



Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti
ETS

Sezione Territoriale di Lecco

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2024
RELAZIONE AL BUDGET PER L'ESERCIZIO 2024

Il budget economico per l'esercizio 2024 è stato redatto tenendo conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che si intendono conseguire, così come meglio specificati nella Relazione Programmatica che risulta più ampia e articolata rispetto agli ambiti di intervento

Il Budget per l'esercizio 2024 è stato predisposto soprattutto, sulla base dell'andamento dell'esercizio 2022 e dei dati inseriti nel budget 2023, nonché tenendo conto di ogni altra informazione utile ad una più precisa definizione delle previsioni di ricavi e costi.

La struttura del budget economico riporta le previsioni dei ricavi e dei costi di esercizio nel rispetto generale degli equilibri di bilancio.

Per l'esercizio 2024 si stima un sostanziale pareggio tra entrate/ricavi e uscite/oneri, entrambi ammontano a € 60.350,00, uno scostamento di bilancio, primariamente dovuto a una più realistica previsione e a cambiamenti nel mondo di contabilizzare le entrate dalle iniziative regionali, di -10.210,00 €.

Si segnalano i seguenti scostamenti rispetto al Budget 2023:

RICAVI/ENTRATE

- Conto 606 Contributi da Enti Pubblici per € 24.300,00: comprende il contributo ordinario di Regione Lombardia su L.R. 1/2008 e il contributo del cinque per mille erogato dallo Stato e l'eventuale erogazione di contributi da enti pubblici del nostro territorio. Scostamento di +9.600,00 € dovuto a rettifica del contributo regionale;
- Conto 608 Contributi da privati e strutt. ass. per € 23.000,00: comprende le erogazioni liberali e i contributi da persone enti o ditte private, i contributi da parte dei soci ed i contributi da parte della Sede Centrale UICI e del Consiglio Regionale Lombardo UICI. Scostamento di +9.000,00 € dovuto a cambiamento di rendicontazione delle entrate da iniziative organizzate dal regionale (Sono ivi contabilizzate invece che al capitolo 624, e viene contabilizzato il solo netto, non il lordo);
- Conto 610 Contributi progetti vari per € 4.000,00: comprende i contributi ottenuti sia dal settore pubblico che dal settore privato per la realizzazione di progetti Scostamento di -2.500,00 € dovuto a rettifica dei contributi dal settore pubblico;
- Conto 612 Quote associative per € 5.050,00: comprende le quote sociali annuali ordinarie, ridotte e quelle dei soci sostenitori, versate all'associazione. Scostamento di -310,00 € dovuto a rettifica delle quote associative;

- Conto 614 Recupero spese per € 100,00: comprende eventuali spese anticipate o eventuali rimborsi;
- Conto 618 Proventi finanziari per € 3000,00: comprende gli interessi a vi di c/c, su depositi e investimenti e i dividendi e le cedole degli investimenti. Scostamento di -1000,00 € dovuto a rettifica dei proventi dalle cedole;
- Conto 622 Proventi attività accessorie per € 700,00: comprende il materiale tiflotecnico;
- Conto 624 Proventi da raccolta fondi per € 0,00: comprende LE SOLE INIZIATIVE ORGANIZZATE DALLA SEZIONE. Scostamento di -25.000,00 € poichè i ricavi qui indicati negli anni passati, peraltro sovrastimati sono stati riportati al conto 606 e 608, includendo solo il loro netto come da indicazioni del regionale;
- Conto 640 Altri ricavi per € 200,00: si riferisce ad eventuali altri ricavi non preventivati e a ricavi per abbuoni e arrotondamenti.

