

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2021

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



SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2021:

- **Avanzo di Cassa di euro 1.231.453,05 determinato da:**
 - Intesa San Paolo c/c118994 (ex c/c 2150) euro 825.033,84
 - Intesa San Paolo Spa c/c 174315 euro 402.679,65
 - c/c Postale period. Stamperia n. 57073207 euro 507,44
 - c/c Postale Propaganda n. 778209 euro 2.286,12
 - avanzo cassa Circolo P. Bentivoglio euro 946,00
- (escluso: Intesa San Paolo c/c 39953 cauzioni immobili euro 30.513,43)
- **Avanzo di Amministrazione di euro 407.553,57.**

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 31/12/2021.

Banca (Intesa San Paolo)	euro
Saldo iniziale del conto:	-249.268,77
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	2.704.030,50
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	1.227.048,24
Saldo Banca al 31/12/2021:	1.227.713,49

Posta (c/c Stamperia e c/c Propaganda)	
Saldo iniziale c/c postali:	6.404,29
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	5.047,69
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	8.658,42
Saldo c/c Postale al 31/12/2021:	2.793,56

CASSA ECONOMATO	
Saldo iniziale:	4.340,95
Totale incassi dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	1.389,00
Totale pagamenti dal 01/01/2021 al 31/12/2021:	4.783,95
Saldo al 31/12/2021:	946,00

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Disavanzo di cassa all'1/1/2021	euro	-238.523,53	
Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	euro	1.270.350,18	
Flussi finanziari derivanti dall'attività investimento	euro	155.172,15	
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	euro	44.454,25	
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2021	euro	<u>1.231.453,05</u>	
Saldo Banca	euro	1.227.713,49	
Saldo Posta	euro	2.793,56	
Saldo cassa contanti	euro	946,00	
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2021	euro	<u>1.231.453,05</u>	
- Somme rimaste da incassare	euro	435.637,38	
	euro	<u>1.667.090,43</u>	-
- Somme rimaste da pagare	euro	301.119,51	=
(AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021 PRIMA DEI FONDI)	euro	<u>1.365.970,92</u>	-
Fondo controversie legali	euro	48.000,00	-
Fondo investimenti (progetto Botteghini)	euro	105.000,00	-
Fondo spese manutenz. immobili e bonifica Valcaffaro	euro	527.444,20	-
Fondo svalutazione crediti	euro	277.973,15	=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	euro	<u>407.553,57</u>	

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

Elenco somme rimaste da incassare al 31/12/2021

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
614.00010	Spese Comuni Regionale	9.289,80
610.00020	Prov. raccolta fondi mater. recuperabile (Nord Recuperi)	4.000,00
616.00021	Affitti 2021	20.503,40
616.00010	Spese Immobili 2021	5.439,90
614.00070	Rimborso Imposta Registro Locaz.	236,50
612.00010	Tesseramento Sede Centrale 2021	2.517,32
230.01512	Crediti v/terzi (Galleria del Corso 4) anni precedenti	48.939,86
230.01512	Crediti v/terzi (Galleria del Corso 4) 2021	6.480,65
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale 2021	60.779,02
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale (anni precedenti)	47.469,17
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici (Reg. Lombardia Terreni Gavirate)	35.586,18
230	Crediti verso altri	182.111,34
230	Credito vs/UICI Regionale per anticipazione anni 2010-2011	10.582,32
236.00150	Bonus Renzi DL 66/2014 Bonus Fiscale	1.701,92
	TOTALE	435.637,38

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

Elenco Somme rimaste da pagare al 31/12/2021

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
530	Fatture fornitori	12.632,21
718.00020	Spese Ordinarie Immobili	3.290,92
718.00030	Spese Straordinarie Immobili	320,58
780.00430	Saldo tesseramento Regionale 2021	808,24
780.00430	Saldo tesseramento Sede Centrale 2021	5.074,22
410	TFR Dipendenti	267.818,96
556	Debiti verso Erario (tributari)	8.129,08
560	Debiti verso Enti Previdenziali	3.045,30
	TOTALE	301.119,51

