

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2021

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



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS-APS

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2021

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2021, un Avanzo di Cassa di euro 102.726,50, corrispondente alla somma dei saldi rilevati alla stessa data sugli estratti conto emessi rispettivamente da Banca Monte Paschi S.p.A. (euro 97.304,29) e dall'Istituto Banco Posta (euro 5.422,21).

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 92.359,84, 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 31/12/2021.

BANCA MONTE PASCHI SPA

Saldo iniziale del conto:	59.753,54
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	112.817,41
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	75.266,66
Saldo al 31/12/2021:	<u>97.304,29</u>

CONTO CORRENTE POSTALE

Saldo iniziale del conto:	2.545,04
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	2.966,37
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	89,20
Saldo al 31/12/2021:	<u>5.422,21</u>

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale:	0,00
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	2.740,66
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	2.740,66
Saldo al 31/12/2021:	<u>0,00</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Monte Paschi SpA	euro	97.304,29
Saldo conto corrente postale		5.422,21
Saldo cassa contanti		0,00
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2021	euro	102.726,50
- Somme rimaste da incassare	euro	4.024,93
- Somme rimaste da pagare	euro	14.391,59
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	EURO	92.359,84

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS-APS

N.B.: per quanto riguarda la "Situazione finanziaria", non si espone il libretto al portatore, il cui saldo al 31/12/2021 è pari ad euro 9.483,90, poiché lo stesso non è da considerarsi nella disponibilità finanziaria dell'Ente in quanto funge da accantonamento del TFR (Trattamento di Fine Rapporto) dei dipendenti (il Fondo TFR al 31/12/2021 risulta pari ad euro 10.331,46).

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 31.12.2021

Conto n. 230.32 Crediti verso Comuni: contributo una tantum per collaborazione centro estivo 2021 Comune di Goito, euro 400,00

- Conto n. 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: contributo Lotteria 2021, euro 595,82.

- Conto n. 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: contributo Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva 2021, euro 2.111,40.

- Conto n. 230.1030 Crediti verso Consiglio Regionale UICI: contributo straordinario FAND Lombardia, euro 800,00.

Conto n. 236.150 Bonus Renzi DL 66/2014-Bonus fiscale: crediti verso erario, euro 101,91.

Conto n. 236.512 Credito imposta sostitutiva TFR: ritenuta erariale TFR dipendenti, euro 18,80.

Totale somme rimaste da incassare euro 4.024,93

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2021

Conto n. 510.920 Banche c/oneri da addebitare: spese e commissioni bancarie IV trimestre 2021, euro 26,48.

Conto n. 530.21 Debiti verso fornitori: Mantova Ambiente (saldo tassa rifiuti), euro 99,14.

Conto n. 530.19 Debiti verso fornitori: Trend Servizi Srl (costo copie multifunzione), euro 140,61.

Conto n. 530.44 Debiti verso fornitori: TEA Energia Srl (energia elettrica), euro 89,95.

Conto n. 530.73 Debiti verso fornitori: AqA Srl (acqua potabile), euro 39,53.

Conto n. 540.10 Altri debiti verso terzi: Fornitori c/fatture da ricevere (Telecom), euro 39,42.

Conto n. 540.1110 Altri debiti verso terzi: Debiti verso Presidenza Nazionale, euro 5.249,32 (restituzione anticipazione euro 4.000,00, saldo tesseramento euro 1.249,32).

Conto n. 540.1120 Altri debiti verso terzi: Debiti verso Consiglio Regionale (oneri raccolta fondi Giornata Regionale per la Prevenzione della cecità e la Riabilitazione visiva), euro 5.520,00.

Conto n. 556.110 Debiti verso erario: ritenute su prestazioni, euro 64,00.

Conto n. 556.120 Debiti verso erario: ritenute su retribuzioni, euro 662,95.

Conto n. 560.10 Debiti verso enti previdenziali: debiti Inps per retribuzioni, euro 1.183,19.

Conto n. 580.10 Debiti collegati alla gestione personale: debiti verso dipendenti, euro 1.277,00.

