

ROMA, 20 APRILE 2017

CIRCOLARE N° 68

**ALLE FEDERAZIONI FIRST CISL
REGIONALI – TERRITORIALI
SAS COMPLESSO E GRUPPI**

**AI COMPONENTI
IL COMITATO ESECUTIVO NAZIONALE**

**OGGETTO: LAVORI DEL COMITATO ESECUTIVO NAZIONALE DEL 19
APRILE 2017**

Con la presente Vi rimettiamo qui di seguito l'esito dei lavori del Consiglio generale di cui all' oggetto:

Bilancio economico-patrimoniale consuntivo 2016 e preventivo 2017 della Federazione Nazionale	<i>Approvato all'unanimità</i>
Bilancio delle libertà sindacali ABI consuntivo 2016 e preventivo 2017 della Federazione Nazionale	<i>Approvato all'unanimità</i>
Delibera di Commissariamento della Federazione Territoriale di Nuoro	<i>Approvato all'unanimità</i>

In allegato Vi rimettiamo i documenti relativi alle votazioni di cui sopra e la relazione del Collegio dei Sindaci sulla gestione amministrativa.

Cordiali saluti.

LA SEGRETERIA NAZIONALE

BILANCIO FIRST-CISL 2016

VERBALE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

Il Collegio dei Sindaci della FIRST-CISL, nelle persone di Giuseppe Pirro, Luigi Battaglia, Eugenio Lera, Dario Luttini, Roberto Ovidi, Nicola Scotti, ha proceduto nei giorni 21 , 22 e 28 marzo u.s. alla verifica del bilancio al 31.12.2016 di FIRST-CISL, secondo lo schema presentato dalla segreteria, che può riassumersi come segue:

Totale Attivo	€ 4.782.131,48
Totale Passivo	€ 4.778.936,27
Avanzo di esercizio	€ 3.195,21

Le uscite complessive della Federazione ammontano a € 12.911.706,88 mentre le entrate ammontano a € 12.914.902,09 con un avanzo di esercizio di € 3.195,21.

Come noto FIRST-CISL è nata dalla fusione fra FIBA-CISL e Nuovodircredito, veicolo generato dalla scissione dell'Associazione sindacale Dircredito, avvenuta in data 5 maggio 2015.

Prima di tale data la FIBA-CISL aveva proceduto a conferire alla neo costituita FONDAZIONE FIBA-CISL gli immobili e le partecipazioni societarie: i "Crediti verso Fondazione" per € 707.886,09, rappresentano il residuo ammontare del Mutuo sottoscritto a suo tempo per € 679.003,88, che troviamo fra le passività, in uno con le rate scadute dal momento del conferimento e pagate da FIRST-CISL

Appena formalizzato il riconoscimento della Fondazione da parte dello Stato si procederà a regolamentare, così come è stato fatto per l'immobile di Via Principe Amedeo 50 con Dircredito, l'uso degli immobili di via Modena 5 e via Modena 50.

Nel corso del 2016 la gestione contabile e finanziaria del settore di ruolo DIRFIRST, a suo tempo delegata all'associazione DIRCREDITO ai sensi dell'art. 25 comma 2 del Regolamento di attuazione dello Statuto FIRST-CISL, è andata man mano diminuendo fino a residuarsi ai costi relativi alla gestione degli immobili i cui contratti sono ancora in capo a DIRCREDITO.

A tal riguardo il Collegio dei Sindaci ha espresso parere favorevole alla compensazione delle posizioni di debito/credito intercorrenti fra FIRST-CISL e

l'Associazione DIRCREDITO, sostanzialmente equivalenti nei valori, generati dalla richiamata gestione delegata.

Il valore globale delle entrate risulta notevolmente maggiorata rispetto agli scorsi anni a causa della decisione di centralizzare il flusso contributivo ABI, ammontante ad € 4.703.842,98 e girati alle strutture regionali per l'importo di € 799.156,82 ed alle strutture territoriali per € 3.901.620,80.

I crediti verso le banche per € 1.790.959,89 ricomprendono le disponibilità proprie della struttura nazionale FIRST-CISL oltre che i saldi dei conti della SAS e GRUPPI, degli ODC, e di DIRFIRST.

