

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2022

*Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ETS
Sezione Territoriale di Milano*



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2022:

- **Avanzo di Cassa di euro 1.360.244,44 determinato da:**
 - Intesa San Paolo tesoreria c/c 118994 euro 1.354.725,49
 - c/c Postale period. Stamperia n. 57073207 euro 557,79
 - c/c Postale Propaganda n. 778209 euro 4.015,16
 - avanzo cassa Circolo P. Bentivoglio euro 946,00
- (escluso: Intesa San Paolo c/c 39953 cauzioni immobili euro 32.241,12)
- **Avanzo di Amministrazione di euro 684.261,16.**

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 31/12/2022.

<u>Banca (Intesa San Paolo)</u>	<u>euro</u>
Saldo iniziale del conto:	825.033,84
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022*:	2.235.085,18
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	1.705.393,53
Saldo Banca al 31/12/2022:	1.354.725,49

**incluso giroconto per chiusura c/c n. 174315 (Intesa San Paolo)*

<u>Posta (c/c Stamperia e c/c Propaganda)</u>	
Saldo iniziale c/c postali:	2.793,56
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	2.154,01
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	374,62
Saldo c/c Posta al 31/12/2022:	4.572,95

<u>CASSA ECONOMATO</u>	
Saldo iniziale:	946,00
Totale incassi dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	7.705,26
Totale pagamenti dal 01/01/2022 al 31/12/2022:	7.705,26
Saldo al 31/12/2022:	946,00

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di cassa all'1/1/2022	euro	1.231.453,05
Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa*	Euro	-761.984,97
Flussi finanziari derivanti dall'attività investimento	euro	845.326,48
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	euro	45.449,88

**Incluso giroconto per chiusura c/c n. 174315 (Intesa San Paolo)*

AVANZO DI CASSA AL 31/12/2022 **euro** **1.360.244,44**

Saldo Banca	euro	1.354.725,49
Saldo Posta	euro	4.572,95
Saldo cassa contanti	euro	946,00

AVANZO DI CASSA AL 31/12/2022 **euro** **1.360.244,44**

- Somme rimaste da incassare **euro** **487.643,10**

euro **1.847.887,54** -

- Somme rimaste da pagare **euro** **402.437,53** =

(AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022 PRIMA DEI FONDI) **euro** **1.445.450,01** -

Fondo controversie legali **euro** **19.736,61** -

Fondo investimenti (progetto Botteghini) **euro** **105.000,00** -

Fondo spese manutenz. immobili e bonifica Valcaffaro **euro** **423.732,30** -

Fondo svalutazione crediti **euro** **212.719,94** =

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022 **euro** **684.261,16**

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Elenco somme rimaste da incassare al 31/12/2022

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
220	Crediti verso clienti (Domminaction)	14.030,00
220	Crediti verso clienti (affitti 2022)	28.570,62
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici (Reg. Lombardia Terreni Gavirate)	35.586,18
614.00010	Crediti vs Consiglio regionale UICI - Spese Comuni	9.815,33
230.01030	Crediti vs Consiglio regionale UICI - Spese ristrutturazione	116.468,04
624.00060	Crediti vs Consiglio regionale UICI – Contributo Cioccolata 2022	2.066,70
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale 2022	17.173,17
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale (anni precedenti)	108.248,19
230	Crediti verso altri	155.080,47
236.00150	Bonus Fiscale	604,40
	TOTALE	487.643,10

Elenco Somme rimaste da pagare al 31/12/2022

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
410	TFR Dipendenti	218.648,55
530	Debiti verso fornitori	158.217,30
538	Debiti verso altri (Cond. Viale F.Testi e Cond. Via Mossotti)	1.283,46
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale (quote tesseramento 2022)	4.708,20
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale (quote tesseramento 2022)	2.750,28
556	Debiti verso erario (tributari)	13.797,22
560	Debiti verso enti previdenziali	3.032,52
	TOTALE	402.437,53