Totale somme rimaste da pagare euro 14.391,59

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS-APS

SITUAZIONE ECONOMICA

ONERI

Conto n. 702.00010 Assemblea dei soci	euro	140,55
Conto n. 702.00020 Assemblea dei quadri	euro	264,88
Conto n. 702.00060 Presidente Naz. Reg. Sez.	euro	298,00
Conto n. 702.00070 Consiglio Naz. Reg. Sez.	euro	360,00
Conto n. 704.00010 Stipendi ed assegni fissi	euro	22.396,25
Conto n. 704.00030 Missioni e trasferte	euro	79,94
Conto n. 704.00050 Oneri previdenziali dipendenti	euro	5.943,72
Conto n. 704.00160 Accantonamento fondo TFR	euro	1.849,08
Conto n. 706.00030 Ricerca tiflotecnica e sviluppo	euro	757,24
Conto n. 706.00041 Iniziative per i giovani	euro	910,20
Conto n. 706.00050 Attività progettuali sedi territor.	euro	1.706,25
Conto n. 706.00120 Rapporti con altri organismi	euro	75,00
Conto n. 706.00121 Iniziative a favore dei soci	euro	2.603,45
Conto n. 706.00160 Iniziative di integrazione scolastic	euro	2.068,74
Conto n. 706.00170 Iniziative prevenzione cecità	euro	5.520,00
Conto n. 706.00191 Spese servizio di accompagnamento	euro	3.374,08
Conto n. 706.00994 Contributi vari	euro	1.705,01
Conto n. 706.01000 Contributo Funzion. Cons. Reg.Le	euro	1.179,75
Conto n. 707.00033 Trasf. Cons. Reg. Lombardia	euro	257,50
Conto n. 709.00016 La Prevenzione Non Va In Vacanza	euro	2.382,97
Conto n. 714.00010 Sopravvenienze passive	euro	5,00
Conto n. 716.00010 Acquisto materiali di consumo	euro	689,16
Conto n. 716.00011 Spese di cancelleria	euro	385,30
Conto n. 716.00020 Spese telefoniche	euro	1.049,59
Conto n. 716.00030 Spese informatiche	euro	110,90
Conto n. 716.00040 Spese postali e di spedizione	euro	441,04
Conto n. 716.00042 spese tenuta c/c postale	euro	100,40
Conto n. 716.00050 Spese bancarie	euro	91,20
Conto n. 716.00054 Commissioni e-commerce	euro	251,85
Conto n. 716.00060 Spese di rappresentanza	euro	218,00
Conto n. 716.00080 Spese di energia elettrica	euro	821,78
Conto n. 716.00090 Spese di riscaldamento	euro	1.083,51
Conto n. 716.00091 Spese per Acqua	euro	124,13
Conto n. 716.00125 Attrezzature varie	euro	130,00
Conto n. 716.00140 Spese per sicurezza	euro	1.138,15
Conto n. 716.00160 Spese di assicurazioni diverse	euro	1.336,00
Conto n. 716.00170 Gestione Sistema di Contabilità	euro	820,00
Conto n. 716.01002 Spese varie	euro	354,66
Conto n. 716.10001 Manutenzioni e riparazioni	euro	80,00
Conto n. 716.10010 Spese per stampante	euro	140,61
Conto n. 716.10042 Spese Prestazione di servizi	euro	854,60
Conto n. 720.00020 Manifestazioni, iniziat.-Fundraising	euro	1.680,00
Conto n. 730.00010 Fitti passivi	euro	1.428,64
Conto n. 730.00221 Noleggio macchine ufficio	euro	701,24
Conto n. 750.00160 Amm. macchinari ed attrezzature	euro	886,81
Conto n. 750.00310 Amm. mobili ed arredi	euro	399,54
Conto n. 750.00330 Amm. macchine d'ufficio	euro	405,33
Conto n. 780.00200 Costi per omaggi promozionali	euro	48,00
Conto n. 780.00430 Costi per quote associative	euro	3.040,44
Conto n. 790.00070 Costi per tassa sui rifiuti	euro	297,44
Totale Oneri	euro	72.985,93
Utile d'Esercizio	euro	37.322,66
Totale a Pareggio	euro	110.308,59

