

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2024

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



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS APS

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2024

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2024, un Avanzo di Cassa di euro 33.631,67, corrispondente alla somma dei saldi rilevati alla stessa rispettivamente di Banco BPM S.p.A. euro 28.254,24, Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323 euro 4.325,42, Fondo economato euro 413,29, denaro e valori in cassa euro 659,20, carta prepagata euro 472,12.

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 40.129,21, 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	57.800,43
Totale incassi dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	52.438,14
Totale pagamenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	81.984,33
Saldo al 31/12/2024:	euro	28.254,24

BANCA CENTRO PADANA BCC C/C N. 192323

Saldo iniziale del conto:	euro	4.325,42
Totale incassi dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	31.551,53
Totale pagamenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	32.044,13
Saldo al 31/12/2024:	euro	3.832,82

CASSA CONTANTI (Fondo economato)

Saldo iniziale:	euro	210,07
Totale incassi dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	4.631,28
Totale pagamenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	4.428,06
Saldo al 31/12/2024:	euro	413,29

DENARO E VALORI IN CASSA

Saldo iniziale:	euro	5.772,59
Totale incassi dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	12.115,39
Totale pagamenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	17.228,78
Saldo al 31/12/2024:	euro	659,20

CARTA PREPAGATA

Saldo iniziale:	euro	500,00
Totale incassi dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	0,00
Totale pagamenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024:	euro	27,88
Saldo al 31/12/2024:	euro	472,12

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 9.711,59. 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 APS

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Banco BPM S.p.A.	euro	28.254,24
Saldo Banca Centro Padana BCC c/c n. 192323	euro	3.832,82
Saldo Cassa contanti/Fondo economato	euro	413,29
Denaro e Valori in cassa	euro	659,20
Carta prepagata	euro	472,12
Avanzo di Cassa al 31/12/2024	euro	33.631,67
- Somme rimaste da incassare	euro	10.009,84
- Somme rimaste da pagare	euro	3.512,30
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024	euro	40.129,21

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 31.12.2024

Conto 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI, euro 9.911,16:

- Contributo per lo svolgimento della "Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva" edizione 2024, euro 559,30;
- Saldo contributo annuale ordinario LR 1/2008, euro 9.351,86.

Conto 236.00150 Bonus fiscale, euro 98,68:

- Bonus fiscale anticipato sullo stipendio di dicembre 2024.

Totale somme rimaste da incassare euro 10.009,84.

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2024

Conto 530.00012 OREFICERIA RIZZI DI GIOVANNA NOVAZZI, euro 120,00:

- spese iniziativa "La penna del cuore".

Conto 530.00099 TIM S.p.A., euro 112,18:

- spese telefoniche.

Conto 530.00110 La Cometa snc, euro 390,40:

- spese per pulizie.

Conto 540.00010 Fornitori c/fatture da ricevere, euro 238,90:

- Studio Tortora Consulente del Lavoro, euro 184,00;
- Tipografia Stella, euro 54,90.

Conto 540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale, euro 1.720,40:

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

Conto 556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni, euro 256,42:

- ritenute erariali su stipendio di dicembre e tredicesima mensilità.

Conto 560.00010 Debiti INPS per retribuzioni, euro 674,00:

- ritenute e oneri previdenziali su stipendio di dicembre e tredicesima mensilità.

Totale somme rimaste da pagare euro 3.512,30.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS APS

SITUAZIONE ECONOMICA

ONERI (in ordine di codice conto)

