



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 PLURIENNALE 2023-2025

RELAZIONE DEL TESORIERE

Gentili Colleghi,

viene sottoposto alla Vostra approvazione il bilancio di previsione dell'esercizio 2023 congiuntamente al Bilancio Pluriennale 2023-2025, ai sensi del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97.

Anche quest'anno congiuntamente al Bilancio di previsione annuale è stato elaborato il Bilancio Pluriennale, quale strumento di programmazione a medio termine i cui stanziamenti, nel primo esercizio, corrispondono a quelli presenti nel documento previsionale 2023 e sono aggiornati annualmente. Inoltre, ha come principale funzione, la verifica complessiva dell'entità e della tipologia dei mezzi finanziari idonei a garantire il mantenimento degli equilibri economico-finanziari nel tempo e, in particolare, la copertura delle spese di funzionamento e di investimento.

Esso è il risultato di un lavoro di previsione e pertanto costituisce una stima e soprattutto un impegno di programmazione e di autorizzazione alla spesa.

Il bilancio è formulato nel rispetto dei principi contabili stabiliti dalla legge per gli Enti come il nostro ed indica, per capitoli, le entrate previste e la loro destinazione presunta, ovvero il loro impiego per le uscite preventivate. Nella formulazione del preventivo si è tenuto conto delle scelte operative per il 2023, ma anche della proiezione del consuntivo 2022.

Entrando nel merito delle previsioni, mi appresto ad illustrarvi, il riepilogo degli incassi negli ultimi 5 anni.

	2018	2019	2020	2021	2022 (AL 10.12.2022)
COMPETENZA	€ 7.853.765,57	€ 8.470.537,14	€ 7.466.080,10	€ 8.128.691,60	€ 8.010.210,00
RESIDUI A. P.	€ 2.469.177,19	€ 2.634.800,24	€ 1.907.406,56	€ 3.182.437,58	€ 2.655.500,84
TOTALE INCASSATO	€ 10.322.942,76	€ 11.105.337,38	€ 9.373.486,66	€ 11.311.129,18	€ 10.665.710,84

Come si nota dalla tabella, gli incassi di competenza rispetto alla previsione si attestano intorno al 74,86% per l'anno 2022. Complessivamente nell'anno 2022 si è registrato un decremento del 5,70% (pari ad € 645.418,34) rispetto all'incasso complessivo dell'anno 2021.

Per quanto attiene le Entrate contributive, si evidenzia che per l'anno 2023, la previsione è pari ad € 11.150.000, con un aumento del 2,03% rispetto all'anno precedente.

Per quanto attiene le Uscite mi preme sottolineare che la FNOMCeO anche per l'anno 2023, attese le molteplici richieste avanzate dagli OMCeO, ha deciso di stanziare una considerevole somma, pari ad € 4.500.000,00, da destinare agli stessi quali contributi ordinari e/o straordinari, ai sensi del "Regolamento per la concessione di contributi, agevolazioni economiche e patrocini, ai sensi dell'art. 12 della legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modifiche ed integrazioni". Tale stanziamento è stato ripartito nei seguenti capitoli:

- € 2.000.000,00 al capitolo 71.0 "Contributi/Incentivi agli OO.PP" quali contributi ordinari;
- € 2.500.000,00 al capitolo 107.0 "Contributo agli OMCeO per investimento" quali contributi straordinari.

Di seguito si dettaglia il report dei contributi concessi nell'anno 2018:

- per quanto attiene ai contributi ordinari sono stati liquidati complessivamente € 1.275.257,01.
- per quanto attiene ai contributi straordinari sono stati liquidati complessivamente € 2.172.064,97.

Per l'annualità 2019 si evidenzia quanto segue:

- per contributi previsti con "AVVISI" ad oggi sono stati erogati € 510.758,63 (a fronte di un impegno pari ad € 520.000,00) quali contributi ordinari;
- per i contributi assegnabili con "BANDI" ad oggi sono stati erogati:

- a) per la tipologia contributi ordinari, sono stati liquidati € 809.074,27 (a fronte di un impegno pari ad € 952.228,17);
- b) per la tipologia contributi straordinari, sono stati liquidati € 1.326.387,35 (a fronte di un impegno pari ad € 1.836.779,49).

