

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2023

Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ETS
Sezione territoriale di LECCO



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

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 69.128,09, corrispondente alla somma del saldo rilevato alla stessa data sull'estratto conto emesso da Banca INTESA SANPAOLO SPA e del Fondo economato.

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 60.060,61, 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.

BANCA INTESA SANPAOLO SPA

Saldo iniziale del conto:	euro	75.584,86
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	104.067,27
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	111.024,04
Saldo al 31/12/2023:	euro	68.628,09

FONDO ECONOMATO

Saldo iniziale del Fondo:	euro	0,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	1.146,62
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	646,62
Saldo al 31/12/2023:	euro	500,00

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale di Cassa:	euro	0,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	8.313,24
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	8.313,24
Saldo al 31/12/2023:	euro	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Banca INTESA SpA	euro	68.628,09
Saldo Fondo economato	euro	500,00
Avanzo di Cassa al 31/12/2023	euro	69.128,09
- Somme rimaste da incassare	euro	9.818,00
- Somme rimaste da pagare	euro	18.885,48
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023	euro	60.060,61

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

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 920,00
Saldo progetto "Terza Età" Bando Terzo Settore 2022 di Regione Lombardia
230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI 7.308,00
Contributo Giornata Regionale per la Prevenzione della Cecità e la Riabilitazione visiva
230.01512 Crediti v/terzi 1.590,00
Contributi da privati per Giornata Regionale per la prevenzione della cecità e la riabilitazione visiva.
Totale somme rimaste da incassare euro 9.818,00

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2023

530.06667 GIAN IMPIANTI ELETTRICI DI CRESSERI 61,00
Spese di manutenzione ordinaria
540.00010 Fornitori c/fatture da ricevere 100,00
Consulente fiscale per pratica IRAP
540.00113 Debiti vari 116,00
Auser per accompagnamenti agosto – dicembre 2023
540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale 17.400,00
Raccolta fondi regionale ancora da versare
556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni 15,64
Ritenute su stipendio di dicembre 2023 e tredicesima mensilità
560.00010 Debiti INPS per retribuzioni 59,23
Oneri previdenziali su stipendio di dicembre 2023 e tredicesima mensilità
560.00050 Debiti INPDAP per retribuzioni 223,71
Ritenute e oneri previdenziali su stipendio di dicembre 2023 e tredicesima mensilità
580.00010 Debiti verso dipendenti 910,00
Stipendio netto di dicembre 2023
Totale somme rimaste da pagare euro 18.885,48

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

SITUAZIONE ECONOMICA

ONERI

702.00010 Assemblea dei soci	euro	72,00
702.00070 Consiglio Naz. Reg. Sez.	euro	480,00
704.00010 Stipendi ed assegni fissi	euro	15.169,05
704.00050 Oneri previdenziali dipendenti	euro	4.950,94
704.00060 Trattamento di fine rapporto	euro	861,45
704.00160 Accantonamento fondo TFR	euro	325,76
706.00042 Iniziative a favore degli anziani	euro	305,90
706.00121 Iniziative a favore dei soci	euro	32.054,61
706.00150 Iniziative culturali e ricreative	euro	180,00
706.00170 Iniziative prevenzione cecita'	euro	300,00
706.00190 Volontariato autonomo rimborsi spese	euro	144,25
706.00992 Contr.ad Assoc.e Istituti Similari	euro	186,00
707.00033 Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	euro	2.928,92
707.00100 Trasf. sede Nazionale	euro	833,54
714.00010 Sopravvenienze passive	euro	1.859,95
714.00031 Minusvalenze da alienazione titoli	euro	145,90
716.00010 Acquisto materiali di consumo	euro	318,29
716.00020 Spese telefoniche	euro	1.137,44
716.00030 Spese informatiche	euro	406,80
716.00040 Spese postali e di spedizione	euro	190,47
716.00044 Commissioni bancarie	euro	19,16
716.00050 Spese bancarie	euro	403,27
716.00060 Spese di rappresentanza	euro	226,94
716.00080 Spese di energia elettrica	euro	987,15
716.00090 Spese di riscaldamento	euro	422,06
716.00100 Spese condominiali	euro	970,58
716.00120 Spese per pulizie	euro	2.125,24
716.00160 Spese di assicurazioni diverse	euro	412,70
716.00190 Costi per sicurezza del lavoro	euro	757,76
716.01000 Costi per servizi internet	euro	63,61
716.10001 Manutenzioni e riparazioni	euro	380,11
724.00030 Costi elaborazione paghe e stipendi	euro	256,52
724.00040 Costi per consul. fiscale e simili	euro	100,00
750.00140 Amm. impianti di telecomunicazione	euro	49,75
750.00160 Amm. macchinari ed attrezzature	euro	18,30
750.00230 Amm. attrezzature varie/minute	euro	364,29
750.00330 Amm. macchine d'ufficio	euro	325,20
752.00720 Amm. oneri pluriennali	euro	1.374,11
790.00070 Costi per tassa sui rifiuti	euro	153,00
796.00220 IRAP anticipata	euro	1.316,67
Totale Oneri	euro	73.577,69
<i>Utile d'Esercizio</i>	<i>euro</i>	<i>5.985,38</i>
Totale a Pareggio	euro	79.563,07

