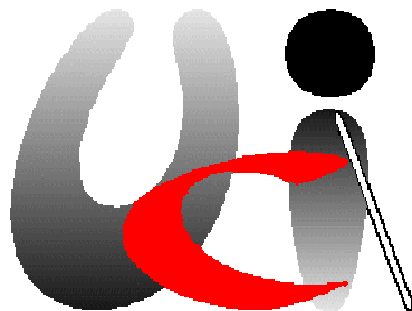


CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2016



**Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti - Onlus
Sezione Provinciale di Sondrio**

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2016, un Avanzo di Cassa di euro 6.963,85, corrispondente al valore rilevato dall'estratto conto emesso dall'Istituto Cassiere Credito Valtellinese alla stessa data; a questo si aggiunge il saldo del deposito gestione titoli pari ad 6.806,48, corrispondente al valore rilevato dall'estratto conto emesso dall'Istituto Cassiere Credito Valtellinese alla stessa data.

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 24.600,24, di seguito, viene riportato il prospetto di calcolo che tiene conto, oltre che dell'Avanzo di Cassa, dell'ammontare dei Residui Attivi e Passivi accertati alla data di compilazione del presente Consuntivo.

Determinazione dell'Avanzo di Amministrazione.

ENTRATE

- Avanzo di Cassa dall'esercizio Precedente	euro	17.619,21	+
- Avanzo Conto gestione titoli	euro	10.693,61	+
- Totale delle Entrate di competenza (incassate)	euro	<u>52.881,48</u>	
	euro	81.194,30	+
- Residui Attivi Esercizio precedente (incassati)	euro	<u>9.324,60</u>	=
Totale delle ENTRATE (incassate)	euro	<u>90.518,90</u>	

USCITE

- Totale delle Uscite di competenza (pagate)	euro	72.999,20	+
- Residui Passivi Esercizio precedente (pagati)	euro	<u>3.749,37</u>	=
Totale delle USCITE (pagate)	euro	<u>76.748,57</u>	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale delle ENTRATE (incassate)	euro	90.518,90	-
Totale delle USCITE (pagate)	euro	<u>76.748,57</u>	=
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2016	euro	6.963,85	+
AVANZO CONTO GESTIONE TITOLI	euro	6.806,48	=
	euro	13.770,33	+
- Residui attivi al 31/12/2016	euro	<u>15.280,32</u>	=
	euro	29.050,65	-
- Residui passivi al 31/12/2016	euro	<u>4.450,41</u>	=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016	euro	24.600,24	

L'avanzo di amministrazione del 2016 rappresenta un risultato positivo, che ripete l'andamento della gestione 2015.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

BILANCIO FINANZIARIO 2016 - ENTRATE

ENTRATE	Accertamenti anno precedente	Previsioni 2016 definitive	Gestione anno 2016			Gestione Residui				
			Somme riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accerta- menti	Residui al 1/1/2016	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Accertati nell'Esercizio	Totale residui al 31/12/2016
Avanzo dell'esercizio	1.524,01	0,00	28.312,82	0,00	28.312,82					
RIASSUNTO DELLE ENTRATE										
Titolo I - Entrate ordinarie	42.276,19	66.750,00	28.579,43	14.153,32	42.732,75	5.961,45	7.476,60	0,00	14.153,32	14.153,32
Titolo II - Entrate straordinarie	26.865,22	19.450,00	17.307,14	0,00	17.307,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III – Partite di Giro	7.918,98	10.500,00	6.994,91	1.127,00	8.121,91	1.848,00	1.848,00	0,00	1.127,00	1.127,00
<i>Totale generale dell'Entrata</i>	77.060,39	96.700,00	52.881,48	15.280,32	68.161,80	7.809,45	9.324,60	0,00	15.280,32	15.280,32
	78.584,40	96.700,00	81.194,30	15.280,32	96.474,62					

