671,37-	1.346,55-
F	040161 IL DIARIO DEL LAVORO SRL		500,00-
F	040167 TELEPASS SPA	2,52-	2,52-
F	040218 TECNOCOFFEE SNC	99,09-	
F	040284 CIR FOOD	2.110,42-	645,81-
F	040291 VIA VIDA RENT S.R.L.		793,00-
F	040310 SESAAB SERVIZI SRL		81,19-
F	040421 MARCHISIO MARINA		1.250,00-
F	040470 SICIL Lombardia srl		1.376,40-
F	040488 AVENDO SRL		1.733,96-
F	040502 EUTEKNE SPA		156,00-
F	040538 REGAL SRL		7.182,22-
F	040539 EUROPEAN TRADE UNION INSTITUTE		300,00-
F	040554 GRAFICHE RIGA SRL	292,80-	
F	040556 FOGLIAZZO PAOLO	202,00-	
F	040557 BENNATI SRL	10,51-	
4300	----- Totale MASTRO FORNITORI	6.592,31-	25.396,79-
4310	DEBITI VERSO FORNITORI		
4310040297	CRESCERE SERVIZI SRL		14.152,00-
4310	----- Totale DEBITI VERSO FORNITORI		14.152,00-
4320	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE		
4320040001	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	91.699,32-	47.109,02-
4320	----- Totale DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	91.699,32-	47.109,02-
43	---- Totale DEBITI VERSO FORNITORI	98.291,63-	86.657,81-
4610	DEBITI VERSO ERARIO		
4610040004	ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE (COD.1001)	25.003,02-	26.610,28-
4610040008	ERARIO C/RIT LAV AUTONOMO PROFESSIONISTI (COD1040)	136,25-	56,25-
4610	----- Totale DEBITI VERSO ERARIO	25.139,27-	26.666,53-
46	---- Totale DEBITI VERSO ERARIO	25.139,27-	26.666,53-
4710	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI		
4710040001	INPS SU LAVORO DIPENDENTE	16.328,83-	17.356,25-
4710040002	INPS SU COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	456,00-	336,00-
4710040003	INAIL SU LAVORO DIPENDENTE	94,02-	
4710040005	INPS SU INTEGRAZIONE DL564/97 DISTACCATI RETRIB	46.439,83-	44.059,44-
4710040006	INPDAP SU INTEGRAZIONE DL564/97 DISTACCATI RETRIB	24.358,40-	22.421,70-
4710040008	DEBITI VERSO FONDI PREV. COMP.	16.305,99-	16.764,53-
4710040009	ALTRI ENTI PREVIDENZIALI (SAN.ARTI)	166,72-	177,14-
4710040010	DEBITO VERSO FONDO AZIMUT	1.162,13-	1.003,70-
4710040020	DEBITI VERSO ENTI PREVID. CONTRIB. INPGI	2.095,08-	2.194,87-
4710	----- Totale DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	107.407,00-	104.313,63-
47	---- Totale DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	107.407,00-	104.313,63-
4810	DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI		
4810040002	DEBITI VERSO FONDO COMPENSI LIBERTA' SINDAC. L.300	78.112,50-	82.762,50-

BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 6

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
4810040004	ALTRI DEBITI VERSO STRUTTURE	142.028,40-	143.206,20-
4810040010	DEBITI PER CONTRIBUTI SANARTI	150.000,00-	150.000,00-
4810040061	DEBITI PER CONTRIBUTI SINDACALI DA RIPARTIRE	6.179,87-	6.469,70-
4810040101	DEBITI PER TESSERE UST BERGAMO	18.334,15-	30.219,24-
4810040102	DEBITI PER TESSERE UST BRESCIA	21.955,22-	34.866,82-
4810040103	DEBITI PER TESSERE UST MB-LC	48.056,74-	47.196,17-
4810040105	DEBITI PER TESSERE UST ASSE DE L PO - CR-MN	20.840,63-	31.976,36-
4810040109	DEBITI PER TESSERE UST MILANO METROPOLI	46.638,68-	38.345,53-
4810040110	DEBITI PER TESSERE UST PV-LO	18.875,76-	20.576,47-
4810040112	DEBITI PER TESSERE UST SONDRIO	2.645,80-	20.262,25-
4810040115	DEBITI PER TESSERE UST DEI LAG HI - CO-VA	20.720,07-	41.330,82-
4810040117	DEBITO PER F.DO CIECO FPS	4.032,99-	2.314,84-
4810040119	DEBITI DIVERSI UST BERGAMO	5.903,73-	4.212,91-
4810040120	DEBITI DIVERSI UST BRESCIA	4.033,72-	2.472,95-
4810040121	DEBITI DIVERSI UST BRIANZA	15.300,59-	4.176,52-
4810040122	DEBITI DIVERSI UST LAGHI	43.989,81-	118.782,73-
4810040126	DEBITI DIVERSI UST ASSE DEL PO	11.988,92-	11.615,26-
4810040127	DEBITI DIVERSI UST MILANO	24.006,83-	24.230,46-
4810040128	DEBITI DIVERSI UST PAVIA-LODI	919,44-	1.576,22-
4810040129	DEBITI DIVERSI UST SONDRIO	2.166,67-	2.614,92-
4810040203	DEBITI VERSO SICET LOMBARDIA	6.000,00-	
4810040258	DEBITI DIVERSI FIM CISL LAGHI		1.485,42-
4810	----- Totale DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	692.730,52-	820.694,29-
4820	ALTRI DEBITI		
4820040003	RICAVI ANTICIPATI DI COMPET.ZA ESERCIZI SUCCESSIVI	60.000,00-	
4820040007	DEBITI DIVERSI	840,94-	20.938,78-
4820040009	VISA/NEXI/MASTERCARD	634,77-	4.949,43-
4820040021	SEGRETARI C/ SPESE DA RIMBORSARE	415,50-	1.578,05-
4820040028	DIPENDENTI C/SPESE DA RIMBORSARE	541,65-	1.682,82-
4820040075	DEBITI VERSO ISCOS	22.391,20-	16.446,81-
4820040211	DEBITI VERSO ANOLF LOMBARDIA	41.159,23-	38.049,08-
4820040244	DEBITI VERSO BIBLIOLAVORO	126.996,71-	126.949,61-
4820	----- Totale ALTRI DEBITI	252.980,00-	210.594,58-
48	---- Totale ALTRI DEBITI	945.710,52-	1.031.288,87-
4	-- Totale DEBITI	1.176.765,30-	1.249.126,05-
Totale Attività		5.590.413,78	5.328.738,32
Totale Passività		5.433.685,58-	5.316.746,58-
Avanzo d'esercizio		156.728,20	11.991,74



