

# **CONTO CONSUNTIVO**

## **ESERCIZIO 2023**

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



# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

---

## NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023

### SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2023, un Avanzo di Cassa di euro 68.608,51, corrispondente al saldo rilevato alla stessa data sugli estratti conto emessi rispettivamente da Banco BPM S.p.A. euro 57.800,43 e da Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323 euro 4.325,42 e da: Cassa Contanti/Fondo economato euro 210,07, denaro e valori in cassa euro 5.772,59, carta prepagata euro 500,00.

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 69.389,74, 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	104.550,59
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	76.234,88
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	122.985,04
<b>Saldo al 31/12/2023:</b>	<b>euro</b>	<b>57.800,43</b>

#### BANCA CENTRO PADANA BCC C/C N. 192323

Saldo iniziale del conto:	euro	3.558,62
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	2.700,00
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	1.933,20
<b>Saldo al 31/12/2023:</b>	<b>euro</b>	<b>4.325,42</b>

#### CASSA CONTANTI/FONDO ECONOMATO

Saldo iniziale:	euro	450,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	3.343,69
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	3.583,62
<b>Saldo al 31/12/2023:</b>	<b>euro</b>	<b>210,07</b>

#### DENARO E VALORI IN CASSA

Saldo iniziale:	euro	0,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	12.566,28
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	6.793,69
<b>Saldo al 31/12/2023:</b>	<b>euro</b>	<b>5.772,59</b>

#### CARTA PREPAGATA

Saldo iniziale:	euro	0,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	0,00
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	0,00
<b>Saldo al 31/12/2023:</b>	<b>euro</b>	<b>500,00</b>

# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

---

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Banco BPM S.p.A.	euro	57.800,43
Saldo Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323	euro	4.325,42
Saldo Cassa contanti/Fondo economato	euro	210,07
Denaro e Valori in cassa	euro	5.772,59
Carta prepagata	euro	500,00
<b>Avanzo di Cassa al 31/12/2023</b>	<b>euro</b>	<b>68.608,51</b>
- Somme rimaste da incassare	euro	4.886,37
- Somme rimaste da pagare	euro	4.105,14
<b>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023</b>	<b>euro</b>	<b>69.389,74</b>

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 8.603,11. 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 31.12.2023**

230.01000 Crediti vs strutture territoriali, euro 2.000,00

- Credito verso UICI Milano (capofila progetto) per contributo "Bando Terzo Settore 2022" (importo stimato)

230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale, euro 1.600,00

- Credito verso UICI Sede Centrale per contributo iniziativa "Voci d'Inverno" (importo stimato).

230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI, euro 1.184,40

- Contributo per lo svolgimento della "Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva" edizione 2023 (importo stimato)

236.00150 Bonus fiscale, euro 101,97

- Bonus fiscale anticipato sullo stipendio di dicembre 2023

**Totale somme rimaste da incassare euro 4.886,37.**

## **ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2023**

530.00006 STUDIO TORTORA, euro 184,00

- Consulente del lavoro

530.00052 MONDIALE S.R.L., euro 275,00

- Spese per pulizie

530.00060 A2A ENERGIA-LINEA PIU', euro 248,00

- Spese di riscaldamento

530.00099 TIM S.p.A., euro 71,76

- Spese telefoniche

540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale, euro 230,76

- Quota tesseramento 2023 dovuto alla Sede Centrale UICI

540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale, euro 2.303,68

- Iniziativa di raccolta fondi del Consiglio Regionale Lombardo UICI "Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva"

556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni, euro 235,94

- Ritenute erariali su stipendio di dicembre 2023 e tredicesima mensilità

560.00010 Debiti INPS per retribuzioni, euro 556,00

- Ritenute e oneri previdenziali su stipendio di dicembre 2023 e tredicesima mensilità

