

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2019

*Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ONLUS-APS
Sezione Territoriale di Milano*



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS–APS

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2019:

- **Avanzo di Cassa di euro 152.826,39** determinato da:
 - UBI Banca c/c 2150 euro 136.983,83
 - Intesa San Paolo Spa c/c 10972 euro 329,67
 - c/c Postale period. Stamperia n. 57073207 euro 2.878,90
 - c/c Postale Propaganda n. 778209 euro 3.603,34
 - avanzo cassa Circolo P. Bentivoglio euro 9.030,65
- (escluso: UBI Banca c/c 39953 cauzioni immobili euro 29.439,88)
- **Avanzo di Amministrazione di euro 137.618,36**

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 del 31/12/2019.

Banca (UBI e Intesa San Paolo)	euro
Saldo iniziale del conto:	245.943,41
Totale incassi dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	786.859,17
Totale pagamenti dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	895.489,08
Saldo al 31/12/2019:	137.313,50

Posta	
Saldo iniziale c/c postali:	11.189,47
Totale incassi dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	11.894,41
Totale pagamenti dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	16.601,64
Saldo c/c Postale:	6.482,24

CASSA ECONOMATO	
Saldo iniziale:	4.475,00
Totale incassi dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	28.334,40
Totale pagamenti dal 01/01/2019 al 31/12/2019:	23.778,75
Saldo al 31/12/2019:	9.030,65

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di cassa all'1/1/2019	euro	261.607,88	
Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	euro	- 61.151,64	
Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	euro	- 5.000,00	
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	euro	- 42.629,85	
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2019	euro	<u>152.826,39</u>	
Saldo Banca	euro	137.313,50	
Saldo Posta	euro	6.482,24	
Saldo cassa contanti		9.030,65	
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2019	euro	<u>152.826,39</u>	
- Somme rimaste da incassare	euro	59.843,43	
	euro	<u>212.669,82</u>	-
- Somme rimaste da pagare	euro	75.051,46	=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	euro	<u>137.618,36</u>	

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

Premesso che:

- vanno intesi quali residui attivi, le entrate accertate che mancano unicamente della fase del versamento da parte del creditore;

- vanno intesi quali residui passivi, le uscite accertate già liquidate, che mancano unicamente della fase del pagamento;

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 31.12.2019

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO 2018 €	RESIDUO 2019 €	TOTALE €
608.00120	SPAZIO DISABILITA' 2° QUADR.2019 (MAG/AGO)		3.697,55	3.697,55
608.00120	SPAZIO DISABILITA' 3° QUADR.2019 (SET/DIC)		4.984,94	4.984,94
614.00010	RIMB. DA CONSIGLIO REG. - SPESE COMUNI		10.076,19	10.076,19
610.00020	PROV.RACCOLTA FONDI - MATER. RECUPERABILE	4.000,00	9.000,00	13.000,00
616.00021	AFFITTI 2019		2.987,59	2.987,59
616.00010	SPESE IMMOBILI 2019		981,26	981,26
608.00120	CONTRIBUTO CIOCCOLATA DA REGIONALE		4.058,00	4.058,00
610.00020	CONTRIBUTO FONDAZ. CARIPLO PROQUOTA 2019		16.666,67	16.666,67
612.00010	CONTRIBUTO SEDE CENTRALE QUOTE 2019		3.391,23	3.391,23
	TOTALE	4.000,00	55.843,43	59.843,43

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2019

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO 2018 €	RESIDUO 2019 €	TOTALE €
530	FATTURE FORNITORI VARI		12.793,18	12.793,18
718.00020	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI ORDINARIE		14.097,04	14.097,04
718.00030	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI STRAORDINARIE		4.183,53	4.183,53
540.01120	CONSIGLIO REGIONALE CIOCCOLATA		13.238,78	13.238,78
706.00121	TEATRO ELFO SALDO		5.000,00	5.000,00
718.00030	VIA VALCAFFARO SPESE CALDAIA		15.000,00	15.000,00
730.00010	AFFITTO VIA BELLEZZA 3 TRIMESTRE 2019		3.834,15	3.834,15
707.00100	TESSERAMENTO SEDE CENTRALE 2019		6.904,78	6.904,78
	TOTALI		75.051,46	75.051,46

