

# **ALLEGATO C**

## **Partite di giro**

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

C O S T I		R I C A V I			
		Eur	Eur		
710	GESTIONE ACQUISTI PER LA VENDITA	1.466.663,47	610 RICAVI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	2.045.646,63	
710.00100	MERCI C/ACQU. AUSILI ELETTRONICI	1.232.733,90	610.00100 MERCI O SERVIZI C/VEEND./ATT. ISTITI	2.045.646,63	
710.00200	MERCI C/ACQU. AUSILI NON ELETTRONICI	82.042,65	610.01000 RECUPERO SPESE DI TRASPORTO	6.839,67	
710.00300	MERCI C/ACQU. COMPUTER E SOFTWARE	135.508,64	612 RICAVI DA ATTIVITA' CONNESSE	85.663,38	
710.00400	MERCI C/ACQU. NAT. LUDICO/DIDATTICO	14.318,63	612.00200 MERCI O SERVIZI C/VEEND. ATT. CONN	85.663,38	
710.02100	MATERIALI DI CONSUMO C/ACQUISTI	2.059,65	660 ALTRI RICAVI E PROVENTI	18.125,72	
720	COSTI COMMERCIALI E AMMINISTRATIVI	63.092,81	660.00200 ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVE	5,20	
720.00100	FORNITORI C/LAVORAZIONI	281,40	660.00300 DIFFERENZA CONVERSIONE VALUTE	1.152,03	
720.01200	SPESE DI TRASPORTO	35.773,97	660.01300 INT. ATTIVI SU CONTO CORRENTE	48,68	
720.03400	SPESE PER BIGLIETTI FERROVIARI	881,77	660.01500 RIMBORSO DAZI SU ESPORTAZIONE	10,73	
720.05100	SPESE TELEFONICHE ROMA	2.471,90	660.10000 SOPRAVVIVENZE ATTIVE	16.909,08	
720.05110	SPESE TELEFONICHE LECCE	2.046,25	846 INTERESSI E ONERI FINANZIARI	1.480,34	
720.05120	SPESE TELEFONICHE TIRRENIA	943,50	846.00100 ONERI/PROVENTI FINANZIARI	1.480,34	
720.05150	CANONE DI ASSISTENZA ADSL	1.084,56			
720.05160	CANONE DI ASSISTENZA FOTOCOPIATRICE	300,00			
720.05300	ENERGIA ELETTRICA	2.988,54			
720.05400	GAS	1.531,39			
720.05600	SPESE POSTALI	4.064,62			
720.05700	CARBURANTE AUTOMEZZI	497,00			
720.05800	SPESE DI PULIZIA	7.987,38			
720.08100	ASSICURAZIONI	1.440,53			
728	COSTI PER MANUTENZIONI	19.015,02			
728.00100	MANUTENZIONI SU BENI DI PROPRIETA'	3.689,46			
728.00200	MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI	15.325,56			
740	COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	255.832,41			
740.00100	STIPENDI E SALARI	180.384,18			
740.00110	STRORDINARI	7.137,82			
740.11100	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	53.465,93			
740.20100	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	14.844,48			
742	ONERI PER I COLLABORATORI	14.244,06			
742.00200	COLLABORAZIONI OCCASIONALI	3.105,40			
742.00300	REST. OCCASIONALI PER PROVVISORI	11.138,66			
744	ONERI PROFESSIONALI	12.047,18			
744.00100	CONSULENZE PROFESSIONALI	12.047,18			
746	ONERI PER RAPPORTI DI AGENZIA	88.155,15			
746.00010	CONTRIBUTI CENTRI DI DISTRIBUZIONE	33.047,81			
746.00100	PROVVIGIONI A TERZI	33.532,06			
746.00300	SPESE DI PROMOZIONE E SVILUPPO	21.575,28			
750	AMMORTAMENTI DELLE IMM. MATERIALI	92.031,68			
750.01100	AMM. EDIFICI CIVILI STRUMENTALI	44.773,96			
750.10100	AMM. IMPIANTI GENERICI	11.252,30			
750.11100	AMM. MACCHINE E ATTREZZATURE	64,62			
750.20100	AMM. ATTREZZATURA AULA INFORMATICA	1.165,82			
750.30100	AMM. MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	2.960,14			
750.31100	AMM. MACCHINE ELETTRONICHE	31.814,84			
756	SVALUTAZIONI E ACCONTI	2.863,57			
756.00200	ACC. FONDO RISCHIO RIMANENZE	2.863,57			
790	ONERI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE	118.490,78			
790.00990	SPESE ASSICURAZIONE SISTEMA QUALITA'	2.273,10			
790.01000	ONERI CONDOMINIALI	4.268,45			
790.01500	SPESE PER CERTIFICATI	34,62			
790.01600	SPESE PER CANCELLERIA	8.034,34			
790.02100	SPESE VARIE NON DOCUMENTATE	60,00			
790.02200	VIAGGI E TRASFERTE	6.810,66			
790.02210	PARCHeggi	4.479,53			
790.02300	SPESE VARIE DOCUMENTATE	4.241,25			
790.02440	RIMBORSI SPESE A DIPENDENTI	2.904,64			
790.02450	RIMBORSI SPESE A COLLABORATORI	575,41			
790.10000	SOPRAVVIVENZE PASSIVE	83.425,70			
790.30400	ABBUONI E ARROTONDAMENTI PASSIVI	1.383,08			
846	INTERESSI E ONERI FINANZIARI	1.416,14			
846.00200	ONERI BANCARI E POSTALI	1.416,14			
Totale	C O S T I	2.133.852,27	Totale	R I C A V I	2.150.916,07
Utile d' esercizio		17.063,80			
Totale a pareggio		2.150.916,07			
Ultima pagina					

