

**RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DEL CONSIGLIO SEZIONALE DI MILANO
DELL'UNIONE ITALIANA CIECHI E IPOVEDENTI (UICI) ONLUS-APS**

In data 2 aprile 2020 alle ore 10 si è riunito in collegamento per via telematica il Collegio Sindacale del Consiglio Sezionale di Milano per procedere all'esame del Conto Consuntivo anno 2019, approvato dal Consiglio Sezionale nel corso della seduta del 5 marzo 2020.

Sono presenti il Presidente del Collegio Sindacale Giancarlo PENCO e il componente effettivo Enrico Benito FAVARA, con l'assistenza del Segretario verbalizzante Dario Tarantino.

Occorre premettere che il Conto è stato predisposto per il secondo anno con l'adozione del nuovo sistema contabile nell'ambito del quale gli uffici hanno proceduto alle operazioni di chiusura dell'esercizio con tutte le difficoltà organizzative derivanti dalla situazione dell'attuale crisi Covid 19.

Il Conto Consuntivo esaminato presenta le seguenti risultanze finali:

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione può essere così sinteticamente rappresentata al 31 dicembre 2019

- **Avanzo di Cassa di euro 152.826,39**
- **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 nelle sue varie articolazioni, del riassunto dei flussi finanziari di entrata e di uscita come previsto dall'art. 8, comma 13, punto 3 del Regolamento Amministrativo - contabile, nonché dell'ammontare dei Residui Attivi e Passivi accertati alla data del 31/12/2019.

<u>Banca (UBI e Intesa San Paolo)</u>	<u>euro</u>
Saldo iniziale dei conti:	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 al 31/12/2019	6.482,24

Cassa Economato

Verbale del 2 aprile 2020

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

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di cassa al 01/01/2019	euro	261.607,88
Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	euro	-61.151,64
Flussi finanziari derivanti attività di investimento	euro	-5.000,00
Flussi finanziari derivanti attività finanziamento	euro	<u>-42.629,85</u>
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2019	euro	152.826,39
- Somme rimaste da incassare	euro	<u>59.843,43</u>
	euro	212.669,82
- Somme rimaste da pagare	euro	<u>75.051,46</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	euro	137.618,36

SITUAZIONE ECONOMICA

Valore della produzione (ricavi)	773.646,05
Costi della produzione (costi)	805.941,12
	<u>- 32.295,07</u>
Diff. Proventi e oneri finanziari	- 7.667,51
	<u>- 39.962,58</u>
Risultato prima delle imposte	- 41.938,70
Totale imposte e tasse	<u>- 81.901,28</u>
Perdita d'esercizio	- 81.901,28

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività	2.619.102,78
Passività	707.687,14
Fondo dotazione iniziale	1.993.316,92
Perdita d'esercizio	81.901,28

In relazione al Conto Consuntivo sopra esposto e, in particolare, ai dati finanziari, il Collegio Sindacale constata che:

- il saldo finale dei conti correnti ammonta ad euro 137.313,50,

Verbale del 2 aprile 2020

così come risulta per euro 136.983,83 dall'estratto conto emesso dall'Istituto UBI Banca SpA, Filiale Milano 5567 Monte di Pietà e per euro 329,67 dall'Istituto Banca Intesa San Paolo Agenzia Milano 4 al 31/12/2019;

- il saldo di cassa finale è pari ad euro 152.826,39 ed è dato dalla somma del conto corrente UBI e INTESA SAN PAOLO (euro 137.313,50), dal saldo dei conti correnti postali (euro 6.482,24) e dal Saldo cassa contanti (euro 9.030,65);
- l'Avanzo di amministrazione finale di euro 137.618,36 è dato dalla somma algebrica tra il saldo di cassa finale e le somme rimaste da incassare e da pagare;
- nella situazione finanziaria concorrono a formare il conto dei residui i crediti e i debiti appartenenti alla competenza dell'esercizio 2019 e scaduti entro lo stesso anno che, per vari motivi, non si sono tradotti in effettivi incassi e pagamenti. Sulla base di tali criteri alla chiusura dell'esercizio i residui attivi sono stati determinati in euro 59.843,43 ed i residui passivi in euro 75.051,46.

All'atto della verifica, risulta che le somme rimaste da incassare pari ad euro 59.843,43 sono state incassate per euro 10.875,90 come specificato nella tabella seguente:

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO 2018 €	RESIDUO 2019 €	TOTALE €	INCASSATO €
608.00120	SPAZIO DISABILITA' 2° QUADR.2019 (MAG/AGO)		3.697,55	3.697,55	3.697,55
608.00120	SPAZIO DISABILITA' 3° QUADR.2019 (SET/DIC)		4.984,94	4.984,94	0,00
614.00010	RIMB. DA CONSIGLIO REG. - SPESE COMUNI		10.076,19	10.076,19	5.855,41
610.00020	PROV.RACCOLTA FONDI - MATERIALE RECUPERABILE	4.000,00	9.000,00	13.000,00	0,00
616.00021	AFFITTI 2019		2.987,59	2.987,59	995,86
616.00010	SPESE IMMOBILI 2019		981,26	981,26	327,08
608.00120	CONTRIBUTO CIOCCOLATA DA REGIONALE		4.058,00	4.058,00	0,00
610.00020	CONTRIBUTO FONDAZ. CARIPLO PRO-QUOTA 2019		16.666,67	16.666,67	0,00
612.00010	CONTRIBUTO SEDE CENTRALE QUOTE 2019		3.391,23	3.391,23	0,00
	TOTALE	4.000,00	55.843,43	59.843,43	10.875,90