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

CONTO ECONOMICO

---- C O S T I ----

702.00040	Ufficio di Presidenza	Eur 12409,82
702.00096	Rimborso spese dirigenti	Eur 349,10
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	Eur 251918,03
704.00041	Costi per ticket restaurant	Eur 775,02
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	Eur 57378,93
704.00070	Collaborazioni	Eur 4220,78
704.00075	Oneri previdenziali collaboratori	Eur 2084,84
704.00160	Accantonamento fondo TFR	Eur 19518,32
706.00120	Rapporti con altri organismi	Eur 1000,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	Eur 45748,63
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	Eur 3058,42
706.00906	Contributi all'IRIFOR	Eur 2300,00
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	Eur 19417,82
707.00100	Trasf. sede Nazionale	Eur 6904,78
712.00010	Oneri finanziari	Eur 1846,00
712.00021	IMU	Eur 38052,00
714.00010	Sopravvenienze passive	Eur 9321,63
716.00011	Spese di cancelleria	Eur 4405,28
716.00020	Spese telefoniche	Eur 12489,22
716.00030	Spese informatiche	Eur 951,70
716.00040	Spese postali e di spedizione	Eur 2137,08
716.00050	Spese bancarie	Eur 266,77
716.00061	Spese di pubblicità	Eur 2272,88
716.00070	Spese di locomozione	Eur 2016,25
716.00072	Rimborsi spese volontari	Eur 7557,79
716.00080	Spese di energia elettrica	Eur 18599,36
716.00090	Spese di riscaldamento	Eur 1879,10
716.00091	Spese per Acqua	Eur 1597,00
716.00120	Spese per pulizie	Eur 1342,09
716.00125	Attrezzature varie	Eur 10325,77
716.00140	Spese per sicurezza	Eur 3525,80
716.00150	Acquisto di pubblicazioni e giornali	Eur 314,20
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	Eur 5902,79
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	Eur 666,00
716.00182	Spese amministrative diverse	Eur 479,90
716.00184	Costi per smaltimento rifiuti	Eur 61,00
716.01002	Spese varie	Eur 991,78
716.01005	RIMBORSO SPESE CARBURANTE	Eur 70,00
716.01008	Rimborso spese trasporto(taxi,treno)	Eur 2192,52
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	Eur 19635,86
716.10005	SPESE CONSULENZE ESTERNE	Eur 5579,92
716.10041	Spese Assistenza Tecnica	Eur 219,60
718.00010	Spese assicurazione fabbricati	Eur 8745,58
718.00020	Spese di manut. ordinaria fabbricati	Eur 53506,83
718.00030	Spese di manut. straord. fabbricati	Eur 20000,00
720.00020	Manifestazioni ed iniziative	Eur 6350,00
724.00010	Consulenze e spese legali	Eur 30011,47
724.00040	Costi per consul. fiscale e simili	Eur 20235,72
724.00050	Costi per consulenze tecniche	Eur 16927,25
724.00080	Costi per consulenze notarili	Eur 350,00
730.00010	Fitti passivi	Eur 15369,61
730.00221	Noleggio macchine ufficio	Eur 1056,38
730.00320	Canoni d'uso licenze software	Eur 266,30
740.00020	Costi per formazione e lavoro	Eur 218,38
742.00120	Compensi collaboratori co. co.	Eur 39948,90
750.00160	Amm. macchinari ed attrezzature	Eur 31964,42
750.00310	Amm. mobili ed arredi	Eur 4103,42

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

780.00120 Costi per libri e riviste	Eur 257,00
780.00420 Costi per multe e ammende	Eur 1874,86
780.00810 Costi vari di gestione	Eur 12869,22
784.00120 Int. passivi su mutui	Eur 5923,21
790.00020 Costi per imposte di registro	Eur 2288,08
790.00070 Costi per tassa sui rifiuti	Eur 1271,90
790.00210 Altre imposte e tasse	Eur 326,72

