

USR CISL LOMBARDIA

BILANCIO 2021



Unione Sindacale Regionale CISL Lombardia

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

Codice Fiscale n.ro 80118730151

Bilancio dell'Esercizio chiuso al 31/12/2021



CISL
LOMBARDIA

USR CISL LOMBARDIA

BILANCIO 2021

- 2 Introduzione**
- 3 Criteri di formazione e valutazione**
- 4 Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021**
- 9 Nota Integrativa al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021**

- 16 Bilancio Analitico da Gestionale Contabile - Sirio**
- 27 Prospetto Tesseramento Anno 2021**
- 28 Relazione del Collegio Dei Revisori**

BILANCIO 2021

Introduzione

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo d'esercizio pari ad Euro 126.953,29.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 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.

BILANCIO 2021

Criteria 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 rettifiche dai rispettivi fondi di ammortamento.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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 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 2021

Bilancio al 31/12/2021

Stato patrimoniale attivo	31/12/2021	31/12/2020
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	945.526	911.893
	945.526	911.893
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	1.815.717	1.223.621
Totale attivo circolante	2.761.243	2.135.514
D) Ratei e risconti	45.453	51.053
Totale attivo	2.806.701	2.186.572

Stato patrimoniale passivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Patrimonio netto		
<i>VIII. Avanzi (Disavanzi) di Esercizio portati a nuovo</i>	628.073	471.345
<i>IX. Avanzo di Esercizio</i>	126.953	156.728
Totale patrimonio netto	755.026	628.073
B) Fondi per rischi e oneri	476.505	258.505
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	73.963	77.253
D) Debiti		
- entro 12 mesi	1.450.387	1.116.765
	1.450.387	1.116.765
E) Ratei e risconti	50.820	105.976
Totale passivo	2.806.701	2.186.572

BILANCIO 2021

Conto economico	31/12/2021	31/12/2020
A) Entrate Tesseramento e Diverse		
5) Entrate per Tesseramento e Diverse:		
a) Entrate	2.558.642	2.552.116
	2.558.642	2.552.116
Totale Entrate della gestione caratteristica	2.558.642	2.552.116
B) Oneri / Uscite		
6) Per acquisti	41.093	23.146
7) Per servizi	316.254	264.274
8) Per godimento di beni di terzi	210.815	209.980
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	656.098	644.940
b) Oneri sociali	174.368	169.166
c) Trattamento di fine rapporto	49.471	49.405
e) Altri costi	97.757	112.861
	977.694	976.372
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
		179.521
12) Accantonamento per rischi	218.000	68.000
14) Oneri diversi di gestione	643.043	647.933
Totale Oneri / Uscite della gestione caratteristica	2.406.899	2.369.226
Differenza tra Entrate ed Oneri di gestione caratteristica (A-B)	151.743	182.890
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
- altri	108	74
	108	74
	108	74
Totale proventi e oneri finanziari	108	74

BILANCIO 2021

Conto economico (continua)	31/12/2021	31/12/2020
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)	151.851	182.964
20) Imposte Irap / Ires		
a) Imposte (Irap / Ires)	24.898	26.236
	24.898	26.236
21) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	126.953	156.728

BILANCIO 2021

Nota Esplicativa ed Integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021

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
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	238.959	275.441
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.480		36.480
Svalutazioni			238.955	238.955
Valore di bilancio		1	4	5

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
--	--	--

Non sono presenti poste contabili a tale titolo.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1	1	

BILANCIO 2021

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
Ammortamento dell'esercizio			
Totale variazioni			
Costo	29.321	7.161	36.482
(Fondo ammortamento)	29.320	7.160	36.480
Svalutazioni			
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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	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 Inizio Esercizio	2	1	1	4
Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore Fine esercizio	17.849	37.500	183.610	238.959
Svalutazioni	17.847	37.499	183.609	238.955
Valore di bilancio	2	1	1	4

BILANCIO 2021

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	183.610
Banca Etica	2.610
Coop. Formazione Lombardia	1.000
Comitato per la Memoria	20.000
lal Nazionale Srl - Impresa Sociale	160.000
(Fondo svalutazione altre imprese)	183.609
(Fondo Svalutazione Partecipazione in altre imprese)	183.609

La variazione del valore delle partecipazioni in altre imprese è relativa alla cessione della quota sociale della società Servizi per il Lavoro Srl e della società Welfare Srl.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
945.526	911.893	33.633

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	1		1	1
Crediti tributari	37.356	7.597	44.953	44.953
Crediti verso altri	874.535	26.037	900.572	900.572
Totale crediti	911.893	33.633	945.526	945.526

BILANCIO 2021

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:

Descrizione	F.do svalutazione Crediti	Totale
Saldo al 31/12/2020	3.116.995	3.116.995
Utilizzo nell'esercizio	63.667	63.667
Accantonamento esercizio		
Saldo al 31/12/2021	3.053.328	3.053.328

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 diversi	800.571
Crediti per TFR accantonato presso CISL Confederale	45.976
Crediti verso Strutture Sindacali (UST / Categorie Regionali)	145.232
Crediti verso CISL Confederale per tesseramento	488.000
Altri Crediti verso Enti / Società Cisl / Vari	107.752
Crediti verso altri	13.612
Altri	(1)
Credito per Altri finanziamenti infruttiferi di interessi	173.333
Credito vs Cisl Servizi Srl (ex Servizi per il Lavoro Srl)	73.333
Credito vs Ial Nazionale - Impresa Sociale Srl	100.000
(Fondo Svalutazione Crediti vs Altre Imprese)	73.332
Crediti di Imposta	43.615
Crediti Imposta Covid - 19 (locazione)	43.615
Acconto d'imposta IRAP	1.338
Credito Imposta per Irap (acconti versati in eccedenza)	1.338

