

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2023

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 2023:

- **Avanzo di Cassa di euro 138.626,20 determinato da:**
 - Intesa San Paolo tesoreria c/c 118994 euro 138.626,20
(escluso: Intesa San Paolo c/c 39953 cauzioni immobili euro 22.017,88)
- **Avanzo di Amministrazione di euro 250.774,41.**

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 31/12/2023.

BANCA INTESA SAN PAOLO

Saldo iniziale del conto:	euro	1.354.725,49
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	642.250,98
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	1.858.350,27
Saldo Banca al 31/12/2023:	euro	138.626,20

CASSA ECONOMATO

Saldo iniziale:	euro	946,00
Totale incassi dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	7.303,34
Totale pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023:	euro	8.249,34
Saldo al 31/12/2023:	euro	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo conto corrente Banca Intesa San Paolo	euro	138.626,20
Saldo cassa economato	euro	0,00
Avanzo di cassa al 31/12/2023	euro	138.626,20
Somme rimaste da incassare	euro	678.745,86
Somme rimaste da pagare	euro	315.377,71
(Avanzo di amministrazione al 31/12/2023 PRIMA DEI FONDI)	euro	501.994,35
Fondo spese manutenz. immobili	euro	38.500,00
Fondo svalutazione crediti	euro	212.719,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023	euro	250.774,41

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Elenco somme rimaste da incassare al 31/12/2023

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
220	Crediti verso clienti (affitti)	44.259,96
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici (Reg. Lombardia Terreni Gavirate)	35.586,18
230.00010	Crediti verso Enti Pubblici (Progetto TERSAC Regione Lomb.)	20.973,54
230.00040	Crediti verso Enti Privati (Istituto Ciechi per servizio accomp. 2023)	4.000,00
230.00040	Crediti verso Enti Privati (contributi IAPB iniziative 2023)	1.000,00
230.00040	Crediti verso Enti Privati (Progetto Extrabando Fondazione Cariplo)	100.000,00
230.01030	Crediti vs Consiglio regionale UICI - Spese Comuni 2023	11.698,96
230.01030	Crediti vs Consiglio regionale UICI - Spese ristrutturazione	140.315,53
230.01030	Crediti vs Consiglio regionale UICI – Contributo Cioccolata 2023	2.091,60
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale (anni precedenti)	125.421,36
230.01010	Crediti verso Presidenza Nazionale 2023 (incluso IRES e spese terreni Principina)	28.372,47
230.00315	Crediti verso altri (anni precedenti)	154.325,51
230.00315	Crediti verso altri Run For Inclusion 2023-2022	2.585,00
230.01512	Crediti verso terzi (servizio accompagnamento 2023)	1.500,00
230.01512	Crediti verso terzi (deposito cauzionale Circolo P.Bentivoglio)	3.503,25
230.01512	Crediti verso terzi (rimborso assicurazione condom. Valcaffaro)	2.700,00
236.00150	Bonus Fiscale	412,50
	TOTALE	678.745,86

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Elenco Somme rimaste da pagare al 31/12/2023

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO €
410	TFR Dipendenti	231.952,41
530	Debiti verso fornitori	29.803,31
538	Debiti verso altri (condomini vari)	6.348,83
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale (quote tesseramento 2022)	5.129,46
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale (quote tesseramento 2022)	516,50
556	Debiti verso erario (tributari)	39.042,60
560	Debiti verso enti previdenziali	2.584,60
	TOTALE	315.377,71

CONTO ECONOMICO

COSTI

Euro

702.00010	Assemblea dei soci	2.990,00
702.00040	Ufficio di Presidenza	4.393,55
702.00070	Consiglio Naz. Reg. Sez.	648,00
702.00096	Rimborso spese comp. organi istituz.	1.312,00
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	227.974,34
704.00031	Rimb. spese docum. antic. dipend.	300,00
704.00041	Costi per ticket restaurant	2.320,74
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	59.867,39
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	821,35
704.00102	Oneri fondi integrativi pensione	5.065,70
704.00160	Accantonamento fondo TFR	13.303,86
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	1.814,76
706.00090	Collaborazioni e prestaz. profess.li	11.230,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	6.403,85
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	2.090,00
706.00190	Volontariato autonomo rimborsi spese	894,82
706.00992	Contr.ad Assoc.e Istituti Similari	50,00
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	9.991,21
712.00021	IMU	26.440,00
716.00010	Acquisto materiali di consumo	1.759,33
716.00011	Spese di cancelleria	4.414,02
716.00020	Spese telefoniche	6.929,01
716.00030	Spese informatiche	608,50