Totale C O S T I	Eur 855649,03

totale a pareggio	Eur 855649,03
---- R I C A V I ----	
602.00010 Abbonamenti a riviste e periodici	Eur 5853,08
606.00020 Contributi ordinari da enti pubblici	Eur 41698,31
606.00050 Contributo Fondo solidarietà	Eur 72,92
608.00010 Eredità e donazioni libere	Eur 54267,16
608.00040 Contributi 5x1000	Eur 16812,80
608.00110 Contributi presidenza nazionale UICI	Eur 1876,02
608.00120 Contributi consiglio regionale	Eur 28905,76
608.00140 Contributi da soci	Eur 9961,62
608.00141 Contributi soci per accompagnamento	Eur 1585,00
608.00210 Contributi per prestazioni servizi	Eur 12543,04
610.00020 Contributi da settore privato	Eur 43553,51
610.00991 Contributi da IRIFOR	Eur 37300,00
612.00010 Quote associative ordinarie	Eur 40870,73
612.00310 Quote associative ridotte	Eur 547,49
614.00010 Recupero spese e rimborsi	Eur 55802,33
614.00050 Rimborsi	Eur 3632,65
616.00010 Locazione immobili	Eur 40382,28
616.00021 Fitti attivi	Eur 177314,13
618.00010 Interessi attivi di c/c	Eur 101,70
620.00010 Sopravvenienze attive	Eur 47755,18
622.00010 Attività accessorie	Eur 120000,00
624.00050 Altre iniziative	Eur 16334,50
624.00060 Attività di fundraising	Eur 4903,95
640.00410 Altri ricavi	Eur 11673,59

Totale R I C A V I	Eur 773747,75

Perdita d' esercizio	Eur 81901,28

totale a pareggio	Eur 855649,03

SITUAZIONE ECONOMICA

Dall'analisi dei dati della gestione 2019 emerge come il volume dei ricavi sia pari a 773.747,75 euro mentre il totale dei costi ammonta a 855.649,03 euro, la **perdita di esercizio** si assesta quindi ad **81.901,28 euro** (il disavanzo di rendita del 2018 è stato invece di 156.807,31 euro). Secondo quanto disposto dall'art.9, 2° comma del Regolamento Amministrativo - Contabile, si prevede di assicurare la copertura della perdita di esercizio nell'ambito del patrimonio netto.

Sull'andamento della gestione è da registrare una ulteriore riduzione degli oneri per le risorse umane e dei costi per lavoro non dipendente rispetto all'anno precedente, un incremento dei contributi privati per eredità e donazioni e il progetto con la Fondazione Cariplo fino al 2020 per il servizio di accompagnamento che ha inciso in quota parte anche nel 2019; il contenimento di alcuni costi, la registrazione delle imposte Ires e di alcune spese straordinarie degli immobili registrate tra i crediti vs la sede centrale (così come previsto dallo Statuto) oltre alla situazione finanziaria di inizio anno favorevole grazie alla vendita di alcuni immobili di Via Valcaffaro 1 avvenuti nell'esercizio 2018 hanno consentito di realizzare un avanzo di amministrazione positivo al 31/12/2019 pari a **euro 137.618,36**.

Per quanto riguarda i **RICAVI**:

Tra i contributi da enti pubblici, il **contributo annuale ordinario LR 1/2008** è per l'anno corrente pari ad euro 41.689,31 in sostanziale parità rispetto al contributo dell'anno precedente.

tra i contributi da privati si registra un incremento delle **eredità e donazioni** per un totale di euro 54.267,16 e un ulteriore sensibile incremento del **contributo del 5 per 1000** passato dagli euro 15.119,05 euro dell'anno precedente a euro 16.812,80 dell'anno di competenza in oggetto. Su questo risultato è possibile abbia inciso anche la maggiore pubblicità da parte della sezione utilizzando gli spazi a disposizione sui monitor dei Botteghini della Fortuna seppure con mezzi di comunicazione e risorse limitate.