Per l'annualità 2020 si evidenzia quanto segue:

- per contributi previsti con "AVVISI" ad oggi sono stati liquidati € 68.437,52 (a fronte di un'assegnazione pari ad € 73.437,52);
- per i contributi assegnabili con "BANDI" ad oggi sono stati erogati:
 - a) per la tipologia contributi ordinari, sono stati erogati € 147.903,58 (a fronte di un impegno pari ad € 148.887,73);
 - b) per la tipologia contributi straordinari, sono stati erogati € 320.616,18 (a fronte di un impegno pari ad € 1.033.627,82)
- per i contributi COVID-19 ad oggi sono stati liquidati € 371.326,78.

Per l'annualità 2021 si evidenzia quanto segue:

- per contributi previsti con "AVVISI" ad oggi sono stati liquidati € 112.044,27 (a fronte di un'assegnazione pari ad € 112.044,27);
- per i contributi assegnabili con "BANDI" ad oggi sono stati erogati:
 - a) per la tipologia contributi ordinari, sono stati liquidati € 279.392,41 (a fronte di un impegno pari ad € 1.599.996,24);
 - b) per la tipologia contributi straordinari, sono stati liquidati € 677.087,90 (a fronte di un impegno pari ad € 2.017.269,97).

Per l'annualità 2022 si sottolinea quanto segue:

- per i contributi previsti con "AVVISI" ad oggi sono stati liquidati € 63.796,29 (a fronte di un'assegnazione di € 117.994,07);
- per i contributi assegnabili con "BANDO", si evidenzia che lo stesso è stato pubblicato il 1° di dicembre, prevedendo uno stanziando complessivo di € 4.000.000,00. Gli OMCeO potranno inviare apposita richiesta entro il 31 gennaio p.v.
- si sottolinea altresì che nei prossimi giorni nell'area trasparenza della FNOMCeO verrà pubblicato un **BANDO eccezionale denominato "Pro Utenze"** per l'erogazione a favore degli OMCeO di un contributo economico per il pagamento delle utenze di Luce e Gas, per i mesi da settembre 2022 a settembre 2023. Si tratta di una pregevole iniziativa della FNOMCeO volta a sostenere gli OMCeO a far fronte ai rincari dei prezzi delle materie prime energetiche.

L'avanzo presunto di amministrazione, come si evince dalla "TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO" assegnato al bilancio di previsione 2023 è stato stimato prudenzialmente in € 10.500.000,00 e contabilizzato come di seguito specificato:

Parte vincolata

- € 50.000,00 F.do per rinnovi contrattuali
- € 500.000,00 altri fondi;
- € 4.500.000,00 quale Contributi agli OMCeO
- € 50.000,00 quale Contributi ad altri Enti
- € 1.125.916,00 quale acquisto nuova sede
- € 2.796.584,00 per finanziarie progetti di investimento (tra le diverse iniziative vorrei evidenziare in particolare l'avvio della nuova Anagrafica Unica e lo start-up della Fondazione).

Parte disponibile

- € 1.477.500,00 quale assegnazione ai capitoli di spesa al preventivo 2023 volti a finanziarie il pagamento delle quote di partecipazione ad organismi nazionali ed europee e al finanziamento di alcuni progetti, quali la Fondazione e la dotazione di un nuovo gestionale per l'anagrafica nazionale.

Di seguito si illustrano gli stanziamenti previsionali:

Entrate

TITOLO I - Entrate contributive	€ 11.150.000,00
TITOLO I - Altre entrate	€ 68.000,00
TITOLO II - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	€ 76.000,00
TITOLO III – Gestioni Speciali	€ 300.000,00
TITOLO IV - Entrate per partite di giro	€ 2.141.000,00
AVANZO PRESUNTO 2022	€ 10.500.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 24.235.000,00

Uscite

TITOLO I - Spese correnti		€ 15.111.500,00
di cui:		
Fondi di riserva:		
per spese impreviste o straordinarie	€	200.000,00
Fondo Rischi	€	100.000,00
sanzioni	€	100.000,00
spese per risarcimento danni	€	100.000,00
TITOLO II - Spese in conto capitale	€	6.682.500,00
TITOLO III - Gestioni Speciali	€	300.000,00
TITOLO IV - Uscite per partite di giro	€	2.141.000,00
TOTALE USCITE		€ 24.235.000,00

Si può dunque affermare che il bilancio di previsione che viene sottoposto alla Vostra approvazione risulta adeguato alle concrete capacità operative dell'Ente ed improntato all'equilibrio di bilancio.

Ringrazio gli uffici nella loro totalità per avermi supportato nello svolgimento delle mie funzioni.

Gentili Colleghi, Vi ringrazio dell'attenzione e pertanto Vi invito all'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2023 e del pluriennale 2023-2025.

Gianluigi D'Agostino