**Totale somme rimaste da pagare euro 4.105,14**

# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

---

## SITUAZIONE ECONOMICA

### **ONERI** (in ordine di codice conto)

702.00010 Assemblea dei soci	euro	631,80
702.00095 Missioni e viaggi di servizio	euro	50,20
704.00010 Stipendi ed assegni fissi	euro	13.862,38
704.00020 Compensi per lavoro straordinario	euro	28,55
704.00050 Oneri previdenziali dipendenti	euro	3.220,96
704.00090 Oneri assicurativi INAIL	euro	47,57
704.00160 Accantonamento fondo TFR	euro	1.032,48
704.00170 Oneri di Rivalutazione TFR	euro	204,79
706.00040 Iniziative sportive e tempo libero	euro	130,00
706.00120 Rapporti con altri organismi	euro	100,00
706.00121 Iniziative a favore dei soci	euro	1.558,18
706.00150 Iniziative culturali e ricreative	euro	2.149,32
706.00190 Volontariato autonomo rimborsi spese	euro	181,50
707.00033 Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	euro	2.309,67
709.00010 ONERI PROGETTO	euro	21.165,76
710.00110 Costi per acquisti tiflotecnici	euro	83,84
712.00010 Oneri finanziari	euro	126,61
714.00092 INSUSSISTENZE PASSIVE	euro	417,61
716.00010 Acquisto materiali di consumo	euro	875,99
716.00011 Spese di cancelleria	euro	283,86
716.00020 Spese telefoniche	euro	961,71
716.00030 Spese informatiche	euro	213,92
716.00040 Spese postali e di spedizione	euro	13,92
716.00050 Spese bancarie	euro	445,54
716.00061 Spese di pubblicità	euro	350,00
716.00070 Spese di locomozione	euro	1.977,69
716.00080 Spese di energia elettrica	euro	964,35
716.00090 Spese di riscaldamento	euro	1.023,00
716.00091 Spese per Acqua	euro	57,00
716.00100 Spese condominiali	euro	27,28
716.00120 Spese per pulizie	euro	1.265,00
716.00125 Attrezzature varie	euro	18,00
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	1.140,00
716.00182 Spese amministrative diverse	euro	242,78
716.10046 Spese lavaggio auto	euro	30,00
720.00020 Costi per fundraising occasionale	euro	3.490,72
724.00030 Costi elaborazione paghe e stipendi	euro	736,00
730.00010 Fitti passivi	euro	1.755,08
730.00221 Noleggio macchine ufficio	euro	891,56
734.00020 Costi per manutenzione beni di terzi	euro	103,00
734.00110 Costi per manutenzione automezzi	euro	150,06
750.00330 Amm. macchine d'ufficio	euro	90,22
780.00430 Costi per quote associative	euro	586,62
790.00070 Costi per tassa sui rifiuti	euro	49,00
796.00020 IRAP	euro	339,65
<b>Totale Oneri</b>	<b>euro</b>	<b>65.563,71</b>
<i>Risultato economico positivo</i>	<i>euro</i>	<i>21.793,75</i>
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>euro</b>	<b>87.357,46</b>

# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

---

## PROVENTI (in ordine di codice conto)

606.00018 Contributi regionali	euro	12.764,33
606.00019 Contributi enti territoriali	euro	3.846,15
608.00011 Erogazioni liberali	euro	5.000,00
608.00016 Contributi IAPB	euro	1.763,00
608.00040 Contributi 5x1000	euro	5.018,84
608.00050 Contributi enti privati e sponsor	euro	1.700,00
608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	euro	17.931,86
608.00120 Contributi consiglio regionale	euro	1.184,40
608.00140 Contributi da soci	euro	3.241,51
608.00141 Contributi soci per accompagnamento	euro	5.298,80
608.00901 Contributi non soci (privati)	euro	136,70
610.00010 Contributi da settore pubblico	euro	2.000,00
610.00020 Contributi da settore privato	euro	17.925,00
612.00010 Quote associative ordinarie	euro	2.128,04
612.00310 Quote associative ridotte	euro	41,32
612.00320 Quote associative sostenitori	euro	250,00
618.00030 Dividendi e cedole	euro	1.314,51
620.00010 Sopravvenienze attive	euro	500,00
624.00050 Attività di fundraising occasionale	euro	5.313,00
<b>Totale Proventi</b>	<b>euro</b>	<b>87.357,46</b>
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>euro</b>	<b>87.357,46</b>

Per quanto riguarda i ricavi, rispetto al precedente esercizio, le principali differenze hanno riguardato:

- il contributo della Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi di euro 17.925,00 che è stato interamente destinato all'acquisto dell'auto sezionale.
- la mancata corresponsione di contributi ministeriali straordinari ricevuti a titolo di ristoro per l'emergenza Covid che, nel 2022, hanno assommato ad euro 17.421,00.