BILANCIO FINANZIARIO 2016 - USCITE

USCITE	Accertamenti anno precedente	Previsioni 2016 definitive	Gestione anno 2016			Gestione Residui				
			Somme pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	Residui al 1/1/2016	Pagati	Rimasti da pagare	Accertati nell'Esercizio	Totale residui al 31/12/2016
RIASSUNTO DELLE USCITE										
Titolo I - Uscite ordinarie	54.737,52	63.700,00	45.915,37	2.012,33	47.927,70	1.201,17	1.201,17	0,00	2.012,33	2.012,33
Titolo II - Uscite straordinarie	95,00	22.500,00	21.400,00	0,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III – Partite di Giro	7.918,98	10.500,00	5.683,93	2.438,08	8.121,91	2.548,20	2.548,20	0,00	2.438,08	2.438,08
<i>Totale generale dell'Uscita</i>	62.751,50	96.700,00	72.999,20	4.450,41	77.449,61	3.749,37	3.749,37	0,00	4.450,41	4.450,41

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

Per quanto riguarda la gestione dei residui, sia attivi che passivi, premesso che:

- vanno intesi quali residui attivi, le entrate accertate ai sensi del comma 1 dell'articolo 9 del Regolamento di Gestione Finanziaria che mancano unicamente della fase del pagamento da parte del creditore,
- vanno intesi quali residui passivi, le uscite accertate già liquidate ai sensi dell'art 14 del Regolamento di Gestione Finanziaria, che mancano unicamente della fase del pagamento come inteso all'art 15 del suddetto regolamento,

vengono di seguito elencati i capitoli interessati, con la specificazione dell'esercizio di provenienza:

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI alla data del 31.12.2016

	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAP.	ART.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
1.	2016	2		Quote sociali (quote deleghe)	€ 600,00
2.	2016	3		Contributo annuale ordinario L.R. 1/2008	€ 11.226,42
3.	2016	4	1	Contributo Comune di Grosio	€ 200,00
4.	2016	4	1	Contributo Comune di Ponte in Valtellina	€ 246,50
5.	2016	4	1	Contributo Comune di Tirano	€ 500,00
6.	2016	8	1	Contributo Fondazione Credito Valtellinese	€ 250,00
7.	2016	8	3	Acconto rimborso attività di Patronato 2015	€ 248,40
8.	2016	8	3	Rimborso campagna fiscale 2016	€ 52,00
9.	2016	11		Raccolta fondi "Giornata Regionale per la prevenzione e la riabilitazione visiva" 08.12.2015	€ 830,00
10.	2016	23		Proventi "Giornata Regionale per la prevenzione e la riabilitazione visiva" 08.12.2016	1.127,00
TOTALE					€ 15.280,32

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI alla data del 31.12.2016

	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAP.	ART.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
1.	2016	2	2	Oneri Previdenziali	€ 818,91
2.	2016	5		Spese per la sede (pulizie, gas, elettricità)	€ 600,40
3.	2016	7		Posta e telefono	€ 228,38
4.	2016	8		Acquisto materiale per ufficio	€ 186,59
5.	2016	11		Spese per iniziative di raccolta fondi (Giornata Regionale sulla Prevenzione della Cecità e la Riabilitazione visiva e pesca di Santa Lucia)	€ 158,05
6.	2016	17		Rifornimento autovettura sezionale	€ 20,00
7.	2016	34	1	Versamento ritenute erariali	€ 346,99

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAP.	ART.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
8.	2016	34	2	Versamento ritenute previdenziali	€. 278,09
9.	2016	36		Trasferimento proventi "Giornata Regionale per la prevenzione e la riabilitazione visiva" 08.12.2016	€. 1.813,00
TOTALE					€. 4.450,41