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

CONTO ECONOMICO

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

702.00040	Ufficio di Presidenza	3.070,53
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	199.268,25
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	43.052,87
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	776,73
704.00160	Accantonamento fondo TFR	24.371,44
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	1.391,37
706.00041	Iniziative per i giovani	140,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	2.942,68
706.00130	Convegni, manifestazioni e teleconf.	3.562,40
706.00191	Spese servizio di accompagnamento	910,74
706.00992	Contr.ad Assoc.e Istituti Similari	50,00
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	6.411,21
712.00010	Oneri finanziari	1.500,18
712.00021	IMU	33.275,00
714.00010	Sopravvenienze passive	6,00
714.00040	Accantonamento spese impreviste	20.000,00
714.00050	Svalutazione crediti	105.000,00
714.00070	Accant.to fondo spese manut. immob.	235.500,00
714.00080	Accantonamento fondi vincolati	35.000,00
716.00010	Acquisto materiali di consumo	1.614,06
716.00011	Spese di cancelleria	4.809,78
716.00020	Spese telefoniche	9.384,14
716.00030	Spese informatiche	900,34
716.00040	Spese postali e di spedizione	3.457,08
716.00042	spese tenuta c/c postale	258,42
716.00044	Commissioni bancarie	0,56
716.00045	interessi e competenze bancarie	4.331,76
716.00050	Spese bancarie	1.860,61
716.00060	Spese di rappresentanza	2.500,00
716.00061	Spese di pubblicità	1.177,30
716.00070	Spese di locomozione	1.936,12
716.00080	Spese di energia elettrica	6.908,00
716.00090	Spese di riscaldamento	511,00
716.00091	Spese per Acqua	785,80
716.00120	Spese per pulizie	13.861,45
716.00125	Attrezzature varie	1.440,79
716.00140	Spese per sicurezza	1.952,00
716.00150	Acquisto di pubblicazioni e giornali	815,50
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	5.100,68
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	851,00
716.00182	Spese amministrative diverse	737,23
716.00184	Costi per smaltimento rifiuti	61,00
716.00185	Spese Attrez.e Mat.per Sanificazione	222,26
716.00186	Spese servizi sanificazione	427,00
716.01000	Costi per servizi internet	144,20
716.01002	Spese varie	574,40
716.01006	RIMBORSO SPESE MATERIALE CONSUMO	128,99

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

716.01008	Rimborso spese trasporto (taxi, treno)	34,00
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	11.842,05
716.10009	Spese per carta	3.011,84
716.10018	Spese carburante autovetture	176,67
716.10041	Spese Assistenza Tecnica	97,60
718.00010	Spese assicurazione fabbricati	3.506,85
718.00020	Spese di manut. ordinaria fabbricati	41.404,89
720.00020	Manifestazioni, iniziati.-Fundraising	4.382,29
724.00010	Costi per consulenze legali	49.345,20
724.00040	Costi per consul. fiscale e simili	20.213,28
724.00050	Costi per consulenze tecniche	1.807,68
724.00080	Costi per consulenze notarili	2.267,37
728.00001	Manutenzione automezzi	134,20
730.00010	Fitti passivi	19.020,65
730.00221	Noleggio macchine ufficio	1.319,21
730.00320	Canoni d'uso licenze software	266,74
742.00120	Compensi collaboratori co. co.	21.075,65
742.00130	Compensi collaboratori occasionali	4.003,80
750.00310	Amm. mobili ed arredi	2.278,07
760.01031	Costi per consul.fiscali e simili	3.382,00
760.01081	Manutenzioni e riparazioni	223,26
760.01140	Spese di energia elettrica	10.036,62
760.01170	Spese di assicurazione	5.238,73
760.01210	Spese bancarie	3.703,30
760.04040	Amm. macchinari e attrezzature	41.176,55
780.00120	Costi per libri e riviste	66,95
780.00420	Costi per multe e ammende	142,52
780.00430	Costi per quote associative	11.837,84
790.00020	Costi per imposte di registro	4.548,54
790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	1.284,00
790.00210	Altre imposte e tasse	1.277,50
Totale COSTI		1.052.086,72
Utile d'Esercizio		3.180,12
Totale a Pareggio		1.055.266,84
---- R I C A V I ----		
602.00010	Abbonamenti a riviste e periodici_	2.699,80
604.00010	Lavorazioni per conto terzi	230,00
606.00020	Contributi ordinari da enti pubblici	47.764,83
606.00053	Contr. celebraz. centenario Unione	218,00
608.00010	Eredità e donazioni libere	22.513,82
608.00040	Contributi 5x1000	19.173,95
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	6.942,00
608.00120	Contributi consiglio regionale	7.845,12
608.00140	Contributi da soci	4.183,14
608.00141	Contributi soci per accompagnamento	4.100,00
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	8.025,00
608.00901	Contributi non soci (privati)	8.938,22
610.00010	Contributi da settore pubblico	5.112,20