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.815.717	1.223.621	592.096

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.221.775	589.940	1.811.715
Denaro e altri valori in cassa	1.846	2.156	4.002
Totale disponibilità liquide	1.223.621	592.096	1.815.717

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

BILANCIO 2021

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
45.453	51.053	(5.600)

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	47.122	3.932	51.053
Variazione nell'esercizio	(4.128)	(1.473)	(5.600)
Valore di fine esercizio	42.994	2.459	45.453

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
755.026	628.073	126.953

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
476.505	258.505	218.000

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	476.505
Fondo Spese per Congresso	140.000
Fondo Manifestazioni Periodiche	20.505
Fondo Rischi Diversi	190.000
Fondo per RSU	40.000
Fondo Spese Covid 19	30.000
Fondo Spese Riorganizzazione Uffici	20.000
Fondo Spese Innovazione Tecnologica	36.000

L'accantonamento al Fondo Rischi diversi ha carattere straordinario per eventi non quantificabili ma prevedibilmente emergenti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
73.963	77.253	(3.290)

BILANCIO 2021

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	77.253
Valore di fine esercizio	73.963

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.450.387	1.116.765	333.622

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri	217		217	217
Debiti verso fornitori	98.292	59.121	157.413	157.413
Debiti tributari	25.139	(451)	24.688	24.688
Debiti previdenziali	107.407	(1.386)	106.021	106.021
Altri debiti	885.711	276.337	1.162.048	1.162.048
Totale debiti	1.116.765	333.622	1.450.387	1.450.387

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	24.688
Erario c/Ritenute Lavoro Dipendente	24.065
Erario c/Ritenute Lavoro Autonomo	297
Erario c/Ritenute Imposta Sost. TFR	326
Enti previdenziali	106.021
Debiti vs Enti Previdenziali / Fondi Previdenza	106.021
Altri debiti	1.162.048
Debiti per Libert� Sindacali L.300	107.413
Debiti verso UST per ripartizione "Sanarti"	150.000
Debiti verso UST / CISL Confederale per Tesseramento	248.690
Altri Debiti verso UST	160.271
Debiti verso Enti / Altri	492.155
Altri Debiti Vari	3.520
Altri	(1)

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
50.820	105.976	(55.156)

BILANCIO 2021

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	45.976	60.000	105.976
Variazione nell'esercizio	4.844	(60.000)	(55.156)
Valore di fine esercizio	50.820		50.820

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	50.820
Ratei Personale Oneri Differiti	19.328
Ratei Personale Mensilità Aggiuntive	31.492

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.558.642	2.552.116	6.526

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entrate	2.479.065
Entrate per Tesseramento	1.980.910
Entrate per quote "Frontalieri"	11.509
Entrate per Progetti "Internazionale"	80.650
Entrate per Contributi da Strutture Sindacali	110.653
Entrate per Contributo Libertà Sind. L.300	10.000
Entrate per Contributi Diversi	135.832
Entrate per Rimborsi di Personale Prestato	88.548
Entrate per Gettoni di Presenza "Reversibili"	8.598
Altre Entrate	8.752
Contributo Credito Imposta Locazioni - Covid 19	43.615
Altri	(2)
Plusvalenza Cessione Quote Sociali Servizi per il Lavoro Srl / Welfare Italia Srl	10.413
Utilizzo Fondo Svalutazione Crediti vs Altre Imprese	49.000
Sopravvenienze attive	20.164

Oneri

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.406.899	2.369.226	37.673

BILANCIO 2021

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Acquisti	41.093	23.146	17.947
Servizi	316.254	264.274	51.980
Godimento di beni di terzi	210.815	209.980	835
Salari e stipendi	656.098	644.940	11.158
Oneri sociali	174.368	169.166	5.202
Trattamento di fine rapporto	49.471	49.405	66
Altri costi del personale	97.757	112.861	(15.104)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali			
Svalutazioni crediti attivo circolante		179.521	(179.521)
Accantonamenti	218.000	68.000	150.000
Oneri diversi di gestione	643.043	647.933	(4.890)
Totale	2.406.899	2.369.226	37.673

Si forniscono i seguenti dettagli:

Personale di Terzi Prestato	97.757
Personale di Terzi Prestato	97.757
Accantonamenti	218.000
Accantonamento Fondo Congresso	50.000
Accantonamento Fondo Riorganizzazione Uffici	150.000
Accantonamento Fondo Innovazione Tecnologica	18.000
Oneri diversi di gestione	643.043
Contributi e Sovvenzioni ad UST	207.204
Contributi ad Enti Cisl	255.000
Contributi a terzi diversi	46.847
Altri Oneri	128.792
Sopravvenienze Passive	5.200

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
108	74	34

Imposte

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
24.898	26.236	(1.338)

BILANCIO 2021

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	24.898	26.236	(1.338)
IRES	164	164	
IRAP	24.734	26.072	(1.338)
Totale	24.898	26.236	(1.338)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