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

SITUAZIONE ECONOMICA

CONTO ECONOMICO delle Rendite e Spese e delle sopravvenienze ed insussistenze di attività e passività dell' esercizio 2016			
Descrizione dei titoli		Somme	
		parziali	totali
Entrate correnti	EURO		42.732,75
Uscite correnti	EURO		47.927,70
Disavanzo di rendita	EURO		5.194,95
SOPRAVVENIENZE DI ATTIVITA'			
Beni ricevuti in eredità - legato o donazione	EURO	0,00	
Maggiore accertamento di residui attivi	EURO	1.515,15	
Maggior valore attribuito ad elementi del patrimonio	EURO	0,00	
Totale sopravvenienze di attività	EURO		1.515,15
SOPRAVVENIENZE DI PASSIVITA'			
Maggiore accertamento di residui passivi	EURO	0,00	
Totale sopravvenienze di passività	EURO		0,00
INSUSSISTENZE DI ATTIVITA'			
Minore accertamento di residui attivi	EURO	0,00	
Minor accertamento di crediti	EURO	0,00	
Quota svalutazione annuale beni mobili	EURO	2.098,65	
Minore valore attribuito ad elementi del patrimonio	EURO	222,53	
Totale insussistenze di attività	EURO		2.321,18
INSUSSISTENZE DI PASSIVITA'			
Minore accertamento di residui passivi	EURO	0,00	
Totale insussistenze di passività	EURO		0,00
RISULTATO ECONOMICO DA PORTARE IN DIMINUIZIONE DEI CAPITALI AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		EURO	6.000,98

La gestione 2016 presenta un risultato economico negativo (differenza tra costi e ricavi) di €. 6.000,98 e un disavanzo di rendita (differenza tra Entrate e Uscite correnti) di euro 5.194,95.

Per quanto riguarda le somme incassate, particolarmente significativo risulta il contributo annuale ordinario erogato da Regione Lombardia (euro 11.226,41) che da solo rappresenta un terzo delle entrate ordinarie.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

Per l'entità del contributo ed il suo riparto si rimanda all'allegata delibera del Consiglio Regionale Lombardo UICI (allegato 1).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

STATO DEI CAPITALI al 31/12/2016				
descrizione	al principio dell'esercizio		alla fine dell'esercizio	
	parziali	totali	parziali	totali
PARTE I				
<u>Situazione patrimoniale</u>				
Titolo I				
Patrimonio effettivo				
ATTIVO				
I – Fabbricati e terreni	44.385,76		44.385,76	
II – Titoli pubblici e privati	34.308,45		38.144,21	
II - Depositi a garanzia del Fondo TFR	10.714,58		12.103,29	
III – Oggetti d'arte	11.767,44		11.767,44	
IV – Beni ammortizzabili	9.877,92		7.779,27	
V - Libri e biblioteche	0,00		0,00	
VI – Attività diverse patrimoniali	0,00		0,00	
VII – Somme in deposito destinate alla capital.ne	0,00		0,00	
VIII – Beni ceduti in comodato	0,00		0,00	
IX – Crediti diversi	2.949,76		2.949,76	
<i>Totale dell'Attivo</i>		114.003,91		117.129,73
PASSIVO				
I – Debiti ipotecari e chirografari	0,00		0,00	
II – Passività patrimoniali diverse				
a) Debiti diversi	2.130,06		2.130,06	
b) Fondo per iniziative e attività	0,00		0,00	
c) Fondo TFR	10.705,86		12.060,00	
<i>Totale del passivo</i>		12.835,92		14.190,06
ATTIVO NETTO PATRIMONIALE		101.167,99		102.939,67

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

STATO DEI CAPITALI al 31/12/2016				
descrizione	al principio dell'esercizio		alla fine dell'esercizio	
	parziali	totali	parziali	totali
Titolo II				
Beni dei terzi				
ATTIVO - Depositi (libretto di risparmio Fondo TFR)	0,00		0,00	
PASSIVO – Debiti verso i depositanti (TFR da corrispondere ai dipendenti)	0,00		0,00	
<u>PARTE II</u>				
<u>Situazione Amministrativa</u>				
ATTIVO – Rimanenza in cassa	17.619,21		6.963,85	
- Conto banca gestione titoli	10.693,61		6.806,48	
- Residui attivi	7.809,45		15.280,32	
	<u>36.122,27</u>		<u>29.050,65</u>	
PASSIVO – Residui passivi	3.749,37		4.450,41	
Avanzo/disavanzo Amministrativo		32.372,90		24.600,24
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio		133.540,89		
Diminuzione come da risultato del Conto Economico		6.000,98		
Attività netta complessiva a fine esercizio		127.539,91		127.539,91