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

CONTO ECONOMICO

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

Euro

702.00010	Assemblea dei soci	1.938,00
702.00040	Ufficio di Presidenza	3.590,80
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	231.966,46
704.00031	Rimb. spese docum. antic. dipend.	1.578,00
704.00041	Costi per ticket restaurant	133,95
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	53.140,84
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	589,04
704.00160	Accantonamento fondo TFR	31.993,99
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	2.931,72
706.00120	Rapporti con altri organismi	5.000,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	5.347,05
706.00190	VOLONTARIATO AUTONOMO RIMBORSI SPESE	1.505,68
706.00992	Contr.ad Assoc.e Istituti Similari	6.550,00
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	4.661,21
712.00010	Oneri finanziari	157,80
712.00021	IMU	32.624,00
716.00010	Acquisto materiali di consumo	2.652,36
716.00011	Spese di cancelleria	4.525,50
716.00020	Spese telefoniche	9.510,99
716.00030	Spese informatiche	1.803,10
716.00040	Spese postali e di spedizione	2.803,15
716.00042	spese tenuta c/c postale	374,62
716.00044	Commissioni bancarie	2,00
716.00045	interessi e competenze bancarie	3.291,18
716.00050	Spese bancarie	1.060,33
716.00061	Spese di pubblicità	1.549,52
716.00070	Spese di locomozione	442,60
716.00080	Spese di energia elettrica	6.060,00
716.00090	Spese di riscaldamento	2.127,05
716.00091	Spese per Acqua	1.239,00
716.00120	Spese per pulizie	5.591,34
716.00125	Attrezzature varie	4.548,26
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	5.472,19
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	500,01
716.00182	Spese amministrative diverse	990,05
716.00185	Spese Attrez.e Mat.per Sanificazione	29,98
716.01000	Costi per servizi internet	134,20
716.01002	Spese varie	380,50
716.01008	Rimborso spese trasporto(taxi,treno)	2.029,60
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	10.688,62
716.10004	SPESE PEDAGGI AUTOSTRADA	28,80
716.10018	Spese carburante autovetture	1.448,88
716.10041	Spese Assistenza Tecnica	58,19
718.00010	Spese assicurazione fabbricati	4.506,86
718.00020	Spese di manut. ordinaria fabbricati	66.260,45
718.00030	Spese di manut. straord. fabbricati	1.681,98

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

720.00052	Costi per fundraising continuativo	2.476,85
724.00030	Costi elaborazione paghe e stipendi	11.350,82
724.00040	Costi per consul. fiscale e simili	4.123,60
724.00050	Costi per cons.ze tecn.	23.773,51
724.00080	Costi per consulenze notarili	1.500,00
724.00090	Costi per consulenze varie	1.804,00
728.00001	Manutenzione automezzi	723,80
730.00010	Fitti passivi	13.581,53
730.00221	Noleggio macchine ufficio	1.856,15
730.00320	Canoni d'uso licenze software	276,55
742.00120	Compensi collaboratori co. co.	22.379,15
742.00130	Compensi collaboratori occasionali	3.431,20
750.00160	Amm. macchinari ed attrezzature	225,70
750.00310	Amm. mobili ed arredi	103,75
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	79,00
760.01031	Costi per consul.fiscali e simili	8.247,20
760.01081	Manutenzioni e riparazioni	8.776,46
760.01140	Spese di energia elettrica	9.494,00
760.01170	Spese di assicurazione	1.309,92
760.01210	Spese bancarie	3.067,42
760.04040	Amm. macchinari e attrezzature	46.034,59
760.08086	ALTRE IMPOSTE E TASSE	20.718,60
773.00020	Manutenzione straord.immobili e imp.	654.498,23
780.00010	Costi per abbuoni e arrotondamenti	0,78
780.00420	Costi per multe e ammende	1.729,98
780.00430	Costi per quote associative	14.711,76
790.00020	Costi per imposte di registro	2.759,50
790.00210	Altre imposte e tasse	3.127,52
Totale COSTI		1.387.661,42
Utile d'Esercizio		1.158,09
Totale a Pareggio		1.388.819,51