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

PROVENTI

606.00018 Contributi regionali	euro 14.998,43
606.00019 Contributi enti territoriali	euro 6.000,00
608.00011 Erogazioni liberali	euro 150,00
608.00016 Contributi IAPB	euro 440,00
608.00040 Contributi 5x1000	euro 2.385,53
608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	euro 4.000,00
608.00120 Contributi consiglio regionale	euro 8.344,80
608.00140 Contributi da soci	euro 5.898,51
608.00901 Contributi non soci (privati)	euro 465,00
608.00902 Contr. attività di aggregazione	euro 27.175,00
608.00911 Contributi servizio patronato	euro 291,00
610.00020 Contributi da settore privato	euro 920,00
612.00010 Quote associative ordinarie	euro 5.582,42
612.00310 Quote associative ridotte	euro 10,33
618.00030 Dividendi e cedole	euro 2.902,05
Totale RICAVI	euro 79.563,07
Totale a Pareggio	euro 79.563,07

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

La gestione 2023 fa registrare un risultato economico positivo (utile di gestione) pari ad euro **5.985,38**.

Nel corso del 2023 si sono registrati contributi erogati dagli Enti Pubblici e Privati a sostegno delle nostre attività istituzionali:

1. contributo annuale ordinario erogato di euro 14.998,43, per il tramite del Consiglio Regionale Lombardo UICI Milano, da Regione Lombardia ai sensi della l.r.1/2008, Capo VII, la cui entità complessiva ed i criteri di riparto possono essere visualizzati nella delibera allegata (ALLEGATO);
2. Contributo annuale scaturito dalla Convenzione con l'Amministrazione Provinciale di Lecco del valore di euro 6.000,00, per i servizi erogati e la consulenza.

Dobbiamo sottolineare che le donazioni legate al 5 per mille nel corso del 2023 hanno fatto registrare un importo di euro 2.385,53, sostanzialmente pari a quello dell'anno precedente.

Gli oneri per le attività istituzionali sono stati complessivamente pari ad euro 33.011,16 pari a circa il 46% dei costi complessivi di gestione.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

110.00721 ONERI PLURIENNALI FABBRICATO	euro	41.681,39
120.00140 Impianti di telecomunicazione	euro	899,12
120.00160 Macchinari ed attrezzature	euro	8.686,61
120.00230 Attrezzature varie e minute	euro	1.954,65
120.00310 Mobili e arredi	euro	4.671,93
120.00330 Macchine d'ufficio	euro	12.158,81
130.00021 TITOLI	euro	133.245,75
130.00900 TITOLI E FONDI PENSIONI TFR	euro	30.000,00
230.01000 Crediti vs strutture territoriali	euro	920,00
230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI	euro	7.308,00
230.01512 Crediti v/terzi	euro	1.590,00
260.00105 INTESA SANPAOLO SPA c/c 100000155624	euro	68.628,09
265.00118 FONDO ECONOMATO	euro	500,00
Totale ATTIVITÀ	euro	312.244,35
Totale a Pareggio	euro	312.244,35

PASSIVITÀ

310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	euro	260.012,83
410.00001 Fondo T.F.R.	euro	325,76
490.00140 Fondo amm. impianti di telecomun.	euro	874,25
490.00160 Fondo amm. macchinari e attrezzature	euro	8.628,66
490.00230 Fondo amm. attrezzature varie/minute	euro	1.248,95
490.00310 Fondo amm. mobili e arredi	euro	4.671,93
490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio	euro	11.611,01
530.06667 GIAN IMPIANTI ELETTRICI DI CRESSERI	euro	61,00
540.00010 Fornitori c/fatture da ricevere	euro	100,00
540.00113 Debiti vari	euro	116,00
540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale	euro	17.400,00
556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni	euro	15,64
560.00010 Debiti INPS per retribuzioni	euro	59,23
560.00050 Debiti INPDAP per retribuzioni	euro	223,71
580.00010 Debiti verso dipendenti	euro	910,00
Totale PASSIVITÀ	euro	306.258,97
<i>Utile d' Esercizio</i>	<i>euro</i>	<i>5.985,38</i>
Totale a Pareggio	euro	312.244,35