Il Fondo TFR, che a differenza dello scorso anno espone esclusivamente gli accantonamenti ancora in vita relativi a periodi antecedenti l'adesione del personale a Fondo ARCA oltre a quelli di pertinenza del personale assunto a tempo determinato, ammonta a € 44.356,83.

Il Collegio ha provveduto nel corso del 2016 a periodiche verifiche sulla liquidità e sui versamenti fiscali e previdenziali.

Il Collegio ha proceduto a verifiche a campione dei giustificativi di spesa trovandole sostanzialmente congrue con le norme Federali e Confederali. Tale attività è comunque in corso di completamento per quel che attiene le SAS e le ODC stante il ritardo con il quale sono state inoltrate.

Nel corso dell'esercizio sono stati accantonati € 87.000 al Fondo Congresso, € 15.000 al Fondo vertenze giudiziarie, € 43.875,36 al Fondo Attività iniziativa e sviluppo.

Il Collegio, sia per la parte riguardante il bilancio che per quanto attiene alla situazione patrimoniale ed alla conseguente determinazione del netto patrimoniale, prende atto della nota integrativa.

In conclusione, nell'esprimere l'apprezzamento ai dipendenti per il lavoro svolto ed il ringraziamento per la collaborazione assicurata, il Collegio dei Sindaci esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio della FIRST-CISL al 31.12.2016.

Milano 19 aprile 2017

Collegio dei Sindaci FIRST-CISL

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

A T T I V I T A'

0120	COSTI DI IMPIANTO, AMPLIAMENTO E PLURIENNALI	360.368,21
01	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	360.368,21
0220	IMPIANTI DIVERSI	1,00
0230	ATTREZZATURE PER UFFICIO	72.517,03
02	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	72.518,03
0325	ALTRI CREDITI IMMOBILIZZATI	77.266,05
03	---- Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	77.266,05
0	-- Totale IMMOBILIZZAZIONI	510.152,29
1210	CREDITI PER SERVIZI RESI E BENI CEDUTI	707.886,09
1231	CREDITI PER TESSERE	175.649,81
1232	CREDITI PER CONTRIBUTI SINDACALI	210.875,54
1233	CREDITI PER CONTRIB.SINDACALI VERSO ENTI - AZIENDE	3.126,28
1241	CREDITI VERSO CONTROLLATE	222.000,00
1250	ALTRI CREDITI	740.765,07
1251	CREDITI VERSO ERARIO	10.099,02
1252	CREDITI VERSO DIPENDENTI ED ASSIMILATI	118.554,31
12	---- Totale CREDITI	2.188.956,12
1311	PARTECIPAZIONI IN CONTROLLATE	50.000,00
1313	ALTRE PARTECIPAZIONI	23.353,94
13	---- Totale ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	73.353,94
1410	CREDITI VERSO BANCHE	1.790.959,89
1420	CASSA	218.709,24
14	---- Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.009.669,13
1	-- Totale ATTIVO CIRCOLANTE	4.271.979,19

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

P A S S I V I T A'

1410	CREDITI VERSO BANCHE	312,98-
14	---- Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE	312,98-
1	-- Totale ATTIVO CIRCOLANTE	312,98-
3010	AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	701.102,85-
3030	AVANZI E DISAVANZI DI ESERCIZIO	285.874,70-
30	---- Totale AVANZI E DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	986.977,55-
3110	FONDO IMPOSTE E TASSE	1.912,00-
3120	ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	1.073.217,03-
31	---- Totale FONDI	1.075.129,03-
3210	FONDO TFR DIPENDENTI	44.356,83-
32	---- Totale FONDO TFR DIPENDENTI	44.356,83-
3320	FONDI AMMOR.TO ALTRE IMMOB.NI IMMATERIALI	51.865,97-
33	---- Totale FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIA	51.865,97-
3430	FONDI AMMOR.TO ATTREZZATURE PER UFFICIO	72.514,03-
34	---- Totale FONDI AMMOR.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	72.514,03-
3620	FONDO SVALUTAZIONE CAPITALE CIRCOLANTE	17.952,21-
36	---- Totale FONDI SVALUTAZIONE BENI NON IMMOBILIZZATI	17.952,21-
3	-- Totale PASSIVITA'	2.248.795,62-
4130	DEBITI VERSO BANCHE PER MUTUI PASSIVI	679.003,88-
41	---- Totale DEBITI VERSO BANCHE	679.003,88-
4210	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	24.047,58-
42	---- Totale DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	24.047,58-
4300	MASTRO FORNITORI	144.579,35-
4311	DEBITI VERSO COLLAB.RI COORDINATI E CONTINUATIVI	16,00-
4320	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	28.052,16-
43	---- Totale DEBITI VERSO FORNITORI	172.647,51-
4610	DEBITI VERSO ERARIO	84.129,67-
46	---- Totale DEBITI VERSO ERARIO	84.129,67-
4710	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	69.256,41-
47	---- Totale DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	69.256,41-
4810	DEBITI VERSO STRUTTURE SINDACALI	1.286.947,62-
4820	ALTRI DEBITI	213.795,00-
48	---- Totale ALTRI DEBITI	1.500.742,62-
4	-- Totale DEBITI	2.529.827,67-
	Totale Attività	4.782.131,48
	Totale Passività	4.778.936,27-
	Avanzo d'esercizio	3.195,21

