

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2022

*Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ETS
Sezione Territoriale di Lodi*



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2022

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2022, un Avanzo di Cassa di euro 108.559,21, corrispondente al saldo rilevato alla stessa data sugli estratti conto emessi rispettivamente da Banco BPM S.p.A. (euro 104.550,59) e da Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323 (euro 3.558,62) e dalla Cassa Contanti (euro 450,00).

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 107.153,08, 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.

BANCO BPM S.P.A.

Saldo iniziale del conto:	euro	74.438,93
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	70.050,50
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	39.938,84
Saldo al 31/12/2022:	euro	104.550,59

BANCA CENTRO PADANA BCC C/C N. 192323

Saldo iniziale del conto:	euro	0,00
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	5.580,00
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	2.021,38
Saldo al 31/12/2022:	euro	3.558,62

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale:	euro	389,50
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	3.717,46
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	euro	3.656,96
Saldo al 31/12/2022:	euro	450,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Banco BPM S.p.A.	euro	104.550,59
Saldo Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323	euro	3.558,62
Saldo Cassa contanti	euro	450,00
Avanzo di Cassa al 31/12/2022	euro	108.559,21
- Somme rimaste da incassare	euro	1.452,67
- Somme rimaste da pagare	euro	2.858,80
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022	euro	107.153,08

È inoltre presente un ulteriore deposito presso Banca Centro Padana BCC, c/c n. 192138 che raccoglie la somma accantonata a garanzia del Fondo del TFR il cui saldo ammonta ad euro 7.159,71. Tale deposito, pur trattandosi di un conto corrente vero e proprio, per lo scopo a cui è destinato, non viene calcolato nella disponibilità di cassa in quanto deve considerarsi alla stregua di un'immobilizzazione finanziaria.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

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 31.12.2022

230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI, euro 1.350,70
- Contributo per lo svolgimento della "Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva" edizione 2022, euro 313,90
- Saldo progetto Bando Terzo Settore Regione Lombardia anno 2021, euro 1.036,80
236.00150 Bonus fiscale, euro 101,97
- Bonus fiscale anticipato sullo stipendio di dicembre 2022
Totale somme rimaste da incassare euro 1.452,67.

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2022

530.00060 A2A ENERGIA-LINEA PIU', euro 206,00
- Spese riscaldamento
540.00010 Fornitori c/fatture da ricevere, euro 294,00
- Spese pulizie (MONDIALE-DICEMBRE 2022), euro 110,00
- Costi elaborazione paghe (TORTORA 4° TRIMESTRE 2022), euro 184,00
540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale, euro 297,36
- Quote tesseramento anno 2022
540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale, euro 1.324,98
- Raccolta fondi Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva, euro 730,00
- Quote tesseramento anno 2022, euro 154,95
- Quote fondo di solidarietà, euro 25,00
- Gadget (astucci cioccolato), euro 415,03
544.00010 Debiti verso enti pubblici, euro 39,85
- Saldo TARI 2022
556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni, euro 217,61
- Ritenute erariali su stipendio di dicembre 2022 e tredicesima mensilità
560.00010 Debiti INPS per retribuzioni, euro 479,00
- Ritenute e oneri previdenziali su stipendio di dicembre 2022 e tredicesima mensilità
Totale somme rimaste da pagare euro 2.858,80

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SITUAZIONE ECONOMICA

ONERI (in ordine di codice conto)

702.00010	Assemblea dei soci	euro	458,70
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	euro	13.016,92
704.00020	Compensi per lavoro straordinario	euro	138,68
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	euro	2.654,28
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	euro	49,56
704.00160	Accantonamento fondo TFR	euro	1.470,40
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	euro	78,50
706.00030	Ricerca tiflotecnica e sviluppo	euro	440,49
706.00120	Rapporti con altri organismi	euro	100,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	euro	1.510,34
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	euro	5.211,82
706.00170	Iniziative prevenzione cecità	euro	83,40
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	euro	830,17
716.00010	Acquisto materiali di consumo	euro	263,26
716.00011	Spese di cancelleria	euro	24,85
716.00020	Spese telefoniche	euro	1.043,07
716.00040	Spese postali e di spedizione	euro	63,15
716.00050	Spese bancarie	euro	87,56
716.00061	Spese di pubblicità	euro	799,22
716.00070	Spese di locomozione	euro	2.331,25
716.00080	Spese di energia elettrica	euro	707,86
716.00090	Spese di riscaldamento	euro	1.102,00
716.00091	Spese per Acqua	euro	51,00
716.00120	Spese per pulizie	euro	1.395,00
716.00125	Attrezzature varie	euro	34,50
716.00140	Spese per sicurezza	euro	130,54
716.00150	Acquisto di pubblicazioni e giornali	euro	50,00
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	euro	1.518,00
716.01002	Spese varie	euro	78,20
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	euro	90,00
716.10025	LAVAGGIO AUTO	euro	183,00
716.10042	Spese Prestazione di servizi	euro	1.557,00
720.00020	Costi per fundraising occasionale	euro	500,83
724.00030	Costi elaborazione paghe e stipendi	euro	736,00
730.00010	Fitti passivi	euro	1.531,40
730.00221	Noleggio macchine ufficio	euro	668,67
734.00110	Costi per manutenzione automezzi	euro	1.434,40
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	euro	506,94
780.00010	Costi per abbuoni e arrotondamenti	euro	0,72
780.00430	Costi per quote associative	euro	700,23
790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	euro	142,85
Totale Oneri		euro	43.774,76
<i>Utile d'Esercizio</i>		<i>euro</i>	<i>34.545,00</i>
Totale a Pareggio		euro	78.319,76