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS-APS

PROVENTI

Conto n. 604.00914 La Prevenzione Non Va In Vacanza	euro	2.597,03
Conto n. 606.00020 Contributi ordinari da enti pubblici	euro	17.212,94
Conto n. 608.00010 Eredità e donazioni libere	euro	14.165,20
Conto n. 608.00040 Contributi 5x1000	euro	6.736,57
Conto n. 608.00050 Contributi enti privati e sponsor	euro	500,00
Conto n. 608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	euro	4.567,60
Conto n. 608.00120 Contributi consiglio regionale	euro	3.975,22
Conto n. 608.00130 Contributi enti territoriali	euro	176,00
Conto n. 608.00140 Contributi da soci	euro	3.907,61
Conto n. 608.00141 Contributi soci per accompagnamento	euro	357,00
Conto n. 608.00210 Contributi per prestazioni servizi	euro	2.924,00
Conto n. 608.00900 Vari contributi straordinari	euro	3.631,00
Conto n. 608.00901 Contributi non soci (privati)	euro	2.877,50
Conto n. 608.00992 Contributi Enti Diversi	euro	800,00
Conto n. 608.00995 Contributo Fondo Solidarietà	euro	12.525,00
Conto n. 610.00010 Contributi da settore pubblico	euro	3.900,00
Conto n. 610.00020 Contributi da settore privato	euro	9.462,51
Conto n. 610.00991 Contributi da IRIFOR	euro	1.400,00
Conto n. 612.00010 Quote associative ordinarie	euro	9.266,53
Conto n. 612.00310 Quote associative ridotte	euro	10,33
Conto n. 612.00320 Quote associative sostenitori	euro	800,00
Conto n. 614.00050 Rimborsi	euro	489,36
Conto n. 620.00010 Sopravvenienze attive	euro	77,19
Conto n. 624.00050 Altre iniziative	euro	7.950,00
Totale RICAVI	euro	110.308,59
Totale a Pareggio	euro	110.308,59

La gestione 2021 si chiude con un avanzo d'esercizio nonostante l'emergenza epidemiologica abbia compromesso talune iniziative e attività che sono state realizzate in misura minore. Ciò si è tradotto in minori spese, non avendo potuto realizzare tante altre iniziative legate alla raccolta fondi.

Ciò premesso, la gestione 2021 si chiude con un risultato economico molto positivo.

Da segnalare tra i ricavi più significativi il contributo annuale ordinario di Regione Lombardia (rif. LR 1/2008, Capo VII), il cui riparto si riporta in allegato.

Altri fatti di gestione significativi da citare sono: fondo di solidarietà anno 2021 della Sede Centrale UICI per contributo spese del personale per euro 12.000,00, dal Comune di Mantova contributi complessivi di euro 4.700,00 a sostegno dei servizi su progetto in convenzione, da Fondazione Cariverona contributo a saldo sul progetto a Bando Servizi di Prossimità 2019 di euro 7.462,51, oltre che dall'impegno di dirigenti, soci e sostenitori a promuovere le iniziative sezionali.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

Conto n. 120.00160 Macchinari ed attrezzature	euro	6.991,96
Conto n. 120.00310 Mobili e arredi	euro	3.723,33
Conto n. 120.00330 Macchine d'ufficio	euro	2.715,94
Conto n. 120.00410 Automezzi	euro	10.950,00
Conto n. 230.00032 Crediti vs Comuni	euro	400,00
Conto n. 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI	euro	3.507,22
Conto n. 236.00150 Bonus Renzi DI 66/2014-Bonus Fiscale	euro	101,91
Conto n. 236.00512 Credito imposta sostitutiva TFR	euro	15,80
Conto n. 260.00100 C/C Postali	euro	5.422,21
Conto n. 260.00103 Monte Dei Paschi Di Siena Spa	euro	97.304,29
Conto n. 270.00020 Libretto Tfr	euro	9.591,30
Totale ATTIVITÀ	euro	140.723,96
Totale a Pareggio	euro	140.723,96

