



## **Bilancio economico di previsione per l'anno 2020**

**Roma, 13 dicembre 2019**

## Relazione

Il Bilancio di previsione per l'anno 2020 presenta, soprattutto nelle sue impostazioni strategiche derivanti dalle determinazioni del CNI, rilevanti novità rispetto agli esercizi precedenti.

Già il 2019 aveva visto la Fondazione CNI essere oggetto di affidamento da parte del CNI delle attività di supporto interno e di assistenza operativa nella gestione delle attività di formazione continua degli iscritti, che aveva comportato una drastica riduzione del contributo del CNI (per 735.000 euro) e la sua sostituzione con l'utilizzo degli introiti derivanti dalla gestione delle istruttorie per l'accreditamento dei Provider e degli eventi, introiti il cui andamento è indipendente dal controllo della Fondazione medesima.

L'esercizio 2019 è stato peraltro caratterizzato dal trasferimento da parte del CNI nel corso dell'anno del contratto con un fornitore esterno per la gestione della piattaforma formazione e degli oneri derivanti dall'utilizzo di una risorsa part time per l'attività di reception, senza la parallela attribuzione delle risorse necessarie alla loro copertura. Sempre il 2019 è stato caratterizzato dall'affidamento da parte del CNI alla Fondazione della gestione della gara broker/compagnia assicurativa per la definizione di una polizza collettiva rc professionale ad adesione volontaria da proporre agli iscritti e dalla necessità di procedere alla realizzazione di una nuova piattaforma formazione "interna" alla Fondazione medesima. Tali attività sono state gestite senza alcuna contribuzione aggiuntiva da parte del CNI, determinando uno squilibrio che sarà gestito ricorrendo agli avanzi di gestione accumulati dalla Fondazione negli esercizi precedenti, con la loro drastica riduzione se non completo azzeramento.

In attuazione delle indicazioni di carattere strategico formulate dal CNI e ratificate dai Delegati degli Ordini territoriali in occasione del 64° Congresso Nazionale tenutosi a Sassari lo scorso mese di settembre, il 2020 vedrà una ridefinizione degli obiettivi della Fondazione cui è stato affidato il compito di definire una piattaforma di servizi da fornire a Iscritti, Ordini ed altri soggetti esterni in ambito di mercato del lavoro (Working), servizi alla professione (assicurazione Rc professionale, servizio bandi di gara, convenzione FCA Auto, servizi finanziari, servizi di assistenza, Visura, PEC etc), certificazione delle competenze (Agenzia CertIng). Dalla commercializzazione di tali servizi dovrà

derivare nel medio periodo una parziale copertura del fabbisogno finanziario della Fondazione. L'implementazione di tale piattaforma di servizi è legata indissolubilmente all'avvio della nuova piattaforma formazione, l'unica a poter garantire un consistente e costante afflusso di Iscritti alla nuova piattaforma.

Costituendo il 2020 l'anno di avvio di tale iniziativa, l'ammontare degli introiti derivanti dalla commercializzazione dei servizi è stata stimato in un'ottica prudenziale e conservativa.

## **ENTRATE**

Le **entrate** della Fondazione Consiglio Nazionale degli Ingegneri nell'anno 2020 continueranno ad avere come prima voce il **contributo del Consiglio Nazionale degli Ingegneri** (per **1.125.500 euro**) che si riduce di ulteriori 29.500 euro rispetto al 2019. Tale contributo include il trasferimento delle risorse conseguente alla cessione del contratto Infordat Appalti (a far data dal 1° marzo 2020) e all'inserimento di una unità part time da impiegare per il servizio reception della sede condivisa CNI/Fondazione. Eventuali ulteriori cessioni/trasferimenti dal CNI alla Fondazione che si dovessero rendere necessari e/o opportuni nel corso dell'anno dovranno prevedere un corrispondente incremento del contributo concesso al fine di garantire l'operatività e l'equilibrio finanziario della Fondazione.