COSTI/ONERI

- Conto 702 Oneri per gli organi statutari per € 1 080,00: comprende gli oneri derivanti dall'organizzazione delle Assemblee dei soci e dall'organizzazione delle riunioni delle Commissioni e dai gruppi di lavoro e del Consiglio Sezionale e per riunione quadri;
- Conto 704 Oneri per le risorse umane per € 23.700,00: comprende la spesa relativa al personale dipendente;
- Conto 706 Oneri per attività istituzionali per € 17.590,00: comprende la spesa per le iniziative svolte a favore dei soci, per la realizzazione di Convegni e manifestazioni, per la gita sociale, e le iniziative per la prevenzione della cecità. Scostamento di -8610,00 € per contrazione di bilancio;
- Conto 709 Oneri Progetti per € 500,00: si riferisce al trasferimento dei contributi da parte dei soci per il Fondo Regionale di Solidarietà;
- Conto 716 Oneri di supporto generale per € 13.625,00: comprende l'acquisto di materiali di consumo, le spese telefoniche, postali, di rappresentanza, di energia elettrica, di riscaldamento, le spese pubblicità, le spese condominiali, per le pulizie, per la sicurezza sui luoghi di lavoro, per il pagamento di assicurazioni e per spese amministrative diverse. Scostamento di +900,00 € per aggiunta costo riscaldamento e assicurativo;
- Conto 720 Oneri di raccolta fondi per € 0,00: prevede i soli oneri legati alle raccolte fondi organizzate direttamente dalla sessione. Non è prevista alcuna di esse. Scostamento di -1.000,00 €.
- Conto 724 Costi per servizi professionali per € 600,00: comprende la spesa per elaborazione paghe e stipendi;
- Conto 734 Costi per manutenzione per €. 250,00: si riferisce ai costi per la manutenzione dei beni in dotazione della sezione;
- Conto 742 Costi per lavoro non dipendente per €0,00: negli anni scorsi erano legati a contributi una tantum per la collaboratrice esterna Loredana Simonetti, quest'anno non è prevista una sua prestazione lavorativa. Scostamento di -1.500,00 €.
- Conto 750 Amm, Immobilizzazioni materiali per € 630,89: riguarda la quota annuale ammortamento dei beni di proprietà della Sezione;
- Conto 752 Arrim. Immobilizzazioni immateriali per € 1.374,11: riguarda la quota annuale di oneri pluriennali riferito all'acquisto del box di Via palestro;
- Conto 780 Costi diversi di gestione per € 800,00: comprende i costi vari di gestione e i costi per abbuoni e arrotondamenti;
- Conto 790 Costi per imposte indirette per € 200,00: si riferisce al costo per la tassa sui rifiuti.

A conclusione della presente relazione, si dichiara che il presente Budget economico esercizio 2024 è stato predisposto secondo le vigenti norme statutarie e regolamentari.

Lecco, 22 novembre 2023

La Presidente
Paola Vassena

RICAVI/ENTRATE

BUDGET 2024

<i>Ricavi/Proventi</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
<i>Codice conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	
606	Contributi Enti Pubblici	53.282,31	14.700,00	24.300,00	9.600,00
60600001	Contributi per prestazioni di servizi	0,00	400,00	0,00	-400,00
60600010	Contributi ordinari Statali	0,00	0,00	0,00	0,00
60600018	Contributi Regionali	15.027,16	5.000,00	15.000,00	10.000,00
60600019	Contributi ordinari da Enti territoriali	4.800,00	6.000,00	6000,00	0,00
60600020	Contributi ordinari da Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
60600040	Contributi straordinari enti pubbl.	33.455,15	0,00	0,00	0,00
60600050	Contributo Fondo solidarietà	0,00	300,00	300,00	0,00
60600052	Contributi 5X1000	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
608	Contributi da privati e strutture associative	40.064,73	14.000,00	23.000,00	9.000,00
60800010	Eredità e donazioni libere	0,00	300,00	300,00	0,00
60800011	Erogazioni liberali	100,00	0,00	0,00	0,00
60800016	Contributi IAPB	950,00	600,00	600,00	0,00
60800040	Contributi 5X1000	2.396,45	0,00	0,00	0,00
60800050	Contributi enti privati e sponsor	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
60800110	Contributi Presidenza Nazionale UICI	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
60800120	Contributi	5.805,00	6.000,00	15.000,00	9000,00

<i>Ricavi/Proventi</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
<i>Codice conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	
	Consiglio Regionale				
60800140	Contributi da soci	1.397,82	1.000,00	1000,00	0,00
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	1.555,90	0,00	0,00	0,00
60800900	Vari contributi straordinari	0,00	100,00	100,00	0,00
60800901	Contributi non soci (privati)	320,00	1.000,00	1.000,00	0,00
608.00902	Contr. attività di aggregazione	23.360,00	0,00	0,00	0,00
608.00995	CONTRIBUTO FONDO SOLIDARIETA'	179,56	0,00	0,00	0,00
610	Contributi progetti Vari	4.859,80	6.500,00	4.000,00	-2.500,00
61000010	Contributi da settore pubblico	1.200,00	5.500,00	3.000,00	-2.500,00
61000020	Contributi da settore privato	3.659,80	1.000,00	1.000,00	0,00
612	Quote associative	5.509,16	5.360,00	5.050,00	-310,00
61200010	Quote associative ordinarie	5.467,84	5.000,00	5.000,00	0,00
61200310	Quote associative ridotte	41,32	100,00	50,00	-50,00
61200320	Quote associative sostenitori	0,00	260,00	0,00	-260,00
614	Recupero spese	562,00	100,00	100,00	0,00
61400010	Recupero spese e rimborsi	562,00	100,00	100,00	0,00
61400020	Recupero spese gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Proventi Finanziari	2.793,65	4.000,00	3000,00	-1.000,00
61800030	Dividendi e	2.793,65	4.000,00	3000,00	-1.000,00