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 7

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
R I C A V I			
5111	QUOTE TESSERE ANNUALI DI COMPETENZA USR		
5111040001	QUOTE TESSERE DI COMPET. USR: DA CONFEDERAZIONE	2.926.562,16	2.905.804,33
5111040002	QUOTE TESSERE DI COMPETENZA USR: DA UST	956.567,05-	937.073,66-
5111	----- Totale QUOTE TESSERE ANNUALI DI COMPETENZA USR	1.969.995,11	1.968.730,67
51	---- Totale QUOTE ASSOCIATIVE	1.969.995,11	1.968.730,67
5310	CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI		
5310040001	CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI	11.251,87	11.303,51
5310	----- Totale CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI	11.251,87	11.303,51
5320	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI		
5320040001	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI	29.803,67	89.803,67
5320	----- Totale CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI	29.803,67	89.803,67
53	---- Totale CONTRIBUTI PROVENIENTI DALL'ESTERO	41.055,54	101.107,18
5410	CONTRIBUZIONI DA PERSONE FISICHE		
5410040001	CONTRIBUTI DA PERSONE FISICHE	3.097,49	
5410040010	CONTRIBUTI PER FORMAZIONE SINDACALE	2.100,00	1.720,00
5410	----- Totale CONTRIBUZIONI DA PERSONE FISICHE	5.197,49	1.720,00
5420	CONTRIBUZ. DA PERSONE GIURIDICHE E ASSOCIAZIONI		
5420040001	CONTRIBUTI DA STRUTTURE SINDACALI	109.720,24	109.038,79
5420040004	CONTRIBUTO FONDO COMP. LIBERTA' SIND. L.300	30.000,00	30.000,00
5420040005	CONTRIBUTI DIVERSI	138.331,07	130.230,85
5420	----- Totale CONTRIBUZ. DA PERSONE GIURIDICHE E ASSOCIAZIO	278.051,31	269.269,64
54	---- Totale ALTRI CONTRIBUTI	283.248,80	270.989,64
5530	PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'		
5530040002	RIMBORSI DA TERZI PERSONALE PRESTATO	138.430,88	197.056,54
5530040003	RIMBORSI DIVERSI DA TERZI	708,80	8.195,54
5530040005	ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI	7,18	16,26
5530040007	COMPENSI E GETTONI DI PRESENZA REVERSIBILI	7.511,56	9.902,48
5530040008	ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.185,47	14.275,32
5530040013	FRINGE BENEFIT	3.772,08	3.772,08
5530	----- Totale PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'	153.615,97	233.218,22
55	---- Totale PROVENTI DA ATT. EDIT.LI, MANIFEST.NI,ALTRE A	153.615,97	233.218,22
5610	PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE		
5610040009	UTILIZZO FONDO SOSTEGNO COVID	50.000,00	
5610	----- Totale PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE	50.000,00	
56	---- Totale PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE	50.000,00	
5	-- Totale PROVENTI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	2.497.915,42	2.574.045,71
7222	ALTRI PROVENTI FINANZIARI SU CAPITALE CIRCOLANTE		
7222040003	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI E POSTALI	74,21	46,55
7222	----- Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI SU CAPITALE CIRCOLA	74,21	46,55
72	---- Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI	74,21	46,55
7	-- Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	74,21	46,55
8420	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		
8420040001	SOPRAVVENIENZE ATTIVE DIVERSE	54.200,19	34.663,65
8420	----- Totale ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	54.200,19	34.663,65
84	---- Totale PROVENTI STRAORDINARI	54.200,19	34.663,65
8	-- Totale ALTRI COSTI/RICAVI	54.200,19	34.663,65