I **progetti** sviluppati con il consiglio regionale quali lo Spazio Disabilità di Regione Lombardia, il progetto sul lavoro Monza e Brianza, la lotteria di primavera e il contributo per la giornata regionale sulla prevenzione della cecità (iniziativa cioccolata) ha permesso di registrare un ricavo di euro 28.905,76 (**Contributi Consiglio Regionale**).

I **contributi da settore privato** ammontano ad euro 80.853,51. Non è possibile fare una comparazione con il consuntivo del 2018 per diverse e più precise imputazioni contabili. Tra i contributi da settore privato oltre a diverse oblazioni e iniziative si registra il contributo per la raccolta di indumenti usati da parte di Nord Recupero che tuttavia è in ritardo con i pagamenti e il contributo per il progetto del servizio di accompagnamento di Fondazione Cariplo imputato in quota parte nel 2019 per euro 16.666,67 la cui conclusione e rendicontazione è prevista nel corso del 2020. Da registrare anche un giro conto di euro 35.000,00 sul capitolo **Contributi da Irifor**. L'operazione si è resa necessaria a causa della chiusura del vecchio conto corrente Irifor su cui non era possibile operare con home banking.

Le **quote associative** ammontano ad euro 41.418,22. Anche in questo caso il passaggio al nuovo sistema di contabilità ha inciso sulla differenza rispetto allo scorso anno il cui importo era maggiore poichè le quote vengono registrate non più per anno di competenza ma in base alla effettiva data di incasso.

Nel **recupero spese e rimborsi** è conteggiato il credito per le spese richieste a Regione Lombardia relative alla causa per i terreni dell'eredità Fantoni (siti in Besozzo, Monvalle e Gavirate), sono spese effettivamente sostenute dall'Unione a partire dal dicembre 2014 per tasse e manutenzione verde di cui si è richiesto il rimborso per un totale di euro 35.586,18. Nel capitolo insistono anche le spese comuni della sede per la parte del Consiglio Regionale Lombardo.

I **proventi per la gestione patrimoniale** ammontano a euro 217.696,41 di cui di canoni di affitto (fitti attivi) 177.314,13 ed euro 40.382,28 di spese condominiali rifuse (registrate come locazione immobili). Tra i fitti attivi si segnalano euro 46.543,56 di proventi quale credito relativo agli interessi annuali di Galleria del Corso 4 per i quali è in corso una causa ben avviata e favorevole all'Unione. Nell'anno corrente non si registrano importanti morosità se non per un paio di appartamenti e per importi molto contenuti. Tuttavia alcuni immobili risultano sfitti a causa delle precarie condizioni manutentive.

Nell'immobile di Via Val Caffaro 1 restano in capo alla sezione 4 unità immobiliari che verranno cedute non appena saranno completati i lavori di bonifica del cortile condominiale. Tali lavori, per cui è in corso la procedura

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

che porterà alla bonifica dell'area cortilizia e la cui stima dei lavori è di circa euro 250.000, saranno a carico per un importo del 50% all'Unione e dell'altro 50% alla Fondazione Don Gnocchi.

Da segnalare anche nel 2019 i proventi risultanti dall'attività profit - registrati quest'anno tra i **proventi attività accessorie** - derivanti dal contratto stipulato con la Domminaction nell'ambito del progetto con il Comune di Milano dei "Botteghini della Fortuna" per un totale di euro 120.000,00 (euro 146.400,00 iva inclusa) come canone di noleggio dei monitor pubblicitari.

I **proventi da raccolta fondi** sono in incremento rispetto al consuntivo 2018 e anche rispetto a quanto preventivato nel budget 2019 e vedono un risultato di euro 21.238,45. Tra le iniziative promosse si ricorda in particolare lo spettacolo de "La Traviata" al Teatro Dal Verme di Milano il cui ricavato è stato destinato al sostegno delle attività del Consiglio Regionale Lombardo per l'organizzazione del Campo estivo educativo riabilitativo per ragazzi e ragazze disabili visivi.

Infine nel capitolo degli **Altri ricavi ordinari** si registra la cassa del **Circolo Paolo Bentivoglio** per euro 11.673,59 il cui risultato positivo è da ascrivere alle numerose iniziative e corsi organizzati e al buon successo delle raccolte fondi organizzate dal direttivo del Circolo.