Unione Italiana Ciechi Onlus  
Prot. 5477/2007 del 07/03/2007

Cap. Art.	101/2006	in		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertamenti	alle previsioni		attivi al 01/01/2006	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Totale Riscossioni	Residui attivi al 31/12/2006	
		+	-					in +	in -					in +	in -			
<b>TITOLO 4</b>																		
<b>PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)</b>																		
<b>Cat. 14 - Entrate per conto di terzi</b>																		
500	IVA e debiti su fatture emesse e corrispettivi gestione spacci	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	0,00
501	0 Riscosse IRE (dipendenti, collaboratori fissi e amministratori)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	396.595,09	0,00	396.595,09	0,00	3.404,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.595,09	0,00
502	0 Riscosse IRE (collaboratori saltuari e consulenti)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	82.159,91	0,00	82.159,91	0,00	57.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.159,91	0,00
503	0 Riscosse erariali (altri) e INAL	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	841,48	0,00	841,48	0,00	4.159,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841,48	0,00
504	0 Riscosse INCDAP ed ENPALS	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	78.938,50	0,00	78.938,50	0,00	51.061,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.938,50	0,00
505	0 Riscosse varie (conti passatori)	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	89.381,58	0,00	89.381,58	0,00	20.618,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.381,58	0,00
506	0 Riscosse varie (conti passatori)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	782.410,32	620.227,28	1.382.837,38	782.837,38	0,00	2.341.822,28	1.303.528,58	1.038.293,67	2.341.822,28	0,00	0,00	2.085.938,70	1.658.520,93
507	0 Riscosse contributi previdenziali INPDAP da sedi periferiche ed ERASARCO	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	0,00
508	0 Riscosse quote "delega" spettanti alle sedi periferiche	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	795.288,04	60.344,81	855.632,85	0,00	244.387,15	70.680,97	0,00	70.680,97	0,00	0,00	865.969,01	60.344,81	
509	0 Rientro 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 Rientro anticipazione ai centri e sedi L.P. e varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	36.085,14	0,00	36.085,14	0,00	0,00	0,00	36.085,14	0,00
511	0 Rientro 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	0,00
512	0 Contributo legge 23/09/1993 n° 379 finalizzato a IRIFOR e IERFOP	1.291.142,25	0,00	1.291.142,25	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
<b>Totale Cat. 14</b>		<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291.142,25</b>	<b>2.620.000,00</b>	<b>2.230.614,72</b>	<b>680.572,07</b>	<b>2.911.186,79</b>	<b>782.837,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>2.865.351,80</b>	<b>1.074.378,81</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.895.966,52</b>	<b>1.754.950,88</b>
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)</b>		<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291.142,25</b>	<b>2.620.000,00</b>	<b>2.230.614,72</b>	<b>680.572,07</b>	<b>2.911.186,79</b>	<b>782.837,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>2.865.351,80</b>	<b>1.074.378,81</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.895.966,52</b>	<b>1.754.950,88</b>

