

ALLEGATO C

Partite di giro

Classificazione Art.	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE			ENTRATE ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui attivi al 01/01/2005	Gestione Residui Attivi			Totale Riscossioni	Residui attivi al 31/12/2005
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	in +		in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere		
			in +	in -						in +				in -	

TITOLO 4

PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)

Cat. 14 - Entrate per conto di terzi

0 RIA a debito da fatture emesse e corrispettivi speciali speciali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 Riembe-IRE (dipendenti, collaboratori fissi e amministratori)	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	370.249,91	0,00	370.249,91	0,00	9.750,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.249,91
0 Riembe-IRE (collaboratori saltuari e consulenti)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	69.885,32	0,00	69.885,32	0,00	50.114,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.885,32
0 Riembe eventuali (altre) e INAIL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.287,77	0,00	1.287,77	0,00	3.712,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.287,77
0 Riembe IRES	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	78.838,27	0,00	78.838,27	0,00	41.361,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.838,27
0 Riembe INPDAP ed ENPALS	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	86.176,09	0,00	86.176,09	0,00	23.823,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.176,09
0 Riembe varie (entri transitorie)	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	469.899,77	763.530,88	1.263.430,65	713.430,85	0,00	2.068.291,37	520.000,00	1.548.291,37	2.068.291,37	0,00	0,00	989.899,77
0 Rimborsi contributi previdenziali (INPDAP da sedi centrali ed ENASARCO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 Riscossioni quote "detache" operanti alle sedi periferiche	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	785.418,05	70.680,97	856.097,02	0,00	243.902,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785.418,05
0 Rimborsi anticipazione all'economia	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
0 Rimborsi anticipazione ai centri e sedi L.P. e varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	3.032,91	3.032,91	0,00	6.967,09	34.085,14	1.032,91	33.052,23	34.085,14	0,00	0,00	1.032,91
0 Rimborsi anticipazioni alle Gestioni Speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 Contributi legge 23/06/1993 n° 379 finalizzate al IRFOP e IERFOP	1.291.142,25	0,00	0,00	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	1.291.142,25	0,00	0,00	1.291.142,25	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	0,00	0,00	1.291.142,25
Totale Cat. 14	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.906.553,18	2.158.387,01	4.064.940,19	713.430,85	479.632,71	3.393.518,76	1.812.175,16	1.581.343,60	3.393.518,76	0,00	0,00	3.718.728,34
TOTALE PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.906.553,18	2.158.387,01	4.064.940,19	713.430,85	479.632,71	3.393.518,76	1.812.175,16	1.581.343,60	3.393.518,76	0,00	0,00	3.718.728,34

OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE			ENTRATE ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui attivi al 01/01/2005	Gestione Residui Attivi			Totale Riscossioni	Residui attivi al 31/12/2005		
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertamenti	in +		in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere			Totali	Variazioni
		in +	in -						in +				in -			
PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.906.553,18	2.158.387,01	4.064.940,19	713.430,85	479.632,71	3.393.518,76	1.812.175,16	1.581.343,60	3.393.518,76	0,00	0,00	3.718.728,34
Totale Entrate €	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.906.553,18	2.158.387,01	4.064.940,19	713.430,85	479.632,71	3.393.518,76	1.812.175,16	1.581.343,60	3.393.518,76	0,00	0,00	3.718.728,34