ATTIVO

- Nella voce Fabbricati e terreni è esposto il valore della Sede Sezionale
- Nella voce Titoli pubblici e privati viene riportato il valore attuale dei titoli in portafoglio come risulta dal prospetto rilasciato dall'Istituto Cassiere Credito Valtellinese, e precisamente:
 - Obbligazioni Banca Intesa €. 999,70
 - Obbligazioni Bei €. 2.029,20
 - BTP €. 14.097,95
 - CCT €. 1.008,41

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI – O.N.L.U.S.

- Obbligazione Credito Valtellinese € 20.008,95

- Nella voce Oggetti d'arte e preziosi sono compresi i valori di stima dei quadri donati alla Sezione negli anni precedenti.
- La voce beni ammortizzabili è così composta:
 - apparecchi e attrezzature varie € 440,00
 - macchine d'ufficio elettroniche € 546,90
 - autovettura € 0,00
 - mobili e macchine d'ufficio € 1.638,08
 - impianti € 5.154,29

Per quanto riguarda l'importo di € 2.949,76 "credito verso Consiglio Regionale", l'importo si riferisce alla quota del 15% trattenuta negli anni 2008 e 2009 dal Consiglio Regionale sul contributo ordinario annuale di Regione Lombardia.

Il Conto banca gestione titoli raccoglie le movimentazioni ed i valori relativi alla movimentazione del portafoglio mobiliare (vedi ALLEGATO 2).

PASSIVO

L'importo in debiti diversi di € 2.130,06, si riferisce 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.

Il Fondo TFR è aggiornato al 31.12.2016 ed è interamente coperto nella parte dell'attivo patrimoniale dal Deposito a garanzia del Fondo TFR.

ALLEGATO 1

RIPARTO DEL CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2016 AI SENSI DELLA LR 1/2008, CAPO VII.

- Totale contributo ordinario anno 2016: euro 224.358,00;
- Quota a favore del Consiglio Regionale UIC (10%): euro 22.435,80;
- Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 201.922,20 di cui per metà in parti uguali (euro 100.961,10 : 12 = euro 8.413,425) ed il resto (euro 100.961,10) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.823 - dati INPS Lombardia), così come segue:

BERGAMO	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 1.452 = 9.889,7333]$	=	18.303,16
BRESCIA	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 2.095 = 14.269,2778]$	=	22.682,70
COMO	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 887 = 6.041,4556]$	=	14.454,88
CREMONA	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 646 = 4.399,9778]$	=	12.813,40
LECCO	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 634 = 4.318,2444]$	=	12.731,67
LODI	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 344 = 2.343,0222]$	=	10.756,45
MANTOVA	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 870 = 5.925,6667]$	=	14.339,09
MILANO	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 4.505 = 30.684,0556]$	=	39.097,48
MONZA	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 1.211 = 8.248,2556]$	=	16.661,68
PAVIA	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 851 = 5.796,2556]$	=	14.209,68
SONDRIO	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 413 = 2.812,9889]$	=	11.226,41
VARESE	$8.413,425 + [(101.961,10 : 14.823) \times 915 = 6.232,1667]$	=	14.645,59

TOTALE 201.922,20

ALLEGATO 2

CONTO TITOLI

Al 01/01/2016	€. 10.693,61
Cedole/dividendi	€. 191,32
Competenze	€. 27,08
Rimborso titoli scaduti	€. 15.953,00

	€. 26.865,01
Commissioni e ritenute	€. 58,53
Investimento titoli	€. 20.000,00

	€. 20.058,53
Saldo al 31/12/2016	€. 6.806,48