  

OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI APPROVATE			ENTRATE ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui attivi al 01/01/2006	Gestione Residui Attivi			Totale Riscossioni	Residui attivi al 31/12/2006			
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertamenti	in +		in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere			Totali	Variazioni	
		in +	in -													in +	in -
<b>TIT. 4 - PARTITE DI GIRO (ENTRATE SERVIZI PER C/TERZI)</b>	3.911.142,25	0,00	1.291.142,25	2.620.000,00	2.230.614,72	680.572,07	2.911.186,79	782.837,38	491.450,59	3.739.730,61	2.865.351,80	1.074.378,81	3.739.730,61	0,00	0,00	4.895.966,52	1.754.950,88
<b>Totale Entrate €</b>	<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291.142,25</b>	<b>2.620.000,00</b>	<b>2.230.614,72</b>	<b>680.572,07</b>	<b>2.911.186,79</b>	<b>782.837,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>2.865.351,80</b>	<b>1.074.378,81</b>	<b>3.739.730,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.895.966,52</b>	<b>1.754.950,88</b>

Classificazione Cap. Art.	OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI APPROVATE				SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2006	Gestione Residui Passivi				Totale Pagamenti	Residui passivi al 31/12/2006	
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegni	in +	in -		Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni			
			in +	in -											in +			in -
<b>TITOLO 4</b>																		
<b>PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER CTERZI)</b>																		
<b>Cap. 17 Servizi svolti per conto di terzi</b>																		
500	0 Utile e credito su fidej. d'acquisto Gestioni Speciali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504	0 Versamenti ritenute IRPE (dipendenti, collaboratori, fisici e amministrativi)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	396.585,09	0,00	396.585,09	0,00	3.404,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.585,09	
507	0 Versamenti ritenute IRPE (collaboratori fisici e consulenti)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	62.159,81	0,00	62.159,81	0,00	57.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.159,81	
508	0 Versamenti ritenute erariali (altre) e INAIL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	841,48	841,48	0,00	4.158,52	1.287,77	1.287,77	0,00	1.287,77	0,00	0,00	841,48	
504	0 Versamenti ritenute INPS	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	78.938,59	0,00	78.938,59	0,00	51.061,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.938,59	
508	0 Versamenti ritenute INPDAP ed ENPALS	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	89.381,58	0,00	89.381,58	0,00	20.618,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.381,58	
508	0 Versamenti vari (cont. transitori)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	184.811,41	217.828,97	1.382.637,38	782.637,38	0,00	1.178.889,59	438.103,57	742.786,02	1.178.889,59	0,00	0,00	1.800.914,98	
507	0 Versamenti contributi previdenziali INPDAP casati 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 speltanza sedi periferiche	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	81.800,99	784.031,95	865.832,95	0,00	244.387,15	472.304,44	467.828,26	4.476,18	472.304,44	0,00	0,00	559.429,18	
508	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	0,00	45.000,00	
510	0 Anticipazioni ai centri e sedi LP, e varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 23/08/1993 n° 378 finalizzato a IRFOR e IERFOP	1.281.142,25	0,00	1.281.142,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.281.142,25	1.281.142,25	0,00	1.281.142,25	0,00	0,00	1.281.142,25	
	<b>Totale Cap. 17</b>	<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.281.142,25</b>	<b>2.630.000,00</b>	<b>1.928.487,39</b>	<b>882.899,40</b>	<b>2.811.186,79</b>	<b>782.637,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>2.198.361,85</b>	<b>747.262,20</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.124.849,24</b>	
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER CTERZI)</b>	<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.281.142,25</b>	<b>2.630.000,00</b>	<b>1.928.487,39</b>	<b>882.899,40</b>	<b>2.811.186,79</b>	<b>782.637,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>2.198.361,85</b>	<b>747.262,20</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.124.849,24</b>	