Per quanto riguarda i **COSTI**:

Si registra una diminuzione dei costi alla voce **stipendi** il cui costo, esclusi gli oneri previdenziali, si attesta ad euro 251.918,03. Il totale degli **oneri per le risorse umane** ammonta ad euro 335.895,92 incluso l'accantonamento fondo TFR di euro 19.518,32.

Sono esclusi da tale importo i **costi per lavoro non dipendente** il cui totale è di euro 39.948,90 e si riferisce in particolare ai compensi per collaboratori del servizio di accompagnamento e collaboratori co.co della Sezione. Una quota parte di tali costi saranno recuperati grazie al contributo di Fondazione Cariplo per il progetto di un anno a partire dal settembre 2019.

Gli **oneri per attività istituzionali** ammontano ad euro 52.107,05. In particolare tra le iniziative a favore di soci per euro 45.748,63 si segnalano i costi per la stampa del periodico Camminare Insieme e la collaborazione con il Teatro Elfo Puccini per il corso di teatro 2019 che ha poi permesso la realizzazione dello spettacolo finale "I figli della frettolosa".

I costi relativi ai **trasferimenti al Consiglio Regionale Lombardia** comprendono le quote di tesseramento soci 2019, il saldo dei biglietti per la Lotteria di Primavera e un contributo una tantum per l'assistenza relativa alla nuova procedura di contabilità per euro 6.281,90.

Gli **oneri di supporto generale** ammontano ad euro 105.479,66 in decremento rispetto all'anno precedente, la sensibile differenza rispetto al 2018 è da ascrivere a delle differenti e più precise imputazioni contabili. Le spese di energia elettrica di euro 18.599,36 includono anche le spese di energia relative ai chioschi dei lotteristi al momento interamente sostenute dalla sezione.

Gli **oneri per la gestione patrimoniale** ammontano ad euro 82.252,41 e includono le spese per assicurazione dei fabbricati di euro 8.745,58 (inclusa la polizza di assicurazione furto/incendio dei chioschi lotteristi di euro 4.238,72), le spese di manutenzione ordinaria dei fabbricati di euro 53.506,83 (spese condominiali immobili) e spese di manutenzione straordinaria pari a euro 20.000,00 (che in questo caso includono solo i costi relativi alla centrale termica di Via Valcaffaro riconosciuti agli acquirenti dello stabile) poichè le altre spese straordinarie degli altri immobili sono registrate tra i crediti verso la presidenza nazionale.

Si registrano **costi relativi ai servizi professionali** per un totale di euro 67.524,44, in particolare i costi legali sostenuti dalla sezione per la causa di Galleria del Corso e per le cause di sfratto eseguite nel 2019 degli immobili di Via Astolfo, Via Mezzofanti e Via Valcaffaro 1 ammontano ad euro 30.011,47, le consulenze fiscali ad euro 20.235,72 e i costi per consulenze tecniche a euro 16.927,25 quasi totalmente relative a consulenze e attività dell'immobile di Via Valcaffaro 1.

Nei **costi per godimento beni terzi di terzi** sono registrati i canoni di affitto del Circolo Paolo Bentivoglio (fitti passivi) il cui ammontare è di euro 15.369,61 a cui vanno sommati i costi vari di gestione del Circolo di euro 12.869,22 registrati nei **costi diversi di gestione**.

Per quanto riguarda i costi inerenti all'attività profit relativa ai Botteghini della Fortuna sono da registrare gli **interessi passivi per mutuo** contratto con l'istituto bancario per € 5.923,21 oltre alle spese per assicurazione e spese di elettricità ancora totalmente a carico della sezione già sopra menzionate.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

Infine si registrano i seguenti **costi per imposte indirette** per euro 3.886,70, **oneri IMU** euro 38.052,00. Il costo relativo alle imposte sul reddito d'esercizio (**IRES**) è stato registrato, così come previsto dallo statuto, tra i crediti verso la sede centrale.