---- R I C A V I ----

		Euro
602.00010	Abbonamenti a riviste e periodici	291,83
604.00010	Lavorazioni per conto terzi	34,94
606.00020	Contributi ordinari da enti pubblici	47.587,52
608.00040	Contributi 5x1000	25.015,11
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	4.540,00
608.00120	Contributi consiglio regionale	1.172,39
608.00140	Contributi da soci	2.503,08
608.00141	Contributi soci per accompagnamento	9.245,00
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	4.820,00
608.00901	Contributi non soci (privati)	3.864,42
610.00010	Contributi da settore pubblico	24.375,00
610.00020	Contributi da settore privato	650,00

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

612.00010	Quote associative ordinarie	37.203,49
614.00010	Recupero spese e rimborsi	9.815,33
614.00050	Rimborsi	1.408,80
614.00070	Rimborso Imposta Registro Locaz.	1.068,00
616.00010	Locazione immobili	31.094,36
616.00021	Fitti attivi	133.018,61
618.00010	Interessi attivi di c/c	0,93
624.00050	Attività di fundraising occasionale	250,00
624.00060	Attività di fundraising continuativa	10.164,70
640.00613	Erogazioni liberali	230,00
640.00625	PRANZO ASSEMBLEA SOCI	840,00
650.02031	Attività accessorie	149.500,00
673.00010	Plusvalenza da Alienazione immobili	890.126,00
Totale RICAVI		1.388.819,51
Totale a Pareggio		1.388.819,51

SITUAZIONE ECONOMICA

Dall'analisi dei dati della gestione 2022 emerge come il volume dei ricavi sia pari a 1.388.819,51 euro mentre il totale dei costi ammonta a 1.387.661,42 euro, **l'utile di esercizio si assesta quindi a 1.158,09.**

Durante l'anno in esame, si è osservato un incremento degli oneri e dei costi rispetto ai periodi precedenti, principalmente a causa di spese straordinarie, tra cui la ristrutturazione della sede di Via Mozart 16. Tuttavia, questi costi sono stati compensati da maggiori entrate, anch'esse a carattere straordinario, come ad esempio la plusvalenza ottenuta dalla vendita dell'immobile di Galleria del Corso 4. I proventi ottenuti da questa alienazione sono stati utilizzati per finanziare i lavori di ristrutturazione straordinaria.

Per quanto riguarda i costi, si nota un aumento delle spese per il personale a seguito della stabilizzazione di alcuni collaboratori con contratto, e un incremento delle spese relative alle attività commerciali (botteghini) dovuto alla richiesta di pagamento della tassa di occupazione del suolo pubblico degli anni passati da parte del Comune di Milano. Tuttavia, si registrano risparmi significativi negli oneri di supporto generale e nei costi per servizi professionali (consulenze).

Per quanto concerne i ricavi da attività ordinaria, si riscontra ancora un calo nei contributi da privati e strutture associative e un decremento nei proventi da recupero spese e rimborsi. Tuttavia, i ricavi per il noleggio dei monitor della pubblicità sono tornati a pieno regime dopo il canone ridotto del 50% per l'anno 2021 a causa della crisi economica.

Durante l'anno in esame, si è verificata la plusvalenza derivante dalla vendita dell'immobile di Galleria del Corso 4 e la conclusione della lunga vicenda giudiziaria che ha tenuto bloccata la situazione per molti anni. I proventi ottenuti dalla vendita hanno consentito il finanziamento delle opere di ristrutturazione straordinaria della sede di Via Mozart 16, nonché l'installazione di un nuovo impianto ascensore a norma per i disabili.

Per quanto riguarda i **RICAVI**:

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Tra i contributi da enti pubblici, il **contributo annuale ordinario LR 1/2008** è per l'anno corrente pari ad euro 47.587,52 sostanzialmente invariato rispetto al contributo dell'anno precedente.

Tra i contributi da privati e strutture associative, nonostante non vi siano state eredità e donazioni nel 2022, si registrano contributi per un totale di euro 51.160,00. Da evidenziare l'incremento dei contributi 5x1000 che hanno per la prima volta raggiunto l'importo di 25.015,11 euro.