  

OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI APPROVATE				SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni		Residui passivi al 01/01/2006	Gestione Residui Passivi				Totale Pagamenti	Residui passivi al 31/12/2006	
	Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Pagamenti	in +	in -		Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni			
		in +	in -											in +			in -
<b>TIT. 4 - PARTITE DI GIRO (USCITE SERVIZI PER CTERZI)</b>	<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.281.142,25</b>	<b>2.630.000,00</b>	<b>1.928.487,39</b>	<b>882.899,40</b>	<b>2.811.186,79</b>	<b>782.637,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>2.198.361,85</b>	<b>747.262,20</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.124.849,24</b>	
<b>Totale Spese €</b>	<b>3.911.142,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.281.142,25</b>	<b>2.630.000,00</b>	<b>1.928.487,39</b>	<b>882.899,40</b>	<b>2.811.186,79</b>	<b>782.637,38</b>	<b>491.450,59</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>2.198.361,85</b>	<b>747.262,20</b>	<b>2.943.624,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.124.849,24</b>	

**Conto economico delle rendite e delle spese e stato patrimoniale 2006**

**ALLEGATO D**

STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2006

DESCRIZIONE DEI TITOLI	SOMME		e delle sopravvenienze ed insussistenze di attività e passività dell'esercizio			
	parziali	totali	al principio dell'esercizio		alla fine dell'esercizio	
	2	3	5	6	7	8
			<b>PARTE I - Situazione patrimoniale</b>			
			<b>TITOLO I - Patrimonio effettivo</b>			
			<b>ATTIVO</b>			
Entrate correnti dell'esercizio.....	e	4.472.351,71				
Spese correnti dell'esercizio.....	e	5.143.651,96	Terreni e fabbricati.....	e	13.915.660,25	14.217.272,31
Disavanzo di rendita.....	e	671.300,25	Titoli pubblici e privati.....	e	825.534,01	803.509,96
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			Immobilizzazioni tecniche.....	e	2.156.679,88	2.289.388,45
Accantonamento quota trattamento di fine rapporto anno 2006.....	e	179.920,41	Crediti verso terzi.....	e	1.570.674,28	1.560.951,56
<b>SOPRAVVENIENZE DI ATTIVITA'</b>			Depositi a cauzione.....	e	259,21	259,21
Crediti verso terzi.....	e	0,00	Fondi destinati all'impiego in conto capitale.....	e	4.512.503,68	3.838.025,33
Maggiore accertamento residui attivi.....	e	35.765,20	<b>PASSIVO</b>			
Plusvalenza titoli.....	e	0,00	Fondo svalutazione immobilizzazioni tecniche.....	e	1.679.287,75	1.723.606,30
Maggiore valore attribuito agli elementi del patrimonio.....	e	0,00	Depositi a cauzione.....	e	2.615,85	2.615,85
<b>SOPRAVVENIENZE DI PASSIVITA'</b>			Fondo di dotazione.....	e	134.244,63	134.244,63
Donazioni a terzi.....	e	0,00	Debiti ipotecari quota capitale.....	e	0,00	1.816.148,23
