## **Conto consuntivo**

## **Esercizio 2021**

***Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ETS-APS***

***Sezione Territoriale di SONDRIO***

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2021

 SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultatoconclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2021, un Avanzo di Cassa di euro 30.710,15, corrispondente alla somma dei saldi rilevati alla stessa data sugli estratti conto emessi dal Credito Valtellinese di Sondrio (conto di gestione euro 23.456,85 + conto gestione titoli euro 5.253,30) e dal saldo della cassa contanti (euro 2.000,00).

Per quanto riguarda l’Avanzo di Amministrazione di euro 40.280,12, di seguito, viene riportato il prospetto di calcolo che tiene conto, oltre che dell’Avanzo di Cassa, dell’ammontare delle somme rimaste da incassare e da pagare accertate alla data di compilazione del presente Consuntivo.

CREDITO VALTELLINESE (CONTO DI GESTIONE)

Saldo iniziale del conto: euro 30.838,73

Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 42.233,44

Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 49.615,32

**Saldo al 31/12/2021: euro 23.456,85**

CREDITO VALTELLINESE (CONTO GESTIONE TITOLI)

Saldo iniziale del conto: euro 5.249,87

Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 5,83

Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 2,40

**Saldo al 31/12/2021: euro 5.253,30**

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale: euro 2.000,00

Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 1.607,48

Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021: euro 1.607,48

**Saldo al 31/12/2021: euro 2.000,00**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CREDITO VALTELLINESE (conto di gestione) euro 23.456,85

CREDITO VALTELLINESE (conto gestione titoli) euro 5.253,30

Saldo cassa contanti euro 2.000,00

**Avanzo di Cassa al 31/12/2021 euro 30.710,15**

- Somme rimaste da incassare euro 15.457,73

- Somme rimaste da pagare euro 5.887,76

**Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 euro 40.280,12**

Per quanto riguarda le somme rimaste da incassare e da pagare, vengono di seguito elencati i crediti e i debiti a cui si riferiscono:

**ELENCO SOMME RIMASTE DA INCASSARE**

**alla data del 31.12.2021**

Conto n. 230.32 Crediti verso Comuni: Contributo del Comune di Chiavenna per attività istituzionali 2021, euro 400,00.

Conto n. 230.40 Crediti verso enti privati: Contributo Fondazione Pro Valtellina per progetto "Rafforziamo l'autonomia", euro 6.000,00.

Conto n. 230.40 Crediti verso enti privati: Contributo Fondazione Credito Valtellinese per iniziativa “Pesca di fine estate”, euro 400,00.

Conto n. 230.40 Crediti verso enti privati: Contributo IAPB per Giornata Mondiale della vista 2021, euro 400,00.

Conto n. 230.00315 Crediti vs altri: Contributi Giornata Regionale sulla Prevenzione (cubi cioccolato) rimasti da incassare, euro 950,00.

Conto n. 230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale: Contributo per servizio Libro Parlato, euro 4.000,00

Conto 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: Contributo Consiglio Regionale Lombardo UICI per progetto “Disabilità visiva ed emergenza Covid 19 – tra nuove difficoltà e nuove opportunità” 1.036,80.

Conto 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: Contributo del Consiglio Regionale Lombardo UICI per Giornata Regionale per la prevenzione e la riabilitazione visiva 2021, euro 1.147,50.

Conto 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: Contributo Consiglio Regionale Lombardo UICI per “Lotteria 2021”, euro 223,43.

Conto n. 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: contributo straordinario FAND Lombardia, euro 800,00.

Conto n. 236.150 Bonus Renzi DL 66/2014-Bonus fiscale: crediti verso erario, euro 100,00.

**Totale somme rimaste da incassare euro 15.457,73.**

**ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE**

**alla data del 31.12.2021**

Conto n. 530.2 Cavis srl: Spese pulizia sede mese di dicembre 2021, euro 176,90.

Conto n. 530.5 Fastweb: conto telefonico cellulare dicembre 2021, euro 19,88.

Conto n. 530.21 Acel Energie Spa: Fattura gas riscaldamento VI bimestre 2021, euro 108,85.

Conto n. 540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale: Raccolta fondi effettuata in occasione della Giornata Regionale sulla Prevenzione della cecità e la riabilitazione visiva da trasferire al Consiglio Regionale Lombardo UICI, euro 3.000,00.

Conto n. 556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni: ritenute erariali su retribuzioni di dicembre ancora da versare, euro 405,75.

Conto n. 560.00010 Debiti INPS per retribuzioni: ritenute previdenziali su retribuzioni di dicembre ancora da versare, euro 1.036,38.

Conto n. 580.00010 Debiti verso dipendenti: stipendio di dicembre 2021 rimasto da pagare, euro 1.140,00.