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

716.00040	Spese postali e di spedizione	6.205,29
716.00042	spese tenuta c/c postale	271,36
716.00045	interessi e competenze bancarie	2.244,35
716.00050	Spese bancarie	2.132,04
716.00070	Spese di locomozione	385,70
716.00071	Trasporti e facchinaggio	847,90
716.00080	Spese di energia elettrica	16.550,62
716.00090	Spese di riscaldamento	3.493,83
716.00091	Spese per Acqua	3.351,65
716.00120	Spese per pulizie	5.707,05
716.00125	Attrezzature varie	4.372,61
716.00140	Spese per sicurezza	3.715,67
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	4.678,52
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	500,01
716.00182	Spese amministrative diverse	1.460,29
716.00184	Costi per smaltimento rifiuti	122,00
716.01000	Costi per servizi internet	189,10
716.01002	Spese varie	609,94
716.01008	Rimborso spese trasporto(taxi,treno)	215,60
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	7.181,55
716.10018	Spese carburante autovetture	716,09
718.00010	Spese assicurazione fabbricati	2.020,49
718.00020	Spese di manut. ordinaria fabbricati	55.319,62
718.00030	Spese di manut. straord. fabbricati	6.136,22
724.00030	Costi elaborazione paghe e stipendi	13.287,18
724.00040	Costi per consul. fiscale e simili	5.967,68
724.00050	Costi per consulenze Tecniche	4.213,12
730.00010	Fitti passivi	15.824,85
730.00220	Noleggio automezzi	168,00
730.00221	Noleggio macchine ufficio	1.533,89
730.00222	Noleggio impianti e macchinari	870,57
730.00320	Canoni d'uso licenze software	309,05
734.00110	Costi per manutenzione automezzi	239,00
750.00160	Amm. macchinari ed attrezzature	497,90
750.00310	Amm. mobili ed arredi	103,75
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	514,44
752.00710	Amm. migliorie beni di terzi	4.034,56
760.01031	Costi per consul.fiscali e simili	12.370,80
760.01081	Manutenzioni e riparazioni	3.265,61
760.01130	Trasporti e facchinaggio	3.465,00
760.01140	Spese di energia elettrica	32.342,00
760.01170	Spese di assicurazione	1.406,01
760.01210	Spese bancarie	5.100,84
760.04040	Amm. macchinari e attrezzature	51.112,07
760.07150	Costi per multe e ammende	62,90
760.08086	ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.720,00
773.00020	Manutenzione straord.immobili e imp.	38.500,00
780.00120	Costi per libri e riviste	99,00
780.00420	Costi per multe e ammende	542,32
780.00430	Costi per quote associative	13.029,08
790.00020	Costi per imposte di registro	2.268,45

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	1.038,00
790.00210	Altre imposte e tasse	491,86
	Totale COSTI	734.427,86
	<i>Utile d'Esercizio</i>	<i>463,95</i>
	Totale a Pareggio	734.891,81

RICAVI

Euro

606.00020	Contributi ordinari da enti pubblici	47.496,52
606.00040	Contributi straordinari enti pubbl.	10.510,40
608.00010	Eredità e donazioni libere	10.650,00
608.00016	Contributi IAPB	1.950,00
608.00040	Contributi 5x1000	11.694,66
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	13.943,80
608.00120	Contributi consiglio regionale	2.091,60
608.00130	Contributi enti territoriali	4.000,00
608.00140	Contributi da soci	3.663,22
608.00141	Contributi soci per accompagnamento	14.290,00
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	10.822,00
608.00900	Vari contributi straordinari	150,00
608.00901	Contributi non soci (privati)	5.153,23
610.00010	Contributi da settore pubblico	20.973,54
610.00020	Contributi da settore privato	100.000,00
612.00010	Quote associative ordinarie	37.715,55
614.00010	Recupero spese e rimborsi	18.975,46
614.00020	Recupero spese gestioni speciali	3.503,25
614.00050	Rimborsi	3.930,56
614.00070	Rimborso Imposta Registro Locaz.	1.069,00
616.00021	Fitti attivi	130.412,24
616.00027	Rimborso spese condominiali	33.979,49
620.00010	Sopravvenienze attive	3.927,98
620.00901	INSUSSISTENZE ATTIVE	19.736,61
640.00410	Altri ricavi	4.570,70
640.00613	Erogazioni liberali	2.994,50
650.02031	Attività accessorie	216.687,50
	Totale RICAVI	734.891,81
	Totale a Pareggio	734.891,81