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 8

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
C O S T I			
6110	ACQUISTI BENI E MATERIALI DI CONSUMO		
6110040001	BENI STRUM. INFERIORI A 516,46 (PER CISL 5.164,57)	2.421,20-	957,48-
6110040003	CANCELLERIA, MATERIALI PER ELAB. E OGG. UFFICIO	1.156,26-	491,34-
6110040005	MATERIALI SANITARI E PER PULIZIA	7.370,56-	
6110040007	LIBRI E PUBBLICAZIONI NON PERIODICHE	1.788,14-	4.762,30-
6110040008	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	10.410,09-	
6110	----- Totale ACQUISTI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	23.146,25-	6.211,12-
61	---- Totale COSTI PER ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	23.146,25-	6.211,12-
6210	SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI		
6210040007	SERVIZI TIPOGRAFICI E STAMPA	9.349,84-	33.711,46-
6210040009	COMPENSI DI LAVORO AUTONOMO PROFESSIONISTI	12.454,40-	17.004,46-
6210040010	COMPENSI PER COLLABORAZ. COORD. E CONT.	22.800,00-	16.400,00-
6210040011	COMPENSI OCCASIONALI	1.300,00-	850,00-
6210040013	COMPENSI SINDACI	12.243,00-	12.182,98-
6210040015	RIMB. SPESE COLLAB.COORDINATE E CONTINUATIVE		479,00-
6210040017	RIMBORSI SPESE MEMBRI SEGRETERIA	6.609,84-	8.124,07-
6210040021	CONTRIB PREV. SU COLLAB.COORDI	3.648,00-	2.624,00-
6210040023	RIMBORSI SPESE VIAGGI E TRASFERTE DIPENDENTI	6.387,68-	11.333,50-
6210040024	SPESE DIRETTE PER VITTO E ALLOGGIO	29.863,89-	88.907,49-
6210040025	SPESE DIRETTE LOCOMOZIONE	8.138,59-	18.076,45-
6210040027	SERVIZI DIVERSI DI TERZI	45.654,74-	83.531,87-
6210040028	SERVIZI ASSISTENZA SOFTWARE	27.722,50-	23.790,00-
6210040029	SERVIZI DIVERSI AMMINISTRATIVI	20.746,83-	20.516,37-
6210040030	CORSI DI AGGIORNAMENTO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	3.243,00-	1.570,00-
6210040032	PERSONALE DI TERZI PRESTATO	112.860,83-	192.973,58-
6210040033	SPESE POSTALI E DI RECAPITO	798,08-	308,88-
6210040034	SPESE TELEFONICHE	22.228,91-	23.563,50-
6210040035	SPESE ASSICURATIVE	3.308,72-	3.105,00-
6210040036	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE NOM FINANZIARIE	3.514,08-	4.004,64-
6210040039	BUONI PASTO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	13.548,43-	18.720,43-
6210040041	SPESE PER ACQUISTO BIGLIETTI DI VIAGGIO	4.988,60-	29.623,80-
6210040051	RIMBORSI SPESE COMPONENTI ORGANISMI	5.724,37-	9.238,42-
6210	----- Totale SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	377.134,33-	620.639,90-
62	---- Totale SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	377.134,33-	620.639,90-
6310	SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI		
6310040001	AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	174.460,00-	174.460,00-
6310040003	ONERI LOCATIVI E CONDOMINIALI SU BENI DI TERZI	1.220,00-	6.044,51-
6310040004	NOLEGGI BENI DIVERSI	34.300,01-	36.567,89-
6310	----- Totale SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	209.980,01-	217.072,40-
63	---- Totale SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	209.980,01-	217.072,40-
6410	SALARI E STIPENDI		
6410040001	STIPENDI	644.939,82-	661.099,62-
6410	----- Totale SALARI E STIPENDI	644.939,82-	661.099,62-
6420	ONERI SOCIALI		
6420040001	CONTRIBUTI INPS LAVORO DIPENDENTE	79.940,70-	99.341,11-
6420040002	CONTRIBUTI INAIL LAVORO DIPENDENTE	2.686,30-	3.176,51-