702.00010	Assemblea dei soci	euro	1.081,50
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	euro	14.249,57
704.00020	Compensi per lavoro straordinario	euro	326,40
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	euro	3.218,10
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	euro	56,82
704.00160	Accantonamento fondo TFR	euro	1.110,88
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	euro	28,67
706.00040	Iniziative sportive e tempo libero	euro	100,00
706.00120	Rapporti con altri organismi	euro	100,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	euro	4.544,90
706.00130	Convegni, manifestazioni e teleconf.	euro	244,00
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	euro	1.526,50
706.00170	Iniziative prevenzione cecità	euro	824,00
706.00906	Contrib./antic. IRIFOR ed enti coll.	euro	500,00
706.00992	Contr.ad Assoc.e Istituti Similari	euro	235,00
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	euro	3.380,32
714.00092	INSUSSISTENZE PASSIVE	euro	619,91
716.00010	Acquisto materiali di consumo	euro	513,76
716.00011	Spese di cancelleria	euro	120,23
716.00020	Spese telefoniche	euro	952,12
716.00030	Spese informatiche	euro	50,00
716.00040	Spese postali e di spedizione	euro	17,83
716.00050	Spese bancarie	euro	123,33
716.00060	Spese di rappresentanza	euro	138,50
716.00061	Spese di pubblicità	euro	201,30
716.00070	Spese di locomozione	euro	1.974,22
716.00071	Trasporti e facchinaggio	euro	3.147,60
716.00080	Spese di energia elettrica	euro	368,67
716.00090	Spese di riscaldamento	euro	1.122,93
716.00091	Spese per Acqua	euro	142,68
716.00120	Spese per pulizie	euro	2.491,20
716.00125	Attrezzature varie	euro	484,09
716.00150	Acquisto di pubblicazioni e giornali	euro	50,00
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	euro	1.769,98
716.00190	Costi per sicurezza del lavoro	euro	508,98
716.01000	Costi per servizi internet	euro	658,80
716.10046	Spese lavaggio auto	euro	63,00
720.00020	Costi per fundraising occasionale	euro	2.222,30
724.00030	Costi elaborazione paghe e stipendi	euro	736,00
730.00010	Fitti passivi	euro	1.377,76
730.00221	Noleggio macchine ufficio	euro	891,56
734.00020	Costi per manutenzione beni di terzi	euro	5.951,00
734.00110	Costi per manutenzione automezzi	euro	395,00
750.00160	Amm. macchinari ed attrezzature	euro	19,47
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	euro	90,20
750.00410	Amm. automezzi	euro	237,00
780.00420	Costi per multe e ammende	euro	163,97
780.00430	Costi per quote associative	euro	246,62
790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	euro	70,00
Totale Oneri		euro	59.446,67
<i>Risultato economico positivo</i>		<i>euro</i>	<i>3.772,02</i>
Totale a Pareggio		euro	63.218,69

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS APS

PROVENTI (in ordine di codice conto)

606.00018 Contributi regionali	euro	13.359,80
608.00011 Erogazioni liberali	euro	6.912,50
608.00016 Contributi IAPB	euro	3.267,00
608.00040 Contributi 5x1000	euro	3.927,90
608.00050 Contributi enti privati e sponsor	euro	2.450,00
608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	euro	12.479,30
608.00120 Contributi consiglio regionale	euro	1.108,80
608.00130 Contributi da Enti del Terzo Settore	euro	2.133,53
608.00140 Contributi da soci	euro	3.600,06
608.00141 Contributi soci per accompagnamento	euro	3.591,61
608.00210 Contributi per prestazioni servizi	euro	450,00
608.00901 Contributi non soci (privati)	euro	2.056,00
612.00010 Quote associative ordinarie	euro	2.007,32
612.00310 Quote associative ridotte	euro	41,32
612.00320 Quote associative soci sostenitori	euro	50,00
614.00010 Recupero spese e rimborsi	euro	174,65
618.00030 Dividendi e cedole	euro	1.128,92
624.00050 Attività di fundraising occasionale	euro	3.558,38
640.00010 Ricavi per abbuoni e arrotondamenti	euro	1,60
640.00625 PRANZO ASSEMBLEA SOCI	euro	920,00
Totale Proventi	euro	63.218,69
Totale a Pareggio	euro	63.218,69

La gestione 2024 è stata positiva, facendo registrare un utile gestionale di euro 3.772,02.

L'incidenza percentuale dei costi, considerati per macrovoci, rapportata al totale di euro 59.446,67, è stata la seguente:

• oneri per gli organi statutari	euro	1.081,50	1,82%
• oneri per le risorse umane	euro	18.990,44	31,95%
• oneri per attività istituzionali	euro	8.074,40	13,58%
• trasferimenti al consiglio regionale	euro	3.380,32	5,69%
• oneri straordinari	euro	619,91	1,04%
• oneri di supporto generale	euro	14.899,22	25,06%
• oneri per attività raccolta fondi	euro	2.222,30	3,74%
• costi per servizi professionali	euro	736,00	1,24%
• costi per godimento beni di terzi	euro	2.269,32	3,82%
• costi per manutenzioni	euro	6.346,00	10,68%
• amm. immobilizzazioni materiali	euro	346,67	0,58%
• costi diversi di gestione	euro	410,59	0,69%
• costi per imposte indirette	euro	70,00	0,12%

Sulla gestione 2024 hanno gravato in particolar modo i costi relativi al cambio di sede, in particolar modo le spese di trasloco e quelle relative ai lavori di sistemazione muri, bagno e tinteggiatura che assommano complessivamente a euro 9.000,00 circa.

Per quanto riguarda i ricavi considerati per macrovoci, l'incidenza percentuale, rapportata al totale di euro 63.218,69, è stata la seguente:

• contributi enti pubblici	euro	13.359,80	21,13%
• contributi da privati e strut. ass.	euro	41.976,70	66,40%
• quote associative	euro	2.098,64	3,32%
• recupero spese	euro	174,65	0,28%
• proventi finanziari	euro	1.128,92	1,79%
• proventi da raccolta fondi	euro	3.558,38	5,63%
• altri ricavi ordinari	euro	921,60	1,46%

Le attività di raccolta fondi sono rendicontate negli appositi modelli ministeriali allegati al bilancio RUNTS e riguardano lo spettacolo di beneficenza "Il Siparietto", la Sagra di Secugnago, Giornata del Volontariato, Sagra di San Colombano, Sagra della Zucca Muzza di Cornegiano, Corte Palasio e Giornata Regionale per la prevenzione.

