



Bilancio economico di previsione per l'anno 2021

Roma, 16 dicembre 2020

Relazione

Il Bilancio di previsione per l'anno 2021 si pone, nelle sue impostazioni strategiche, in una linea di continuità con quello dell'esercizio precedente.

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, con la conseguente drastica riduzione del contributo del CNI 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.

In attuazione delle indicazioni di carattere strategico formulate dal CNI e ratificate dai Delegati degli Ordini territoriali in occasione dell'ultimo Congresso Nazionale, il 2021 vedrà il consolidamento e l'ulteriore espansione della piattaforma di servizi realizzata dalla Fondazione per Iscritti, Ordini ed altri soggetti esterni in ambito di mercato del lavoro (Working, gestione siti internet Ordini etc), servizi alla professione (assicurazione Rc professionale, servizio bandi di gara, PEC etc), certificazione delle competenze (Agenzia CertIng). Dalla commercializzazione di tali servizi si stima venga coperto il 15,7% del fabbisogno finanziario della Fondazione nell'esercizio.

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 **1.125.000 euro**) che si riduce nominalmente di ulteriori 500 euro rispetto al 2020. In realtà anche nel corso del 2021 passeranno alla Fondazione servizi e attività gestiti dal CNI, quali in particolare il servizio PEC in favore degli iscritti e la gestione dell'albo unico (attualmente affidato dal CNI ad una società esterna), senza il corrispettivo riconoscimento di un contributo aggiuntivo per lo svolgimento di tali attività e servizi. **I costi che nel corso del 2021 il CNI trasferirà alla Fondazione ammontano complessivamente a circa 90.000 euro (75.000 per il servizio PEC e 15.000 euro per la gestione dell'albo unico).**

Gli introiti derivanti dalla gestione delle istruttorie per l'accreditamento

dei Provider e dei corsi, restano stimati a **800.000 euro, al netto dell'IVA**, in lieve incremento rispetto a quelli registrati nel corso del 2020. Per garantire tali introiti sarà necessario rivedere gli importi dei diritti di segreteria attualmente praticati. L'introduzione della FAD sincrona sta infatti determinando una drastica riduzione del numero di eventi formativi autorizzati, che contano un numero di partecipanti significativamente superiore ai tradizionali eventi formativi frontali. La revisione dei diritti di segreteria dovrà contemperare gli effetti dell'introduzione di questa nuova modalità formativa, che assumerà carattere strutturale.

Il 2021 vedrà l'introduzione di un diritto di segreteria per la presentazione dell'istanza di riconoscimento dell'attività di aggiornamento informale svolta dagli Iscritti (cd **Autocertificazione**), la cui gestione è svolta per il tramite della Piattaforma Formazione. Dall'incasso di tali diritti si stima **un introito di 300.000 euro, al netto delle commissioni bancarie**.

In ulteriore crescita sono stimati gli introiti derivanti **dall'attività di certificazione condotta dal Dipartimento Agenzia Certing**, che nell'ipotesi del rilascio di 320 nuove certificazioni di ingegnere esperto CERTing e di 120 certificazioni di Esperto in Edilizia Sostenibile, ammonteranno a **265.000 euro**.

Gli introiti derivanti dai servizi erogati per il tramite della piattaforma WORKing, quali l'accesso alla Banca dati Appalti Infordat (introiti stimati per 25.000 euro) e la gestione degli incontri (JOB MEETING) tra aziende e neolaureati in ingegneria (10.000 euro), sono stimati a **35.000 euro**.

Ulteriori **115.000 euro** si stima deriveranno dalle **sponsorizzazioni** de L'INGEGNERE ITALIANO e di altre iniziative della Fondazione (30.000 euro), dal servizio di **gestione e hosting dei siti internet degli Ordini** territoriali (25.000 euro), dai diritti di segreteria per l'iscrizione ai **Webinar Formativi** organizzati dal CNI per il tramite della Fondazione (60.000 euro).

Complessivamente, quindi, le entrate della Fondazione Consiglio Nazionale Ingegneri nell'esercizio 2021 ammonteranno a **2.640.000 euro**.

USCITE

Le *spese per il personale dipendente* si stima ammonteranno complessivamente a **1.318.000 euro**, in lieve crescita rispetto all'esercizio precedente. 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**).