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 9

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL :31/12/2020

CONTO ECONOMICO			Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
6420040003	CONTRIB INPS SU INTEGR	DL564/97 DISTACCATI RETRIB	42.000,00-	40.000,00-
6420040004	CONTRIB INPDAP SU INTEG	DL564/97 DISTACCATI RETRIB	18.000,00-	17.000,00-
6420040006	ONERI SOCIALI PER FONDO	PREV.COMP.	11.763,08-	12.415,76-
6420040007	CONTRIBUTI AD ENTI DIVERSI	(SAN.ARTI)	2.000,64-	2.125,68-
6420040017	CONTRIBUTI INPGI CASAGIT		12.775,39-	14.165,86-
6420	----- Totale ONERI SOCIALI		169.166,11-	188.224,92-
6430	ACCANTONAMENTO TFR			
6430040001	ACCANTONAMENTO TFR	DELL'ESERCIZIO	49.405,10-	50.645,80-
6430	----- Totale ACCANTONAMENTO TFR		49.405,10-	50.645,80-
64	---- Totale SPESE PER IL PERSONALE		863.511,03-	899.970,34-
6710	ALTRI ACCANTONAMENTI			
6710040001	ACCANTONAMENTI PER FONDO	CONGRESSI	30.000,00-	30.000,00-
6710040008	ACCANTONAMENTO PER FONDO	RISCHI DIVERSI		10.918,61-
6710040009	ALTRI ACCANTONAMENTI		179.520,94-	43.518,73-
6710040010	ACCANTONAMENTO X FONDO SPESE	COVID 19		30.000,00-
6710040011	ACCANTONAMENTO FONDO SOSTEGNO	COVID 19		50.000,00-
6710040012	ACCANTONAMENTO FONDO RIORGANIZ	UFFICI	20.000,00-	
6710040013	ACCANTONAM. FONDO INNOVAZIONE	TECNOLOGICA	18.000,00-	
6710	----- Totale ALTRI ACCANTONAMENTI		247.520,94-	164.437,34-
67	---- Totale ALTRI ACCANTONAMENTI		247.520,94-	164.437,34-
6810	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
6810040001	SPESE PROPAGANDA		7.765,30-	15.441,35-
6810040002	SPESE DI RAPPRESENTANZA	(STRENNE X DIPENDENTI E COLL)	6.959,03-	7.242,22-
6810040003	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	(ICI,TARSU,ECC.)	626,39-	579,00-
6810040004	MULTE AMMENDE E SANZIONI		577,94-	771,13-
6810040006	PERDITE SU CREDITI			1.043,98-
6810040009	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		500,00-	
6810040010	CONTRIBUTI A TERZI		39.000,00-	40.985,42-
6810040013	CONTRIBUTI E SOVVENZIONI A UST		234.205,00-	206.205,00-
6810040017	CONTRIBUTO FONDO COMP.	LIBERTA' SIND L. 300 P.I.	46.500,00-	46.500,00-
6810040023	CONTRIBUTI A FONDAZIONI CISL		5.000,00-	5.000,00-
6810040024	CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI CISL		292.759,23-	286.649,08-
6810040025	ABBONAMENTI A RIVISTE E	PUBBLICAZIONI	7.875,47-	6.549,37-
6810040026	SPESE VARIE E DIVERSE		3.384,87-	4.323,11-
6810040030	ABBUONI E ARROTONDAMENTI	PASSIVI	14,68-	19,33-
6810	----- Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE		645.167,91-	621.308,99-
68	---- Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE		645.167,91-	621.308,99-
6	-- Totale COSTI E ONERI GESTIONE CARATTERISTICA		2.366.460,47-	2.529.640,09-
8520	ALTRI ONERI STRAORDINARI			
8520040001	SOPRAVVENIENZE PASSIVE DIVERSE		2.765,15-	39.102,08-
8520	----- Totale ALTRI ONERI STRAORDINARI		2.765,15-	39.102,08-
85	---- Totale ONERI STRAORDINARI		2.765,15-	39.102,08-
8710	IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO	ESERCIZIO IN CORSO		
8710040001	IRES ESERCIZIO IN CORSO		164,00-	164,00-
8710040002	IRAP ESERCIZIO IN CORSO		26.072,00-	27.858,00-
8710	----- Totale IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORS		26.236,00-	28.022,00-



BILANCIO 2020

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

21/04/2021 12:46:31 Pag. 10

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
87	---- Totale IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORS	26.236,00-	28.022,00-
8	-- Totale ALTRI COSTI/RICAVI	29.001,15-	67.124,08-
Totale Ricavi		2.552.189,82	2.608.755,91
Totale Costi		2.395.461,62-	2.596.764,17-
Avanzo d'esercizio		156.728,20	11.991,74



BILANCIO 2020**Prospetto Tesseramento Anno 2020**

UST della Lombardia	CONTRIBUZIONE							COMPETENZA			DARE e AVERE tra USR e UST
	Anno 2020	Decentrate UST	Decentrate USR	Decentrate CONFED	Centralizzate UST	Centralizzate USR	Centralizzate CONFED	Totale	UST	Quota USR	
BERGAMO	524.944,21	165.441,90	271.503,60	549.279,65	178.532,01	442.786,71	2.132.488,08	1.074.223,86	343.973,91	714.290,31	112.334,15
BRESCIA	367.767,03	115.222,09	194.214,20	421.391,51	136.195,85	326.621,64	1.561.412,32	789.158,54	251.417,94	520.835,84	111.955,22
MONZA BRIANZA LECCO	327.755,47	102.299,12	170.335,58	466.691,44	152.078,93	384.899,59	1.604.060,13	794.446,91	254.378,05	555.235,17	194.056,74
LAGHI	574.103,55	160.680,80	249.691,99	522.092,86	169.687,57	420.047,65	2.096.304,42	1.096.196,41	330.368,37	669.739,64	111.720,07
ASSE DEL PO	200.833,88	62.078,66	102.033,83	286.453,12	93.249,12	232.605,39	977.254,00	487.287,00	155.327,78	334.639,22	122.340,63
MILANO METROPOLI	666.617,45	208.263,23	362.967,81	722.869,72	229.382,98	484.540,02	2.674.641,21	1.389.487,17	437.646,21	847.507,83	151.638,68
PAVIA LODI	146.457,71	46.005,48	76.690,80	221.572,04	71.415,90	169.981,32	732.123,25	368.029,75	117.421,38	246.672,12	98.875,76
SONDRIO	113.381,29	33.821,25	53.832,98	141.300,03	45.640,22	110.319,11	498.294,88	254.681,32	79.461,47	164.152,09	53.645,80
LOMBARDIA	2.921.860,59	893.812,53	1.481.270,79	3.331.650,37	1.076.182,58	2.571.801,43	12.276.578,29	6.253.510,96	1.969.995,11	4.053.072,22	956.567,05

