## **Conto consuntivo**

## **Esercizio 2023**

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

***Sezione Territoriale di SONDRIO***

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023

 SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultatoconclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2023, un Avanzo di Cassa di euro 11.848,56, corrispondente alla somma dei saldi rilevati alla stessa data sugli estratti conto emessi dal Credit Agricole di Sondrio (euro 9.842,79) e dal saldo del Fondo Economato (euro 2.005,77).

Per quanto riguarda l’Avanzo di Amministrazione di euro 40.829,91, 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.

CREDIT AGRICOLE DI SONDRIO

Saldo iniziale del conto: euro 50.098,66

Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 61.828,65

Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 102.084,52

**Saldo al 31/12/2023: euro 9.842,79**

FONDO ECONOMATO

Saldo iniziale del conto: euro 2.000,00

Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 3.350,56

Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 3.344,79

**Saldo al 31/12/2023: euro 2.005,77**

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale del conto: euro 0,00

Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 6.343,91

Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023: euro 6.343,91

**Saldo al 31/12/2023: euro 0,00**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CREDIT AGRICOLE euro 9.842,79

FONDO ECONOMATO euro 2.005,77

CASSA CONTANTI euro 0,00

**Avanzo di Cassa al 31/12/2023 euro 11.848,56**

- Somme rimaste da incassare euro 76.468,00

- Somme rimaste da pagare euro 47.486,65

**Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023** **euro** **40.829,91**

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 31.12.2023**

230.00032 Crediti vs Comuni euro 800,00
Contributi dei Comuni di Sondalo (euro 100,00), Grosotto (euro 200,00) e Tirano (euro 500,00)

230.00040 Crediti verso Enti Privati euro 8.500,00
- contributo della Fondazione Costruiamo il Futuro euro 2.000,00,
- contributo della Fondazione Provaltellina per il progetto “Insieme verso l’autonomia” euro 6.500,00

230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale euro 60.000,00
Realizzo derivante dalla vendita della vecchia sede sezionale, come da accordi con la Sede Centrale UICI

230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI euro 2.268,00
Contributo del Consiglio Regionale Lombardo per la Giornata Regionale per la Prevenzione della Cecità e la Riabilitazione visiva, euro 2.268,00

230.01505 Crediti vs libro parlato euro 4.000,00
Contributo della Sede Centrale UICI per il servizio Libro Parlato.

230.01512 Crediti v/terzi 900,00

Incassi Giornata Regionale per la Prevenzione della Cecità e la Riabilitazione visiva

**Totale somme rimaste da incassare euro 76.468,00.**

**ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE**

**alla data del 31.12.2023**

530.00002 CAVIS SRL euro 329,40
Spese pulizia sede mese di dicembre

530.00005 FASTWEB SPA euro 195,20
Conto telefonico dicembre

530.00047 ADQ CONSULTING euro 176,40
Consulenza fiscale

540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale euro 30.000,00
Anticipazione della Sede Centrale UICI per acquisto sede sezionale da restituire nel 2023

540.01111 Debiti v/s Presid. Nazionale >12mesi euro 9.000,00
Anticipazione della Sede Centrale UICI per acquisto Sezionale da restituire in 10 anni

540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale euro 5.400,00
Raccolta fondi Giornata Regionale per la Prevenzione della Cecità e la Riabilitazione visiva da versare al Consiglio Regionale Lombardo UICI

556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni euro 335,65
Ritenute erariali sugli stipendi di dicembre