Gli **introiti derivanti dalla gestione delle istruttorie per l'accreditamento dei Provider e dei corsi**, restano stimati a **800.000 euro**, nonostante essi si siano attestati nel corso del 2019 ad un 10-15% in meno; si presume infatti che "l'internalizzazione" della piattaforma della formazione, a far data dal 1° febbraio 2020, consentirà un controllo più efficace sulle attività degli Ordini e dei Provider con un auspicabile incremento degli introiti derivanti dalla gestione delle istruttorie.

In crescita sono stimati gli introiti derivanti **dall'attività di certificazione condotta dal Dipartimento Agenzia Certing**, che nell'ipotesi del rilascio di 500 nuove certificazioni di ingegnere esperto CERTing e di 75 certificazioni di conformità alla Norma UNI 11621 (settore ICT), ammonteranno a **250.000 euro**. Nella formulazione di tale stima si sono considerate alcune condizioni di supporto,

per la realizzazione delle quali resta necessario il prosieguo dell'azione diretta del Presidente e di tutti i Consiglieri del Consiglio Nazionale. Si fa riferimento in particolare al realizzarsi delle seguenti iniziative:

- presentazione e/o citazione dello schema CERTing in tutte le occasioni di confronto pubblico, dentro e fuori la categoria, ad iniziare dalle assemblee degli iscritti alle quali si è chiamati ad intervenire, coinvolgendo tutti i Consiglieri delle strutture della Fondazione (Scuola e Centro Studi) in modo che possano fare altrettanto quando sono chiamati ad intervenire ad eventi pubblici organizzati dagli Ordini Provinciali;
- coinvolgimento degli Ordini Provinciali con la pubblicazione di Banner sul sito web e collocazione di manifesto e materiale informativo in sede, oltre che nella individuazione di appositi spazi nei loro eventi dedicati al progetto CERTing;
- supporto all'Agenzia per la sottoscrizione di specifiche convezioni con le associazioni di ingegneri operanti in ambiti settoriali;
- attività di lobbying affinché sia approvato il regolamento attuativo del Decreto Lorenzin per il settore dell'ingegneria Biomedica;
- pianificazione dell'attività dell'ufficio di comunicazione della Fondazione per la promozione sui social e sui media dello schema CERTing;
- lancio della piattaforma unica dei servizi offerti dalla Fondazione;
- apertura del servizio ai non iscritti all'albo;
- apertura di nuovi schemi di certificazione delle competenze del personale in riferimento a standard UNI, con particolare riferimento alle professioni del settore ICT, al BIM e alla certificazione degli EGE.

Gli introiti derivanti dalla commercializzazione dei servizi (che sarà avviata nel corso dell'esercizio), dalle sponsorizzazioni, dalla **partecipazione al progetto Aries**, sono stimati a **70.000 euro**.

Complessivamente, quindi, le entrate della Fondazione Consiglio Nazionale Ingegneri nell'esercizio 2020 ammonteranno a **2.245.500 euro**.

## USCITE

Le *spese per il personale dipendente* si stima ammonteranno complessivamente a **1.275.000 euro, in crescita di 260.000 euro rispetto all'esercizio precedente**, in conseguenza della presa in carico di 2 unità per la gestione dei servizi di Reception e per la "internalizzazione" di alcune attività (connesse all'Agenzia Certing, al Dipartimento Scuola, all'area ICT, all'area Comunicazione, all'Ufficio internazionalizzazione) precedentemente svolta da consulenti esterni. Tali spese sono relative alle retribuzioni lorde nonché agli oneri per i contributi previdenziali e assicurativi, accantonamenti TFR, IRAP, buoni pasto, premio di produzione, spese di viaggio e pernottamento, aggiornamento dei dipendenti (**19 unità, 6 in più dell'esercizio precedente**).

Le *spese di funzionamento degli Uffici* si stima ammonteranno complessivamente a **100.000 euro, invariate rispetto all'esercizio precedente**. Oltre alle spese di cancellaria e stampati, alle spese telefoniche e postali, agli altri oneri di gestione, tali costi si riferiscono anche alla consulenza in materia amministrativa e contabile, alle consulenze in materia ICT, nonché alle attività di supporto alla segreteria (gestione del magazzino, spedizioni etc.). Ammontano a **25.000 euro** i costi relativi *all'acquisto cespiti*, **invariate rispetto all'esercizio precedente**.