SITUAZIONE ECONOMICA

Dall'analisi dei dati della gestione 2023 emerge come il volume dei ricavi sia pari a **734.891,81** euro mentre il totale dei costi ammonta a **734.427,86** euro, la gestione si chiude quindi con un **risultato economico positivo di euro 463,95**.

In linea generale, la gestione si è rivelata abbastanza aderente al budget assestato nel suo complesso facendo registrare un totale a pareggio di euro **734.891,81** rispetto ad una previsione di euro 710.000,00.

Andando ad analizzare le singole voci di costo e ricavo, emergono scostamenti rispetto al budget assestato, anche significativi, sia in positivo che in negativo, e precisamente:

RICAVI E PROVENTI (valori arrotondati all'euro)

- Contributi Enti Pubblici -1.393
- Contributi da privati e strutture associative -15.091
- Contributi progetti vari +92.973
- Quote associative – 284
- Recupero spese +13.978
- Proventi gestione patrimoniale -5.108
- Proventi straordinari + 23.664
- Altri ricavi ordinari -6.934
- Attività accessorie -21.618
- Disinvestimenti -55.294

COSTI E ONERI (valori arrotondati all'euro)

- Oneri per gli organi statutari – 656
- Oneri per le risorse umane + 2.568
- Oneri per le attività istituzionali – 9.181
- Trasferimenti ai Consigli Regionali +141
- Oneri finanziari tributari e patrimoniali -6.560
- Oneri di supporto generale – 2.937
- Oneri per la gestione patrimoniale +3.476
- Costi per servizi professionali + 667
- Costi per godimento beni di terzi -193
- Costi per manutenzioni -361
- Costi per lavoro dipendente -200
- Ammortamenti immobilizzazioni materiali – 2.283
- Amm. Immobilizzazioni immateriali – 18.870
- Costi da attività commerciali +17.145
- Investimenti +38.500
- Costi diversi di gestione +3.575
- Costi per imposte indirette -401

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 47.496,52 sostanzialmente invariato rispetto al contributo dell'anno precedente.

Tra i contributi da privati e strutture associative per un totale di euro 78.408,51, si registra una donazione per 10.650 euro e il contributo 5x1000 che si è attestato a 11.694,66 euro in significativa diminuzione rispetto agli anni precedenti.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

Nei Contributi per progetti vari i **contributi da settore pubblico** ammontano ad euro 20.973,54, grazie al contributo di Regione Lombardia a seguito della conclusione del progetto "TERZA ETÀ: UNA RISORSA SEMPRE AL CENTRO! (T.E.R.S.A.C.) Prevenire le solitudini, anticipare e individuare situazioni di fragilità e di bisogno degli anziani con disabilità visiva". Il progetto concluso nel 2023 ha visto la sezione di Milano svolgere la funzione di capofila nell'ambito di una rete di partneriato con altre quattro sezioni UICI della Lombardia. Da registrare inoltre **contributi da settore privato** per euro 100.000,00 riferiti ad un progetto extra-bando presentato a fine 2023 con un contributo di Fondazione Cariplo per la realizzazione di Spazi Sportivi Accessibili per Non Vedenti a Milano.

Il ricavo per le **quote associative** ammonta ad euro 37.715,55 e si conferma sui valori degli anni precedenti, in questo capitolo sono registrati gli incassi totali delle quote sociali, inclusa la quota parte che viene poi versata alla sede centrale e al consiglio regionale.

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 11.698,96 e i crediti verso la sede centrale per le spese anticipate per l'acquisizione dei terreni di Principina (Grosseto) per euro 7.276,50.

I **proventi per la gestione patrimoniale** ammontano a euro 164.391,73 di cui canoni di affitto (fitti attivi) euro 130.412,24 ed euro 33.979,49 di rimborso spese condominiali. L'importo dei ricavi è in linea con i valori registrati nell'anno precedente.