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

610.00020	Contributi da settore privato	618,00
612.00010	Quote associative ordinarie	37.141,32
612.00310	Quote associative ridotte	10,33
612.00320	Quote associative sostenitori	49,58
614.00010	Recupero spese e rimborsi	58.746,30
614.00050	Rimborsi	1.572,98
614.00070	Rimborso Imposta Registro Locaz.	1.175,61
616.00010	Locazione immobili	29.402,86
616.00021	Fitti attivi	127.362,69
618.00010	Interessi attivi di c/c	0,96
620.00010	Sopravvenienze attive	210,01
624.00060	Attività di fundraising	3.302,00
640.00613	Erogazioni liberali	2.420,00
650.02031	Attività accessorie	69.000,00
650.05000	Ricavi per abbuoni e arrotondamenti	479,22
673.00010	Alienazione immobili	586.028,90
Totale RICAVI		1.055.266,84
Totale a Pareggio		1.055.266,84

SITUAZIONE ECONOMICA

Dall'analisi dei dati della gestione 2021 emerge come il volume dei ricavi sia pari a 1.055.266,84 euro mentre il totale dei costi ammonta a 1.052.086,72 euro, **l'utile di esercizio** si assesta quindi a 3.180,12.

Sull'andamento della gestione si conferma la tendenziale riduzione degli oneri e costi rispetto agli anni precedenti. I risparmi maggiori si registrano in particolare nelle le risorse umane grazie all'utilizzo per un certo periodo dell'anno della cassa integrazione Covid-19 e l'avvio alla pensione del dipendente addetto alla stamperia braille, negli oneri di supporto generale e attività istituzionali a causa del perdurare dell'epidemia da Covid-19 che ha impattato le attività della sezione e delle sedi distaccate (Circolo) e negli oneri per la gestione patrimoniale. Di contro sono aumentati i costi per servizi professionali, in particolare per consulenze legali e i costi per lavoro non dipendente (collaboratori).

Per quanto riguarda i ricavi da attività ordinaria si registra, dopo l'importante eredità ricevuta nel 2020, un calo nei contributi da privati e strutture associative, un calo nei proventi da gestione patrimoniale (affitti) e nei proventi per progetti. I ricavi per il noleggio dei monitor della pubblicità, con un canone per l'anno 2021 ridotto del 50% a causa della crisi economica, ha consentito di coprire i costi annuali sostenuti per il progetto con un piccolo margine.

Durante la gestione 2021 si registra inoltre la vendita di un immobile autorizzata dalla sede centrale che ha consentito di incrementare i fondi di accantonamento già costituiti nel 2020 per opere necessarie e non prorogabili quali ad esempio il fondo spese per i lavori di bonifica del cortile di Via Valcaffaro 1 e per la manutenzione di immobili e Sezione, il Fondo investimenti per l'ampliamento del progetto dei Botteghini della Fortuna, il Fondo controversie legali e infine di incrementare il Fondo svalutazione crediti (già in parte utilizzato nel 2021 per cancellare alcuni crediti verso la Presidenza Nazionale).

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

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 47.764,83 in aumento rispetto al contributo dell'anno precedente.