BILANCIO 2020

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI ALLA SITUAZIONE ECONOMICA/PATRIMONIALE CHIUSA AL 31.12.2020

Signori Delegati e Iscritti,

il collegio dei revisori della USR CISL LOMBARDIA sottopone oggi alla Vostra attenzione la situazione economica/patrimoniale dell'Ente, chiusa al 31.12.2020.

Pur non essendo la nostra associazione, allo stato attuale, destinataria per legge di particolari obblighi di rendicontazione, l'Ente, nel recepire le direttive a livello nazionale, si è comunque dotato di un impianto contabile sviluppato secondo corretti principi di tecnica ragionieristica, che oltre a consentire la stesura di bilanci consolidati territoriali, fornisce ai revisori uno strumento idoneo a soddisfare le richieste di chiarezza e analiticità. I revisori si trovano pertanto oggi a prendere in esame un documento riepilogativo ben strutturato in sezioni omogenee e dettagliate divise in:

1. Situazione patrimoniale
2. Risultato della gestione tipica
3. Nota integrativa di accompagnamento al bilancio

L'aver dato corso alla realizzazione di un sistematico e corretto impianto contabile di rilevazione dei fatti economici secondo corretti principi contabili, ha sicuramente realizzato il fine di presentare oggi a Voi, agli Iscritti, e a chiunque ne sia interessato, una situazione economica/finanziaria che soddisfa requisiti di certezza e di verità nella iscrizione delle singole poste di bilancio, certezza e verità ulteriormente corroborate dalla costante azione di revisione posta in essere dall'organo di controllo.

In particolare, il collegio ha provveduto in corso d'anno a regolari visite di verifica presso l'Ente, verificando a campione la corretta tenuta della contabilità. Sono state altresì accertate le reali consistenze dei depositi bancari e dei valori presenti in cassa, nonché di tutte le poste di patrimonio, verificando fisicamente i documenti giustificativi di spesa. Particolare attenzione è stata posta nella verifica degli adempimenti di natura dichiarativa e fiscale, anche per quanto riguarda i versamenti contributivi, in autotassazione e quale sostituto di imposta, sempre correttamente adempiuti. L'azione del Collegio dei Revisori è stata possibile anche grazie alla piena e proficua collaborazione del personale amministrativo.

La situazione economica patrimoniale al 31.12.2020 chiude con un **avanzo di € 156.728,20**

Per quanto riguarda in modo specifico la situazione patrimoniale, si evidenziano le seguenti risultanze:

Le disponibilità liquide rappresentate da denaro o valori in cassa, e da saldi attivi di c/c, sono state da noi riscontrate, e corrispondono a quanto evidenziato dagli estratti conto bancari in pari data opportunamente riconciliati, e dalle risultanze del libro cassa, così come di seguito specificato.