Le *spese per il funzionamento degli organi* si stima ammonteranno complessivamente a **40.000 euro, invariate rispetto all'esercizio precedente**. Esse derivano dal compenso per i componenti il Collegio dei revisori dei conti, dal rimborso delle spese effettivamente sostenute per trasferte, trasporti, pernottamenti etc. dai componenti del Consiglio di amministrazione della Fondazione nonché dal versamento delle quote associative ad UNI.

Le *spese di comunicazione e promozione immagine* si stima ammonteranno complessivamente a **185.000 euro, in diminuzione (di 30.000 euro) rispetto all'esercizio precedente in conseguenza al ridotto ricorso a consulenze esterne**. Oltre a riferirsi ai costi di realizzazione della rivista "L'ingegnere Italiano", tali spese sono relative alle consulenze connesse alla gestione dell'ufficio comunicazione e alla gestione del sito internet del CNI.

Le *spese per convegni e manifestazioni culturali* si stima ammonteranno a **110.000 euro, in diminuzione (di 20.000 euro) rispetto all'esercizio precedente in conseguenza di un incremento stimato delle sponsorizzazioni**. Esse sono relative a tutti gli eventi che saranno organizzati nel corso del 2020 sia in relazione

alle iniziative del CNI che a quelle dei singoli Dipartimenti della Fondazione, incluse le attività connesse con la gestione e l'organizzazione del 65° Congresso nazionale.

Le spese per le consulenze esterne si stima ammonteranno a **180.000 euro, con una variazione in diminuzione di 90.000 euro rispetto all'esercizio precedente** in conseguenza dell'internalizzazione delle attività di supporto al CNI per la gestione delle istruttorie per il riconoscimento dei Provider e degli eventi formativi. Le altre consulenze esterne cui si ricorrerà riguardano le materie legale, economica, fiscale, nonché quelle connesse alla gestione ed allo sviluppo del progetto WORKING ed alla gestione della gara compagnie assicurative per la definizione di una polizza collettiva rc professionale ad adesione volontaria.

L'Ufficio *Internazionalizzazione della professione* si stima impegni spese per **20.000 euro, con una variazione in diminuzione di 20.000 euro rispetto all'esercizio precedente**. Esse sono relative allo sviluppo delle attività "Lavoro" e "Servizi" di cui al piano programmatico 2016-2021, mentre la gestione della sezione Esteri del sito istituzionale del CNI sarà affidata a personale interno.

Vi sono poi i budget per il funzionamento e lo svolgimento delle specifiche attività assegnate ai Dipartimenti *Centro studi* (pari a **50.000 euro**) e *Scuola superiore* (**50.000 euro**), **in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, rispettivamente, di 40.000 e 20.000 euro**. L'operatività dei due Dipartimenti sarà assicurata dal personale interno alla Fondazione, senza il ricorso a consulenze esterne.

Per quanto concerne il Dipartimento Agenzia CERTING, le spese riguarderanno principalmente l'attività di valutazione e coordinamento, quelle bancarie e connesse all'utilizzo del servizio Paypal, quelle assicurative, l'accreditamento dell'Agenzia presso Accredia, le attività di Tutoring, Controllo e Comunicazione, nonché le spese di funzionamento degli Organi di gestione, per un totale complessivo di **210.000 euro, in modesto aumento rispetto all'esercizio precedente (10.000 euro)**.

Complessivamente, quindi, il fabbisogno finanziario della Fondazione Consiglio Nazionale Ingegneri per il 2020 ammonta a **2.245.500 euro**.