560.00010 Debiti INPS per retribuzioni euro 817,00
Ritenute e oneri previdenziali su stipendi di dicembre

580.00010 Debiti verso dipendenti euro 1.233,00
Stipendi di dicembre

**Totale somme rimaste da pagare euro 47.486,65.**

**SITUAZIONE ECONOMICA**

**ONERI**

702.00010 Assemblea dei soci euro 147,50

704.00010 Stipendi ed assegni fissi euro 18.388,57

704.00050 Oneri previdenziali dipendenti euro 5.721,97

704.00160 Accantonamento fondo TFR euro 3.249,73

706.00121 Iniziative a favore dei soci euro 10.564,29

706.00992 Contr.ad Assoc.e Istituti Similari euro 50,00

707.00033 Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA euro 2.333,53

716.00010 Acquisto materiali di consumo euro 64,19

716.00011 Spese di cancelleria euro 1.061,61

716.00020 Spese telefoniche euro 1.229,58

716.00030 Spese informatiche euro 39,00

716.00040 Spese postali e di spedizione euro 856,60

716.00044 Commissioni bancarie euro 94,25

716.00050 Spese bancarie euro 72,50

716.00060 Spese di rappresentanza euro 845,70

716.00061 Spese di pubblicità euro 350,00

716.00071 Trasporti e facchinaggio euro 3.050,00

716.00080 Spese di energia elettrica euro 669,57

716.00090 Spese di riscaldamento euro 788,35

716.00100 Spese condominiali euro 778,00

716.00120 Spese per pulizie euro 4.196,80

716.00160 Spese di assicurazioni diverse euro 1.278,07

716.00161 Spese assicurazioni automezzi euro 550,00

716.00190 Costi per sicurezza del lavoro euro 439,20

716.10001 Manutenzioni e riparazioni euro 1.441,44

724.00050 Costi per consulenze Tecniche euro 1.664,00

724.00090 Costi per consulenze varie euro 176,40

750.00110 Amm. impianti specifici euro 790,70

750.00160 Amm. macchinari ed attrezzature euro 620,10

750.00320 Amm. arredi euro 193,15

750.00330 Amm. macchine d'ufficio euro 165,52

780.00430 Costi per quote associative euro 2.043,02

780.00810 Costi vari di gestione euro 79,30

790.00070 Costi per tassa sui rifiuti euro 125,00

790.00210 Altre imposte e tasse euro 67,00

**Totale Oneri euro 64.184,64**

**Totale a Pareggio euro 64.184,64**

**PROVENTI**

606.00018 Contributi regionali euro 13.129,76

606.00019 Contributi enti territoriali euro 5.150,00

608.00016 Contributi IAPB euro 1.000,00

608.00040 Contributi 5x1000 euro 1.320,14

608.00050 Contributi enti privati e sponsor euro 3.000,00

608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI euro 4.633,00

608.00120 Contributi consiglio regionale euro 2.268,00

608.00140 Contributi da soci euro 4.765,02

608.00901 Contributi non soci (privati) euro 1.140,00

608.00992 CONTRIBUTI ENTI DIVERSI euro 5.000,00

610.00020 Contributi da settore privato euro 6.500,00

612.00010 Quote associative ordinarie euro 5.867,65

612.00310 Quote associative ridotte euro 113,63

612.00320 Quote associative sostenitori euro 60,00

618.00010 Interessi attivi di c/c euro 390,45

620.00010 Sopravvenienze attive euro 525,32

624.00050 Attività di fundraising occasionale euro 765,00

**Totale PROVENTI euro 55.627,97**

*Perdita d'Esercizio euro* ***8.556,67***

**Totale a Pareggio euro 64.184,64**

La gestione 2023 presenta un risultato economico negativo pari ad euro 8.556,67 determinatosi, per lo più, a causa dei costi di ristrutturazione della sede, di trasloco e di consulenze tecniche.

Complessivamente, l’entità degli oneri è aumentata del 20% circa rispetto al precedente esercizio, mentre i proventi registrano un incremento del 8% circa rispetto alla gestione 2022.

Inoltre, per quanto riguarda i proventi, particolarmente significativo risulta il contributo annuale ordinario erogato da Regione Lombardia (euro 13.129,76). Per l’entità del contributo ed il suo riparto si rimanda all’allegata delibera della Direzione del Consiglio Regionale Lombardo UICI (allegato).

Siamo venuti recentemente a conoscenza che il 27.12.2023 è stato pubblicato il testamento della nostra associata Berardi Orsola deceduta il 20.11.2023 la quale ha lasciato 1/6 dei suoi averi e una polizza vita a favore della nostra Associazione. Dalle informazioni che abbiamo attualmente l’importo derivante dal testamento è di circa 34.000,00 euro e la polizza vita di circa 13.000,00 euro.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**attività**