Adeguatezza valori beni patrimoniali.....	e	0,00	<b>TITOLO II - Cose di terzi</b>			
Maggiore accertamento residui passivi.....	e	0,00	<b>ATTIVO</b>			
<b>INSUSSISTENZE DI ATTIVITA'</b>			- Libretto deposito a risparmio.....	e		
Adeguatezza valori beni patrimoniali e cose di terzi.....	e	185.334,08	- Trattamento di fine rapporto.....	e	0,00	0,00
Minore accertamenti residui attivi al netto del conto capitale.....	e	28.800,00	<b>PASSIVO</b>			
Minusvalenza titoli.....	e	22.024,05	- Beneficiari assistenza alimentare.....	e		
Quota svalutazione beni patrimoniali.....	e	44.318,55	- Trattamento di fine rapporto.....	e	949.286,51	943.887,73
<b>INSUSSISTENZE DI PASSIVITA'</b>			Attivo netto patrimoniale.....	e	20.215.876,57	19.905.052,2
Adeguatezza beni patrimoniali.....	e	152.856,29	<b>PARTE II - Situazione Amministrativa</b>			
Minore accertamenti residui passivi al netto del conto capitale.....	e	0,00	<b>ATTIVO</b>			
Anticipazioni e liquidazioni TFR in corso di esercizio.....	e	135.319,19	- Rimanenza in cassa.....	e	601.388,74	865.838,02
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>			- Residui attivi.....	e	7.505.155,43	4.967.708,05
Risultato economico da portare in diminuzione dello stato dei capitali al principio dell'esercizio.....	e	-757.746,66	- Deficit in cassa.....	e	8.106.544,17	5.833.546,07
			<b>PASSIVO</b>			
			- Residui passivi.....	e	8.180.065,84	6.353.990,14
			<b>Disavanzo di amministrazione.....</b>			
			<b>e</b>			
			<b>-79.521,67</b>			
			<b>-520.444,2</b>			
			<b>Attività netta complessiva al principio dell'esercizio.....</b>			
			<b>e</b>			
			<b>20.142.354,90</b>			
			<b>19.384.608,24</b>			
			<b>Diminuzione come dal risultato del c/economico.....</b>			
			<b>e</b>			
			<b>-757.746,66</b>			
			<b>0,00</b>			
			<b>Attività netta complessiva a fine esercizio.....</b>			
			<b>e</b>			
			<b>19.384.608,24</b>			
			<b>19.384.608,24</b>			

Situazione amministrativa al 31-12-2006				(TABELLA 4)
(Art. 25 del R.G.F.)				
- Esistenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2006			€	601.388,74
- Riscossioni				
in c/competenza	€	8.193.491,49		
in c/residui	€	4.191.743,13		
			€	12.385.234,62
			€	12.986.623,36
- Pagamenti				
in c/competenza	€	8.762.840,58		
in c/residui	€	3.357.944,76		
			€	12.120.785,34
- Disponibilità di cassa alla fine dell'esercizio 2006			€	865.838,02
- Residui attivi				
anni precedenti	€	3.320.377,50		
dell'esercizio	€	1.647.330,55		
			€	4.967.708,05
- Residui passivi				
anni precedenti	€	4.669.254,79		
dell'esercizio	€	1.684.735,35		
			€	6.353.990,14
- Disavanzo amministrazione a fine esercizio 2006			€	-520.444,07

SCHEDA DI RACCORDO TRA CONTABILITA' FINANZIARIA E PATRIMONIALE AL 31-12-2006 (TABELLA 5)