BILANCIO 2021**Bilancio Analitico da Gestionale Contabile - Sirio**

USR CISL LOMBARDIA			
LOMUS			
VIA GEROLAMO VIDA 10			
20127 MILANO		MI	27/04/2022 16:52:03 Pag. 1
Cod. fiscale : 80118730151		BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021	
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
0313040070	SERVIZI PER IL LAVORO SRL		10.412,33
0313040076	IAL NAZIONALE	160.000,00	160.000,00
0313	----- Totale ALTRE PARTECIPAZIONI	183.609,66	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	73.333,33	88.000,00
0323040015	CREDITI VERSO WELFARE ITALIA SRL		49.000,00
0323	----- Totale CREDITO VERSO ALTRE PARTECIPATE	73.333,33	137.000,00
0325	ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI		
0325040003	CREDITI PER TFR ACCANTONATO PRESSO F. CONFED.LE	45.975,94	42.484,27
0325	----- Totale ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI	45.975,94	42.484,27
03	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.338.264,54	3.409.851,87
0	-- Totale IMMOBILIZZAZIONI	3.374.745,23	3.446.332,56
1220	CREDITI VERSO STRUTTURE SINDACALI		
1220040011	CREDITI VERSO UST BERGAMO	2.513,50	2.538,42
1220040012	CREDITI VERSO UST BRESCIA	12.532,98	4.288,38
1220040013	CREDITI VERSO UST BRIANZA	9.300,00	11.086,90
1220040018	CREDITI VERSO UST ADP (MN) FINANZIAMENTO		31.204,39
1220040019	CREDITI VERSO UST MILANO	18.774,68	18.871,94
1220040021	CREDITI VERSO UST SONDRIO	2.256,62	9.670,04
1220040026	CREDITI VERSO FILCA CISL FSR	15.233,85	1.359,46
1220040027	CREDITI VERSO FAI CISL FSR	344,86	332,86
1220040028	CREDITI VERSO FEMCA CISL FSR	524,46	531,28
1220040029	CREDITI VERSO FIM CISL FSR		994,16
1220040030	CREDITI VERSO FISTEL CISL FSR	211,42	211,82

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 2

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
1220040032	CREDITI VERSO FIRST CISL FSR	380,42	400,92
1220040033	CREDITI VERSO SLP CISL FSR	212,68	209,42
1220040034	CREDITI VERSO FIT CISL FSR	347,62	6.363,22
1220040035	CREDITI VERSO FNP CISL FSR	28.795,32	15.100,00
1220040037	CREDITI VERSO FNS	27,20	520,51
1220040039	CREDITI VERSO FLAEI CISL FSR		39,94
1220040041	CREDITI VERSO CISL MEDICI FSR	26,30	13,62
1220040042	CREDITI VERSO CISL UNIVERSITA	24,74	12,68
1220040043	CREDITI VERSO CISL RICERCA FSR	2,92	1,54
1220040044	CREDITI VERSO FELSA LOMBARDIA	152,68	149,96
1220040045	CREDITI VERSO UST CISL LAGHI	9.300,00	15.720,00
1220040046	CREDITI VERSO UST CISL PAVIA - LODI	19.735,50	10.167,24
1220040047	CREDITI VERSO UST CISL ASSE DEL PO	9.300,00	10.793,57
1220040048	CREDITI VERSO FILCA MILANO METROPOLI	15.233,85	15.431,40
1220	----- Totale CREDITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	145.231,60	156.013,67
1231	CREDITI PER TESSERE		
1231040100	CREDITI PER TESSERE: VERSO CONFEDERAZIONE	488.000,00	506.562,16
1231	----- Totale CREDITI PER TESSERE	488.000,00	506.562,16
1250	ALTRI CREDITI		
1250040001	CREDITI VERSO ENTI CISL IAL NAZIONALE	100.000,00	
1250040002	VERSO ALTRI ENTI	5.000,00	5.500,00
1250040006	CREDITI DIVERSI	24.399,78	22.969,74
1250040007	FORNITORI PER NOTE CREDITO DA RICEVERE	278,21	1.347,33
1250040016	CREDITI VERSO INPS		5.892,00
1250040017	CREDITI VERSO INAIL	567,21	567,21
1250040050	CREDITI VERSO IAL LOMBARDIA	68.282,65	60.306,64
1250040054	CREDITI VERSO ANOLF LOMBARDIA		41.159,23
1250040066	CREDITI VERSO LOMBARDIA SERVIZI	9.224,00	18.120,00
1250	----- Totale ALTRI CREDITI	207.751,85	155.862,15
1251	CREDITI VERSO ERARIO		
1251040002	CREDITI PER IRAP ESERCIZIO IN CORSO	1.338,00	1.071,44
1251040040	ALTRI CREDITI D'IMPOSTA	43.615,00	36.259,00
1251	----- Totale CREDITI VERSO ERARIO	44.953,00	37.330,44
1252	CREDITI VERSO DIPENDENTI ED ASSIMILATI		
1252040001	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ANTICIPI E ACCONTI	13.612,00	13.612,00
1252	----- Totale CREDITI VERSO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	13.612,00	13.612,00
12	---- Totale CREDITI	899.548,45	869.380,42
1410	CREDITI VERSO BANCHE		
1410040001	BANCO BPM C.C. 4140	1.415.018,23	1.057.949,43
1410040002	BANCO BPM C.C. 4789 F.DO ARTIGIANI	303.764,07	145.536,46
1410040004	BANCO BPM C.C. 7572 X FORMAZIONE	611,61	768,95
1410040013	BANCA ETICA C.C. 23033	92.321,09	17.520,20
1410	----- Totale CREDITI VERSO BANCHE	1.811.715,00	1.221.775,04
1420	CASSA		
1420040001	CASSA SEDE	750,01	437,06
1420040011	YC 4278 BGT VIAGGI USR	3.252,37	1.409,34

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA
 LOMUS
 VIA GEROLAMO VIDA 10
 20127 MILANO
 Cod. fiscale : 80118730151

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 3

BILANCIO DI ESERCIZIO AL :31/12/2021

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
1420	----- Totale CASSA	4.002,38	1.846,40
14	---- Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.815.717,38	1.223.621,44
1	-- Totale ATTIVO CIRCOLANTE	2.715.265,83	2.093.001,86
2110	RATEI ATTIVI		
2110040003	RATEI ATTIVI DIVERSI	42.994,22	47.121,50
2110	----- Totale RATEI ATTIVI	42.994,22	47.121,50
2120	RISCONTI ATTIVI		
2120040004	RISCONTI ATTIVI DIVERSI	2.458,86	3.931,87
2120	----- Totale RISCONTI ATTIVI	2.458,86	3.931,87
21	---- Totale RATEI E RISCONTI ATTIVI	45.453,08	51.053,37
2	-- Totale RATEI E RISCONTI	45.453,08	51.053,37
4810	DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI		
4810040109	DEBITI PER TESSERE USI MILANO METROPOLI	13.888,39	46.638,68-
4810	----- Totale DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	13.888,39	46.638,68-
48	---- Totale ALTRI DEBITI	13.888,39	46.638,68-
4	-- Totale DEBITI	13.888,39	46.638,68-