**Riepilogo spese Fondazione CNI – Previsione anno 2020 e confronto 2019**

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
Contributo CNI	1.155.000	1.125.500	-29.500
Diritti accreditamento provider e corsi/ utilizzo piattaforma	800.000	800.000	0
Certificazioni Agenzia CertING	170.000	250.000	80.000
Proventi derivanti da inserzioni pubblicitarie, sponsorizzazioni, vendita servizi, progetto ARIES	70.000	70.000	0
			0
<b>TOTALE</b>	<b>2.195.000</b>	<b>2.245.500</b>	<b>50.500</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE - ANNO 2020 - COSTI**
***A - Spese per il personale***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
A1 – Stipendi	595.000	806.000	211.000
A2 - Contributi previdenziali e assistenziali	186.000	249.000	63.000
A3 - Quota indennità di fine rapporto (TFR)	45.000	53.000	8.000
A4 - Oneri tributari sul costo del personale (IRAP)	32.000	28.000	-4.000
A5 - Buoni pasto	30.000	43.000	13.000
A6 - Premio di produzione	53.000	53.000	0
A7 - Addestramento e formazione	15.000	13.000	-2.000
A8 - Altre spese (viaggi e pernottamenti)	45.000	30.500	-14.500
A9 - Stage	14.000	0	-14.000
			0
<b>TOTALE</b>	<b>1.015.000</b>	<b>1.275.500</b>	<b>260.500</b>

***B - Spese funzionamento Uffici***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
B1 - Cancelleria e stampati	5.000	5.000	0
B2 - Postali	2.000	2.000	0
B3 - Telefoniche	25.000	25.000	0
B4 - Consulenze e prestazioni professionali	56.000	56.000	0
B5 - Oneri finanziari, oneri diversi di gestione e spese varie (bolli, consegne, pronto soccorso)	12.000	12.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>

***C - Costi per acquisto cespiti***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
C1 – Acquisto e rinnovo software	8.000	8.000	0
C2 – Acquisto arredi e dotazione tecnologiche	17.000	17.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>

***D - Spese funzionamento Organi***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
D1 - Rimborso spese trasferte, trasporti, pernottamenti etc. componenti Consiglio di amministrazione Fondazione	5.000	5.000	0
D2 - Compensi Collegio dei Revisori dei Conti	27.000	27.000	0
D3 - Quote associative	8.000	8.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>

***E - Comunicazione e promozione immagine***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
E1 - Stampa L'Ingegnere Italiano	18.000	30.000	12000
E2 - Spese spedizione L'ingegnere Italiano	3.000	3.000	0
E3 - Comitato redazione L'Ingegnere Italiano	12.000	0	-12.000
E4 - Consulenza grafica e informatica rivista L'Ingegnere Italiano	15.000	21.000	6.000
E5 - Oneri fiscali e di pubblicità rivista L'Ingegnere Italiano	10.000	10.000	0
E6 - Sito internet – gestione e grafica	35.000	36.000	1.000
E7 - Abbonamento Public policy e Eco della Stampa	12.000	15.000	3.000
E8 - Ufficio stampa – comunicazione esterna	110.000	70.000	-40.000
<b>TOTALE</b>	<b>215.000</b>	<b>185.000</b>	<b>-30.000</b>

***F -Convegni e manifestazioni culturali***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
F - Convegni e manifestazioni culturali (Ingenio al femminile, GN Sicurezza, GN Energia, Congresso nazionale)	130.000	110.000	-20.000
<b>TOTALE</b>	<b>130.000</b>	<b>110.000</b>	<b>-20.000</b>

### **G – Consulenze esterne**

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
G1 – Legali	100.000	100.000	0
G2 – Working	35.000	20.000	-15.000
G3 – Discipline economiche	30.000	10.000	-20.000
G4 – Fiscali	40.000	10.000	-30.000
G5 - Formazione continua	65.000	20.000	-45.000
G6 - Gara compagnie		20.000	20.000
<b>TOTALE</b>	<b>270.000</b>	<b>180.000</b>	<b>-90.000</b>

### **H - Internazionalizzazione della professione**

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
H1 – Sviluppo sezione Esteri sito internet	10.000		-10.000
H2 – Lavoro (Piano programmatico 2016-2021)	10.000	10.000	0
H3 – Servizi (Piano programmatico 2016-2021)	20.000	10.000	-10.000
<b>TOTALE</b>	<b>40.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>