Tra i contributi da privati e strutture associative, dopo l'importante eredità ricevuta l'anno scorso dal compianto Giuseppe Gilli, si registrano contributi per un totale di euro 81.721,25.

I **contributi per progetti vari** ammontano ad euro 5.730,20, in diminuzione rispetto al 2020 in quanto non vi è stata l'opportunità di partecipare come lo scorso anno al progetto di Fondazione Cariplo relativo al servizio di accompagnamento.

Il ricavo per le **quote associative** ammonta ad euro 37.201,23 in leggera diminuzione rispetto allo scorso anno, in questo capitolo sono registrati gli incassi totali delle quote sociali, mentre la quota parte che viene versata alla sede centrale e al consiglio regionale è imputata nella voce "costi per quote associative".

Nel **recupero spese e rimborsi** è conteggiato il credito per le spese comuni annuali della sede per la parte del Consiglio Regionale Lombardo (euro 9.289,80) e le spese carico degli occupanti relative al procedimento giudiziario ed alle tasse IMU dell'immobile di Galleria del Corso 4.

I **proventi per la gestione patrimoniale** ammontano a euro 156.765,55 di cui canoni di affitto (fitti attivi) euro 127.362,69 ed euro 29.402,86 di spese condominiali ordinarie rifuse (alla voce locazione immobili). L'importo dei ricavi è in calo rispetto all'anno precedente in quanto è stato inserito l'importo relativo agli interessi annuali di Galleria del Corso 4 (immobile per il quale si ricorda che è in corso una causa con gli occupanti), fino alla data del 29/3/2021.

I **proventi da raccolta fondi** hanno risentito anche per il 2021 del perdurare dello stato di emergenza da Covid-19. Molte iniziative e attività, sono state posticipate o annullate a causa dello stato di emergenza. Anche le attività del Circolo P. Bentivoglio dell'Unione hanno avuto forti ripercussioni e il Circolo ha osservato lunghi periodi di chiusura al pubblico. Tutto ciò ha inevitabilmente influito sui proventi da raccolta fondi che ammontano ad euro 3.302,00.

Nel capitolo degli **Altri ricavi ordinari** si registrano erogazioni liberali per complessivi euro 2.420,00.

I **Ricavi da attività commerciali** - derivanti dal contratto stipulato con la Dommination nell'ambito del progetto con il Comune di Milano dei "Botteghini della Fortuna" per il noleggio dei monitor pubblicitari - hanno registrato un introito di euro 69.479,22. Tale importo corrisponde alla metà del canone di noleggio previsto dal contratto ed eccezionalmente ridotto per l'anno corrente a causa della crisi per l'emergenza pandemica. Per questa registrazione contabile è stato utilizzato un diverso codice conto rispetto a quello adottato negli anni precedenti in conformità alle specifiche linee guida per la redazione del bilancio di esercizio per gli Enti del Terzo Settore tra i quali rientra anche l'Unione, come da indicazioni e manuale operativo pervenute dalla società Passepartout (programma di contabilità adottato a livello nazionale).

Infine si registra nella voce **Disinvestimenti** l'introito di euro 586.028,90 per l'alienazione dell'immobile di Via Astolfo 19.

Per quanto riguarda i **COSTI**:

Molte voci relative agli oneri e costi hanno subito una contrazione durante l'anno eccetto i capitoli di spesa relativi ai costi per servizi professionali, i costi per lavoro non dipendente, i fitti passivi e i costi per imposte indirette.

La voce **Oneri per gli organi statutari**, risulta in calo rispetto all'anno precedente anche a causa della opportuna decisione di organizzare in modalità a distanza on-line l'Assemblea dei Soci, ammonta ad euro 3.070,53.

Si registra una diminuzione dei costi Oneri per le risorse umane e alla voce **Stipendi ed assegni fissi** il cui costo, esclusi gli oneri previdenziali, si attesta ad euro 199.268,25 (rispetto a euro 218.806,80 dell'anno precedente). A tale riduzione si è giunti grazie al ricorso per il secondo anno della cassa integrazione attuata con i decreti legislativi dovuti all'emergenza da Covid-19 ed al pensionamento per anzianità dell'addetto alla stamperia braille Maurizio Ilardo avvenuto il quale ha finito di prestare servizio per l'ente il 31 luglio 2021.