**Totale somme rimaste da pagare euro 5.887,76.**

SITUAZIONE ECONOMICA

**ONERI**

Conto n. 702.00010 Assemblea dei soci euro 250,00

Conto n. 702.00096 Rimborso spese dirigenti euro 317,40

Conto n. 704.00010 Stipendi ed assegni fissi euro 17.823,83

Conto n. 704.00030 Missioni e trasferte euro 52,50

Conto n. 704.00050 Oneri previdenziali dipendenti euro 5.040,34

Conto n. 704.00090 Oneri assicurativi INAIL euro 41,11

Conto n. 704.00160 Accantonamento fondo TFR euro 1.700,00

Conto n. 704.00170 Oneri di Rivalutazione TFR euro 38,30

Conto n. 706.00120 Rapporti con altri organismi euro 50,00

Conto n. 706.00121 Iniziative a favore dei soci euro 2.258,43

Conto n. 706.00130 Convegni, manifestazioni e teleconf. euro 3.600,00

Conto n. 706.00150 Iniziative culturali e ricreative euro 102,00

Conto n. 706.01000 CONTRIBUTO FUNZION. CONS. REG.LE euro 1.305,20

Conto n. 707.00033 Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA euro 115,00

Conto n. 710.00110 Costi per acquisti tiflotecnici euro 188,43

Conto n. 712.00010 Oneri finanziari euro 54,16

Conto n. 712.00030 Oneri patrimoniali euro 2,40

Conto n. 716.00010 Acquisto materiali di consumo euro 600,87

Conto n. 716.00011 Spese di cancelleria euro 461,35

Conto n. 716.00020 Spese telefoniche euro 1.210,03

Conto n. 716.00040 Spese postali e di spedizione euro 683,55

Conto n. 716.00044 Commissioni bancarie euro 30,00

Conto n. 716.00060 Spese di rappresentanza euro 47,60

Conto n. 716.00070 Spese di locomozione euro 40,00

Conto n. 716.00080 Spese di energia elettrica euro 519,95

Conto n. 716.00090 Spese di riscaldamento euro 551,50

Conto n. 716.00100 Spese condominiali euro 111,00

Conto n. 716.00120 Spese per pulizie euro 2.122,80

Conto n. 716.00140 Spese per sicurezza euro 488,00

Conto n. 716.00160 Spese di assicurazioni diverse euro 1.072,00

Conto n. 716.00161 Spese assicurazioni automezzi euro 611,00

Conto n. 716.00182 Spese amministrative diverse euro 79,30

Conto n. 716.01008 Rimborso spese trasporto(taxi,treno) euro 1.322,27

Conto n. 718.00010 Spese assicurazione fabbricati euro 138,52

Conto n. 734.00010 Costi per manutenzione beni propri euro 389,53

Conto n. 734.00110 Costi per manutenzione automezzi euro 369,01

Conto n. 742.00130 Compensi collaboratori occasionali euro 3.191,73

Conto n. 750.00110 Amm. impianti specifici euro 859,03

Conto n. 750.00310 Amm. mobili ed arredi euro 128,49

Conto n. 750.00330 Amm. macchine d'ufficio euro 94,40

Conto n. 780.00010 Costi per abbuoni e arrotondamenti euro 2,39

Conto n. 780.00430 Costi per quote associative euro 2.034,81

Conto n. 790.00070 Costi per tassa sui rifiuti euro 69,00

**Totale Oneri euro 50.167,23**

**Totale a Pareggio euro 50.167,23**

**PROVENTI**

Conto n. 606.00018 Contributi regionali euro 13.203,94

Conto n. 606.00019 Contributi enti territoriali euro 1.300,00

Conto n. 608.00016 Contributi IAPB euro 400,00

Conto n. 608.00040 Contributi 5x1000 euro 4.448,68

Conto n. 608.00050 Contributi enti privati e sponsor euro 400,00

Conto n. 608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI euro 105,00

Conto n. 608.00120 Contributi consiglio regionale euro 1.370,93

Conto n. 608.00130 Contributi enti territoriali euro 445,00

Conto n. 608.00140 Contributi da soci euro 3.002,09

Conto n. 608.00210 Contributi per prestazioni servizi euro 159,00

Conto n. 608.00992 CONTRIBUTI ENTI DIVERSI euro 800,00

Conto n. 610.00020 Contributi da settore privato euro 563,98

Conto n. 610.00992 CONTRIB GEST. SERV. LIBRO PARLATO euro 4.000,00

Conto n. 612.00010 Quote associative ordinarie euro 6.513,02

Conto n. 612.00310 Quote associative ridotte euro 82,64

Conto n. 612.00320 Quote associative sostenitori euro 90,00

Conto n. 618.00010 Interessi attivi di c/c euro 30,72

Conto n. 620.00010 Sopravvenienze attive euro 4.000,00