120.00110 Impianti euro 28.354,29

120.00160 Macchinari ed attrezzature euro 8.268,00

120.00230 Attrezzature varie e minute euro 1.544,20

120.00310 Mobili e arredi euro 10.779,85

120.00320 Arredi euro 1.931,50

120.00330 Macchine d'ufficio euro 6.831,88

120.00410 Automezzi euro 11.000,00

130.00900 TITOLI E FONDI PENSIONI TFR euro 24.374,38

130.00902 OPERE D'ARTE euro 11.767,44

230.00032 Crediti vs Comuni euro 800,00

230.00040 Crediti verso Enti Privati euro 8.500,00

230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale euro 60.000,00

230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI euro 2.268,00

230.01505 Crediti vs libro parlato euro 4.000,00

230.01512 Crediti v/terzi euro 900,00

260.00105 CREDIT AGRICOLE - SONDRIO euro 9.842,79

265.00118 FONDO ECONOMATO euro 2.005,77

**Totale ATTIVITà euro 193.168,10**

*Perdita d'Esercizio euro* ***8.556,67***

**Totale a Pareggio euro 201.724,77**

**passività**

310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE euro 84.023,36

410.00001 Fondo T.F.R. euro 23.999,73

420.00410 Altri fondi euro 6.930,06

490.00110 Fondo amm. impianti euro 9.380,85

490.00160 Fondo amm. macchinari e attrezzature euro 620,10

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

490.00310 Fondo amm. mobili e arredi euro 10.779,85

490.00320 Fondo amm. arredi euro 193,15

490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio euro 5.766,82

490.00410 Fondo amm. automezzi euro 11.000,00

530.00002 CAVIS SRL euro 329,40

530.00005 FASTWEB SPA euro 195,20

530.00047 ADQ CONSULTING euro 176,40

540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale euro 30.000,00

540.01111 Debiti v/s Presid. Nazionale >12mesi euro 9.000,00

540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale euro 5.400,00

556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni euro 335,65

560.00010 Debiti INPS per retribuzioni euro 817,00

580.00010 Debiti verso dipendenti euro 1.233,00

**Totale PASSIVITà euro 201.724,77**

**Totale a Pareggio**  **euro**  **201.724,77**

### **ATTIVITÀ**

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

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 (euro 24.374,38).

Il conto “Opere d’arte” riguarda una serie di dipinti che la Sezione ha ricevuto in donazione negli anni precedenti. Il valore indicato (euro 11.767,44) è un valore stimato.

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

### **PASSIVITÀ**

Il Fondo TFR, del valore di euro 23.999,73, è aggiornato al 31.12.2023 ed è totalmente coperto nella parte dell'attivo patrimoniale dal Deposito a garanzia del Fondo TFR.

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

a) euro 2.030,06 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 4.900,00 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.

Sondrio, 20 marzo 2024

Il Presidente

Pierangelo Livraghi

**ALLEGATO**

Direzione Regionale del 4 ottobre 2023

4.2) Contributo annuale ordinario ex LR 1/2008, Capo VII.

**La Direzione Regionale**

visto il decreto n. 14603 del 29/09/2023, della Direzione Generale Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità di Regione Lombardia, recante «Erogazione del contributo ordinario per l’anno 2023 alle articolazioni regionali ed 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:

* Totale contributo ordinario anno 2023: euro 271.726,39;
* Quota a favore del Consiglio Regionale Lombardo UICI (10%): euro 27.172,64;
* Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 244.553,75 di cui per metà in parti uguali (euro 122.276,876 : 12 = euro 10.189,74) ed il resto (euro 122.276,876) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS), così come segue:

BERGAMO 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 1.622 = 13.470,970] = 23.660,71

BRESCIA 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 2.160 = 17.939,146] = 28.128,89

COMO 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 794 = 6.594,297] = 16.784,04

CREMONA 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 590 = 4.900,045] = 15.089,78

LECCO 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 579 = 4.808,688] = 14.998,43

LODI 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 310 = 2.574,600] = 12.764,34

MANTOVA 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 834 = 6.926,504] = 17.116,24

MILANO 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 4.492 = 37.306,780] = 47.496,52

MONZA 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 1.325 = 11.004,337] = 21.194,08

PAVIA 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 831 = 6.901,588] = 17.091,33

SONDRIO 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 354 = 2.940,027] = 13.129,77

VARESE 10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) x 832 = 6.909,893] = 17.099,63

TOTALE 244.553,76