Il totale degli **Oneri per le risorse umane** ammonta ad euro 268.860,66 incluso l'accantonamento fondo TFR di euro 24.371,44.

Sono esclusi da tale importo i **Costi per lavoro non dipendente** il cui totale è di euro 25.079,45 e si riferisce in particolare ai compensi per collaboratori del servizio di accompagnamento e collaboratori co.co della Sezione, tali costi risultano in aumento rispetto all'anno precedente grazie al graduale avvio delle attività e contestualmente all'allentamento delle restrizioni imposte dai DPCM relativi all'epidemia.

Gli **Oneri per attività istituzionali** ammontano ad euro 7.605,82. In particolare si cita l'organizzazione del convegno PASCAL, un incontro di Focus Group nell'ambito del progetto di ricerca europeo PAsCAL svoltosi a Milano il 7 luglio 2021 con l'obiettivo di valutare la percezione e l'accettazione dei cosiddetti Veicoli Connessi e a Guida Autonoma (CAV).

Gli **Oneri di supporto generale** ammontano ad euro 81.913,63 in contrazione rispetto all'anno precedente.

Le spese di energia elettrica di euro 6.908,00 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 44.911,74 e includono le spese per assicurazione dei fabbricati di euro 3.506,85 e le spese di manutenzione ordinaria dei fabbricati di euro 41.404,89 (spese condominiali immobili). Per quanto riguarda le spese di manutenzione straordinaria il cui importo è pari a zero, tali spese sono registrate tra i crediti verso la presidenza nazionale così come previsto dal regolamento amministrativo-contabile per quanto riguarda gli immobili riferibili alla sede nazionale.

Si registrano **Costi per servizi professionali** (consulenze) per un totale di euro 73.633,53, in particolare i costi per le consulenze legali ammontano ad euro 49.345,20 e si riferiscono alla causa di Galleria del Corso oltre che ad una pratica di sfratto, i costi per consulenze fiscali e del lavoro ammontano a euro 20.213,28, mentre i costi per consulenze notarili ammontano ad euro 2.267,37. Si registrano infine consulenze tecniche per Valutazione e Lavori Ex Eredità Fantoni pari a euro 1.807,68.

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 19.020,65 a cui vanno sommati altri costi vari di gestione del Circolo suddivisi in altri capitoli di spesa. Si rileva che grazie ad un bando del Comune di Milano l'ente si è aggiudicato un contributo per alcune mensilità del canone di affitto a causa del non utilizzo degli spazi di che trattasi (Circolo Culturale Ricreativo Paolo Bentivoglio di Via Bellezza 16 Milano) nei mesi di chiusura obbligatoria dovuta allo stato di emergenza COVID-19 (novembre -dicembre 2020).

Per quanto riguarda i **Costi da attività commerciali** relativi ai Botteghini della Fortuna sono da registrare le spese di **Ammortamento macchinari ed attrezzature dei chioschi e dei monitor** per euro 41.176,55, gli **interessi passivi per mutuo** contratto con l'istituto bancario per € 3.703,30 oltre alle spese per assicurazione, elettricità, manutenzioni e consulenze fiscali per un totale costi da attività commerciali di euro 63.760,46.