PASSIVITÀ

Conto n. 310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	euro	58.894,94
Conto n. 410.00001 Fondo T.F.R.	euro	10.331,46
Conto n. 490.00160 Fondo amm. macchinari e attrezzature	euro	3.172,58
Conto n. 490.00310 Fondo amm. mobili e arredi	euro	3.534,47
Conto n. 490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio	euro	2.126,26
Conto n. 490.00410 Fondo amm. automezzi	euro	10.950,00
Conto n. 510.00920 Banche c/oneri da addebitare	euro	26,48
Conto n. 530 DEBITI VERSO FORNITORI	euro	369,23
Conto n. 540.00010 Fornitori c/fatture da ricevere	euro	39,42
Conto n. 540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale	euro	5.249,32
Conto n. 540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale	euro	5.520,00
Conto n. 556.00110 Erario c/ritenute su prestazioni	euro	64,00
Conto n. 556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni	euro	662,95
Conto n. 560.00010 Debiti INPS per retribuzioni	euro	1.183,19
Conto n. 580.00010 Debiti verso dipendenti	euro	1.277,00
Totale PASSIVITÀ	euro	103.401,30
Utile d' Esercizio	euro	37.322,66
Totale a Pareggio	euro	140.723,96

ATTIVITÀ

- "Immobilizzazioni materiali": i cespiti/beni ammortizzabili (Macchinari ed attrezzature, mobili e arredi, macchine d'ufficio e automezzi) sono esposti al valore di acquisto per complessivamente euro 24.381,23; il loro valore è rettificato nel passivo dai relativi Fondi di ammortamento per complessivi euro 19.783,31.

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 postali, si rimanda alla rappresentazione di dettaglio nella parte "Situazione finanziaria", nella parte iniziale del presente documento.

Nel Libretto TFR sono accantonati i fondi a parziale copertura del debito TFR maturato nei confronti dei dipendenti; nel corso del 2022 si provvederà ad adeguarne il valore al pari del Fondo TFR.

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.

- "Fondo TFR": sotto questa voce è valorizzato il debito rappresentato dal trattamento da corrispondere ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro. La cifra esposta di euro 10.331,46 corrisponde al valore del TFR come risulta dal prospetto predisposto dal Consulente del Lavoro alla data del 31/12/2021. Pur non esistendo un deposito o una polizza appositamente stipulata a garanzia del TFR dei dipendenti, lo stesso risulta garantito dal Libretto di risparmio (Libretto TFR sopra citato).

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.

In particolare, è previsto che nel corso del 2022 venga estinto il debito residuo di euro 4.000,00 rappresentato dalla somma restante dall'anticipazione di euro 10.000,00 ricevuta dalla Sede Centrale UICI nel 2019.

ALLEGATO

RIPARTO DEL CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2021 AI SENSI DELLA LR 1/2008, CAPO VII.

DIREZIONE REGIONALE DEL 23 NOVEMBRE 2021

DELIBERAZIONE 6.B. RIPARTO CONTRIBUTO ANNUALE ORDINARIO LR 1/2008, CAPO VII.

La Direzione Regionale

visto l'atto dirigenziale n. 15001 del 6 novembre 2021, della Direzione Generale Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità di Regione Lombardia, recante «Contributo ordinario per l'anno 2021 alle articolazioni regionali e 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 2021: euro 273.261,41;
- Quota a favore del Consiglio Regionale UIC (10%): euro 27.326,14;
- Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 245.935,27 di cui per metà in parti uguali (euro 122.967,635 : 12 = euro 10.247,3029166) ed il resto (euro 122.967,635) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS), così come segue:

BERGAMO	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 1.622 = 13.547,069] = 23.794,37$
BRESCIA	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 2.160 = 18.040,487] = 28.287,79$
COMO	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 794 = 6.631,549] = 16.878,85$
CREMONA	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 590 = 4.927,725] = 15.175,02$
LECCO	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 579 = 4.835,853] = 15.083,16$
LODI	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 310 = 2.589,144] = 12.836,45$
MANTOVA	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 834 = 6.965,632] = 17.212,94$
MILANO	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 4.492 = 37.517,531] = 47.764,83$
MONZA	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 1.325 = 11.066,502] = 21.313,81$
PAVIA	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 831 = 6.940,576] = 17.187,88$
SONDRIO	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 354 = 2.956,635] = 13.203,94$
VARESE	$10.247,3029 + [(122.967,635 : 14.723) \times 832 = 6.948,928] = 17.196,23$

TOTALE 245.935,27