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

ATTIVITÀ

Si significa che la voce "Oneri pluriennali fabbricato", pari ad euro 41.681,39, si riferisce alla somma residua sostenuta per l'acquisto del box auto avvenuta nel corso del 2021. Tale onere è soggetto ad ammortamento diretto al tasso del 3% annuo sul presupposto che, seppur statutariamente l'immobile è intestato ad UICI Nazionale, il beneficiario unico e diretto risulta essere la Sezione lecchese.

I cespiti sono iscritti nell'Attivo Patrimoniale al loro valore d'acquisto; tale valore è rettificato dai relativi Fondi ammortamento esposti nelle Passività.

Le aliquote applicate per l'ammortamento sono quelle previste dalla normativa vigente.

La voce "Titoli", pari ad euro 133.245,75 si compone di varie tranches di Titoli di Stato/BTP, così come dettagliati nella seguente tabella:

TITOLI	ISIN	DATA ACQUISTO	COSTO D'ACQUISTO	VALORE NOMINALE	VALORE AL 31/12/2023	SCADENZA
BTP 01AG31 0,60%	IT0005436693	14/11/2022	15.251,60	20.000,00	16.388,16	01/08/2031
BTP 01DC25 2,00%	IT0005127086	09/10/2018	18.636,29	20.000,00	19.702,58	01/12/2025
BTP 01DC26 1,25%	IT0005210650	01/12/2016	9.357,86	10.000,00	9.586,06	01/12/2026
BTPFUT 17NV28 SU CUM	IT0005425753	10/11/2020	60.000,00	60.000,00	53.419,38	17/11/2028
BTPIT 22NV28 1,60CUM	IT0005517187	14/11/2022	10.000,00	10.000,00	9.678,70	22/11/2028
BTPIT 24OT24 0,35CUM	IT0005217762	17/10/2016	20.000,00	20.000,00	19.637,33	24/10/2024

Tali titoli sono iscritti a bilancio al valore di acquisto.

Si significa che i "Titoli e Fondi pensioni TFR" riguardano BTP in portafoglio che sono stati individuati quali titoli a copertura del debito derivante dal Fondo TFR:

TITOLI	ISIN	DATA ACQUISTO	COSTO D'ACQUISTO	VALORE NOMINALE	VALORE AL 31/12/2023	SCADENZA
BTP 01MZ32 1,65%	IT0005094088	20/01/2017	9.158,28	30.000,00	26.337,18	01/03/2032
BTP 01MZ32 1,65%	IT0005094088	09/10/2018	16.157,17			

Tali titoli a garanzia del Fondo TFR sono stati oggetto di acquisto nell'intendimento di trattenerli sino a scadenza naturale, incassando pertanto il capitale a valore nominale.

Sia i "Titoli" sia i "Titoli e Fondi pensioni TFR" sono iscritti a bilancio tra le immobilizzazioni finanziarie.

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.

PASSIVITÀ

L'importo del "Fondo TFR", che ammonta ad euro 27.099,55, è ampiamente coperto da Titoli a garanzia del Fondo TFR (BTP 01MZ32 1,65%) per euro 30.000,00 a valore nominale.

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

SEZIONE TERRITORIALE DI LECCO

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	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 1.622 = 13.470,970]$	=	23.660,71
BRESCIA	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 2.160 = 17.939,146]$	=	28.128,89
COMO	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 794 = 6.594,297]$	=	16.784,04
CREMONA	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 590 = 4.900,045]$	=	15.089,78
LECCO	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 579 = 4.808,688]$	=	14.998,43
LODI	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 310 = 2.574,600]$	=	12.764,34
MANTOVA	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 834 = 6.926,504]$	=	17.116,24
MILANO	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 4.492 = 37.306,780]$	=	47.496,52
MONZA	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 1.325 = 11.004,337]$	=	21.194,08
PAVIA	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 831 = 6.901,588]$	=	17.091,33
SONDRIO	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 354 = 2.940,027]$	=	13.129,77
VARESE	$10.189,74 + [(122.276,876 : 14.723) \times 832 = 6.909,893]$	=	17.099,63

TOTALE 244.553,76

Il Contributo spettante a ciascuna Sezione verrà erogato solo al momento in cui risulterà azzerata l'eventuale posizione debitoria della Sezione nei confronti del Consiglio Regionale.