I **proventi straordinari** ammontano a euro 23.664,59, principalmente generati dalla cancellazione del fondo controversie legali per €19.736,61. Questo fondo era stato istituito in passato per affrontare eventuali contenziosi legali, ma dopo un'attenta valutazione della situazione attuale, è emerso che non vi sono state controversie legali significative nel corso dell'ultimo anno. Di conseguenza, l'esigenza di mantenere il fondo è venuta meno.

Nel capitolo degli **Altri ricavi ordinari** si registrano erogazioni liberali come il contributo per la manifestazione Run For Inclusion e altri ricavi per complessivi euro 7.565,20.

I **ricavi da attività accessorie** - derivanti dal contratto stipulato con la Domminaction nell'ambito del progetto "Botteghini della Fortuna" con il Comune di Milano per il noleggio dei monitor pubblicitari - hanno totalizzato introiti per euro 216.687,50. Questo importo rappresenta un aumento rispetto agli anni precedenti, grazie al recupero di una quota di canoni arretrati e a un extracontributo finalizzato a coprire maggiori spese sostenute.

Per quanto riguarda i **disinvestimenti**, a causa di circostanze al di fuori del nostro controllo, la prevista vendita dell'immobile di Via Cardinale Mezzofanti non è stata conclusa entro il 2023, come inizialmente previsto. Di conseguenza, non è stato possibile registrare nell'anno 2023 la plusvalenza attesa, che avrebbe rappresentato un ricavo di euro 55.294,00.

Per quanto riguarda i **COSTI**:

Durante l'anno, diverse voci relative agli oneri e ai costi hanno registrato una diminuzione rispetto all'anno precedente, ad eccezione dei capitoli di spesa relativi a oneri per gli organi statutari, attività istituzionali, trasferimenti ai Consigli regionali, Oneri di supporto generale, ammortamenti e costi da attività commerciali (Botteghini della Fortuna).

L'importo degli **oneri per gli organi statutari** è aumentato rispetto all'anno precedente, raggiungendo €9.343,55, principalmente a causa dei costi sostenuti per l'organizzazione dell'Assemblea dei Soci e Ufficio di Presidenza.

Gli **oneri per le risorse umane** sono diminuiti anche grazie alla riduzione di orario applicata ai dipendenti a partire da settembre 2023, con i costi relativi agli stipendi ed assegni fissi, esclusi gli oneri previdenziali, che ammontano ad euro 227.974,34. Il totale degli oneri per le risorse umane, incluso l'accantonamento fondo TFR di euro 13.303,86, ammonta a euro 311.468,14.

Gli **oneri per attività istituzionali** ammontano a euro 20.668,67 e includono anche il costo per collaborazioni e prestazioni professionali (euro 11.230,00).

I costi relativi ai **trasferimenti ai Consigli regionali** per un totale di euro 9.991,21, in aumento rispetto all'anno precedente, include la quota di funzionamento e per il servizio di verbalizzazione, la quota versate per

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

l'acquisto della cioccolata nell'ambito della iniziativa "Giornata Regionale per la prevenzione della cecità e la riabilitazione visiva" e per la campagna di pubblicità del 5x1000.

Gli **oneri di supporto generale**, in aumento rispetto all'anno precedente soprattutto per l'aumento dei costi dell'energia elettrica, registrano un importo totale di euro 78.662,03.

Gli **oneri per la gestione patrimoniale** includono spese di assicurazione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, raggiungendo un totale di euro 63.476,33.

I **costi per servizi professionali** (consulenze) sono pari a euro 23.467,98, con vari costi associati a servizi di elaborazione paghe e stipendi, consulenze fiscali e tecniche.

I **costi per l'utilizzo di beni di terzi** comprendono canoni di affitto, utilizzo di attrezzature e licenze software, per un totale di euro 18.706,36. È importante notare che all'inizio di novembre sono stati restituiti al Comune di Milano i locali del Circolo di Via Bellezza 16, pertanto l'importante voce di costo relativa ai canoni di affitto sarà eliminata nell'anno successivo.

La voce relativa agli **ammortamenti immobilizzazioni immateriali (Amm. migliorie beni di terzi)** include l'ammortamento delle spese sostenute dalla sezione di Milano per la ristrutturazione della sede di Via Mozart 16. Questi costi verranno ammortizzati sulla durata residua del contratto di comodato d'uso dei locali, che ammonta a 17 anni.