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 4

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

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	19.328,35-	13.544,86-
2210040011	RATEI MENSILITA AGGIUNTIVE	31.492,06-	32.431,08-
2210	----- Totale RATEI PASSIVI	50.820,41-	45.975,94-
22	---- Totale RATEI E RISCONTI PASSIVI	50.820,41-	45.975,94-
2	-- Totale RATEI E RISCONTI	50.820,41-	45.975,94-
3010	AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI		
3010040002	AVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	628.073,40-	471.345,20-
3010	----- Totale AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	628.073,40-	471.345,20-
30	---- Totale AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	628.073,40-	471.345,20-
3120	ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI		
3120040001	FONDO SPESE PER CONGRESSO	140.000,00-	90.000,00-
3120040003	FONDO MANIFESTAZIONI PERIODICHE	20.505,00-	20.505,00-
3120040006	FONDO RISCHI DIVERSI	190.000,00-	40.000,00-
3120040008	FONDO SPESE COVID 19	30.000,00-	30.000,00-
3120040012	FONDO SPESE RIORGANIZZAZIONE UFFICI	20.000,00-	20.000,00-
3120040013	FONDO SPESE INNOVAZIONE TECNOLOGICA	36.000,00-	18.000,00-
3120040051	FONDO RSU	40.000,00-	40.000,00-
3120	----- Totale ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	476.505,00-	258.505,00-
31	---- Totale FONDI	476.505,00-	258.505,00-
3210	FONDO TFR DIPENDENTI		
3210040001	FONDO TFR DIPENDENTI	73.963,07-	77.252,85-
3210	----- Totale FONDO TFR DIPENDENTI	73.963,07-	77.252,85-
32	---- Totale FONDO TFR DIPENDENTI	73.963,07-	77.252,85-
3410	FONDI AMMOR.TO FABBRICATI		
3410040014	FONDO 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	183.608,70-	195.021,03-
3530040004	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CONTROLLATE	2.979.995,70-	2.979.995,70-
3530040005	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI VERSO COLLEGATE	73.332,33-	136.999,00-
3530	----- Totale FONDI SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.292.282,64-	3.367.361,64-
35	---- Totale FONDI SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	3.292.282,64-	3.367.361,64-
3	-- Totale PASSIVITA'	4.507.303,76-	4.210.944,34-
4110	DEBITI VERSO BANCHE		
4110040001	DEBITI VERSO BANCHE	217,21-	216,88-
4110	----- Totale DEBITI VERSO BANCHE	217,21-	216,88-
41	---- Totale DEBITI VERSO BANCHE	217,21-	216,88-
4300	MASTRO FORNITORI		
F 040043	NOVARADIO SRL	183,00-	176,90-

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 5

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL :31/12/2021

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.	
F	040059	AUTOSTRAD SPA	23,70-	26,70-
F	040075	LOMBARDIA SERVIZI SRL	5.815,00-	
F	040093	CSC ALLESTIMENTI SRL	3.957,38-	
F	040160	LEASEPLAN ITALIA SPA	1.712,84-	3.671,37-
F	040167	TELEPASS SPA	2,52-	2,52-
F	040218	TECNOCOFFEE SNC		99,09-
F	040284	CIR FOOD	2.155,29-	2.110,42-
F	040298	IAL INNOVAZIONE APPRENDIMENTO LAVORO LOMBARDIA	305,00-	
F	040385	APCOA PARKING S.P.A.	24,00-	
F	040400	COMPAGNIA CITTA' DI MILANO	180,56-	
F	040451	MALIZ MEDICINA E SICUREZZA SRL	911,60-	
F	040502	EUTEKNE SPA	156,00-	
F	040554	GRAFICHE RIGA SRL		292,80-
F	040556	FOGLIZZO PAOLO		202,00-
F	040557	BENNATI SRL	164,13-	10,51-
F	040573	ZUCCHETTI INFORMATICA SPA	2.768,18-	
F	040582	RISTORANTE PIO NONO SRL	2.641,80-	
4300		----- Totale MASTRO FORNITORI	21.001,00-	6.592,31-
4320		DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE		
4320040001		DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	136.411,54-	91.699,32-
4320		----- Totale DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	136.411,54-	91.699,32-
43		----- Totale DEBITI VERSO FORNITORI	157.412,54-	98.291,63-
4610		DEBITI VERSO ERARIO		
4610040004		ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE (COD.1001)	24.064,61-	25.003,02-
4610040008		ERARIO C/RIT LAV AUTONOMO PROFESSIONISTI (COD1040)	296,71-	136,25-
4610040013		ERARIO C/RITENUTE IMPOSTA SOSTIT.SU TFR (COD.1713)	326,46-	25,99
4610		----- Totale DEBITI VERSO ERARIO	24.687,78-	25.113,28-
46		----- Totale DEBITI VERSO ERARIO	24.687,78-	25.113,28-
4710		DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI		
4710040001		INPS SU LAVORO DIPENDENTE	18.264,32-	16.328,83-
4710040002		INPS SU COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	216,00-	456,00-
4710040003		INAIL SU LAVORO DIPENDENTE	10,48-	94,02-
4710040005		INPS SU INTEGRAZIONE DL564/97 DISTACCATI RETRIB	38.818,01-	46.439,83-
4710040006		INPDAP SU INTEGRAZIONE DL564/97 DISTACCATI RETRIB	27.601,46-	24.358,40-
4710040008		DEBITI VERSO FONDI PREV. COMP.	17.586,42-	16.305,99-
4710040009		ALTRI ENTI PREVIDENZIALI (SAN.ARTI)	187,56-	166,72-
4710040010		DEBITO VERSO FONDO AZIMUT	1.111,82-	1.162,13-
4710040020		DEBITI VERSO ENTI PREVID. CONTRIB. INPGI	2.224,85-	2.095,08-
4710		----- Totale DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	106.020,92-	107.407,00-
47		----- Totale DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	106.020,92-	107.407,00-
4810		DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI		
4810040002		DEBITI VERSO FONDO COMPENSI LIBERTA' SINDAC. L.300	107.412,50-	78.112,50-
4810040004		ALTRI DEBITI VERSO STRUTTURE	301.807,14-	142.028,40-
4810040010		DEBITI PER CONTRIBUTI SANARTI	150.000,00-	150.000,00-
4810040061		DEBITI PER CONTRIBUTI SINDACALI DA RIPARTIRE	5.899,29-	6.179,87-
4810040062		DEBITI PER TESSERE VERSO CONFEDERAZIONE	136.709,60-	