I **contributi da settore pubblico** ammontano ad euro 24.375,00, in aumento rispetto al 2021 grazie al contributo straordinario di Regione Lombardia per il sostegno dell'ordinaria attività degli enti del Terzo Settore. Il ricavo per le **quote associative** ammonta ad euro 37.203,49 invariato 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 per un importo di euro 9.815,33.

I **proventi per la gestione patrimoniale** ammontano a euro 164.112,97 di cui canoni di affitto (fitti attivi) euro 133.018,61 ed euro 31.094,36 di spese condominiali ordinarie rifuse (alla voce locazione immobili). L'importo dei ricavi è in leggero aumento all'anno precedente.

I **proventi da raccolta fondi** ammontano ad euro 10.164,70, in aumento rispetto agli ultimi anni grazie ad alcune attività di fundraising continuative quali l'iniziativa del vino Testori, la raccolta fondi con l'iniziativa della vendita di cioccolata, e la giornata regionale prevenzione della cecità, e altre offerte solidali.

Nel capitolo degli **Altri ricavi ordinari** si registrano erogazioni liberali per complessivi euro 1.070,00.

I **Ricavi da attività commerciali** - derivanti dal contratto stipulato con la Domminaction 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 149.500,00. Tale importo corrisponde al canone di noleggio previsto dal contratto.

Infine si registra nella voce **Disinvestimenti** l'introito di euro 890.126,00 relativo alla plusvalenza da alienazione dell'immobile di Galleria del Corso 4.

Per quanto riguarda i **COSTI**:

Alcune voci relative agli oneri e costi hanno subito una contrazione durante l'anno eccetto i capitoli di spesa relativi agli oneri per le risorse umane, oneri per attività istituzionale, oneri per la gestione patrimoniale, i costi da attività commerciali (bottghini) e gli investimenti per manutenzione straordinaria immobili.

La voce **Oneri per gli organi statutari**, risulta in leggero aumento rispetto all'anno precedente, anche per i costi sostenuti per l'organizzazione dell'Assemblea dei Soci, e ammonta ad euro 5.528,80.

Si registra un aumento degli oneri per le risorse umane e alla voce **Stipendi ed assegni fissi** il cui costo, esclusi gli oneri previdenziali, si attesta ad euro 231.966,46 (rispetto a euro 199.268,25 dell'anno precedente) a seguito della stabilizzazione nel 2022 di alcuni collaboratori con contratto a tempo determinato.

Il totale degli **Oneri per le risorse umane** ammonta ad euro 322.334,00 incluso l'accantonamento fondo TFR di euro 31.993,99. Sono esclusi da tale importo i **Costi per lavoro non dipendente** il cui totale è di euro 25.810,35 e si riferisce in particolare ai compensi per collaboratori del servizio di accompagnamento e collaboratori co.co della Sezione, tali costi risultano sostanzialmente invariati rispetto all'anno precedente.

Gli **Oneri per attività istituzionali** ammontano ad euro 18.402,73. In particolare si citano diverse iniziative a favore dei soci che si sono svolte presso i locali del Circolo quali il corso di inglese, il corso di Yoga, il Corso Scrittura Creativa e il concorso Camilleri. Inoltre è da registrare una Donazione Casa San Giuseppe, un contributo all'Associazione Scacchisti Italiana N.V., un contributo per i Ciechi in Ucraina e un contributo a supporto delle attività del Gruppo Sportivo Non Vedenti Milano.

Gli **Oneri di supporto generale** ammontano ad euro 69.342,02 in contrazione rispetto all'anno precedente.

Gli **Oneri per la gestione patrimoniale** ammontano ad euro 72.449,29 e includono le spese per assicurazione dei fabbricati di euro 4.506,86 e le spese di manutenzione ordinaria dei fabbricati di euro 66.260,45 (spese condominiali immobili) e le spese di manutenzione straordinaria di euro 1.681,98 per gli immobili a carico della Sezione. Per quanto riguarda le spese di manutenzione straordinaria, le altre spese sono registrate tra i crediti

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

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 42.551,93, in particolare i costi per elaborazione paghe e stipendi ammontano ad euro 11.350,82, i costi per consulenze fiscali ammontano a euro 4.123,60, mentre i costi per consulenze notarili ammontano ad euro 1.500,00. Si registrano infine consulenze tecniche pari a euro 23.773,51 (per ristrutturazione sede e immobili di proprietà) e consulenze varie per euro 1.804,00 (per progetto Bando Terzo Settore).