Classificazione Cap. Art.	OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI APPROVATE			SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2005	Gestione Residui Passivi				Totale Pagamenti	Residui passivi al 31/12/2005		
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in + in -		Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni				
			in +	in -					in +					in -			in +	in -
TITOLO 4																		
PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER C/TERZI)																		
Cat. 17 - Servizi svolti per conto di terzi																		
500	011/A a credito su fatture d'acquisto Gestioni Speciali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501	0 Versamenti ritenute IRE (dipendenti, non-laboratori fissi e amministratori)	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	370.249,91	0,00	370.249,91	9.750,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.249,91	0,00	
502	0 Versamenti ritenute IRE (collaboratori saltuari e consulenti)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	69.885,32	0,00	69.885,32	50.114,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.885,32	0,00	
503	0 Versamenti ritenute erariali (altre) e INAIL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	1.287,77	1.287,77	3.712,23	651,55	651,55	0,00	651,55	0,00	0,00	651,55	1.287,77	
504	0 Versamenti ritenute INPS	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	78.638,27	0,00	78.638,27	41.361,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.638,27	0,00	
505	0 Versamenti ritenute INPDAP ed ENPALS	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	86.176,09	0,00	86.176,09	23.823,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.176,09	0,00	
506	0 Versamenti vari (fondi transitori)	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	986.248,94	377.161,71	1.263.430,65	713.430,65	0,00	905.983,63	104.275,75	801.707,88	905.983,63	0,00	990.524,69	1.178.889,69	
507	0 Versamenti contributi previdenziali INPDAP centri periferiche ed ENASARCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
508	0 Versamenti quote "deleghe" di spettanza sedi periferiche	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	397.033,08	459.063,94	856.097,02	0,00	243.902,98	468.029,54	474.309,78	13.240,50	487.550,28	0,00	479,26	871.342,86	472.304,44
509	0 Anticipazione all'economia	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	
510	0 Anticipazioni ai centri e sedi L.P. e varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.032,91	0,00	3.032,91	6.967,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.032,91	0,00	
511	0 Anticipazioni alle Gestioni Speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
512	0 Trasferimento contributo legge 23/09/1993 n° 379 finalizzato a IRIFOR e IERFOP	1.291.142,25	0,00	0,00	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	1.291.142,25	0,00	0,00	1.291.142,25	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	1.291.142,25	
Totale Cat. 17		3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.936.284,52	2.128.875,67	4.064.940,18	713.430,65	479.632,71	2.685.806,97	1.870.379,33	814.948,38	2.685.327,71	0,00	479,26	3.806.643,85	2.943.624,05
TOTALE PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER C/TERZI)		3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.936.284,52	2.128.875,67	4.064.940,18	713.430,65	479.632,71	2.685.806,97	1.870.379,33	814.948,38	2.685.327,71	0,00	479,26	3.806.643,85	2.943.624,05

OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI APPROVATE			SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2005	Gestione Residui Passivi				Totale Pagamenti	Residui passivi al 31/12/2005		
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Pagamenti	in + in -		Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni				
		in +	in -					in +					in -			in +	in -
TOTALE PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER C/TERZI)	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.936.284,52	2.128.875,67	4.064.940,18	713.430,65	479.632,71	2.685.806,97	1.870.379,33	814.948,38	2.685.327,71	0,00	479,26	3.806.643,85	2.943.624,05
Totale Spese €	3.831.142,25	0,00	0,00	3.831.142,25	1.936.284,52	2.128.875,67	4.064.940,18	713.430,65	479.632,71	2.685.806,97	1.870.379,33	814.948,38	2.685.327,71	0,00	479,26	3.806.643,85	2.943.624,05

PAGINA BIANCA

Conto economico delle rendite e delle spese e stato patrimoniale 2005

ALLEGATO D

DESCRIZIONE DEI TITOLI	SOMME			al principio dell'esercizio		alla fine dell'esercizio	
	parziali	totali		somme parziali	somme totali	somme parziali	somme totali
	1	3		5	6	7	8
			PARTE I - Situazione patrimoniale				
			TITOLO I - Patrimonio effettivo				
			ATTIVO				
certamenti Impegni.....							
strate correnti dell'esercizio.....	€	4.780.610,63	Terreni e fabbricati.....	€	13.304.950,59	13.915.660,25	
rese correnti dell'esercizio.....	€	4.703.960,04	Titoli pubblici e privati.....	€	590.834,52	825.534,01	
Avanzo di rendita.....	€	76.650,59	Immobilitazioni tecniche.....	€	2.100.376,10	2.156.679,88	
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			Crediti verso terzi.....	€	1.576.850,64	1.570.674,28	
netto trattamento di fine rapporto anno 2005 al netto delle anticipazioni erogate.....	€	62.769,65	Depositi a cauzione.....	€	259,21	259,21	
		62.769,65	Fondi destinati all'impiego in conto capitale.....	€	4.782.142,04	4.512.503,68	22.981.311,31
SOPRAVVENIENZE DI ATTIVITA'			PASSIVO				
rediti verso terzi.....	€	0,00	Fondo svalutazione immobilizzazioni tecniche.....	€	1.643.501,34	1.679.287,75	
maggiore accertamento residui attivi.....	€	0,00	Depositi a cauzione.....	€	2.615,85	2.615,85	
svalenza titoli.....	€	234.699,49	Fondo di dotazione.....	€	134.244,63	134.244,63	
maggiore valore attribuito agli elementi del patrimonio.....	€	342.407,75	Debiti ipotecari quota capitale.....	€	0,00	0,00	1.816.148,23
		577.107,24	TITOLO II - Cose di terzi				
SOPRAVVENIENZE DI PASSIVITA'			ATTIVO - Libretto deposito a risparmio.....	€			
razioni a terzi.....	€	0,00	- Trattamento di fine rapporto.....	€	0,00	0,00	
eguamento valori beni patrimoniali.....	€	0,00	PASSIVO - Beneficiari assistenza alimentare.....	€			
maggiore accertamento residui passivi.....	€	0,00	- Trattamento di fine rapporto.....	€	886.516,86	949.286,51	949.286,51
		0,00	Attivo netto patrimoniale.....	€	19.688.534,42		20.215.876,57
INSUSSISTENZE DI ATTIVITA'			PARTE II - Situazione Amministrativa				
eguamento valori beni patrimoniali e cose di terzi.....	€	55.172,83	ATTIVO - Rimaneanza in cassa.....	€	1.265.363,88	601.388,74	
maggiore accertamento residui attivi al netto del conto capitale.....	€	15.750,32	- Residui attivi.....	€	7.059.705,49	7.505.155,43	
svalenza titoli.....	€	0,00	PASSIVO - Deficit in cassa.....	€	8.326.070,37	8.106.544,17	
sva svalutazione beni patrimoniali.....	€	35.786,41	- Residui passivi.....	€	8.383.982,54	8.180.065,84	
		106.709,56	Disavanzo di amministrazione.....	€		-58.912,17	-73.521,67
INSUSSISTENZE DI PASSIVITA'			Attività netta complessiva al principio dell'esercizio.....	€		19.629.622,25	20.142.354,90
eguamento beni patrimoniali.....	€	3.964,45	Aumento come dal risultato del c/economico.....	€		512.732,65	0,00
maggiore accertamento residui passivi al netto del conto capitale.....	€	24.489,58	Attività netta complessiva a fine esercizio.....	€		20.142.354,90	20.142.354,90
		28.454,03					
stato economico da portare in aumento dello stato dei capitali al principio esercizio.....	€	512.732,65					

