

## ASSESTAMENTO DI BILANCIO PREVENTIVO 2002

( Art. 4 regolamento amministrazione e contabilità)

Le variazioni al bilancio di previsione 2002 che si propongono all'assemblea derivano in misura prevalente dalla necessità di riformulare le previsioni di spesa in conseguenza del minore avanzo d'amministrazione accertato in sede di approvazione del conto consuntivo 2001 ( € 3.908.849,87 ) rispetto all'avanzo presunto stimato in sede di predisposizione ed approvazione del bilancio preventivo 2002 ( € 4.490.579,77).

Ne consegue che il minore avanzo d'amministrazione è pari ad € 581.279, 90 così come sotto evidenziato:

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| - Avanzo d'amministrazione presunto al 31.12.01 | € 4.490.579,77       |
| -Avanzo definitivo al 31.12.01                  | - € 3.908.849,87 (*) |
|                                                 | <hr/>                |
| Minore avanzo d'amministrazione                 | € 581.729,90         |

A fronte di tale minore entrata, si sono verificate, nel corso dell'esercizio 2002, maggiori accertamenti che attenuano sensibilmente l'impatto negativo derivante dal minore avanzo d'amministrazione accertato e precisamente :

|                                                                                                                                                                                                                     |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - maggiore finanziamento statale.....                                                                                                                                                                               | € 5.000,00** |
| - Finanziamento concesso dal ministero dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali (con D.M. 10 Luglio 2002) per il funzionamento dell'O.N.C., concretizzatosi nel mese di Settembre per un importo di ..... | € 250.000,00 |
| - Rimborso dell'Ufficio internazionale del lavoro .....                                                                                                                                                             | € 2.254,61   |

^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^

\* di cui € 30.959,13 vincolati al finanziamento delle attività dell'O.N.C.

\*\* conseguente ad un'integrazione ( pari ad € 400.000) dello stanziamento attribuito dalla legge finanziaria 2002 ( € 15.050.000,00) inferiore all' importo iscritto al all'U.P.B n° 1 delle entrate in fase previsionale ( 15.445.000,00) ( € 15.445.000,00 - € 15.050.000 + € 400.000 = € 5.000,00).

Si rammenta che al finanziamento delle attività di cui all' U.P.B. n° 15 ( spese per l'O.N.C.) erano stati destinati complessivamente nel bilancio di previsione 2002, € 258.228,00 di cui 30.959,13 provenienti dall'avanzo d'amministrazione 2001 anch'esso vincolato a tali attività. L'acquisito finanziamento di € 250.000,00 da parte del Ministero del lavoro ( inferiore di € 8.228,00 all'equivalente di £ 500.000.000 sempre assegnati in passato) per l'esercizio 2002 consente di assestare lo stanziamento complessivo dell'U.P.B. n° 15 ad un importo di € 280.959,13 con un incremento di € 22.731,13 rispetto allo stanziamento iniziale.

E' stato altresì comunicato dall' Ufficio internazionale del lavoro il rimborso della somma di \$2.691,00 il cui importo al cambio del 21.10.2002 (data in cui è stato acquisito dal Tesoriere) corrisponde ad € 2.254,61 quale avanzo di gestione ( per la quota di spettanza CNEL ) del progetto " Sviluppo del lavoro sociale nell'Europa centrale e nell'Est" al quale il CNEL aveva a suo tempo contribuito.

Ne consegue che le minori entrate conseguenti all'accertamento definitivo dell'avanzo d'amministrazione ( € 581.729,90 ) si riducono, tenuto conto del contributo del ministero del lavoro e del rimborso del Bit nonché dell'ulteriore assegnazione di € 22.731,13 all'U.P.B. n°15; ad € 351.756,42 ( € 581.279,90 - 250.000,00 - 2.254,61 + 22.731,13 )

L'assemblea del 24 aprile 2002, in sede di approvazione del bilancio consuntivo 2002, aveva deliberato su proposta delle Presidenza e su parere del Collegio dei revisori, di esaminare il problema dell'assestamento in una fase dell'esercizio finanziario in cui fossero chiaramente delineati gli andamenti di spesa al fine di valutare quali di queste potessero essere ridimensionate posto che l'assestamento comporta, comunque, una riduzione di alcune di dette voci.

Sulla scorta dell'esame dell'andamento delle spese verificato al 24 Settembre 02, tenuto conto che la minore somma da ripartire si è sensibilmente ridotta per effetto dell' accertamento delle maggiori entrate sopra evidenziato e che il fondo di riserva è iscritto in bilancio nella misura di € 552.162,00 ( somma mai utilizzata ), la soluzione proposta è quella della riduzione del fondo stesso dell'importo delle minori entrate come sopra determinate che comunque consentirebbe di mantenere un fondo di riserva nella misura di € 200.405,58 somma più che sufficiente, tenuto conto dell'andamento delle spese, per eventuali esigenze di variazioni che si dovessero presentare nel corso di questo scorcio d'esercizio.

Riepilogando, alle minori entrate rideterminate come sopra illustrato, a seguito dei sopraggiunti nuovi finanziamenti, si fa fronte con il fondo di riserva, mentre l' U.P.B. relativa all' O.N.C. viene incrementata dell'importo di € 22.731,13.

Ulteriori marginali variazioni compensative si rendono necessarie tra alcune UU.PP.BB che si propone di effettuare in misura prevalente nell'ambito della stessa categoria di spesa e precisamente:

#### **CAT. I - Organi Istituzionali**

Integrazione di € 40.000,00 dell'U.P.B. n° 4 ( I.R.A.P. su compensi al Presidente, ai VicePresidenti ed ai Consiglieri) mediante riduzione di pari importo dell' U.P.B. n° 1( Indennità di carica ai medesimi soggetti) che presenta adeguate disponibilità finanziarie.

## **CAT. II - Spese per il personale**

Integrazione dell'U.P.B. n°. 17 ( trattamento economico principale ed accessorio del personale dirigente ) per un importo di € 44.000,00 con contestuale pari riduzione del fondo di riserva.

L'integrazione , che rappresenta in termini percentuali poco più del 4% dello stanziamento inizialmente previsto ( € 1.017.421,00), si rende necessaria per far fronte all'attuazione del contratto collettivo dei dirigenti, compreso il costo della risoluzione consensuale anticipata del contratto che ha interessato un dirigente del CNEL.

Integrazione dell' U.P.B. n°. 20 ( fornitura di buoni pasto) per un importo di € 10.000,00 mediante riduzione per un pari importo dell'U.P.B. n° 23 ( sicurezza sul lavoro ) che presenta disponibilità finanziarie.

Si informa infine che in relazione ad un rimborso pari ad € 90,00 da parte di un fornitore occorre provvedere alla corrispondente iscrizione in entrata di detta somma al corrispondente capitolo.