Nei **costi per godimento beni di terzi** sono registrati i canoni di affitto del Circolo Paolo Bentivoglio (fitti passivi), i canoni d'uso macchine d'ufficio e licenze software per un ammontare di euro 15.714,23.

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 46.034,59, le spese per la tassa COSAP degli anni precedenti pari a euro 20.718,60, gli **interessi passivi per mutuo** contratto con l'istituto bancario per euro 3.067,42 oltre alle spese per assicurazione, elettricità, manutenzioni e consulenze fiscali per un totale costi da attività commerciali di euro 97.648,19.

Le spese per **Investimenti (manutenzione straordinaria immobili e imp.)** ammontano ad euro 654.498,23 e si riferiscono alle spese sostenute dalla sezione per la ristrutturazione straordinaria degli uffici di Via Mozart 16 e per l'installazione del nuovo impianto ascensore.

Infine si registrano **Costi per imposte indirette** per un totale di euro 5.887,02. 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' -----	Euro
120.00010 Terreni e fabbricati	677.310,00
120.00160 Macchinari ed attrezzature	2.257,00
120.00310 Mobili e arredi	21.356,39
120.00330 Macchine d'ufficio	790,00
150.00050 Macchinari e attrezzature	467.591,07
220 CREDITI VERSO CLIENTI	42.600,62
230.00010 Crediti verso Enti Pubblici	35.586,18
230.00315 Crediti vs altri x accr. banca	155.080,47
230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale	125.421,36
230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI	128.350,07
236.00150 Bonus fiscale	604,40
260.00106 C/C POSTALE Period.Stamper.57073207	557,79
260.00107 C/C POSTALE Propaganda 778209	4.015,16
260.00113 INTESA SANPAOLO SPA tesoreria	1.354.725,49
260.00114 INTESA SANPAOLO SPA cauzioni	32.241,12
270.00010 CASSA CONTANTI	946,00
Totale ATTIVITÀ	3.049.433,12
Totale a Pareggio	3.049.433,12

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

----- P A S S I V I T A' -----	Euro
310.00221 FONDO DI DOTAZIONE	1.396.051,37
410.00001 Fondo T.F.R.	218.648,55
420.00220 Fondo controversie legali	19.736,61
420.00420 Fondo spese manut. immob.	423.732,30
450.00080 FONDO PER SPESE IMPREV. ED INVESTIM.	105.000,00
490.00160 Fondo amm. macchinari e attrezzature	256.243,95
490.00310 Fondo amm. mobili e arredi	20.837,66
490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio	79,00
495.00110 Fondo svalutazione crediti	212.719,94
510.00900 Mutui bancari	118.205,79
530 DEBITI VERSO FORNITORI	158.217,30
538 DEBITI VS ALTRI	1.283,46
540.00115 Acconti vari	60.000,00
540.00220 Debiti per depositi cauzionali	33.230,88
540.01110 Debiti v/s Presidenza Nazionale	4.708,20
540.01120 Debiti v/s Consiglio Regionale	2.750,28
556.00020 IVA a debito	7.028,60
556.00120 Erario c/ritenute su retribuzioni	6.281,63
556.00240 Erario c/ritenute altro	486,99
560.00010 Debiti INPS per retribuzioni	670,79
560.00050 Debiti INPDAP per retribuzioni	2.337,73
560.00070 Debiti previdenza comple./santaria	24,00
Totale PASSIVITÀ	3.048.275,03
Utile d' Esercizio	1.158,09
Totale a Pareggio	3.049.433,12

ATTIVITÀ

I terreni e fabbricati sono riportati al valore di acquisto o al valore catastale. 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, si ricorda che nell'esercizio 2021 è stato 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 per l'anno corrente, con la vendita dell'immobile di Galleria del Corso 4, subisce un decremento e risulta pari a euro 677.310,00