Situazione amministrativa al 31-12-2005
(Art. 25 del R.G.F.)

(TABELLA 4)

- Esistenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2005			€	1.265.363,88
- Riscossioni				
in c/competenza	€	7.709.140,67		
in c/residui	€	3.228.627,80		
			€	10.937.768,47
			€	12.203.132,35
- Pagamenti				
in c/competenza	€	8.300.263,11		
in c/residui	€	3.301.480,50		
			€	11.601.743,61
- Disponibilità di cassa alla fine dell'esercizio 2005			€	601.388,74
- Residui attivi				
anni precedenti	€	3.809.152,01		
dell'esercizio	€	3.696.003,42		
			€	7.505.155,43
- Residui passivi				
anni precedenti	€	5.054.048,01		
dell'esercizio	€	3.126.017,83		
			€	8.180.065,84
- Disavanzo amministrazione a fine esercizio 2005			€	-73.521,67

PAGINA BIANCA

UNIONE ITALIANA CIECHI

ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELLA SEDE CENTRALE DELL'UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI PER L'ESERCIZIO 2006.

Nel corso dell'esercizio 2006 l'attività dell'Unione si è svolta secondo le linee e gli obiettivi strategici decisi dal Consiglio Nazionale in sede di relazione programmatica ed approvazione del bilancio previsionale. La gestione ha risentito sul piano generale dell'andamento poco favorevole della situazione economica generale, che ha condizionato ogni possibile sviluppo di iniziative associative.

La realizzazione dei programmi ha richiesto quindi particolare attenzione nella scelta degli strumenti operativi, in considerazione sia delle capacità di entrata che dell'andamento dei flussi finanziari dei contributi assegnati all'Ente dallo Stato.

L'esercizio 2006, sul piano della trasparenza, ha ulteriormente rafforzato il sistema di rilevazione contabile in tutta l'area associativa.

In particolare si è reso necessario aggiornare sia il piano dei conti della contabilità finanziaria alla nuova realtà dell'Unione sul piano istituzionale, sia approfondendo la natura delle gestioni speciali che, come è noto, sono dotate di capacità di rilevazione autonoma, sia pure nel contesto della unitarietà del bilancio.

L'Unione prosegue nella fase di sviluppo e di potenziamento delle proprie iniziative, con l'intento di sempre meglio qualificare i servizi offerti non solo ai soci ma a tutto l'universo dei non vedenti ed ipovedenti, sul piano della quantità e della qualità, nei vari settori delle attività Istituzionali e nelle attività delle "gestioni speciali": Centro Nazionale del Libro Parlato; Centro Studi e Riabilitazione Giuseppe Fuca; Centro Nazionale Tiflotecnico.