Per quanto riguarda gli oneri, rispetto al precedente esercizio, le principali differenze hanno riguardato le spese per l'acquisto dell'autovettura sezionale di euro 18.162,00.

Il risultato economico netto è stato molto positivo, facendo registrare un utile gestionale di euro 21.793,75.

Per quanto riguarda i valori rappresentati nel Rendiconto gestionale RUNTS, i totali suddivisi nelle varie sezioni sono i seguenti:

- totale Attività di interesse generale: Costi e oneri euro 61.607,00 - Ricavi, rendite e proventi euro 80.731,00;
- totale Attività diverse: Costi e oneri euro 0,00 – Ricavi, rendite e proventi euro 0,00;
- totale Attività di raccolta fondi: Costi e oneri euro 3.491,00 – Ricavi, rendite e proventi euro 5.313,00;
- totale Attività finanziarie e patrimoniali: Costi e oneri euro 127,00 – Ricavi, rendite e proventi euro 1.315,00;
- totale Attività di supporto generale: Costi e oneri euro 0,00 – Ricavi, rendite e proventi euro 0,00

NB: le attività di raccolta fondi sono state rendicontate negli appositi modelli ministeriali allegati al bilancio consuntivo 2023.

Infine, 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 12.764,33, 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	18.162,00
130.00530 Depositi cauzionali	euro	333,00
130.00902 OPERE D'ARTE	euro	1.042,00
230.01000 Crediti vs strutture territoriali	euro	2.000,00
230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale	euro	1.600,00
230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI	euro	1.184,40
236.00150 Bonus fiscale	euro	101,97
241.00010 Altri titoli non immobilizzati	euro	58.457,39
250.00037 Carta prepagata Istituzionale	euro	500,00
260.00103 BANCO BPM 000000124391	euro	57.800,43
260.00104 BANCA CENTROPADANA-CREDITO COOPERATI	euro	8.603,11
260.00106 BANCA CENTROPADANA-CREDITO COOPERATI	euro	4.325,42
265.00112 denaro-valori in cassa	euro	5.772,59
270.00010 CASSA CONTANTI	euro	210,07
<b>Totale Attività</b>	<b>euro</b>	<b>172.563,82</b>
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>euro</b>	<b>172.563,82</b>

### **PASSIVITÀ** (in ordine di codice conto)

310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	euro	106.853,76
410.00001 Fondo T.F.R.	euro	9.640,22
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	8.303,40
490.00410 Fondo amm. automezzi	euro	17.925,00
530.00006 STUDIO TORTORA	euro	184,00
530.00052 MONDIALE S.R.L.	euro	275,00
530.00060 A2A ENERGIA-LINEA PIU'	euro	248,00
530.00099 TIM S.p.A.	euro	71,76
540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale	euro	230,76
540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale	euro	2.303,68
556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni	euro	235,94
560.00010 Debiti INPS per retribuzioni	euro	556,00
<b>Totale Passività</b>	<b>euro</b>	<b>150.770,07</b>
<b>Utile d'Esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>21.793,75</b>
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>euro</b>	<b>172.563,82</b>

### **ATTIVITÀ**

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi.  
Il valore residuo dei beni al 31/12/2023, 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	225,49
120.00410 Automezzi	Eur	237,00

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

# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

---

Il conto “Opere d’arte” raccoglie il valore dell’opera dello scultore italiano non vedente Felice Tagliaferri, acquistata dalla Sezione nel corso del 2023.

Come già citato, il deposito intrattenuto presso la presso Banca Centro Padana BCC, c/c n. 192138, il cui saldo ammonta ad euro 8.603,11, raccoglie la somma accantonata a parziale 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.

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 rispetto al valore residuo dei cespiti, 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 31/12/2023 di euro 9.640,22, 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.

# UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

## 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