Conto n. 620.00901 INSUSSISTENZE ATTIVE euro 326,02

Conto n. 622.00110 Ricavi per vendite tiflotecnici euro 278,00

Conto n. 624.00050 Altre iniziative euro 670,00

Conto n. 640.00010 Ricavi per abbuoni e arrotondamenti euro 2,25

**Totale RICAVI euro 42.191,27**

*Perdita d'Esercizio euro 7.975,96*

**Totale a Pareggio euro 50.167,23**

La gestione 2021 presenta un risultato economico negativo (differenza tra costi e ricavi) di €. 7.975,96.

Gli oneri hanno visto un aumento di euro 8.200,84 rispetto al valore del 2020 ciò poiché nel 2021 è stato possibile riprendere ad organizzare quelle iniziative ed attività a favore dei soci che nel 2020 erano state sospese a seguito delle disposizioni volte a contenere la diffusione della pandemia da covid 19.

Per quanto riguarda i proventi, rispetto al 2020 hanno visto una diminuzione di euro 9.411,93 dovuto principalmente ad una diminuzione del contributo cinque per mille visto che nel 2020 sono stati versati sia il contributo relativo all’anno 2018 che quello relativo all’anno 2019 mentre nel 2021 è stata versata solo l’annualità 2020 e ad una diminuzione dei contributi da settore pubblico e privato.

Per quanto riguarda le somme incassate, particolarmente significativo risulta il contributo annuale ordinario erogato da Regione Lombardia (euro 13.203,94). Per l’entità del contributo ed il suo riparto si rimanda all’allegata delibera del Consiglio Regionale Lombardo UICI (allegato 1).

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**attività**

Conto n. 120.00110 Impianti euro 8.590,29

Conto n. 120.00230 Attrezzature varie e minute euro 1.544,20

Conto n. 120.00310 Mobili e arredi euro 10.779,85

Conto n. 120.00330 Macchine d'ufficio euro 5.648,48

Conto n. 120.00410 Automezzi euro 11.000,00

Conto n. 130.00020 Assicurazioni e fondi euro 41.435,56

Conto n. 130.00900 TITOLI TFR euro 19.383,49

Conto n. 230.00032 Crediti vs Comuni euro 400,00

Conto n. 230.00040 Crediti verso Enti Privati euro 6.800,00

Conto n. 230.00315 Crediti vs altri euro 950,00

Conto n. 230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale euro 4.000,00

Conto n. 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI euro 3.207,73

Conto n. 236.00150 Bonus Renzi DL 66/2014-BONUS FISCALE euro 100,00

Conto n. 260.00105 CREDITO VALTELLINESE 8689 euro 23.456,85

Conto n. 260.00106 CREDITO VALTELLINESE 16133 euro 5.253,30

Conto n. 270.00010 CASSA CONTANTI euro 2.000,00

Conto n. 270.00320 Oggetti d’arte euro 11.767,44

**Totale ATTIVITà euro 156.317,19**

*Perdita d'Esercizio euro 7.975,96*

**Totale a Pareggio euro 164.293,15**

**passività**

Conto n. 310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE euro 92.920,95

Conto n. 410.00001 Fondo T.F.R. euro 19.450,00

Conto n. 420.00410 Altri fondi euro 7.130,06

Conto n. 490.00110 Fondo amm. impianti euro 7.731,12

Conto n. 490.00230 Fondo amm. attrezzature varie/minute euro 1.544,20

Conto n. 490.00310 Fondo amm. mobili e arredi euro 10.779,85

Conto n. 490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio euro 5.506,90

Conto n. 490.00410 Fondo amm. automezzi euro 11.000,00

Conto n. 495.00510 Fondo svalutazione titoli euro 2.342,31

Conto n. 530 DEBITI VERSO FORNITORI euro 305,63

Conto n. 540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale euro 3.000,00

Conto n. 556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni euro 405,75

Conto n. 560.00010 Debiti INPS per retribuzioni euro 1.036,38

Conto n. 580.00010 Debiti verso dipendenti euro 1.140,00

**Totale PASSIVITà euro 164.293,15**

**Totale a Pareggio euro 164.293,15**

### **ATTIVITÀ**

I beni ammortizzabili sono composti da Impianti, Attrezzature, Mobili, Macchine d’Ufficio e Automezzi e vengono esposti al valore di acquisto, trovando rettifica nei corrispondenti Fondi ammortamento elencati nel passivo.