Ricavi/Proventi		Consuntivo 2022	Budget 2023	Budget 2024	Differenza
Codice conto	Descrizione	euro	euro	euro	
	cedole				
61800040	Ricavi da realizzo titoli	0,00	0,00	0,00	0,00
620	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00
62000010	Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Proventi attività accessorie	0,00	700,00	700,00	0,00
62200110	Ricavi vendite tiflotecnici	0,00	700,00	700,00	0,00
624	Proventi da raccolta fondi	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
62400050	Altre iniziative	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
62400070	Proventi Lotterie	0,00	0,00	0,00	0,00
640	Altri ricavi ordinari	0,00	200,00	200,00	0,00
64000010	Ricavi per abboni e arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
64000410	Altri ricavi	0,00	100,00	200,00	0,00
64000613	Erogazioni liberali	0,00	100,00	0,00	0,00
	Totale Ricavi/Proventi	107.071,65	70.560,00	60.350,00	-10.210,00

COSTI/USCITE

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
702	<i>Oneri per gli organi statutari</i>	100,00	1.080,00	1080,00	0,00
70200010	Assemblea dei soci	100,00	500,00	500,00	0,00
70200020	Assemblea dei Quadri	0,00	100,00	100,00	0,00
70200020	Commissioni e gruppi di lavoro	0,00	00,00	0,00	0,00
70200070	Consigli Naz. Reg. Sez	0,00	480,00	480,00	0,00
704	<i>Oneri risorse umane</i>	22.439,20	23.700,00	23.700,00	0,00
70400010	Stipendi e assegni fissi	13.655,07	20.000,00	20.000,00	0,00
70400050	Oneri previdenziali dipendenti	4.509,54	2.000,00	2.000,00	0,00
70400060	Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
70400070	Collaborazioni	1.252,00	0,00	0,00	0,00
70400075	Oneri previdenziali collaboratori	0,00	0,00	0,00	0,00
70400090	Oneri assicurativi INAIL	0,00	100,00	100,00	0,00
70400103	Oneri Quas/Fondi bilaterali	0,00	0,00	0,00	0,00
70400160	Accantonamento Fondo TFR	3.022,59	1.600,00	1.600,00	0,00
70400170	Oneri di Rivalutazione TFR	0,00	0,00	0,00	0,00
706	<i>Oneri per attività istituzionali</i>	30.732,34	26.200,00	17.590,00	-8610,00
70600030	Ricerca tiflotecnica e sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
70600040	Iniziative sportive e tempo libero	0,00	500,00	500,00	0,00
70600041	Iniziative per i	0,00	300,00	0,00	

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
	giovani				-300,00
70600042	Iniziative a favore degli anziani	39,26	6.000,00	2.000,00	-4.000,00
70600046	Iniziative comitato lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
70600044	Iniziative comitati vari e residuali	0,00	0,00	0,00	0,00
70600050	Attività progettuali sedi territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
70600060	Assistenza str.sedi territor.	0,00	0,00	0,00	0,00
70600091	Celebrazioni Centenario	0,00	0,00	0,00	0,00
70600120	Rapporti con altri organismi	0,00	300,00	300,00	0,00
70600121	Iniziative a favore dei soci	27.531,20	10.000,00	8.000,000	-2.000,00
70600130	Convegni, manifestazioni e teleconferenze	0,00	500,00	500,00	0,00
70600150	Iniziative culturali e ricreative	0,00	0,00	0,00	0,00
70600160	Iniziative di integrazione scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
70600170	Iniziative prevenzione cecità	43,14	6.000,00	3.690,00	-2.310,00
70600190	Volontariato autonomo rimborsi spese	57,60	0,00	0,00	
70600906	Contributi all'Irifer	1.000,00	0,00	0,00	0,00
70600992	Contr. ad Assoc. E Istituti Similari	1.686,00	2.000,00	2.000,00	0,00
70600994	Contributi vari	0,00	100,00	100,00	0,00
70600995	Spese per raccolta fondi	375,14	500,00	500,00	0,00

