

NOTE AL
CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2016



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

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 67.977,67, corrispondente al valore rilevato dall'estratto conto emesso dall'Istituto Cassiere Deutsche Bank Spa – Banca Popolare di Lecco alla stessa data.

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 86.282,62, 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	95.294,47	+
- Totale delle Entrate di competenza (incassate)	euro	92.360,97	+
	euro	<u>187.655,44</u>	+
- Residui Attivi Esercizio precedente (incassati)	euro	17.292,39	=
Totale delle ENTRATE (incassate)	euro	<u>204.947,83</u>	

USCITE

- Totale delle Uscite di competenza (pagate)	euro	116.219,30	+
- Residui Passivi Esercizio precedente (pagati)	euro	20.750,86	=
Totale delle USCITE (pagate)	euro	<u>136.970,16</u>	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale delle ENTRATE (incassate)	euro	204.947,83	-
Totale delle USCITE (pagate)	euro	136.970,16	=
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2016	euro	<u>67.977,67</u>	+
- Residui attivi al 31/12/2016	euro	22.311,63	
	euro	<u>90.289,30</u>	-
- Residui passivi al 31/12/2016	euro	4.006,69	=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016	euro	<u>86.282,61</u>	

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

Sezione Provinciale di Lecco

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	67.262,53	23.186,08	95.294,47	0,00	95.294,47					
RIASSUNTO DELLE ENTRATE										
Titolo I - Entrate ordinarie	64.686,21	57.150,00	28.220,03	21.853,56	50.073,59	14.992,76	16.890,55	0,00	16.890,55	21.853,56
Titolo II - Entrate straordinarie	1.762,30	8.500,00	8.160,12	0,00	8.160,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III – Partite di Giro	64.964,64	78.000,00	55.980,82	458,07	56.438,89	443,13	401,84	0,00	401,84	458,07
<i>Totale generale dell'Entrata</i>	198.675,68	143.650,00	92.360,97	22.311,63	114.672,60	15.435,89	17.292,39	0,00	17.292,39	22.311,63
		166.836,08	187.655,44	22.311,63	209.967,07					

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	45.548,99	51.200,00	30.370,79	1.557,90	31.928,69	8.821,53	7.708,61	1.858,41	9.567,02	3.416,31
Titolo II - Uscite straordinarie	1.253,90	37.636,08	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III – Partite di Giro	64.964,64	78.000,00	55.848,51	590,38	56.438,89	13.042,25	13.042,25	0,00	13.042,25	590,38
<i>Totale generale dell'Uscita</i>	111.767,53	166.836,08	116.219,30	2.148,28	118.367,58	21.863,78	20.750,86	1.858,41	22.609,27	4.006,69

Premesso che:

- vanno intesi quali residui attivi, le entrate accertate ai sensi del comma 1 dell'art. 9 del regolamento di gestione finanziaria che mancano unicamente della fase del versamento 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;

per quanto riguarda la gestione dei residui, sia attivi che passivi, 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	3		Contributo annuale ordinario LR 1/2008, Capo VII	12.731,67
2.	2016	4	02	Contributi pubblici diversi (Comune di Civate)	1.043,00
3.	2016	16		Proventi da iniziative di raccolta fondi - V Giornata Regionale per la prevenzione e riabilitazione + Recuperi Lombarda	8.000,00
4.	2016	13		Recupero e rimborsi	78,89
5.	2016	21		Ritenute erariali, previdenziali, su stipendio dicembre 2016	458,07
6.					
TOTALE					22.311,63

**ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI
alla data del 31.12.2016**

	ESERCIZIO DI PROVENIENZA	CAP.	ART.	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
1.	2016	1	2	Consiglio di amministrazione: riunione quadri	233,20
2.	2016	2	1	Stipendi di dicembre 2016	1.023,07
3.	2016	2	2	Oneri previdenziali a carico Ente di competenza 2016 da versare nel gennaio 2017	232,01
4.	2016	2	4	Altri oneri	18,63
5.	2016	5		Spese per la sede	50,99
6.	2016	6		Progetto A. Mandello: manutenzione e riparazioni ordinarie	515,81
7.	2016	16		Prevenzione della cecità legata Progetto A. Mandello	1.342,60
8.	2016	34		Ritenute erariali e previdenziali da versare nel gennaio 2017 mediante F24	590,38
TOTALE					4.006,69

Si evidenziano i residui, derivanti da una donazione della Associazione "Fuoriclasse Onlus" di Mandello del Lario per dei progetti già stabiliti dal Consiglio Sezionale e non ancora ultimati:

- Manutenzione e riparazioni ordinarie;
- Prevenzione per la cecità (legata ai bambini);

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	50.073,59
Uscite correnti	EURO	31.928,69
Avanzo di rendita	EURO	18.144,90
SOPRAVVENIENZE DI ATTIVITA'		
Beni ricevuti in eredità - legato o donazione	EURO	
Maggiore accertamento di residui attivi	EURO	1.897,79
Maggior valore attribuito ad elementi del patrimonio	EURO	
Totale sopravvenienze di attività	EURO	1.897,79
SOPRAVVENIENZE DI PASSIVITA'		
	EURO	
Maggiore accertamento di residui passivi	EURO	745,49
Totale sopravvenienze di passività	EURO	- 745,49
INSUSSISTENZE DI ATTIVITA'		
Minore accertamento di residui attivi	EURO	
Minor accertamento di crediti	EURO	41,29
Quota svalutazione annuale beni mobili	EURO	79,28
Minore accertamento di somme destinate alla capitalizzazione	EURO	
Totale insussistenze di attività	EURO	- 120,57
INSUSSISTENZE DI PASSIVITA'		
Minore accertamento di residui passivi	EURO	
Totale insussistenze di passività	EURO	
RISULTATO ECONOMICO DA PORTARE IN AUMENTO/DIMINUZIONE DEI CAPITALI AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO	EURO	19.176,63

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	190.331,52		190.331,52	
II – Titoli pubblici e privati	65.000,00		88.000,00	
III – Oggetti d'arte	==		==	
IV – Beni ammortizzabili	79,28		==	
V - Libri e biblioteche	==		==	
VI – Attività diverse patrimoniali	==		==	
VII – Somme in deposito destinate alla capital.ne	==		==	
VIII – Beni ceduti in comodato	==		==	
IX – Crediti diversi	3.234,47		3.234,47	
<i>Totale dell'Attivo</i>		258.645,27		281.565,99
PASSIVO				
I – Debiti ipotecari e chirografari				
II – Passività patrimoniali diverse				
a) Debiti diversi	==		==	
b) Fondo per iniziative e attività	==		==	
c) Fondo TFR	16.136,08		17.296,20	
Totale del passivo		16.136,08		17.296,20
ATTIVO NETTO PATRIMONIALE		242.509,19		264.269,79
Titolo II				
Beni dei terzi				

STATO DEI CAPITALI al 31/12/2016				
descrizione	al principio dell'esercizio		alla fine dell'esercizio	
	parziali	totali	parziali	Totali
ATTIVO - Depositi				
PASSIVO – Debiti verso i depositanti				
PARTE II				
<u>Situazione Amministrativa</u>				
ATTIVO – Rimanenza in cassa	95.294,47		67.977,67	
- Residui attivi	15.435,89		22.311,64	
PASSIVO – Residui passivi	21.863,78		4.006,69	
Avanzo Amministrativo		88.866,58		86.282,61
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio		331.375,77		350.552,40
Aumento come da risultato del Conto Economico		19.176,63		==
Attività netta complessiva a fine esercizio		350.552,40		350.552,40

ATTIVO

Il valore esposto nella Categoria IV è quello rintracciabile nel prospetto Inventari e si riferisce al valore del mobilio, attrezzature e macchine d'ufficio al netto degli ammortamenti.

Nella Categoria IX viene esposto il credito nei confronti del CRL per la una quota pari al 15% del contributo ordinario erogato dalla Regione Lombardia ai sensi della L.R. 1/2008, capo VII – e versato allo stesso CRL per l'anno 2008 e 2009.

PASSIVO

Nelle voci del Passivo patrimoniale sono indicati:

- il Fondo Trattamento di Fine Rapporto della dipendente reca il valore esatto dell'accantonamento al 31/12/2016, desunto dai conteggi effettuati dal Consulente del Lavoro di euro 17.296,20.

NOTE (*): Fino all'Esercizio 2009, il Consiglio Regionale Lombardo UICI ha proceduto a trattenere il 15% del contributo annuale ordinario di cui alla lr 1/2008, Capo VII, spettante a ciascuna Sezione; tali somme venivano quindi restituite entro il secondo anno successivo a quello in cui venivano trattenute. Nel corso del 2010, anche su indicazione del Collegio sindacale regionale, la procedura è stata annullata con delibera consiliare, il contributo annuale ordinario erogato per intero alle strutture provinciali nell'anno di competenza ed il

debito già contratto spettante alla nostra sezione risulta di euro 3.234,47 è stato cristallizzato.