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

PROVENTI (in ordine di codice conto)

606.00020 Contributi ordinari da enti pubblici	euro	12.788,79
606.00040 Contributi straordinari enti pubblici	euro	17.421,00
608.00010 Eredità e donazioni libere	euro	4.070,00
608.00016 Contributi IAPB	euro	2.374,00
608.00040 Contributi 5x1000	euro	5.782,85
608.00050 Contributi enti privati e sponsor	euro	2.890,00
608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	euro	9.405,10
608.00120 Contributi consiglio regionale	euro	2.150,70
608.00140 Contributi da soci	euro	2.513,12
608.00141 Contributi soci per accompagnamento	euro	4.340,32
608.00901 Contributi non soci (privati)	euro	854,94
610.00991 Contributi da IRIFOR	euro	537,00
610.00992 CONTRIB GEST. SERV.LIBRO PARLATO	euro	4.000,00
612.00010 Quote associative ordinarie	euro	2.284,36
612.00320 Quote associative sostenitori	euro	205,00
614.00010 Recupero spese e rimborsi	euro	57,58
620.00010 Sopravvenienze attive	euro	50,00
624.00050 Attività di fundraising occasionale	euro	6.159,00
640.00625 PRANZO ASSEMBLEA SOCI	euro	436,00
Totale Proventi	euro	78.319,76
Totale a Pareggio	euro	78.319,76

Il livello dei proventi e degli oneri si discosta sensibilmente da quello fatto registrare nel precedente esercizio, probabilmente anche grazie al rientro dell'emergenza epidemiologica che ha consentito un graduale ritorno alla normalità delle varie attività che si sono potute finalmente svolgere pienamente.

Per quanto riguarda i ricavi, sul risultato di questo esercizio hanno inciso in maniera significativa i contributi ministeriali straordinari (euro 17.421,00) che sono stati ricevuti a titolo di ristoro per l'emergenza Covid attraverso le Regioni.

Al netto dei contributi sopra citati, i ricavi hanno comunque fatto registrare un incremento del 30% rispetto al precedente esercizio.

Sempre rispetto al precedente esercizio, anche gli oneri sono aumentati all'incirca della stessa percentuale, segno di una ripresa netta delle attività della Sezione.

Il risultato economico netto è stato pertanto molto positivo, facendo registrare un utile gestionale di euro 34.545,00.

Il suddetto risultato è dovuto alle diverse iniziative intraprese riguardanti specie la prevenzione, le attività a favore dei soci come la ginnastica dolce over 60, "La festa di Santa Lucia" e non solo, la mostra "Far sentire l'Arte", lo Spettacolo "Voci d'Inverno", "Il Siparietto", e tutto è stato possibile grazie al grade lavoro di collaborazione dei dirigenti, del personale e dei volontari della Sezione, e, non solo, anche, per merito dei contributi del Fondo di solidarietà Nazionale ed dei contributi di Regione Lombardia.

Al riguardo, tra le entrate più rilevanti, si segnala il Contributo Annuale Ordinario erogato da Regione Lombardia ai sensi della LR 1/2008, capo VII, di euro 12.788,79, per il cui riparto si rimanda all'allegata delibera del Consiglio Regionale Lombardo U.I.C.I.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ (in ordine di codice conto)

120.00160	Macchinari ed attrezzature	euro	2.951,99
120.00310	Mobili e arredi	euro	990,56
120.00330	Macchine d'ufficio	euro	8.528,89
120.00410	Automezzi	euro	13.000,00
130.00530	Depositi cauzionali	euro	333,00
230.01030	Crediti vs Consiglio Regionale UICI	euro	1.350,70
236.00150	Bonus fiscale	euro	101,97
250.00037	Carta prepagata Istituzionale	euro	500,00
260.00103	BANCO BPM 000000124391	euro	104.550,59
260.00104	BANCA CENTROPADANA-CREDITO COOPERATI	euro	7.159,71
260.00106	BANCA CENTROPADANA-CREDITO COOPERATI	euro	3.558,62
270.00010	CASSA CONTANTI	euro	450,00
Totale Attività		euro	143.476,03
Totale a Pareggio		euro	143.476,03