Le *spese di funzionamento degli Uffici* si stima ammonteranno complessivamente a **120.000 euro**, in lieve incremento 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 **210.000 euro**, in lieve aumento rispetto all'esercizio precedente. 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, invariate rispetto all'esercizio precedente**. Esse sono relative a tutti gli eventi che saranno organizzati nel corso del 2021 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 **260.000 euro, con una variazione in aumento di 80.000 euro rispetto all'esercizio precedente** (ma inferiore a quanto registrato nel 2019) in conseguenza della necessità di

mantenere e sviluppare ulteriormente le piattaforme ICT gestite dalla Fondazione quali, in particolare, quelle connesse alla gestione della polizza collettiva e dell'Elenco nazionale certificato degli Ingegneri biomedici e clinici.

Per l'Ufficio *Internazionalizzazione della professione* si stimano spese per **20.000 euro**. Esse sono relative allo sviluppo delle attività "Lavoro" e "Servizi" di cui al piano programmatico 2016-2021, inclusa la gestione della sezione Esteri del sito istituzionale del CNI.

Vi sono poi i budget per il funzionamento e lo svolgimento delle specifiche attività assegnate ai Dipartimenti *Centro studi* (pari a **40.000 euro**) e *Scuola superiore* (**40.000 euro**), **in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di 10.000 ciascuno**.

Per quanto concerne il Dipartimento Agenzia CERTING, le spese riguarderanno principalmente (oltre al personale dipendente attribuito all'Agenzia, precedentemente non incluso nel computo) il mantenimento e lo sviluppo della piattaforma, l'attività di valutazione e coordinamento, quelle bancarie e connesse all'utilizzo del servizio di pagamento online, quelle assicurative, l'accreditamento dell'Agenzia presso Accredia, le attività di Comunicazione, nonché le spese di funzionamento degli Organi di gestione, per un totale complessivo di **304.000 euro**.

A **WORKing** è attribuito un budget di **133.000 euro**, la maggior parte del quale sarà impegnato per l'acquisto di servizi da fornire agli iscritti quali la PEC (76.000 euro) e l'accesso alla banca dati sui Bandi di gara per servizi di ingegneria e architettura (37.000 euro).

L'Agenzia **Quacing** assorbe, infine, un budget di **20.000 euro**.

Complessivamente, quindi, il fabbisogno finanziario della Fondazione Consiglio Nazionale Ingegneri per il 2020 ammonta a **2.640.000 euro**.

Riepilogo spese Fondazione CNI – Previsione anno 2021 e confronto 2020

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
Contributo CNI	1.125.500	1.125.000	-500
Diritti accreditamento provider e autorizzazione corsi	800.000	800.000	0
Diritti autocertificazione	0	300.000	300.000
Agenzia CERTing	250.000	265.000	15.000
WorkING	0	35.000	35.000
Altri proventi (eventi formativi, servizi ad Ordini, sponsorizzazioni, progetto ARIES)	70.000	115.000	45.000
TOTALE	2.245.500	2.640.000	394.500

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

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
A1 – Stipendi	806.000	806.000	0
A2 - Contributi previdenziali e assistenziali	249.000	249.000	0
A3 - Quota indennità di fine rapporto (TFR)	53.000	53.000	0
A4 - Oneri tributari sul costo del personale (IRAP)	28.000	25.000	-3.000
A5 - Buoni pasto	43.000	45.000	2.000
A6 - Premio di produzione	53.000	90.000	37.000
A7 - Addestramento e formazione	13.000	15.000	2.000
A8 - Altre spese (viaggi e pernottamenti)	30.500	35.000	4.500
A9 - Stage	0	0	0
TOTALE	1.275.500	1.318.000	42.500

B - Spese funzionamento Uffici

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
B1 - Cancelleria e stampati	5.000	3.000	-2.000
B2 - Postali	2.000	1.000	-1.000
B3 - Telefoniche	25.000	20.000	-5.000
B4 - Consulenze e prestazioni professionali connesse al funzionamento Uffici	56.000	76.000	20.000
B5 - Oneri finanziari, oneri diversi di gestione e spese varie (bolli, consegne, pronto soccorso, leasing fotocopiatrice)	12.000	20.000	8.000
TOTALE	100.000	120.000	20.000

C - Costi per acquisto cespiti

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
C1 – Acquisto e rinnovo software	8.000	8.000	0
C2 – Acquisto arredi e dotazione tecnologiche	17.000	17.000	0
TOTALE	25.000	25.000	0

D - Spese funzionamento Organi

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
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
TOTALE	40.000	40.000	0