Alle gestioni speciali in esercizio, si aggiunge quella del "Centro Polifunzionale di alta specializzazione per l'integrazione sociale dei ciechi pluriminorati", che è ancora nella fase del completamento dell'iter burocratico, presupposto indispensabile per iniziare la costruzione e quindi l'attività del Centro.

In questa sede viene illustrato l'andamento complessivo della gestione finanziaria, economica e patrimoniale, così come previsto dal Regolamento.

I risultati conseguiti e gli obiettivi raggiunti dall'Organizzazione sono ampiamente illustrati nella relazione morale, a cui si rimanda per ogni opportuno approfondimento.

L'esercizio chiuso al 31-12-2006, per quanto concerne le risorse, si è avvalso dell'apporto dei seguenti contributi pubblici, sia per le attività istituzionali che per quelle finalizzate:

- Contributo statale ordinario, di cui alla legge n. 24 del 12-01-1996;
- Contributo in favore delle Associazioni di Promozione Sociale, di cui alla legge n. 438 del 15-12-1998 e successive integrazioni;

- Contributo a favore dell'editoria, di cui al D.L. n. 542 del 23-10-1996 convertito in legge n. 649 del 23-12-1996;
- Contributo finalizzato alla gestione del Centro Nazionale del Libro Parlato, di cui alla legge n. 282 del 03-08-1998;
- Legge 383/2000: finanziamento progetto 2005 "I disabili visivi e la fruizione delle arti plastiche";

Inoltre, per completezza di informazione, si segnala il contributo destinato a favore dell'Irifer e dello Ierfop, di cui alla legge n. 379 del 23-09-1993, che viene erogato direttamente ai predetti Istituti come da disposizione legislativa.

L'attenzione posta dal Legislatore nei confronti delle attività dell'Unione è la dimostrazione che l'Ente svolge in modo adeguato e corretto la funzione di promozione e sviluppo, di sostegno morale e materiale a favore dell'intera categoria dei non vedenti e degli ipovedenti, di cui ha la rappresentanza riconosciuta ufficialmente.

RENDICONTO FINANZIARIO (ALLEGATO A)

MOVIMENTI FINANZIARI, ACCERTAMENTI ED IMPEGNI COMPLESSIVI

(Tabella 1)

Il rendiconto finanziario mette in evidenza sia i movimenti contabili delle attività Istituzionali e dell'attività del Centro Nazionale del Libro Parlato rilevati con il sistema di contabilità finanziaria, sia il risultato di periodo delle gestioni speciali Centro Studi e Riabilitazione "Giuseppe Fucà" e Centro Nazionale Tiflotecnico rilevati con il sistema di contabilità economico-patrimoniale.

QUADRO GENERALE:

Entrate: Nel 2006 il movimento finanziario complessivo delle entrate, può essere così riassunto:

Riguardo alla competenza:

- | | |
|---|----------------|
| - Entrate correnti accertate in conto competenza 2006 | € 4.472.351,71 |
| - Entrate in conto capitale | € 221.159,80 |

Totale entrate in conto competenza 2006	€ 4.693.511,51
---	----------------

A detto importo occorre aggiungere il fondo cassa di inizio esercizio per € 601.388,74, i residui attivi per € 4.967.708,05, nonché le poste relative a partite di giro per € 2.911.186,79 e contabilità speciali per € 2.236.123,74.

Spese: Nel 2006 il movimento finanziario complessivo delle spese, può essere così riassunto:

Riguardo alla competenza:

- Spese correnti impegnate in conto competenza 2006	€ 5.143.651,96
- Spese in conto capitale	€ 133.868,37

Totale spese in conto competenza 2006	€ 5.277.520,33
	=====

A detto importo occorre aggiungere i residui passivi per € 6.353.990,14, nonché le poste relative a partite di giro per € 2.911.186,79 e contabilità speciali per € 2.258.868,81.

I dati esposti trovano riscontro: nel Conto Consuntivo (Art. 21 del R.G.F.) “Rendiconto Finanziario” Entrate/Spese Correnti e in Conto Capitale (allegato A); nelle “Contabilità Speciali” (allegato B); nelle “Partite di giro” (Allegato C) e nel “Conto Economico e Stato Patrimoniale” (Allegato D).

La Situazione Amministrativa al 31/12/2006 è rappresentata nell'allegata Tabella 4 (art. 25 R.G.F.).