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2022, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

- 120.00010 Terreni e fabbricati 677.310,00
- 120.00160 Macchinari ed attrezzature 2.257,00
- 120.00310 Mobili e arredi 21.356,39

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

- 120.00330 Macchine d'ufficio 790,00
- 150.00050 Macchinari e attrezzature 467.591,07

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 155.080,47
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.
- 230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale 125.421,36
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 (solo per gli immobili riconducibili alla Sede Nazionale), 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.
- 230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI 128.350,07
I crediti verso il consiglio regionale fanno riferimento alle spese anticipate dalla sezione di Milano per gli impianti di condizionamento, ai lavori di ristrutturazione eseguiti al secondo piano e ad 1/3 delle spese sostenute per la sostituzione dell'impianto ascensore. E' registrato in questo capitolo anche il riparto per le spese comuni ordinarie della sede di Via Mozart 16 e il contributo relativo alla vendita di cioccolata.
- 260.00114 INTESA SANPAOLO SPA cauzioni 32.241,12
I depositi cauzionali si riferiscono ai depositi cauzionali versati dagli inquilini relativi agli immobili in locazione gestiti dalla Sezione di Milano.

Si evidenzia inoltre che i crediti verso terzi relativi alla causa dell'immobile di Galleria del Corso 4, tra cui spese condominiali, tasse e interessi per il mancato versamento del debito residuo dei promissari acquirenti, ammontanti ad euro 55.420,51, sono stati cancellati dopo la stipula definitiva del rogito. Di conseguenza, il Fondo Svalutazione Crediti è stato utilizzato per un ammontare pari a quello dei crediti cancellati, subendo così una diminuzione corrispondente.

PASSIVITA'

Il Fondo di dotazione si riferisce al risultato all'attività netta complessiva a fine esercizio del 2022 e riportata nel sistema di contabilità (art. 10, regolamento amministrativo-contabile).

- 310.00221 FONDO DI DOTAZIONE 1.396.051,37

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti reca il valore esatto del valore di accantonamento al 31/12/2022, calcolato sulla base del prospetto prodotto dallo Studio Cerri:

- 410.00001 Fondo T.F.R. 218.648,55

Per quanto riguarda i fondi, nel corso dell'anno è stato utilizzato parzialmente il fondo controversie legali per il pagamento delle spese legali legate alla causa di Galleria del Corso 4 (per un importo di euro 28.263,39) ed è stato utilizzato parzialmente anche 16 il fondo spese manutenzione immobili per le spese di ristrutturazione straordinaria delle sede di via Mozart 16 (per un importo di euro 102.500,00).

Gli importi dei fondi risultano pertanto 31/12/2022 così costituiti:

- 420.00220 Fondo controversie legali 19.736,61
- 420.00420 Fondo spese manut. immob. 423.732,30
- 450.00080 FONDO PER SPESE IMPREV. ED INVESTIM. 105.000,00

Nella relazione di note al bilancio consuntivo 2022, si segnala che il Fondo Rischi Insolvenze, il quale aveva un valore iniziale di euro 277.973,15, è stato utilizzato per svalutare la voce "Crediti verso Terzi" della sezione. Questa voce comprendeva le spese condominiali, le tasse e gli interessi relativi al mancato versamento del debito residuo dei promissari acquirenti dell'immobile di Galleria del Corso 4.

Successivamente, dopo la stipula definitiva del rogito, il valore dei crediti pari ad euro 55.420,51 è stato cancellato. Di conseguenza, il fondo svalutazione crediti risulta pertanto pari a euro 212.719,94:

- 495.00110 Fondo svalutazione crediti 212.719,94

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 della Fortuna" che ha comportato l'acquisto e la sostituzione dei chioschi presenti nel centro di Milano lungo l'asse di Corso Vittorio Emanuele II / Piazza Duomo ai quali si è aggiunto a fine 2022 un nuovo chiosco in Corso Venezia angolo Via Palestro:

- 510.00900 Mutui bancari 118.205,79

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 33.230,88

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, 23 marzo 2023

Il Presidente
Alberto Piovani