### **I - Dipartimento Centro Studi**

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
I1 - Consulenze connesse ad attività di ricerca	20.000		-20000
I2 - Costi accessori alle attività di ricerca	50.000	30.000	-20.000
I3 – Cancelleria, spese postali e altre spese generali	0	0	0
I4 – Costi funzionamento Consiglio Direttivo	20.000	20.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>90.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-40.000</b>

***J - Dipartimento Scuola Superiore***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
J1 - Controlli e ispezioni provider	20.000		-20000
J2 - Organizzazione eventi formativi	30.000	30.000	0
J3 - Costi funzionamento Consiglio direttivo	20.000	20.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>70.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-20.000</b>

***K - Dipartimento Agenzia Cert-Ing***

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
K1 – Tutoring	20.000	5.000	-15.000
K2 - Controllo	10.000	5.000	-5.000
K3 – Comunicazione	30.000	10.000	-20.000
K4 – Accredimento Accredia	10.000	10.000	0
K5 - Valutazione e coordinamento	90.000	126.000	36.000
K6 – Assicurazione	0	5.000	5.000
K7 – Paypal e altri oneri bancari e assicurativi	15.000	14.000	-1.000
K8 - Costi funzionamento Organi	25.000	35.000	10.000
			0
<b>TOTALE</b>	<b>200.000</b>	<b>210.000</b>	<b>10.000</b>

**Riepilogo spese Fondazione CNI – Previsione anno 2020 e confronto 2019**

	Previsione 2019	Previsione 2020	Variazione 2019/20
A -Spese per il personale	1.015.000	1.275.500	260.500
B - Spese funzionamento Uffici	100.000	100.000	0
C - Acquisto cespiti	25.000	25.000	0
D - Spese funzionamento Organi	40.000	40.000	0
E - Comunicazione e promozione immagine	215.000	185.000	-30.000
F - Convegni e manifestazioni culturali	130.000	110.000	-20.000
G – Consulenze esterne	270.000	180.000	-90.000
H - Internazionalizzazione della professione	40.000	20.000	-20.000
I - Dipartimento Centro Studi	90.000	50.000	-40.000
J - Dipartimento Scuola Superiore	70.000	50.000	-20.000
K - Dipartimento Agenzia CERTing	200.000	210.000	10.000
			0
<b>TOTALE</b>	<b>2.195.000</b>	<b>2.245.500</b>	<b>50.500</b>

## ***Ripartizione Spese per Centri di Costo – Previsione 2020***

	Spese per il personale (A)	Spese funzionamento uffici (B)	Costi per acquisto cespiti (C)	Spese Funzionamento Organi (D)	Comunicazione e promozione immagine (E)	Consulenz e esterne (G)	Budget assegnato (H+I+J+K)	Convegni e manifestazioni culturali (F)	Totale
<b>Attività Supporto Cni</b>	369.895	29.000	7.250	11.600	68.000	56.867			<b>542.612</b>
<b>Dipartimento Agenzia CERTing</b>	89.285	7.000	1.750	2.800	20.000	8.600	210.000		<b>339.435</b>
<b>Dipartimento Centro Studi</b>	153.060	12.000	3.000	4.800	22.200	17.600	50.000		<b>262.660</b>
<b>Dipartimento Scuola Superiore</b>	561.220	44.000	11.000	17.600	60.000	78.933	50.000		<b>822.753</b>
<b>Internazionalizzazione</b>	51.020	4.000	1.000	1.600	7.400		20.000		<b>85.020</b>
<b>WorkING</b>	51.020	4.000	1.000	1.600	7.400	18.000			<b>83.020</b>
<b>Convegni e manifestazioni culturali</b>	0				0	0		110.000	<b>110.000</b>
<b>Totale</b>	<b>1.275.500</b>	<b>100.000</b>	<b>25.000</b>	<b>40.000</b>	<b>185.000</b>	<b>180.000</b>	<b>330.000</b>	<b>130.000</b>	<b>2.245.500</b>