STATO PATRIMONIALE

---- A T T I V I T A' ----

120.00010	Terreni e fabbricati	Eur 1576795,90
120.00160	Macchinari ed attrezzature	Eur 291759,84
120.00310	Mobili e arredi	Eur 5359,77
130.00420	Crediti v/altri oltre 12 mesi	Eur 133883,38
130.00530	Depositi cauzionali	Eur 375,00
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici	Eur 35586,18
230.00040	Crediti verso Enti Privati	Eur 16666,67
230.00315	Crediti vs altri	Eur 40899,85
230.01010	Crediti V/s Presidenza Nazionale	Eur 76999,19
230.01030	Crediti vs Consiglio Regionale UICI	Eur 22816,68
230.01512	Crediti v/terzi	Eur 235694,05
260.00103	UBI CAUZIONI IMMOBILI C/C 39953	Eur 29439,88
260.00105	INTESA SANPAOLO SPA C/C 10972	Eur 329,67
260.00106	C/C POSTALE Period.Stamper.57073207	Eur 2878,90
260.00107	C/C POSTALE Propaganda 778209	Eur 3603,34
260.00108	UNIONE DI BANCHE IT c/c 2150	Eur 136983,83
270.00010	CASSA CONTANTI	Eur 9030,65

Totale A T T I V I T A' Eur 2619102,78

Perdita d' esercizio Eur 81901,28

totale a pareggio Eur 2701004,06

---- P A S S I V I T A' ----

310.00010	FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	Eur 1993316,92
410.00001	Fondo T.F.R.	Eur 256507,90
420.00410	Altri fondi	Eur 68376,94
510.00900	Mutui bancari	Eur 251661,56
530.	DEBITI VERSO FORNITORI	Eur 12793,18
540.00113	Debiti vari	Eur 42114,72
540.00220	Debiti per depositi cauzionali	Eur 29439,88
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale	Eur 6904,78
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	Eur 13238,78
556.00020	IVA a debito	Eur 5316,55
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	Eur 7667,05
556.00121	Erario c/ritenute collaboratori	Eur 2035,56
556.00240	Erario c/ritenute altro	Eur 486,99
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	Eur 11143,25

Totale P A S S I V I T A' Eur 2701004,06

totale a pareggio Eur 2701004,06

ATTIVITÀ

I terreni e fabbricati sono riportati al valore di acquisto o al valore catastale e non risultano variazioni rispetto al 2018. I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2019, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

- 120.00010 Terreni e fabbricati Eur 1576795,90
- 120.00160 Macchinari ed attrezzature Eur 291759,84
- 120.00310 Mobili e arredi Eur 5359,77

I crediti v/s altri sono stati suddivisi tra i crediti di competenza dell'anno corrente (crediti vs altri) e i crediti più vecchi per cui sono state attivate tutte le iniziative per il recupero (crediti v/altri oltre 12 mesi). Questi ultimi si riferiscono a crediti per morosità relativi ad anni antecedenti. Alcuni di questi crediti sono vetusti e di difficile esigibilità per cui a fronte di ciò è stato costituito nelle passività un Fondo Rischi Insolvenze che è stato utilizzato nell'anno corrente per decurtare l'importo di euro 55.623,06 relativo alla somma di tutte le morosità al 31/12/2014:

- 130.00420 Crediti v/altri oltre 12 mesi Eur 133883,38

Per quanto riguarda i seguenti crediti, si rimanda per il dettaglio alla tabella "Somme rimaste da incassare" esposta nella parte iniziale del presente documento che comprende:

- 230.00315 Crediti vs altri Eur 40899,85
(nei crediti verso altri vi sono alcuni crediti che derivano dalla gestione dell'anno precedente di difficile esigibilità che saranno gestiti nel 2020)
- 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI Eur 22816,68
(I crediti verso il consiglio regionale fanno riferimento a crediti per spese comuni della sede, all'iniziativa della giornata regionale sulla prevenzione cecità oltre che a crediti riferibili al progetto Spazio Disabilità)
- 230.00040 Crediti verso Enti Privati Eur 16666,67
(I crediti verso enti privati si riferiscono alla quota parte anno 2019 del progetto Fondazione Cariplo per il servizio di accompagnamento 2019-2020)