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 6

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
4810040101	DEBITI PER TESSERE UST BERGAMO	4.683,65-	18.334,15-
4810040102	DEBITI PER TESSERE UST BRESCIA	14.039,10-	21.955,22-
4810040103	DEBITI PER TESSERE UST MB-LC	27.590,16-	48.056,74-
4810040105	DEBITI PER TESSERE UST ASSE DE L PO - CR-MN	14.783,84-	20.840,63-
4810040110	DEBITI PER TESSERE UST PV-LO	17.232,62-	18.875,76-
4810040112	DEBITI PER TESSERE UST SONDRIO	17.316,34-	2.645,80-
4810040115	DEBITI PER TESSERE UST DEI LAG HI - CO-VA	30.223,21-	20.720,07-
4810040117	DEBITO PER F.DO CIECO FPS		4.032,99-
4810040119	DEBITI DIVERSI UST BERGAMO	7.724,45-	5.903,73-
4810040120	DEBITI DIVERSI UST BRESCIA	5.663,83-	4.033,72-
4810040121	DEBITI DIVERSI UST BRIANZA	22.694,07-	15.300,59-
4810040122	DEBITI DIVERSI UST LAGHI	87.208,58-	43.989,81-
4810040126	DEBITI DIVERSI UST ASSE DEL PO	6.073,90-	11.988,92-
4810040127	DEBITI DIVERSI UST MILANO	25.390,07-	24.006,83-
4810040128	DEBITI DIVERSI UST PAVIA-LODI	2.471,73-	919,44-
4810040129	DEBITI DIVERSI UST SONDRIO	3.044,43-	2.166,67-
4810040201	DEBITI DIVERSI FIM FSR	6.117,21-	
4810040203	DEBITI VERSO SICET LOMBARDIA		6.000,00-
4810040256	DEBITI DIVERSI SCUOLA CISL LOMBARDIA	50.000,00-	
4810040259	DEBITI DIVERSI VERSO ADICONSUM NAZIONALE	2.250,00-	
4810	----- Totale DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	1.046.335,72-	646.091,84-
4820	ALTRI DEBITI		
4820040003	RICAVI ANTICIPATI DI COMPET.ZA ESERCIZI SUCCESSIVI		60.000,00-
4820040007	DEBITI DIVERSI	364,00-	840,94-
4820040009	VISA/NEXI/MASTERCARD	2.368,54-	634,77-
4820040021	SEGRETARI C/ SPESE DA RIMBORSARE	351,40-	415,50-
4820040028	DIPENDENTI C/SPESE DA RIMBORSARE	436,00-	541,65-
4820040075	DEBITI VERSO ISCOS		22.391,20-
4820040211	DEBITI VERSO ANOLF LOMBARDIA		41.159,23-
4820040244	DEBITI VERSO BIBLIOLAVORO	126.080,96-	126.996,71-
4820	----- Totale ALTRI DEBITI	129.600,90-	252.980,00-
48	---- Totale ALTRI DEBITI	1.175.936,62-	899.071,84-
4	-- Totale DEBITI	1.464.275,07-	1.130.100,63-
Totale Attività		6.149.352,53	5.543.749,11
Totale Passività		6.022.399,24-	5.387.020,91-
Avanzo d'esercizio		126.953,29	156.728,20

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA
 LOMUS
 VIA GEROLAMO VIDA 10
 20127 MILANO
 Cod. fiscale : 80118730151