- ▶ Banco BPM Cred. Berg. c/c 4140 € 1.057.949,43 saldo al 31.12.2020
- ▶ Banco BPM Cred. Berg. c/c 4789 € 145.536,46 saldo al 31.12.2020
- ▶ Banco BPM Cred. Berg. c/c 7572 € 768,95 saldo al 31.12.2020
- ▶ Banca Etica c/c 23033 € 17.520,20 saldo al 31.12.2020



BILANCIO 2020

La consistenza delle partecipazioni alla data del 31.12.2020 risulta dal seguente prospetto, ed è stata da noi verificata in corso d'anno in merito alla corretta contabilizzazione e valorizzazione delle stesse:

CONTROLLATE	Ragione sociale	Capitale	A bilancio	%	Svalutaz.
31/12/13	Lombardia Servizi srl	€ 10.200,00	€ 7.848,91	76,95	€ 7.847,91
31/12/12	SICIL srl	€ 15.000,00	€ 10.000,00	66,66	€ 9.999,00
totali			€ 17.848,91		€ 17.846,91

COLLEGATE					
31/12/13	IAL srl	€ 150.000,00	€ 37.500,00	25	€ 37.499,00
totali			€ 37.500,00		€ 37.499,00

ALTRE PARTECIPATE					
31/12/13	Servizi x il Lavoro	€ 98.800,00	€ 10.412,33	10,54	€ 10.412,33
31/12/04	Banca Etica		€ 2.609,66	50 quote	€ 2.608,70
30/08/13	Comitato per la Memoria		€ 20.000,00		€ 20.000,00
31/12/11	COOP FORM Lombardia		€ 1.000,00		€ 1.000,00
31/12/12	WELFARE ITALIA Srl		€ 1.000,00		€ 1.000,00
31/12/16	IAL NAZIONALE		€ 160.000,00		€ 160.000,00

TOTALI			€ 195.021,99		€ 195.021,03
---------------	--	--	---------------------	--	---------------------

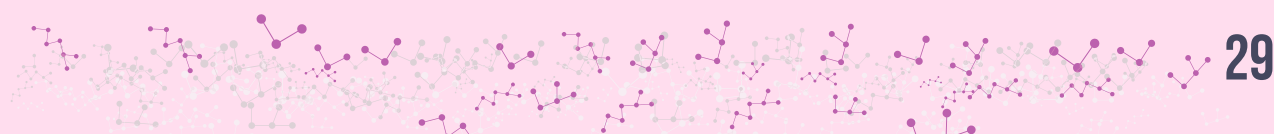
TOTALE GENERALE			€ 250.370,90		€ 250.366,94
------------------------	--	--	---------------------	--	---------------------

Gli importi iscritti fra i crediti e i debiti relativi a tesseramento e partite varie correnti fra le strutture sindacali, rappresentano mere rappresentazioni patrimoniali di partite correnti, le cui contabilizzazioni sono state da noi riscontrate in corso d'anno. Si evidenzia come la maggior parte dei debiti e crediti iscritti in bilancio, siano riferiti a operazioni poste in essere all'interno dell'associazione sindacale, mentre non risultano esposizioni verso istituti bancari, se non per saldi a scadere di carte di credito.

Il TFR, calcolato secondo quanto previsto dalla L.29.05.82 n. 297 è in buona parte accantonato presso l'apposito Fondo confederale CISL

Il collegio dei revisori vuole portare alla Vostra attenzione i seguenti fatti significativi:

- è stato verificato l'importo stanziato per trattamento di fine rapporto pari a euro 13.416,80 ritenuto congruo al numero dei dipendenti in forza al 31.12.2020, pari a 18, dei quali la maggior parte destina il proprio TFR al fondo CISL



BILANCIO 2020

- ▶ è stato verificato lo stanziamento di € 45.975,94 per ratei di 14° e oneri differiti relativi al personale dipendente
- ▶ è stato previsto uno stanziamento di € 60.000 per contributi previdenziali L. 300 e L. 564

sono altresì stati effettuati i seguenti stanziamenti:

- ▶ contributo Bibliolavoro € 95.000
- ▶ contributo Sanarti € 150.000
- ▶ contributo ISCOS € 14.000

Per quanto attiene agli accantonamenti di bilancio, gli importi stanziati sono i seguenti:

- ▶ accantonamento al fondo riorganizzazione uffici € 20.000
- ▶ accantonamento fondo innovazione tecnologica € 18.000
- ▶ accantonamento al fondo congresso pari ad € 30.000 come da corretta prassi confederale

Il collegio esprime parere favorevole sulla iscrizione delle predette poste.