PASSIVITÀ (in ordine di codice conto)

310.00010	FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	euro	72.308,76
410.00001	Fondo T.F.R.	euro	8.607,74
490.00160	Fondo amm. macchinari e attrezzature	euro	2.951,99
490.00310	Fondo amm. mobili e arredi	euro	990,56
490.00330	Fondo amm. macchine d'ufficio	euro	8.213,18
490.00410	Fondo amm. automezzi	euro	13.000,00
530.00060	A2A ENERGIA-LINEA PIU'	euro	206,00
540.00010	Fornitori c/fatture da ricevere	euro	294,00
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale	euro	297,36
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	euro	1.324,98
544.00010	Debiti verso enti pubblici	euro	39,85
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	euro	217,61
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	euro	479,00
Totale Passività		euro	108.931,03
<i>Utile d'Esercizio</i>		<i>euro</i>	<i>34.545,00</i>
Totale a Pareggio		euro	143.476,03

ATTIVITÀ

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2021, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

120.00160	Macchinari ed attrezzature	Eur	0,00
120.00310	Mobili e arredi	Eur	0,00
120.00330	Macchine d'ufficio	Eur	315,71
120.00410	Automezzi	Eur	0,00

I depositi cauzionali si riferiscono alla cauzione versata al Comune di Lodi in conto canone affitto della sede sezionale (euro 333,00)

Come già citato, il deposito intrattenuto presso la presso Banca Centro Padana BCC, c/c n. 192138, il cui saldo ammonta ad euro 7.159,71, raccoglie la somma accantonata a garanzia del Fondo del TFR.

Per quanto riguarda i crediti vantati dalla Sezione, si rimanda alle descrizioni già dettagliate nell'“Elenco somme rimaste da incassare”, nella parte iniziale del presente documento.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Per quanto riguarda i depositi bancari e i valori in cassa, si rimanda alla rappresentazione di dettaglio nella parte "Situazione finanziaria", nella parte iniziale del presente documento.

PASSIVITÀ

"Fondi ammortamento": premesso quanto già commentato sopra, l'entità di ciascun Fondo ammortamento raccoglie i valori degli ammortamenti effettuati negli anni secondo le aliquote previste dalle vigenti norme regolamentari.

Il Fondo TFR (Trattamento di Fine Rapporto) reca il valore esatto dell'accantonamento al 31/12/2022 (euro 8.607,74), così come desunto dai conteggi effettuati dal Consulente del Lavoro.

Per quanto riguarda i debiti contratti dalla Sezione, si rimanda alle descrizioni già dettagliate nell'"Elenco somme rimaste da pagare", nella parte iniziale del presente documento.

ALLEGATO

DIREZIONE REGIONALE DEL 21 NOVEMBRE 2022

DELIBERAZIONE 5.2. RIPARTO CONTRIBUTO ANNUALE ORDINARIO LR 1/2008, CAPO VII.

La Direzione Regionale

visto il decreto n. 14518 del 11/10/2022, della Direzione Generale Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità di Regione Lombardia, recante «Erogazione del contributo ordinario per l'anno 2022 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 2022: euro 272.246,98;
- Quota a favore del Consiglio Regionale Lombardo UICI (10%): euro 27.224,70;
- Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 245.022,28 di cui per metà in parti uguali (euro 122.511,14 : 12 = euro 10.209,262) ed il resto (euro 122.511,14) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS), così come segue:

BERGAMO	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 1.622 = 13.496,779]$	= 23.706,04
BRESCIA	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 2.160 = 17.973,515]$	= 28.182,78
COMO	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 794 = 6.606,931]$	= 16.816,19
CREMONA	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 590 = 4.909,432]$	= 15.118,69
LECCO	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 579 = 4.817,901]$	= 15.027,16
LODI	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 310 = 2.579,532]$	= 12.788,79
MANTOVA	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 834 = 6.939,774]$	= 17.149,04
MILANO	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 4.492 = 37.378,255]$	= 47.587,52
MONZA	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 1.325 = 11.025,420]$	= 21.234,68
PAVIA	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 831 = 6.914,811]$	= 17.124,07
SONDRIO	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 354 = 2.945,659]$	= 13.154,92
<u>VARESE</u>	$10.209,262 + [(122.511,14 : 14.723) \times 832 = 6.923,132]$	<u>= 17.132,40</u>
TOTALE		245.022,28