Infine si registrano i seguenti **Costi per imposte indirette**: costi per imposte di registro euro 4.548,54, costi per tassa sui rifiuti euro 1.284,00, altre imposte e tasse euro 1.277,50 per un totale di imposte indirette di euro 7.110,04. 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.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

STATO PATRIMONIALE

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

120.00010	Terreni e fabbricati	987.184,00
120.00310	Mobili e arredi	21.356,39
150.00050	Macchinari e attrezzature	419.010,67
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici	35.586,18
230.00315	Crediti vs altri x accr. banca	182.111,34
230.01010	Crediti V/s Presidenza Nazionale	108.248,19
230.01030	Crediti vs Consiglio Regionale UICI	9.289,80
230.01512	Crediti v/terzi	55.420,51
236.00150	Bonus Renzi DL 66/2014-BONUS FISCALE	1.701,92
260.00106	C/C POSTALE Period.Stamper.57073207	507,44
260.00107	C/C POSTALE Propaganda 778209	2.286,12
260.00109	INTESA SANPAOLO SPA	402.679,65
260.00113	INTESA SANPAOLO SPA 994	825.033,84
260.00114	INTESA SANPAOLO SPA 652	30.513,43
270.00010	CASSA CONTANTI	946,00

Totale ATTIVITÀ **3.081.875,48**
Totale a Pareggio **3.081.875,48**

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

310.00221	FONDO DI DOTAZIONE	1.392.871,25
410.00001	Fondo T.F.R.	267.818,96
420.00220	Fondo controversie legali	48.000,00
420.00420	Fondo spese manut. immob.	527.444,20
450.00080	FONDO PER SPESE IMPREV. ED INVESTIM.	105.000,00
490.00160	Fondo amm. macchinari e attrezzature	209.983,66
490.00310	Fondo amm. mobili e arredi	20.733,91
495.00110	Fondo svalutazione crediti	277.973,15
510.00900	Mutui bancari	163.655,67
530	DEBITI VERSO FORNITORI	12.632,21
540.00113	Debiti vari	4.869,63
540.00220	Debiti per depositi cauzionali	30.655,88
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale	5.074,22
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	808,24
556.00020	IVA a debito	1.581,79
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	6.060,30
556.00240	Erario c/ritenute altro	486,99
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	1.104,53
560.00050	Debiti INPDAP per retribuzioni	1.920,77
560.00070	Debiti previdenza comple./santaria	20,00

Totale PASSIVITÀ **3.078.695,36**
Utile d' Esercizio **3.180,12**
Totale a Pareggio **3.081.875,48**

ATTIVITÀ

I terreni e fabbricati sono riportati al valore di acquisto o al valore catastale. Rispetto ai dati di chiusura del bilancio 2020 relativamente alla voce dei terreni e fabbricati, con il principio sancito dall'art. 2, comma 13 del Regolamento amministrativo-contabile e finanziario che stabilisce che " le voci delle immobilizzazioni materiali (terreni e fabbricati) devono essere rappresentate solo nel bilancio della Sede nazionale, è trasferito al Bilancio della Sede nazionale il valore esistente degli immobili, salvo quelli che hanno codice fiscale della sezione di Milano e quelli per i quali è già intervenuta l'autorizzazione di vendita da parte della Presidenza Nazionale (Galleria del Corso 4, Via C. Mezzofanti 26, e le 4 unità di Via Valcaffaro 1). Quindi il valore dei terreni e fabbricati scende a euro 987.184,00 con una riduzione di euro 589.611,90 (incluso il valore a bilancio dell'immobile venduto di Via Astolfo) che incide per pari importo sul patrimonio netto, rispetto al bilancio 2020.

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2021, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

• 120.00010 Terreni e fabbricati	987.184,00
• 120.00310 Mobili e arredi	21.356,39
• 150.00050 Macchinari e attrezzature	419.010,67

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:

- | | |
|---|------------|
| • 230.00010 Crediti verso Enti Pubblici | 35.586,18 |
| 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 l'esito della richiesta e quando eventualmente saranno incassati. | |
| • 230.00315 Crediti vs altri x accr. banca | 182.111,34 |
| Nei crediti verso altri vi sono tutti i crediti inclusi i crediti delle gestioni degli anni precedenti anche di difficile esigibilità e per i quali è stato costituito un fondo di svalutazione crediti. E' stata invece interamente riscossa l'importante eredità Gilli con l'ultima quota residua incassata ad aprile 2021. Per quanto riguarda i crediti relativi al contratto con la Nord Recuperi si è trovato un accordo extra giudiziale tramite il nostro avvocato per recuperare almeno una piccola quota del credito vantato. | |
| • 230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale | 108.248,19 |
| 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.
Sono stati cancellati da questo capitolo (utilizzando il fondo svalutazione crediti) i crediti verso la Pres. Nazionale a partire dal 2019 riguardanti le spese straordinarie degli immobili tenuti a bilancio ed elencati nella tabella sopra esposta oltre che i crediti relativi all'immobile alienato di Via Astolfo 19, per un importo totale di euro 127.403,79. | |
| • 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI | 9.289,80 |
| I crediti verso il consiglio regionale fanno riferimento al riparto per le spese comuni della sede di Via | |