Solo dopo aver acquisito il parere favorevole dei revisori, l'organo amministrativo ha proceduto alla totale svalutazione residua dei crediti verso Servizi per il lavoro e verso Lombardia Servizi srl come segue:

- ▶ svalutazione crediti "Servizi per il lavoro" euro 70.399
- ▶ svalutazione crediti "Lombardia Servizi" per euro 109.121,94

Si segnala come nel corso dell'anno 2020 sia stato integralmente utilizzato il "fondo sostegno COVID" per € 50.000, così come stanziato nell'esercizio 2019, a seguito di erogazione di sostegni alle UST del territorio. Non si rilevano altri utilizzi di fondi.

Degna di ulteriore nota è la movimentazione del conto sopravvenienze attive diverse, che nel corso dell'anno 2020 ha evidenziato le somme ricevute a titolo di ristori, stralcio di imposte dovute e crediti di imposta, a seguito dei decreti legati all'emergenza pandemica ancora in corso, per un totale di € 36.677,64.

Facendo seguito al parere vincolante fornito dal collegio dei revisori in data 29.09.2015 in merito al regolamento sulle indennità economiche dei dirigenti emanato in data 09 luglio 2015 dal comitato esecutivo nazionale, così come previsto dal punto 9 del preambolo del regolamento per i trattamenti economici e normativi del personale CISL approvato dal Comitato Esecutivo Nazionale in data 13 maggio 2016, che ha in parte modificato il precedente, si evidenziano i seguenti dati:

Costi	
collaborazioni coordinate	€ 22.800
compensi occasionali	€ 1.300
inps su co.co.co	€ 3.648
personale di terzi prestato	€ 112.861
buoni pasto dipendenti	€ 13.548
stipendi	€ 644.940
prev. complementare	€ 11.763
inps lavoro dip.	€ 79.941
inail lavoro dip.	€ 2.686
inps/inpdap distaccati L 564/97	€ 60.000



BILANCIO 2020

Costi (continua)	
contributi San. Arti	€ 2.001
inpgi casagit	€ 12.775
tfr dell'esercizio	€ 49.405
contributo a f.do libertà sindacali L. 300	€ 46.500
rimborso da terzi personale prestato	€ -138.431
Fringe Benefit	€ -3.772
TOTALE COSTI	€ 921.965
Entrate	
quote tessere di competenza USR	€ 1.969.995
contributi da estero	€ 41.056
contributi da pers. Fisiche	€ 5.197
contributi da pers. Giuridiche/assoc	€ 278.051
contributi per formazione sindacale	
contributi enti bilaterali	
compensi istituzionali (gettoni)	€ 7.512
proventi da altre attività	
TOTALE ENTRATE	€ 2.301.811
incidenza costo del personale	40,05%

L'analisi dell'incidenza dei costi del personale in riferimento alle entrate evidenzia un rapporto del 40,05%.

Stante il rispetto dei parametri stabiliti dal citato regolamento nazionale, nella possibilità di applicare i previsti adeguamenti salariali, si invita comunque l'organo amministrativo ad una prudente valutazione della sostenibilità temporale delle perequazioni dei trattamenti retributivi, e a porre in essere ogni più opportuna azione al fine del rispetto dei parametri previsti nella direttiva citata.

Le altre poste di bilancio, anche nel **conto economico**, sono iscritte in modo analitico e non necessitano pertanto di ulteriori delucidazioni.

In conclusione, il Collegio dei Revisori esprime la seguente valutazione:

il bilancio in esame è stato redatto secondo corretti principi contabili ed evidenzia in modo chiaro e veritiero la situazione economica/finanziaria al 31.12.2020.

Milano, 22 aprile 2021

Il Collegio dei revisori

F.to Dott.ssa Silvia Luisa Lecchi

F.to Dott.ssa Lorena Branchi

F.to Dott.ssa Eliana Mariateresa Pirini