Totale rimasti da incassare al 2/4/2020, euro 48.967,53;

Analogamente, il Collegio verifica che le somme rimaste da pagare pari ad euro 75.051,46 sono state pagate per euro 13.336,70 mentre rimangono da pagare le somme come specificato nella tabella seguente:

CAPITOLO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	RESIDUO 2018 €	RESIDUO 2019 €	TOTALE €	PAGATO €
530	FATTURE FORNITORI VARI		12.793,18	12.793,18	9.502,45
718.00020	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI ORDINARIE		14.097,04	14.097,04	0,00
718.00030	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI STRAORDINARIE		4.183,53	4.183,53	0,00
540.01120	CONSIGLIO REGIONALE CIOCCOLATA		13.238,78	13.238,78	0,00

Verbale del 2 aprile 2020

706.00121	TEATRO ELFO SALDO		5.000,00	5.000,00	0,00
718.00030	VIA VALCAFFARO SPESE CALDAIA		15.000,00	15.000,00	0,00
730.00010	AFFITTO VIA BELLEZZA 3 TRIMESTRE 2019		3.834,15	3.834,15	3.834,15
707.00100	TESSERAMENTO SEDE CENTRALE 2019		6.904,78	6.904,78	0,00
	TOTALI		75.051,46	75.051,46	13.336,60

Totale rimasti da pagare al 2/4/2020, euro 61.714,86;

Va segnalato che la quota dei residui attivi e passivi ancora esistenti risulta in parte influenzata dall'attuale situazione generale di crisi Covid 19.

Per quanto riguarda il Conto Economico, il Collegio Sindacale, evidenzia quanto segue:

Rispetto all'anno 2018, nel corso dell'esercizio 2019 si è provveduto ad una diversa e più corretta imputazione di alcune voci di bilancio (ricavi per fabbricati non strategici, proventi da attività accessorie, spese condominiali, manutenzioni e riparazioni, ecc.) per renderla più aderente al nuovo piano dei conti, mantenendo comunque inalterati i criteri di valutazione utilizzati.

I ricavi da fitti attivi ammontano a Euro 177.314,13= a cui vanno aggiunti Euro 40.382,28= di Ricavi per rivalsa spese (rimborso spese su immobili).

I costi per i servizi professionali, rubricati nel piano dei conti tra le consulenze, ammontano a euro 67.524,44 hanno riguardato prevalentemente prestazioni di servizi nel campo legale, fiscale e tecnico legato alla gestione degli immobili.

Le spese condominiali ordinarie di gestione degli immobili ammontano a Euro 62.252,41= e le straordinarie a Euro 20.000.

Gli oneri relativi Imposte e Tasse sono: Imu Euro 38.052,00=, e altre imposte indirette Euro 3.886,70=

Il Collegio attesta, inoltre, che gli oneri sociali dei dipendenti e dei collaboratori, le trattenute Irpef e le ritenute di acconto sono state versate nei termini di legge.

Per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale, si attesta che:

- il valore del Fondo di dotazione iniziale ammonta ad euro 1.993.316,92;
- il Fondo TFR ammonta ad euro 256.507,90 copre interamente quanto maturato, calcolato sulla base del prospetto prodotto dallo Studio Cerri secondo le disposizioni di Legge e dei contratti collettivi di lavoro in vigore.
- I crediti verso la sede centrale sono stati determinati in euro 76.999,19 e si riferiscono ad oneri fiscali e di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare sostenuti dalla Sezione

Verbale del 2 aprile 2020

che in base all'art.2, commi 5 e 6 del Regolamento amministrativo-contabile sono posti, appunto, a carico della Sede centrale.

Tutto ciò premesso, avendo verificato a campione, durante l'Esercizio, la documentazione contabile a corredo delle singole operazioni riscontrandone la regolarità o la loro successiva regolarizzazione, il Collegio Sindacale esprime parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea del conto consuntivo per l'esercizio 2019 che corrisponde alle risultanze delle scritture contabili sezionali e concorda con l'intenzione di procedere secondo quanto dispone l'art. 9, 2° comma del Regolamento amministrativo-contabile che prevede di assicurare la copertura della perdita di esercizio nell'ambito del patrimonio netto.

Il collegio infine intende esprimere un particolare apprezzamento per la fattiva collaborazione prestata dal segretario Dario Tarantino e dal personale della sezione per assicurare la continuità dell'attività amministrativa nell'attuale stato di emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza dell'epidemia da Covid 19.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE - Giancarlo PENCO

IL COMPONENTE - Enrico Benito FAVARA

IL VERBALIZZANTE - Dario TARANTINO