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2016

CONTO ECONOMICO

R I C A V I

5120	CONTRIB. SINDACALI ANNUALI DI	COMPETENZA NAZIONALE	7.527.249,61
5121	CONTR.SINDACALI ANNUALI DI	COMPETENZA REGIONALE	799.156,82
5122	CONTRIB.SINDACALI ANNUALI DI	COMPET. TERRITORIALE	3.901.620,80
51	---- Totale	QUOTE ASSOCIATIVE	12.228.027,23
5320	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI	ESTERI	124.671,78
53	---- Totale	CONTRIBUTI PROVENIENTI DALL'ESTERO	124.671,78
5410	CONTRIBUZIONI DA PERSONE	FISICHE	100,00
5420	CONTRIBUZ. DA PERSONE	GIURIDICHE E ASSOCIAZIONI	387.765,35
54	---- Totale	ALTRI CONTRIBUTI	387.865,35
5530	PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'		166.950,08
55	---- Totale	PROVENTI DA ATT. EDIT.LI, MANIFEST.NI,ALTRE A	166.950,08
5	-- Totale	PROVENTI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	12.907.514,44
7222	ALTRI PROVENTI FINANZIARI SU	CAPITALE CIRCOLANTE	146,76
72	---- Totale	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	146,76
7	-- Totale	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	146,76
8420	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		7.240,89
84	---- Totale	PROVENTI STRAORDINARI	7.240,89
8	-- Totale	ALTRI COSTI/RICAVI	7.240,89

BILANCIO DI ESERCIZIO AL : 31/12/2016

CONTO ECONOMICO

C O S T I

6110	ACQUISTI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	129.053,40-
61	---- Totale COSTI PER ACQUISTO BENI E MATERIALI DI CONSUM	129.053,40-
6210	SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.348.726,36-
62	---- Totale SPESE PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.348.726,36-
6310	SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	53.160,19-
63	---- Totale SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	53.160,19-
6410	SALARI E STIPENDI	1.032.148,75-
6420	ONERI SOCIALI	237.874,54-
6430	ACCANTONAMENTO TFR	52.599,61-
64	---- Totale SPESE PER IL PERSONALE	1.322.622,90-
6523	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.945,01-
6530	SVALUTAZIONE BENI NON IMMOBILIZZATI	17.952,21-
65	---- Totale AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	48.897,22-
6710	ALTRI ACCANTONAMENTI	558.421,84-
67	---- Totale ALTRI ACCANTONAMENTI	558.421,84-
6810	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.332.396,26-
68	---- Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.332.396,26-
6	-- Totale COSTI E ONERI GESTIONE CARATTERISTICA	12.793.278,17-
7311	INTERESSI E ALTRI ONERI DIVERSI	29.777,64-
73	---- Totale INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	29.777,64-
7	-- Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	29.777,64-
8520	ALTRI ONERI STRAORDINARI	15.489,09-
85	---- Totale ONERI STRAORDINARI	15.489,09-
8710	IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORSO	67.166,00-
8720	IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZI PRECEDENTI	5.995,98-
87	---- Totale IMPOSTE E TASSE SUL REDDITO ESERCIZIO IN CORS	73.161,98-
8	-- Totale ALTRI COSTI/RICAVI	88.651,07-

Totale Ricavi	12.914.902,09
Totale Costi	12.911.706,88-
Avanzo d'esercizio	3.195,21