Per quanto riguarda i contributi pubblici, essi rappresentano circa il 21% dei proventi e sono costituiti dal contributo annuale ordinario erogato da Regione Lombardia ai sensi del Capo VII della l.r. 1/2008, di euro 13.359,80, la cui entità complessiva ed i criteri di riparto possono essere visualizzati nella delibera allegata (VEDI ALLEGATO).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ (in ordine di codice conto)

120.00160	Macchinari ed attrezzature	euro	3.211,61
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	4.164,00
230.01030	Crediti vs Consiglio Regionale UICI	euro	9.911,16
236.00150	Bonus fiscale	euro	98,68
241.00010	Altri titoli non immobilizzati	euro	88.457,39
250.00037	Carta prepagata	euro	472,12
260.00103	BANCO BPM 000000124391	euro	28.254,24
260.00104	BANCA CENTROPADANA-BCC (a garanzia Fondo TFR)	euro	9.711,59
260.00106	BANCA CENTROPADANA-BCC	euro	3.832,82
265.00112	Denaro-valori in cassa	euro	659,20
270.00010	CASSA CONTANTI	euro	413,29
Totale Attività		euro	177.200,55
Totale a Pareggio		euro	177.200,55

PASSIVITÀ (in ordine di codice conto)

310.00010	FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	euro	128.647,51
410.00001	Fondo T.F.R.	euro	10.751,10
490.00160	Fondo amm. macchinari e attrezzature	euro	2.971,46
490.00310	Fondo amm. mobili e arredi	euro	990,56
490.00330	Fondo amm. macchine d'ufficio	euro	8.393,60
490.00410	Fondo amm. automezzi	euro	18.162,00
530.00012	OREFICERIA RIZZI DI GIOVANNA NOVAZZI	euro	120,00
530.00099	TIM S.p.A.	euro	112,18
530.00110	La Cometa snc	euro	390,40
540.00010	Fornitori c/fatture da ricevere	euro	238,90
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	euro	1.720,40
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	euro	256,42
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	euro	674,00
Totale Passività		euro	173.428,53
<i>Utile d'Esercizio</i>		<i>euro</i>	<i>3.772,02</i>
Totale a Pareggio		euro	177.200,55

ATTIVITÀ

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2024, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

120.00160	Macchinari ed attrezzature	Eur	240,15
120.00310	Mobili e arredi	Eur	0,00
120.00330	Macchine d'ufficio	Eur	135,29
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).

Nel conto "Opere d'arte" si espone 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 9.711,59, 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 31/12/2024 di euro 10.751,10, 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 20 NOVEMBRE 2024

DELIBERAZIONE 6) RIPARTO CONTRIBUTO ANNUALE ORDINARIO EX LR 1/2008 ANNO 2024.

La Direzione Regionale

visto il Decreto dirigente struttura 25 ottobre 2024 - n. 16075 "Determinazione del contributo ordinario per l'anno 2024 alle articolazioni regionali ed alle sezioni provinciali delle associazioni" della Direzione Generale Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità di Regione Lombardia;

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 quanto riguarda UICI, 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 dall'ultimo 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 2024: euro 284.402,54;
- Quota a favore del Consiglio Regionale Lombardo UICI (10%): euro 28.440,254;
- Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 255.962,286 di cui per metà in parti uguali (euro $127.981,143 : 12 =$ euro 10.665,095) ed il resto (euro 127.981,143) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS), così come segue:

BERGAMO	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 1.622 = 14.099,396]$	$= 24.764,492$
BRESCIA	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 2.160 = 18.776,015]$	$= 29.441,110$
COMO	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 794 = 6.901,924]$	$= 17.567,019$
CREMONA	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 590 = 5.128,634]$	$= 15.793,729$
LECCO	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 579 = 5.033,015]$	$= 15.698,110$
LODI	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 310 = 2.694,706]$	$= 13.359,801$
MANTOVA	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 834 = 7.249,628]$	$= 17.914,723$
MILANO	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 4.492 = 39.047,157]$	$= 49.712,252$
MONZA	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 1.325 = 11.517,694]$	$= 22.182,790$
PAVIA	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 831 = 7.223,550]$	$= 17.888,645$
SONDRIO	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 354 = 3.077,180]$	$= 13.742,275$
VARESE	$10.665,095 + [(127.981,143 : 14.723) \times 832 = 7.232,243]$	$= 17.897,338$

TOTALE 255.962,286