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 7

BILANCIO DI ESERCIZIO AL :31/12/2021

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	2.791.290,40
5111040002	QUOTE TESSERE DI COMPETENZA	USR: DA UST	810.380,53-
5111	----- Totale QUOTE TESSERE ANNUALI DI COMPETENZA USR		1.980.909,87
51	---- Totale QUOTE ASSOCIATIVE		1.980.909,87
5310	CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI		
5310040001	CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI		11.508,69
5310	----- Totale CONTRIBUTI DA SINDACATI ESTERI		11.508,69
5320	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI		
5320040001	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI		80.649,78
5320	----- Totale CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI ESTERI		80.649,78
53	---- Totale CONTRIBUTI PROVENIENTI DALL'ESTERO		92.158,47
5410	CONTRIBUZIONI DA PERSONE FISICHE		
5410040001	CONTRIBUTI DA PERSONE FISICHE		3.097,49
5410040010	CONTRIBUTI PER FORMAZIONE SINDACALE		2.100,00
5410	----- Totale CONTRIBUZIONI DA PERSONE FISICHE		5.197,49
5420	CONTRIBUZ. DA PERSONE GIURIDICHE E ASSOCIAZIONI		
5420040001	CONTRIBUTI DA STRUTTURE SINDACALI	110.652,54	109.720,24
5420040004	CONTRIBUTO FONDO COMP. LIBERTA' SIND. L.300	10.000,00	30.000,00
5420040005	CONTRIBUTI DIVERSI	135.831,67	138.331,07
5420	----- Totale CONTRIBUZ. DA PERSONE GIURIDICHE E ASSOCIAZIO	256.484,21	278.051,31
54	---- Totale ALTRI CONTRIBUTI	256.484,21	283.248,80
5530	PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'		
5530040002	RIMBORSI DA TERZI PERSONALE PRESTATO	88.547,85	138.430,88
5530040003	RIMBORSI DIVERSI DA TERZI		708,80
5530040005	ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI	9,30	7,18
5530040007	COMPENSI E GETTONI DI PRESENZA REVERSIBILI	8.597,61	7.511,56
5530040008	ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.582,40	3.185,47
5530040013	FRINGE BENEFIT	4.159,86	3.772,08
5530040014	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	43.615,00	
5530	----- Totale PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'	149.512,02	153.615,97
55	---- Totale PROVENTI DA ATT. EDIT.LI, MANIFEST.NI,ALTRE A	149.512,02	153.615,97
5610	PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE		
5610040009	UTILIZZO FONDO SOSTEGNO COVID		50.000,00
5610040015	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	49.000,00	
5610	----- Totale PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE	49.000,00	50.000,00
56	---- Totale PROVENTI PER UTILIZZO FONDI E RISERVE	49.000,00	50.000,00
5	-- Totale PROVENTI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	2.528.064,57	2.497.915,42
7222	ALTRI PROVENTI FINANZIARI SU CAPITALE CIRCOLANTE		
7222040003	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI E POSTALI	107,91	74,21
7222	----- Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI SU CAPITALE CIRCOLA	107,91	74,21
72	---- Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI	107,91	74,21
7	-- Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	107,91	74,21
8410	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI		
8410040002	PLUSVALENZE SU VENDITA PARTECIPAZ. IMMOBILIZZATE	10.413,33	
8410	----- Totale PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	10.413,33	

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 8

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

CONTO ECONOMICO

Saldo anno corr. Saldo anno prec.

8420	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		
8420040001	SOPRAVVENIENZE ATTIVE DIVERSE	20.164,12	54.200,19
8420	----- Totale ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	20.164,12	54.200,19
84	---- Totale PROVENTI STRAORDINARI	30.577,45	54.200,19
8	-- Totale ALTRI COSTI/RICAVI	30.577,45	54.200,19

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 9

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL :31/12/2021

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)	9.808,54-	2.421,20-
6110040003	CANCELLERIA, MATERIALI PER ELAB. E OGG. UFFICIO	2.146,40-	1.156,26-
6110040004	PROGRAMMI SOFTWARE	8.005,80-	
6110040005	MATERIALI SANITARI E PER PULIZIA	3.472,56-	7.370,56-
6110040007	LIBRI E PUBBLICAZIONI NON PERIODICHE	1.176,15-	1.788,14-
6110040008	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	16.483,39-	10.410,09-
6110	----- Totale ACQUISTI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	41.092,84-	23.146,25-
61	---- Totale COSTI PER ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUMO	41.092,84-	23.146,25-
6210	SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI		
6210040007	SERVIZI TIPOGRAFICI E STAMPA	8.197,60-	9.349,84-
6210040009	COMPENSI DI LAVORO AUTONOMO PROFESSIONISTI	38.045,55-	12.454,40-
6210040010	COMPENSI PER COLLABORAZ. COORD. E CONT.	12.929,00-	22.800,00-
6210040011	COMPENSI OCCASIONALI	8.770,00-	1.300,00-
6210040013	COMPENSI SINDACI	12.267,00-	12.243,00-
6210040016	RIMBORSI SPESE COLLABORATORI OCCASIONALI	182,13-	
6210040017	RIMBORSI SPESE MEMBRI SEGRETERIA	5.314,60-	6.609,84-
6210040021	CONTRIB PREV. SU COLLAB.COORDI	2.068,68-	3.648,00-
6210040023	RIMBORSI SPESE VIAGGI E TRASFERTE DIPENDENTI	9.491,35-	6.387,68-
6210040024	SPESE DIRETTE PER VITTO E ALLOGGIO	45.723,99-	29.863,89-
6210040025	SPESE DIRETTE LOCOMOZIONE	9.967,33-	8.138,59-
6210040027	SERVIZI DIVERSI DI TERZI	69.390,03-	45.654,74-
6210040028	SERVIZI ASSISTENZA SOFTWARE	22.112,50-	27.722,50-
6210040029	SERVIZI DIVERSI AMMINISTRATIVI	21.332,94-	20.746,83-
6210040030	CORSI DI AGGIORNAMENTO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	1.299,00-	3.243,00-
6210040032	PERSONALE DI TERZI PRESTATO	97.756,70-	112.860,83-
6210040033	SPESE POSTALI E DI RECAPITO	300,68-	798,08-
6210040034	SPESE TELEFONICHE	12.876,32-	22.228,91-
6210040035	SPESE ASSICURATIVE	3.164,70-	3.308,72-
6210040036	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE NON FINANZIARIE	3.822,07-	3.514,08-
6210040039	BUONI PASTO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	11.909,03-	13.548,43-
6210040041	SPESE PER ACQUISTO BIGLIETTI DI VIAGGIO	10.948,60-	4.988,60-
6210040051	RIMBORSI SPESE COMPONENTI ORGANISMI	6.140,70-	5.724,37-
6210	----- Totale SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	414.010,50-	377.134,33-
62	---- Totale SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	414.010,50-	377.134,33-
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	2.002,00-	1.220,00-
6310040004	NOLEGGI BENI DIVERSI	34.353,37-	34.300,01-
6310	----- Totale SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	210.815,37-	209.980,01-
63	---- Totale SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	210.815,37-	209.980,01-
6410	SALARI E STIPENDI		
6410040001	STIPENDI	656.097,79-	644.939,82-
6410	----- Totale SALARI E STIPENDI	656.097,79-	644.939,82-
6420	ONERI SOCIALI		
6420040001	CONTRIBUTI INPS LAVORO DIPENDENTE	88.808,31-	79.940,70-