VARIAZIONI ALLE PREVISIONI DI BILANCIO

Nel corso dell'esercizio 2006, a seguito di nuove esigenze gestionali, è stato necessario adottare provvedimento di variazione al bilancio preventivo. Le variazioni sia nelle entrate che nelle spese hanno avuto carattere compensativo determinando la necessità di un assestamento di Bilancio al fine di renderlo coerente con i risultati definitivi degli accertamenti ed impegni verificatisi in corso d'anno. Si fa riferimento alla delibera del 18/11/2006 numero 5 del Consiglio Nazionale, nonché al verbale n. 5 del Collegio Centrale dei Sindaci del 27/09/2006.

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (TABELLE 2 E 3)

La situazione complessiva dei residui al 31-12-2006, comprensiva sia di quelli di pertinenza dell'anno 2006 che di quelli relativi alla competenza degli anni pregressi risulta evidenziata nelle tabelle allegate.

La gestione dei residui è stata oggetto di particolare esame ai fini del riaccertamento annuale, ai sensi dell'art. 26 del Regolamento Gestione Finanziaria.

Rispetto all'anno 2005 i "residui attivi" passano da una consistenza iniziale di € 7.505.155,43 a quella finale del 2006 di € 4.967.708,05. La differenza in meno è pari a circa il 34% dovuta ad un flusso più regolare degli incassi ed accertamenti.

Tra i residui attivi si segnalano le voci più significative:

Capitolo 2 “Contributo dello Stato Editoria per non vedenti (Legge 649/96)” € 180.000,00; capitolo 2/1 “Contributo per la formazione dei volontari in servizio civile nazionale” € 31.600,00; capitolo 5 “Contributo Legge 488/92” € 68.995,00; capitolo 6/3 “Finanziamento progetto I disabili visivi e la fruizione delle arti plastiche” Legge 383/2000 € 113.690,66; capitolo 11 “Quote e contributi associativi” € 302.251,96; capitolo

12/1 “Conto di collegamento gestioni speciali (flussi finanziari correnti C.N.T.)” € 1.044.582,48; capitolo 17 “Avanzo gestione Centro Nazionale Tiflotecnico” € 17.063,80; capitolo 18 “Recuperi e rimborsi diversi” € 28.018,25; capitolo 31/1 “Riscossioni dalle gestioni speciali (fondo iniziale Centro Nazionale Tiflotecnico)” € 1.291.972,50; capitolo 506 “Ritenute varie (conti transitori)” € 1.658.520,93.

Sempre rispetto al 2005, i “residui passivi” hanno fatto registrare una diminuzione di circa il 23% passando da € 8.180.065,84 a € 6.353.990,14.

Relativamente ai predetti residui, si sottolinea che quelli di “parte corrente” assommano a € 644.512,06; sul totale rappresentano circa il 10% e sono elencati nella tabella 3.

Le restanti voci più significative iscritte sono:

a-) in “conto capitale” capitolo 51 “Ricostruzione, ripristini e trasformazioni di immobili” per € 38.888,60; capitolo 52 “Fondo spese per la realizzazione del Centro Polifunzionale di alta specializzazione per l’integrazione sociale dei ciechi pluriminorati” per € 3.468.749,53 e capitolo 53 “Fondo spese per la realizzazione e l’avvio di nuove strutture per il Libro Parlato” per € 330.387,20;

b-) partite di giro:

Capitolo 506 “Versamenti Vari (conti transitori)” € 960.611,99 di cui la voce più significativa si riferisce alle quote di trattamento di fine rapporto per il personale dipendente;

Capitolo 508 “Versamenti quote deleghe di spettanza sedi periferiche” € 768.508,13.

Occorre rilevare che la massa dei “residui passivi” è costituita principalmente da somme destinate ad investimenti in conto capitale che rappresentano circa il 60% del totale.

CONTO DI CASSA E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

A-) Conto di cassa dell'anno finanziario 2006

Il saldo di cassa appurato e riscontrato sul conto corrente del Cassiere Banco di Sicilia ammonta alla data del 31/12/2006 a € 865.838,02 ed ha avuto nel corso del 2006 un aumento di € 264.449,28 rispetto alla consistenza iniziale, dovuto principalmente all’incasso di tutti i contributi di competenza.

Per completezza occorre tenere conto che al 31/12/2006 risultavano giacenti, come da estratti conto, presso le Posteitaliane S.p.A. € 13.602,87 relativi ad abbonamenti alle riviste edite dall’Unione, il cui trasferimento nella cassa dell’Ente presso il Banco di Sicilia è avvenuto agli inizi del 2007.

In sostanza l’ammontare complessivo della disponibilità di cassa al 31/12/2006, tra Banco di Sicilia e Poste Italiane è di € 879.440,89.

B-) Situazione amministrativa (TAB. 4)