I **costi da attività commerciali** relativi ai Bottegghini della Fortuna includono spese di ammortamento, tassa COSAP, interessi passivi per mutuo, assicurazione, elettricità, manutenzione e consulenze fiscali, raggiungendo un totale di euro 110.845,23, in aumento rispetto all'anno precedente con l'aumento dei costi delle bollette di energia elettrica.

Le spese per **Investimenti (manutenzione straordinaria immobili e imp.)** ammontano ad euro 38.500,00 e si riferiscono ad una quota di spese sostenute dalla sezione per la ristrutturazione straordinaria degli uffici di Via Mozart 16.

I **costi diversi di gestione** includono la voce Costi per quote associative per euro 13.029,08. Questo dato si riferisce alla quota riconosciuta alla sede centrale e al consiglio regionale lombardo per i tesseramenti dei soci. Infine, i **costi per imposte indirette** ammontano a euro 3.798,31. 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

ATTIVITA'	Euro
120.00010 Terreni e fabbricati	677.310,00
120.00160 Macchinari ed attrezzature	2.877,07
120.00310 Mobili e arredi	52.340,54
120.00330 Macchine d'ufficio	4.354,28
120.00915 COSTI SU BENI DI TERZI	411.690,18
150.00050 Macchinari e attrezzature	469.785,46
220 CREDITI VERSO CLIENTI	44.259,96
230.00010 Crediti verso Enti Pubblici	56.559,72
230.00040 Crediti verso Enti Privati	105.000,00
230.00315 Crediti vs altri x accr. banca	156.910,51
230.01010 Crediti V/s Presidenza Nazionale	153.793,83
230.01030 Crediti vs Consiglio Regionale UICI	154.106,09
230.01512 Crediti v/terzi	7.703,25
236.00150 Bonus fiscale	412,50
260.00113 INTESA SANPAOLO SPA tesoreria	138.626,20
260.00114 INTESA SANPAOLO SPA cauzioni	22.017,88
Totale ATTIVITÀ	2.457.747,47
Totale a Pareggio	2.457.747,47

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

PASSIVITA'		Euro
310.00221	FONDO DI DOTAZIONE	1.397.209,46
410.00001	Fondo T.F.R.	231.952,41
420.00420	Fondo spese manut. immob.	38.500,00
490.00160	Fondo amm. macchinari e attrezzature	307.853,92
490.00310	Fondo amm. mobili e arredi	20.941,41
490.00330	Fondo amm. macchine d'ufficio	593,44
490.00443	F.DO AMM. SPESE FABBRICATO	4.034,56
495.00110	Fondo svalutazione crediti	212.719,94
510.00900	Mutui bancari	71.720,18
530	DEBITI VERSO FORNITORI	29.803,31
538	DEBITI VS ALTRI	6.348,83
540.00115	Acconti vari	60.000,00
540.00220	Debiti per depositi cauzionali	28.332,90
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale	5.129,46
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	516,50
556.00020	IVA a debito	37.837,82
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	717,79
556.00240	Erario c/ritenute altro	486,99
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	556,57
560.00050	Debiti INPDAP per retribuzioni	2.004,03
560.00070	Debiti previdenza complem./santaria	24,00
	Totale PASSIVITÀ	2.457.283,52
	<i>Utile d' Esercizio</i>	<i>463,95</i>
	Totale a Pareggio	2.457.747,47

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 (Via C. Mezzofanti 26, Via Valcaffaro 1 e Galleria del Corso 4 alienato definitivamente nel 2022).

Il conto n. "120.00915 COSTI SU BENI DI TERZI" accoglie parte dell'ammontare residuo (dopo l'utilizzo dei fondi spese manutenzione immobili e il fondo per spese impreviste ed investimenti) delle spese di ristrutturazione della sede sostenute nel corso del 2023 per complessivi euro 411.690,18. Tale importo sarà soggetto ad ammortamento negli anni a venire pari alla durata residua del contratto di comodato d'uso dei locali ad una aliquota dello 0,98% il primo anno e al 6,5% negli anni successivi.