Tra gli altri crediti si riportano i crediti verso enti pubblici i quali fanno riferimento ad un credito nei confronti di regione Lombardia per la causa inerente l'eredità Fantoni Maria e la retrocessione dei terreni di Besozzo-Gavirate alla Regione. Per questi crediti è stato formalmente richiesto il rimborso delle spese sostenute da UICI rispetto agli immobili di cui all'eredità in oggetto successivamente al deposito della sentenza della Corte di cassazione depositata il 14 ottobre 2014, anche se non è dato sapere quando saranno incassati:

- 230.00010 Crediti verso Enti Pubblici Eur 35586,18

I crediti verso la Presidenza Nazionale si riferiscono alle spese sulle imposte nazionali relative agli immobili e alle spese di manutenzioni straordinarie sostenute dalla sezione a tutela del patrimonio immobiliare, seppure lo statuto preveda la possibilità di richiedere tali importi alla sede centrale non è dato sapere quando e in che modalità tali crediti saranno incassati:

- 230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale Eur 76999,19

Nel capitolo crediti verso terzi sono conteggiati tutti i crediti che la sezione vanta per la causa relativa all'immobile di Galleria del Corso 4 quali le spese condominiali e tasse e gli interessi per il mancato versamento del debito residuo dei promissari acquirenti, seppure non è dato sapere quando saranno incassati lo sviluppo della causa è favorevole all'Unione:

- 230.01512 Crediti v/terzi Eur 235694,05

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

I depositi cauzionali si riferiscono alle diverse cauzioni relative agli immobili in locazione gestiti dalla Sezione di Milano:

- 260.00103 UBI CAUZIONI IMMOBILI C/C 39953 Eur 29439,88

PASSIVITA'

Il Fondo di dotazione iniziale si riferisce al risultato all'attività netta complessiva a fine esercizio del 2018, riportata nel nuovo sistema di contabilità adottato su indicazioni della sede Centrale dalla Sezione di Milano (art. 10, regolamento amministrativo-contabile) il quale prevede il passaggio ad una contabilità da finanziaria ad economica:

- 310.00010 FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE Eur 1993316,92

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti reca il valore esatto del valore di accantonamento al 31/12/2019 (euro 256.507,90), calcolato sulla base del prospetto prodotto dallo Studio Cerri:

- 410.00001 Fondo T.F.R. Eur 256507,90

Il Fondo Rischi Insolvenze del valore iniziale di 124.000 euro è stato utilizzato per cancellare l'importo di euro 55.623,06 relativo alla somma di tutte le morosità al 31/12/2014:

- 420.00410 Altri fondi Eur 68376,94

Il valore dei mutui bancari è relativo all'assunzione del mutuo originario di 500 mila euro nel 2016 e della parte residua di mutuo di euro 251.661,56 al 31/12/2019 con Ubi Banca, il quale finanzia l'investimento sui nuovi chioschi dei lotteresti come da convenzione stipulata con il Comune di Milano relativa al progetto denominato "Botteghini della Fortuna" che ha comportato l'acquisto e la sostituzione dei 9 chioschi presenti nel centro di Milano lungo l'asse di Corso Vittorio Emanuele II / Piazza Duomo:

- 510.00900 Mutui bancari Eur 251661,56

Il debito per depositi cauzionali si riferisce all'importo delle diverse cauzioni relative agli immobili in locazione gestiti dalla Sezione di Milano:

- 540.00220 Debiti per depositi cauzionali Eur 29439,88

Per quanto riguarda gli altri debiti e le altre passività indicate si rimanda alla tabella "Somme rimaste da pagare" esposta nella parte iniziale del presente documento:

- 530. DEBITI VERSO FORNITORI Eur 12793,18
- 540.00113 Debiti vari Eur 42114,72
- 540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale Eur 6904,78
- 540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale Eur 13238,78

Il Presidente
Rodolfo Masto