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 10

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

CONTO ECONOMICO			Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
6420040002	CONTRIBUTI INAIL LAVORO	DIPENDENTE	2.714,65-	2.686,30-
6420040003	CONTRIB INPS SU INTEGR	DL564/97 DISTACCATI RETRIB	34.200,00-	42.000,00-
6420040004	CONTRIB INPDAP SU INTEG	DL564/97 DISTACCATI RETRIB	21.000,00-	18.000,00-
6420040006	ONERI SOCIALI PER FONDO	PREV.COMP.	11.458,83-	11.763,08-
6420040007	CONTRIBUTI AD ENTI DIVERSI	(SAN.ARTI)	2.146,52-	2.000,64-
6420040017	CONTRIBUTI INPGI CASAGIT		14.040,01-	12.775,39-
6420	----- Totale ONERI SOCIALI		174.368,32-	169.166,11-
6430	ACCANTONAMENTO TFR			
6430040001	ACCANTONAMENTO TFR	DELL'ESERCIZIO	49.470,93-	49.405,10-
6430	----- Totale ACCANTONAMENTO TFR		49.470,93-	49.405,10-
64	---- Totale SPESE PER IL PERSONALE		879.937,04-	863.511,03-
6710	ALTRI ACCANTONAMENTI			
6710040001	ACCANTONAMENTI PER FONDO	CONGRESSI	50.000,00-	30.000,00-
6710040008	ACCANTONAMENTO PER FONDO	RISCHI DIVERSI	150.000,00-	
6710040009	ALTRI ACCANTONAMENTI			179.520,94-
6710040012	ACCANTONAMENTO FONDO RIORGANIZ UFFICI			20.000,00-
6710040013	ACCANTONAM. FONDO INNOVAZIONE TECNOLOGICA		18.000,00-	18.000,00-
6710	----- Totale ALTRI ACCANTONAMENTI		218.000,00-	247.520,94-
67	---- Totale ALTRI ACCANTONAMENTI		218.000,00-	247.520,94-
6810	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
6810040001	SPESE PROPAGANDA		6.799,57-	7.765,30-
6810040002	SPESE DI RAPPRESENTANZA	(STRENNE X DIPENDENTI E COLL)	6.925,65-	6.959,03-
6810040003	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	(ICI,TARSU,ECC.)	579,00-	626,39-
6810040004	MULTE AMMENZE E SANZIONI		760,56-	577,94-
6810040006	PERDITE SU CREDITI		49.000,00-	
6810040007	VALORI BOLLATI		84,00-	
6810040009	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		500,00-	500,00-
6810040010	CONTRIBUTI A TERZI		46.847,00-	39.000,00-
6810040011	CONTRIBUTI A CONFEDERAZIONE		3.000,00-	
6810040013	CONTRIBUTI E SOVVENZIONI A UST		207.204,39-	234.205,00-
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		255.000,00-	292.759,23-
6810040025	ABBONAMENTI A RIVISTE E	PUBBLICAZIONI	6.912,21-	7.875,47-
6810040026	SPESE VARIE E DIVERSE		2.717,91-	3.384,87-
6810040030	ABBUONI E ARROTONDAMENTI	PASSIVI	12,81-	14,68-
6810	----- Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE		637.843,10-	645.167,91-
68	---- Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE		637.843,10-	645.167,91-
6	-- Totale COSTI E ONERI GESTIONE CARATTERISTICA		2.401.698,85-	2.366.460,47-
8520	ALTRI ONERI STRAORDINARI			
8520040001	SOPRAVVENIENZE PASSIVE DIVERSE		5.199,79-	2.765,15-
8520	----- Totale ALTRI ONERI STRAORDINARI		5.199,79-	2.765,15-
85	---- Totale ONERI STRAORDINARI		5.199,79-	2.765,15-
8710	IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO	ESERCIZIO IN CORSO		
8710040001	IRES ESERCIZIO IN CORSO		164,00-	164,00-
8710040002	IRAP ESERCIZIO IN CORSO		24.734,00-	26.072,00-

BILANCIO 2021

USR CISL LOMBARDIA

LOMUS

VIA GEROLAMO VIDA 10

20127 MILANO

MI

27/04/2022 16:52:03 Pag. 11

Cod. fiscale : 80118730151

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		Saldo anno corr.	Saldo anno prec.
8710	----- Totale IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORS	24.898,00-	26.236,00-
87	---- Totale IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORS	24.898,00-	26.236,00-
8	-- Totale ALTRI COSTI/RICAVI	30.097,79-	29.001,15-
Totale Ricavi		2.558.749,93	2.552.189,82
Totale Costi		2.431.796,64-	2.395.461,62-
Avanzo d'esercizio		126.953,29	156.728,20