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2023, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

- *120.00010 Terreni e fabbricati* *euro 677.310,00*
- *120.00160 Macchinari ed attrezzature* *euro 2.877,07*
- *120.00310 Mobili e arredi* *euro 52.340,54*
- *120.00330 Macchine d'ufficio* *euro 4.354,28*

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

- *120.00915 COSTI SU BENI DI TERZI* *euro 411.690,18*

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* *euro 56.559,72*
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 e alla somma da incassare per il progetto Progetto TERSAC Regione Lombardia. Per i crediti inerenti l'eredità Fantoni Maria 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.
- *230.00040 Crediti verso Enti Privati* *euro 105.000,00*
I crediti verso enti privati si riferiscono alla somma dei crediti per il contributo al progetto extra-bando di Fondazione Cariplo, ai contributi di Iapb e della Fondazione Istituto dei Ciechi.
- *230.00315 Crediti vs altri x accr. banca* *euro 156.910,51*
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* *euro 153.793,83*
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* *euro 154.106,09*
I crediti verso il consiglio regionale fanno riferimento alle spese anticipate dalla sezione di Milano per i lavori di ristrutturazione eseguiti al secondo piano e ad 1/3 delle spese sostenute per la sostituzione dell'impianto ascensore, scala e ingresso. 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.
- *230.01512 Crediti vs terzi* *euro 7.703,25*
- *260.00114 INTESA SANPAOLO SPA cauzioni* *euro 22.017,88*
I depositi cauzionali si riferiscono ai depositi cauzionali versati dagli inquilini relativi 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 2023 e riportata nel sistema di contabilità (art. 10, regolamento amministrativo-contabile).

- *310.00221 FONDO DI DOTAZIONE* *euro 1.397.209,46*

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti reca il valore esatto del valore di accantonamento al 31/12/2023, calcolato sulla base del prospetto prodotto dallo Studio Cerri:

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ETS

- *410.00001 Fondo T.F.R.* *euro 231.952,41*

Il conto n. "410.00001 Fondo T.F.R.", euro 231.952,41, indica l'entità del debito costituito dal trattamento di fine rapporto maturato nei confronti dei dipendenti, determinato secondo la normativa vigente, come da prospetto del Consulente del lavoro al 31/12/2023.

Gli importi degli altri fondi al 31/12/2023 sono così costituiti:

- *420.00420 Fondo spese manut. immob.* *euro 38.500,00*
- *490.00160 Fondo amm. macchinari e attrezzature* *euro 307.853,92*
- *490.00310 Fondo amm. mobili e arredi* *euro 20.941,41*
- *490.00330 Fondo amm. macchine d'ufficio* *euro 593,44*
- *490.00443 F.DO AMM. SPESE FABBRICATO* *euro 4.034,56*
- *495.00110 Fondo svalutazione crediti* *euro 212.719,94*

Nel corso dell'anno, dopo un'attenta valutazione della situazione, è stato azzerato il fondo controversie legali in quanto è emerso che non vi sono controversie legali in atto. Di conseguenza, l'esigenza di mantenere il fondo è venuta meno.

Inoltre, per il finanziamento delle spese di ristrutturazione della sede di via Mozart e per i costi di bonifica di Via Valcaffaro, è stato utilizzato il fondo spese manutenzione immobili per un importo di euro 385.232,30 e il fondo per spese impreviste ed investimenti per euro 105.000,00.

- *510.00900 Mutui bancari* *euro 71.720,18*

Il valore dei mutui bancari si riferisce alla parte residua del mutuo originariamente stipulato con Ubi Banca, ora Banca Intesa San Paolo, nel 2016. Questo mutuo finanzia l'investimento relativo ai nuovi chioschi dei lotteristi, come concordato con il Comune di Milano nel contesto del progetto denominato "Botteghini della Fortuna". Tale investimento ha comportato l'acquisto e la sostituzione dei chioschi esistenti lungo l'asse di Corso Vittorio Emanuele II / Piazza Duomo nel centro di Milano. A questo si è aggiunto, alla fine del 2022, l'acquisto di un nuovo chiosco in Corso Venezia angolo Via Palestro, mentre nel 2023 è stata autorizzata l'installazione di un ulteriore nuovo chiosco da parte del Comune di Milano.

- *540.00220 Debiti per depositi cauzionali* *euro 28.332,90*

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

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, 18 marzo 2024

Il Presidente
Alberto Piovani