	ATTIVO						PASSIVO			
	Terreni e fabbricati	Titoli pubblici e privati	Immobilitazioni tecniche	Crediti verso terzi	Depositi a cauzione	Fondi destinati all'impiego in conto capitale	Fondo svalutazione immobilizzazioni tecniche	Depositi a cauzione	Fondo di dotazione	Debiti ipotecari quota capitale
Al 1° gennaio 2006										
c/ finanziario	13.915.660,25	825.534,01	2.156.679,88	1.570.674,28	259,21	4.512.508,68	1.679.287,75	2.615,85	134.244,63	0,00
ENTRATA										
c/ competenza	220.000,00	0,00	0,00	1.159,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USCITA										
c/ competenza	0,00	0,00	132.708,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ residui	521.612,06	0,00	0,00	1.159,80	0,00	521.612,06	0,00	0,00	0,00	0,00
sopravvenienze di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insussistenze di passività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.866,29	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	14.217.272,31	825.534,01	2.289.388,45	1.570.674,28	259,21	3.838.025,33	1.679.287,75	2.615,85	134.244,63	0,00
c/ economico										
Utilizzo fondo copertura disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
svalutazione beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.318,55	0,00	0,00	0,00
Insussistenza di attività	0,00	22.024,05	0,00	9.722,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze di passività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Al 31 dicembre 2006	14.217.272,31	803.509,96	2.289.388,45	1.560.951,56	259,21	3.838.025,33	1.723.606,30	2.615,85	134.244,63	0,00
TOTALE ATTIVO PATRIMONIALE	22.709.406,82						TOTALE PASSIVO PATRIMONIALE 1.860.466,78			



**UNIONE ITALIANA CIECHI**

**ESERCIZIO 2007**

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 2007.**

**PREMESSA**

L'esercizio 2007, che viene sottoposto all'esame e all'approvazione, mette in evidenza l'attività che l'Unione ha svolto 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 dell'andamento poco favorevole della situazione economica generale, che ha condizionato lo svolgimento dei programmi associativi.

La situazione iniziale di bilancio 2007 deficitaria a causa del "disavanzo dell'esercizio precedente" è stata ulteriormente influenzata da fattori non prevedibili sia di segno negativo che positivo come: il taglio operato dalla Legge Finanziaria 2007 su alcuni contributi statali; i maggiori oneri sostenuti per l'adeguamento del contratto collettivo nazionale di lavoro scaduto (indennità di vacanza contrattuale); il sostenimento di alcune spese rese necessarie per iniziative programmate e connesse con la funzione "istituzionale"; la cessione di alcuni cespiti che hanno consentito di tamponare una situazione che viceversa avrebbe comportato, in assenza di risorse aggiuntive ordinarie, un ridimensionamento e quindi una penalizzazione delle attività e dei servizi resi ai non vedenti ed ipovedenti. Sono stati, altresì, messi in essere interventi di risanamento economico, pur considerando che essi non sono stati di facile individuazione, in quanto coinvolgono comunque una "struttura" caratterizzata da costi fissi che assorbono il 50% delle risorse (oneri per il personale, costi strutturali).

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 2007, sul piano della trasparenza, ha ulteriormente rafforzato il sistema di rilevazione contabile in tutta l'area associativa.

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 Fucà; Centro Nazionale Tiflotecnico.

Alle gestioni speciali in esercizio, si dovrà aggiungere quella del "Centro Polifunzionale di alta specializzazione per l'integrazione sociale dei ciechi pluriminorati", che purtroppo è ancora nella fase di completamento delle autorizzazioni burocratiche, senza delle quali non sarà possibile iniziare la costruzione.

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 31-12-2007, 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;
- Contributo straordinario dello Stato D.L. 01-10-2007 n. 159.

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 almeno fino a quest'anno. Infatti la Legge Finanziaria 2008 ha di nuovo attribuito all'Unione la potestà di ripartizione del contributo.

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 RIASSUNTIVO GENERALE:**

##### **Entrate:**

Nel 2007 il movimento finanziario complessivo delle entrate, può essere così riassunto:  
Riguardo alla competenza:

- Entrate correnti accertate in conto competenza 2007 € 5.456.797,12

- Entrate in conto capitale	€ 473.903,53
	-----
Totale entrate in conto competenza 2007	€ 5.930.700,65
	=====

A detto importo occorre aggiungere il fondo cassa di inizio esercizio per € 865.838,02, i residui attivi per € 5.539.549,11, nonché le poste relative a partite di giro per € 2.292.784,73 e contabilità speciali per € 2.221.681,98.