BILANCIO 2021

Prospetto Tesseramento Anno 2021

UST della Lombardia	CONTRIBUZIONE							COMPETENZA			DARE e AVERE tra USR e UST
	Anno 2021	Decentrate UST	Decentrate USR	Decentrate CONFED	Centralizzate UST	Centralizzate USR	Centralizzate CONFED	Totale	UST	Quota USR	
BERGAMO	540.192 €	170.535 €	279.417 €	536.536 €	174.398 €	433.172 €	2.134.249 €	1.076.728 €	344.933 €	712.589 €	86.584 €
BRESCIA	377.470 €	118.475 €	200.234 €	414.648 €	133.990 €	321.086 €	1.565.902 €	792.118 €	252.465 €	521.320 €	95.939 €
MONZA-BRIANZA-LECCO	350.245 €	109.357 €	180.862 €	459.110 €	149.596 €	378.527 €	1.627.697 €	809.355 €	258.953 €	559.389 €	168.890 €
LAGHI	568.104 €	156.336 €	245.380 €	513.839 €	167.104 €	415.177 €	2.065.939 €	1.081.942 €	323.440 €	660.557 €	112.123 €
ASSE DEL PO	212.922 €	66.105 €	108.878 €	278.867 €	90.775 €	226.267 €	983.812 €	491.788 €	156.880 €	335.145 €	103.884 €
MILANO METROPOLI	711.581 €	223.620 €	392.403 €	712.835 €	226.254 €	478.499 €	2.745.192 €	1.424.416 €	449.874 €	870.902 €	96.812 €
PAVIA LODI	152.256 €	47.916 €	79.958 €	217.107 €	69.937 €	165.955 €	733.131 €	369.363 €	117.854 €	245.914 €	89.233 €
SONDRIO	118.748 €	31.287 €	51.843 €	140.046 €	45.225 €	109.238 €	496.386 €	258.793 €	76.512 €	161.081 €	56.916 €
LOMBARDIA	3.031.517 €	923.632 €	1.538.974 €	3.272.986 €	1.057.278 €	2.527.922 €	12.352.309 €	6.304.504 €	1.980.910 €	4.066.896 €	810.381 €

BILANCIO 2021

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI ALLA SITUAZIONE ECONOMICA/PATRIMONIALE CHIUSA AL 31.12.2021

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 31.12.2021.

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 31.12.2021 chiude con un **avanzo di € 126.953,29**

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 € 1.415.018,23 saldo al 31.12.2021
- ▶ Banco BPM Cred. Berg. c/c 4789 € 303.764,07 saldo al 31.12.2021
- ▶ Banco BPM Cred. Berg. c/c 7572 € 611,61 saldo al 31.12.2021
- ▶ Banca Etica c/c 23033 € 92.321,09 saldo al 31.12.2021

BILANCIO 2021

La consistenza delle **partecipazioni** alla data del 31.12.2021 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					
31/12/04	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
31/12/16	IAL NAZIONALE		€ 160.000,00		€ 160.000,00

TOTALI			€ 183.609,66		€ 183.608,70
---------------	--	--	---------------------	--	---------------------

TOTALE GENERALE			€ 238.958,57		€ 238.954,61
------------------------	--	--	---------------------	--	---------------------

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

- ▶ Il TFR, calcolato secondo quanto previsto dalla L.29.05.82 n. 297 è in buona parte accantonato presso l'apposito Fondo confederale CISL. L'importo stanziato in bilancio pari ad euro 11.852,08 si riferisce alla sola quota dei dipendenti accantonata presso l'Ente. Si specifica che il numero dei dipendenti in forza al 31.12.2021, era di 19 unità.
- ▶ è stato verificato lo stanziamento di € 50.820,41 per ratei di 14° e oneri differiti relativi al personale dipendente.
- ▶ è stato previsto uno stanziamento di € 55.200 per contributi previdenziali L. 300.

BILANCIO 2021

Sono altresì stati effettuati i seguenti stanziamenti:

- ▶ contributo Bibliolavoro € 90.000;
- ▶ contributo Sanarti € 150.000.

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

- ▶ accantonamento fondo innovazione tecnologica € 18.000 per lavori di cablatura della sede di Via Vida 10;
- ▶ accantonamento al fondo congresso pari ad € 50.000 di importo congruo rispetto ai maggiori costi da sostenere per il rispetto delle normative anti Covid, e comunque effettuato come da corretta prassi confederale;
- ▶ accantonamento al fondo rischi diversi per € 150.000, di natura straordinaria, per possibili criticità che potrebbero emergere nel corso del 2022.

Il collegio esprime parere favorevole sulla iscrizione delle predette poste.

Si segnala il seguente **utilizzo di fondi**:

- ▶ € 49.000 per utilizzo del fondo svalutazione crediti verso collegate, per stralcio totale del credito verso Welfare Italia collegato alla cessione delle partecipazioni detenute.

Non si rilevano altri utilizzi di fondi.

Degna di ulteriore nota è la movimentazione del conto contributi in conto esercizio, che nel corso dell'anno 2021 ha evidenziato le somme relative a crediti di imposta per locazioni, per un totale di € 43.615.

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	€ 12.929
compensi occasionali	€ 8.770
inps su co.co.co	€ 2.069
personale di terzi prestato	€ 97.757
buoni pasto dipendenti	€ 11.909
stipendi	€ 656.098
prev. complementare	€ 11.459
inps lavoro dip.	€ 88.808
inail lavoro dip.	€ 2.715
inps/inpdap distaccati L 564/97	€ 55.200
contributi San. Arti	€ 2.147
inpgi casagit	€ 14.040
tfr dell'esercizio	€ 49.471
Costi (continua)	

BILANCIO 2021

contributo a f.do libertà sindacali L. 300	€ 46.500
rimborso da terzi personale prestato	€ -88.548
Fringe Benefit	€ -4.160
TOTALE COSTI	€ 967.164
Entrate	
quote tessere di competenza USR	€ 1.980.910
contributi da estero	€ 92.158
contributi da pers. Fisiche	
contributi da pers. Giuridiche/assoc	€ 256.484
contributi per formazione sindacale	
contributi enti bilaterali	
compensi istituzionali (gettoni)	€ 8.598
proventi da altre attività	
TOTALE ENTRATE	€ 2.338.150
incidenza costo del personale	41,36%

L'analisi dell'incidenza dei costi del personale in riferimento alle entrate evidenzia un rapporto del 41,36%, contro una percentuale del 40,05% del precedente esercizio.

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 evidenza in modo chiaro e veritiero la situazione economica/finanziaria al 31.12.2021.

Milano, 02 maggio 2022

Il Collegio dei revisori

F.to Dott.ssa Silvia Luisa Lecchi

F.to Dott.ssa Lorena Branchi

F.to Dott.ssa Eliana Mariateresa Pirini