Nella voce "Assicurazioni e fondi" viene riportato il valore attuale dei titoli in portafoglio come risulta dal prospetto rilasciato dall'Istituto Cassiere Credito Valtellinese, e precisamente:

- Anima Risparmio €. 19.994,75

- Fondo Eurizon Divers. Etico €. 21.440,81

La voce “Titoli TFR” è costituita da un conto di deposito dove vengono versati annualmente gli importi a garanzia del valore del Fondo TFR dei dipendenti.

Per quanto riguarda i Crediti vantati dalla Sezione, si rimanda alle descrizioni sopra riportate nella parte delle Somme rimaste da incassare.

Oltre al conto corrente di gestione presso il Credito Valtellinese, la Sezione intrattiene un ulteriore conto nella stessa banca finalizzato alla gestione dei titoli in portafoglio.

Infine, nella voce “Oggetti d'arte” viene esposto il valore di stima dei quadri donati alla Sezione negli anni precedenti.

### **PASSIVITÀ**

Per quanto riguarda la voce "Altri fondi", la stessa comprende:

a) euro 2.130,06 corrispondente alla quota derivante dalla vendita dell’appartamento ad uso portineria del condominio “Ex Incis” che, qualora richiesta, dovrà essere corrisposta alla Sede Centrale dell’UICI in quanto proprietaria dell’immobile;

b) euro 5.000,00 relativi all'accantonamento di metà del contributo ricevuto dalla socia Bruna Ciampini secondo le cui indicazioni dovrà essere utilizzato, dopo la sua morte, per la celebrazione di Sante Messe in sua memoria come da sua esplicita indicazione e volontà.

Per quanto riguarda i Debiti vantati dalla Sezione, si rimanda alle descrizioni sopra riportate nella parte delle Somme rimaste da pagare.

Il Fondo TFR è aggiornato al 31.12.2021 ed è coperto nella parte dell'attivo patrimoniale dal Deposito a garanzia del Fondo TFR.

Sondrio, 28 marzo 2022

Il Presidente

Pierangelo Livraghi

**ALLEGATO**

*RIPARTO DEL CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2021 AI SENSI DELLA LR 1/2008, CAPO VII.*

Direzione Regionale del 23 novembre 2021

DELIBERAZIONE 6.B. Riparto contributo annuale ordinario LR 1/2008, Capo VII.

**La Direzione Regionale**

visto l’atto dirigenziale n. 15001 del 6 novembre 2021, della Direzione Generale Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità di Regione Lombardia, recante «Contributo ordinario per l’anno 2021 alle articolazioni regionali e alle sezioni provinciali delle associazioni ed enti di cui agli artt. 37 e ss della l.r. 1/2008.»;

tenuto conto dei criteri di riparto di cui all’art. 38 della citata l.r. 1/2008 che prevede che il contributo venga così ripartito:
a) il 10% alle articolazioni regionali per le attività promozionali e organizzative di carattere generale,
b) il restante 90% alle sezioni costituite sul territorio regionale, per metà in parti uguali e per metà in proporzione al numero dei soggetti rappresentati;

considerato che per numero di rappresentati si intende il dato relativo al numero dei titolari delle prestazioni per la Cecità civile (ciechi totali e ciechi parziali). così come risultante dal dettaglio fornito dall’INPS e trasmesso dalla Sede Centrale UICI in data 27/09/2019 (rif. Comunicato n. 120/2019);

dopo un rapido scambio di pareri, all’unanimità con votazione palese,

**delibera**

di ripartire il contributo citato in premessa alle Sezioni territoriali UICI, secondo il prospetto di seguito riportato:

1. Totale contributo ordinario anno 2021: euro 273.261,41;
2. Quota a favore del Consiglio Regionale UIC (10%): euro 27.326,14;
3. Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 245.935,27 di cui per metà in parti uguali (euro 122.967,635 : 12 = euro 10.247,3029166) ed il resto (euro 122.967,635) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS), così come segue:

BERGAMO 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 1.622 = 13.547,069] = 23.794,37

BRESCIA 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 2.160 = 18.040,487] = 28.287,79

COMO 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 794 = 6.631,549] = 16.878,85

CREMONA 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 590 = 4.927,725] = 15.175,02

LECCO 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 579 = 4.835,853] = 15.083,16

LODI 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 310 = 2.589,144] = 12.836,45

MANTOVA 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 834 = 6.965,632] = 17.212,94

MILANO 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 4.492 = 37.517,531] = 47.764,83

MONZA 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 1.325 = 11.066,502] = 21.313,81

PAVIA 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 831 = 6.940,576] = 17.187,88

SONDRIO 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 354 = 2.956,635] = 13.203,94

VARESE 10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) x 832 = 6.948,928] = 17.196,23

TOTALE 245.935,27