#### **Spese:**

Nel 2007 il movimento finanziario complessivo delle spese, può essere così riassunto:

Riguardo alla competenza:

- Spese correnti impegnate in conto competenza 2007	€ 5.450.041,39
- Spese in conto capitale	€ 58.080,31
	-----
Totale spese in conto competenza 2007	€ 5.508.121,70
	=====

A detto importo occorre aggiungere i residui passivi per € 7.121.940,89, nonché le poste relative a partite di giro per € 2.292.784,73 e contabilità speciali per € 2.226.244,46.

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 31/12/2007 è rappresentata nell'allegata Tabella 4 (art. 25 R.G.F.).

#### **VARIAZIONI ALLE PREVISIONI DI BILANCIO**

Nel corso dell'esercizio 2007, a seguito di nuove esigenze gestionali, è stato necessario adottare provvedimenti 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 alle delibere del 17/11/2007 numero 7 e 8 del Consiglio Nazionale, nonché al verbale n. 12 del Collegio Centrale dei Sindaci del 08/11/2007.

Le variazioni hanno riguardato soprattutto interventi tesi a fare fronte ai tagli operati dalla Finanziaria 2007 con conseguente ricorso a risorse di natura straordinaria, senza le quali ogni attività istituzionale sarebbe stata compromessa.

#### **RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (TABELLE 2 E 3)**

La situazione complessiva dei residui al 31-12-2007, comprensiva sia di quelli di pertinenza dell'anno 2007 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 2006 i "residui attivi" passano da una consistenza iniziale di € 4.967.708,05 a quella finale del 2007 di € 5.539.549,11. La differenza in più è pari a circa l'11% dovuta prevalentemente alla tardiva erogazione della quarta rata del contributo finalizzato al Centro Nazionale del Libro Parlato.

Tra i residui attivi si segnalano le voci più significative:

- capitolo 2 "Contributo dello Stato Editoria per non vedenti (Legge 649/96)" € 355.000,00;
- capitolo 3/2 "Cinque per mille attribuito all'Unione" € 149.259,91;
- 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 € 34.107,20;
- capitolo 9 "Oblazioni, lasciti e donazioni libere" € 490.000,00, in forza dell'accertamento effettuato a seguito delle deliberazioni adottate dalla Direzione Nazionale n. 52/2003, 136/2005 e 25/2006;
- capitolo 11 "Quote e contributi associativi" € 324.612,73;
- capitolo 12/1 "Conto di collegamento gestioni speciali (flussi finanziari correnti C.N.T.)" € 1.077.030,85;
- capitolo 12/3 "Conto di collegamento gestioni speciali (flussi finanziari correnti Centro Studi Tirrenia)" € 38.514,45;
- capitolo 31/1 "Riscossioni dalle gestioni speciali (fondo iniziale Centro Nazionale Tiflotecnico)" € 1.291.972,50;
- capitolo 401 "Contributo finalizzato al Centro Nazionale del Libro Parlato (legge 282/98)" € 755.674,18;
- capitolo 506 "Ritenute varie (conti transitori)" € 761.316,33.

Sempre rispetto al 2006, i "residui passivi" hanno fatto registrare un aumento di circa il 12% passando da € 6.353.990,14 a € 7.121.940,89. Tale aumento è dovuto principalmente alla copertura dei disavanzi registrati nelle gestioni speciali e alle spettanze di competenza delle strutture periferiche dell'importo ricevuto e relativo al 5 per mille.

Relativamente ai predetti residui, si sottolinea che quelli di "parte corrente" assommano a € 1.076.602,30; sul totale rappresentano circa il 15% e sono elencati nella tabella 3.

Le restanti voci più significative iscritte sono:

- a-) in "conto capitale" capitolo 52 "Fondo spese per la realizzazione del Centro Polifunzionale di alta specializzazione per l'integrazione sociale dei ciechi pluriminorati"