Mozart 16).

- 230.01512 Crediti v/terzi 55.420,51
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. Grazie al pignoramento di un immobile di proprietà degli occupanti e il successivo accordo è stato possibile incassare nel corso del 2021 crediti per un importo di euro 227.317,97.
- 260.00114 INTESA SANPAOLO SPA 652 (CAUZIONI IMMOBILI) 30.513,43
I depositi cauzionali si riferiscono alle diverse cauzioni relative agli immobili in locazione gestiti dalla Sezione di Milano.

PASSIVITA'

Il Fondo di dotazione si riferisce al risultato all'attività netta complessiva a fine esercizio del 2021 e riportata nel sistema di contabilità (art. 10, regolamento amministrativo-contabile). Il fondo è stato ridotto della quota corrispondente al valore esistente degli immobili di terreni e fabbricati trasferiti al Bilancio della Sede nazionale, salvo quelli che hanno codice fiscale della sezione di Milano e quelli per i quali è già intervenuta l'autorizzazione di vendita da parte della Presidenza Nazionale:

- 310.00221 FONDO DI DOTAZIONE 1.392.871,25

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti reca il valore esatto del valore di accantonamento al 31/12/2021, calcolato sulla base del prospetto prodotto dallo Studio Cerri:

- 410.00001 Fondo T.F.R. 267.818,96

Sono stati incrementati i fondi costituiti lo scorso anno per i seguenti importi: Incremento Fondo Fondo Spese Legali per euro 20.000,00 (Galleria del Corso 4 e altre); incremento del fondo spese di manutenzione degli immobili e sede Uici e per la bonifica dell'area cortilizia di Via Valcaffaro per euro 235.500,00; incremento del fondo spese investimenti per l'ampliamento del progetto dei "Botteghini della Fortuna" che prevede la collocazione di 3 nuovi botteghini in Corso Venezia, in Corso B.Aires angolo Via Spallanzani e in Piazza Argentina per euro 35.000,00.

Gli importi dei fondi risultano pertanto 31/12/2021 così costituiti:

- 420.00220 Fondo controversie legali 48.000,00
- 420.00420 Fondo spese manut. immob. 527.444,20
- 450.00080 FONDO PER SPESE IMPREV. ED INVESTIM. 105.000,00

Il Fondo Rischi Insolvenze (del valore iniziale di euro 318.376,94) è stato incrementato di ulteriori euro 105.000,00 euro. Il fondo in oggetto è stato utilizzato per la svalutazione dei crediti relativi al contratto con Nord Recupero per euro 18.000,00 e, su raccomandazione dell'Organo di Controllo, per cancellare i Crediti Vs la Presidenza Nazionale per un importo di euro 127.403,79 relativi a spese straordinarie degli immobili per gli anni 2019/2020/2021 rimasti in capo alla Sezione. Il fondo svalutazione crediti risulta pertanto pari a euro 277.973,15:

- 495.00110 Fondo svalutazione crediti 277.973,15

Il valore dei mutui bancari è relativo alla parte residua del mutuo con Ubi Banca ora Banca Intesa San Paolo (mutuo originario di 500 mila euro stipulato nel 2016), il quale finanzia l'investimento sui nuovi chioschi dei lotteristi come da convenzione stipulata con il Comune di Milano relativa al progetto denominato "Botteghini

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

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 163.655,67

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 30.655,88

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.

Milano, 29 marzo 2022

Il Presidente
Alberto Piovani