E - Comunicazione e promozione immagine

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
E1 - Stampa L'Ingegnere Italiano	30.000	30.000	0
E2 - Spese spedizione L'ingegnere Italiano	3.000	3.000	0
E3 - Comitato redazione L'Ingegnere Italiano	0	0	0
E4 - Consulenza grafica e informatica rivista L'Ingegnere Italiano	21.000	21.000	0
E5 - Oneri fiscali e di pubblicità rivista L'Ingegnere Italiano	10.000	10.000	0
E6 - Sito internet – gestione e grafica	36.000	36.000	0
E7 - Abbonamento Public policy e Eco della Stampa	15.000	15.000	0
E8 - Ufficio stampa – comunicazione esterna	70.000	95.000	25.000
TOTALE	185.000	210.000	25.000

F - Convegni e manifestazioni culturali

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
F - Convegni e manifestazioni culturali (Ingenio al femminile, GN Sicurezza, GN Energia, Scintille (no premi), Congresso Nazionale	110.000	110.000	0
TOTALE	110.000	110.000	0

G – Consulenze esterne

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
G1 – Legali	100.000	110.000	10.000
G2 - Discipline economiche	20.000	20.000	0
G3 – Fiscali e previdenziali	10.000	20.000	10.000
G4 – ICT	10.000	70.000	n.d
G5 - Formazione continua	20.000	40.000	20.000
G6 - Gara compagnie	20.000	0	-20.000
TOTALE	180.000	260.000	80.000

H - Internazionalizzazione della professione

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
H1 – Sviluppo sezione Esteri sito internet	0	0	0
H2 – Lavoro (Piano programmatico 2016-2021)	10.000	10.000	0
H3 – Servizi (Piano programmatico 2016-2021)	10.000	10.000	0
TOTALE	20.000	20.000	0

I - Dipartimento Centro Studi

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
I1 - Consulenze connesse ad attività di ricerca	0	0	0
I2 - Costi accessori alle attività di ricerca	30.000	20.000	-10.000
I3 – Cancelleria, spese postali e altre spese generali	0	0	0
I4 – Costi funzionamento Consiglio Direttivo	20.000	20.000	0
TOTALE	50.000	40.000	-10.000

J - Dipartimento Scuola Superiore

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
J1 - Controlli e ispezioni provider	0	0	0
J2 - Organizzazione eventi formativi	30.000	20.000	-10.000
J3 - Costi funzionamento Consiglio direttivo	20.000	20.000	0
TOTALE	50.000	40.000	-10.000

K - Dipartimento Agenzia CERT'Ing

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
K1 – Personale dipendente	5.000	110.000	n.d
K2 - Manutenzione e sviluppo piattaforma	5.000	39.000	n.d
K3 – Comunicazione	10.000	20.000	10.000
K4 – Accredimento	10.000	8.000	-2.000
K5 - Valutazione e coordinamento	126.000	82.000	-44.000
K6 – Assicurazione	5.000	5.000	0
K7 – Oneri bancari	14.000	10.000	-4.000
K8 - Costi funzionamento Organi	35.000	30.000	-5.000
TOTALE	210.000	304.000	94.000

L - Working

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
L1 – Banca dati appalti	0	37.000	n.d.
L2 - PEC	0	76.000	n.d.
L3 – Manutenzione e sviluppo piattaforma	0	10.000	n.d.
L4 – Comunicazione	0	10.000	n.d.
TOTALE	0	133.000	133.000

M - Quacing

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
M1 – Personale dipendente	0	20.000	n.d.
TOTALE	0	20.000	20.000

Riepilogo spese Fondazione CNI – Previsione anno 2021 e confronto 2020

	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2020/21
A -Spese per il personale	1.275.500	1.318.000	42.500
B - Spese funzionamento Uffici	100.000	120.000	20.000
C - Acquisto cespiti	25.000	25.000	0
D - Spese funzionamento Organi	40.000	40.000	0
E - Comunicazione e promozione immagine	185.000	210.000	25.000
F - Convegni e manifestazioni culturali	110.000	110.000	0
G – Consulenze esterne	180.000	260.000	80.000
H - Internazionalizzazione della professione	20.000	20.000	0
I - Dipartimento Centro Studi	50.000	40.000	-10.000
J - Dipartimento Scuola Superiore	50.000	40.000	-10.000
K - Dipartimento Agenzia CERT'Ing	210.000	304.000	94.000
L - WorkING	0	133.000	133.000
M - Quacing	0	20.000	20.000
			0
TOTALE	2.245.500	2.640.000	394.500