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
707	Trasferimenti al Consiglio Regionale	0,00	0,00	0,00	0,00
70700033	Trasferimenti Cons. Reg. Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00
709	Oneri progetti vari	291,02	500,00	500,00	0,00
70900010	Oneri progetto	291,02	500,00	500,00	0,00
710	Oneri per attività accessorie	647,28	0,00	0,00	0,00
71000110	Oneri progetto	647,28	0,00	0,00	0,00
712	Oneri finanziari tributari e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
71200010	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
714	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00
71400040	Accantonamento spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00
716	Oneri di supporto generale	11.554,67	12.725,00	13.625,00	900,00
71600010	Acquisto materiali di consumo	128,51	0,00	0,00	0,00
71600011	Spese di cancelleria	313,33	300,00	300,00	0,00
71600020	Spese telefoniche	1.547,19	2.500,00	2.500,00	0,00
71600030	Spese informatiche	412,73	500,00	500,00	0,00
71600031	Spese per docenze	0,00	0,00	0,00	0,00
71600040	Spese postali e di spedizione	90,80	150,00	150,00	0,00
71600044	Commissioni bancarie	90,55	150,00	150,00	0,00
71600050	Spese bancarie	129,40	200,00	200,00	0,00
71600060	Spese di rappresentanza	468,90	1.325,00	1.325,00	0,00

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
71600061	Spese di pubblicità	717,17	0,00	0,00	0,00
71600072	Rimborsi spese volontari	37,30	0,00	0,00	0,00
71600080	Spese di energia elettrica	571,32	1.500,00	1.500,00	0,00
71600090	Spese di riscaldamento	326,25	0,00	500,00	500,00
71600100	Spese condominiali	881,98	900,00	900,00	0,00
71600110	Consulenza legali, notarili, fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00
71600120	Spese per pulizie	1.273,68	1.500,00	1.500,00	0,00
71600140	Spese per sicurezza	409,50	500,00	500,00	0,00
71600160	Spese di assicurazioni diverse	905,02	500,00	900,00	400,00
71600170	Gestione Sistema di Contabilità	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
71600182	Spese amministrative diverse	100,00	100,00	100,00	0,00
71600190	Costi per sicurezza del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
71601000	Costi per servizi internet	0,00	100,00	100,00	0,00
71601002	Spese varie	0,00	500,00	500,00	0,00
71601008	Rimborso spese di trasporto (taxi, aereo)	40,60	0,00	0,00	0,00
71610001	Manutenzioni e riparazioni	181,52	500,00	500,00	0,00
71610042	Spese Prestazione di servizi	2.928,92	0,00	0,00	0,00
720	Oneri per attività di raccolta fondi	0,00	1.000,00	0,00	-1000,00
72000020	Manifestazioni, iniziative - Fundraising	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
724	Costi per servizi	550,84	600,00	600,00	

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
	<i>professionali</i>				<i>0,00</i>
72400010	Costi per consulenze legali	253,71	0,00	0,00	0,00
72400030	Costi elaborazione paghe e stipendi	297,13	600,00	600,00	0,00
72400050	Costi per consulenze tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00
72400070	Costi per consulenze informatiche	0,00	0,00	0,00	0,00
72400080	Costi per consulenze notarili	0,00	0,00	0,00	0,00
72400090	Costi per consulenze varie	0,00	0,00	0,00	0,00
734	<i>Costi per manutenzioni</i>	<i>0,00</i>	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>	<i>0,00</i>
73400010	Costi per manutenzioni beni propri	0,00	250,00	250,00	0,00
73400020	Costi per manutenzioni beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
73400110	Costi per manutenzione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00
742	<i>Costi per lavoro non dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.500,00</i>
74200130	Compensi collaboratori occasionali	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
74200210	Oneri previdenziali collaboratori	0,00	0,00	0,00	0,00
74200311	Rimborso spese organi ist. E volontari	0,00	0,00	0,00	0,00
750	<i>Ammortamenti immobilizzazioni materiali</i>	<i>729,47</i>	<i>630,89</i>	<i>630,89</i>	<i>0,00</i>
75000140	Amm. Imp di telecomunicazioni	49,75	50,00	50,00	0,00

<i>Costi/Oneri</i>		<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenza</i>
Codice	Descrizione	euro	euro	euro	euro
75000160	Amm. Macchinari e attrezzature	18,30	20,00	20,00	0,00
75000230	Amm. Attrezzature varie/minute	270,92	160,89	160,89	0,00
75000330	Amm. Macchine d'ufficio	390,50	400,00	400,00	0,00
752	<i>Ammortamenti immobilizzazioni immateriali</i>	1.374,11	1.374,11	1.374,11	0,00
75200720	Amm. Oneri pluriennali	1.374,11	1.374,11	1.374,11	0,00
780	<i>Costi diversi di gestione</i>	1.840,70	800,00	800,00	0,00
78000010	Costi per abbuoni e arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
78000130	Costi per certificati vari	0,00	0,00	0,00	0,00
78000430	Costi per quote associative	1.840,70	800,00	800,00	0,00
78000810	Costi vari di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
790	<i>Costi per imposte indirette</i>	156,00	200,00	200,00	0,00
79000070	Costi per tassa sui rifiuti	156,00	200,00	200,00	0,00
	<i>Totale Costi/Oneri</i>	70.415,63	70.560,00	60.350,00	-10.210,00