



## Relazione al Budget Economico per l'anno 2020 dell'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus-APS Sezione Territoriale Alto Adige

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2020 costituisce il principale documento contabile sul quale basare la gestione del prossimo anno. A decorrere dal 01.01.2019 l'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus-APS ha adottato il sistema di contabilità economico-patrimoniale invece del sistema finanziario impiegato negli esercizi precedenti. Il budget economico è stato redatto secondo il nuovo Regolamento amministrativo, contabile e finanziario approvato dal Consiglio Nazionale. È stato quindi applicato il principio della competenza economica che si basa sulle utilità economiche degli eventi amministrativi che si verificano indipendentemente dal momento in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

Tale cambiamento comporta un momento di discontinuità in termini di logiche contabili adottate e modalità di rappresentazione dei dati di bilancio.

Il budget rappresenta il quadro economico entro il quale attuare gli obiettivi, le iniziative, i progetti e tutte le attività programmate nell'anno. È quindi uno strumento di programmazione delle attività che darà luogo, a fine esercizio, alla compilazione del bilancio di esercizio che riporta l'andamento effettivo della gestione corrente. Consiste nella programmazione dei costi e dei ricavi. Consente nel corso dell'anno di valutare eventuali scostamenti dai dati programmati e di intervenire tempestivamente tramite apposite azioni correttive.

Il budget 2020 tiene conto:

- al perseguimento delle finalità istituzionali
- alle attività previste per il 2020
- dell'analisi dei dati relativi ai costi e ricavi certi sostenuti durante gli anni precedenti.

La struttura del budget economico riporta le previsioni dei ricavi e dei costi di esercizio nel rispetto generale degli equilibri di bilancio. Per il 2020 si osserva un equilibrio di bilancio per un importo di € 308.800,00.

Di seguito le principali voci di ricavo e di costo:

### **RICAVI**

- Conto 606 - Contributi da Enti Pubblici per € 82.000,00 – 26,55%. Il conto comprende il contributo per il cinque per mille, il contributo provinciale ordinario di cui alla L.P. 13/91 e il contributo annuale dal Comune di Bolzano nonché da altri Comuni della Provincia ed eventuali contributi straordinari.
- Conto 608 – Contributi da privati e strutture associative per € 65.600,00 – 21,24%. Il conto comprende le erogazioni liberali e i contributi da parte di persone, enti o ditte private. Comprende inoltre anche i contributi da parte di soci, le offerte dei soci sostenitori, le quote di partecipazione a soggiorni e gite e i contributi da parte della Presidenza Nazionale UICI.





- Conto 610 - Contributi progetti vari per € 18.000,00 – 5,83%. Il conto comprende il rimborso da parte della Provincia Autonoma di Bolzano dei compensi corrisposti ai volontari in servizio civile e in servizio sociale provinciale.
- Conto 612 – Quote associative per € 26.200,00 – 8,48%. Il conto comprende le quote ordinarie annuali dei soci e le quote sociali ridotte versate all'Unione.
- Conto 614 – Recupero spese per € 16.000,00 – 5,18%. Il conto comprende il rimborso da parte della Sede Centrale UICI delle imposte nazionali, eventuali spese anticipate o eventuali rimborsi.
- Conto 616 – Proventi gestione patrimoniale per € 74.000,00 – 23,96%. Il conto comprende i canoni di locazione degli appartamenti UICI gestiti dalla Sezione Territoriale Alto Adige.
- Conto 618 – Proventi finanziari per € 3.500,00 – 1,13%. Il conto comprende gli interessi attivi di conto corrente, su depositi e investimenti e i dividendi e le cedole degli investimenti.
- Conto 624 – Proventi da raccolta fondi per € 20.500,00 – 6,64%. Il conto comprende i proventi derivanti dalla Lotteria Nazionale Braille, dalla cessione dei "Südtiroler Hauskalender" e da altre iniziative svolte dalla Sezione Territoriale UICI Alto Adige.
- Conto 640 – Altri ricavi ordinari per € 3.000,00 – 0,97%. Il conto comprende eventuali ricavi non preventivati.

### COSTI

- Conto 702 – Oneri per gli organi statutari per € 11.800,00 – 3,82%. Il conto comprende gli oneri derivanti dall'organizzazione delle assemblee dei soci UICI, che dal 2018 sono tornate ad essere 2, dal compenso corrisposto al Presidente Sezionale UICI e relativi oneri previdenziali nonché dall'organizzazione delle riunioni dell'ufficio di Presidenza e del Consiglio Sezionale e delle Commissioni e gruppi di lavoro.
- Conto 704 – Oneri per le risorse umane per € 139.000,00 – 45,01%. Il conto comprende tutti gli oneri e le spese per il personale dipendente (stipendi, oneri previdenziali, TFR, INAIL, oneri fondo pensione integrativa).
- Conto 706 – Oneri per attività istituzionali per € 58.400,00 – 18,91%. Il conto comprende le spese per le iniziative svolte a favore dei soci, per la realizzazione di convegni e manifestazioni volti alla sensibilizzazione, per le iniziative culturali e ricreative quali soggiorni marini, montani e gite sociali, per l'organizzazione della giornata nazionale del cieco e festa prenatalizia UICI e per le iniziative per la prevenzione della cecità.
- Conto 712 – Oneri finanziari, tributari e patrimoniali per € 21.600,00 – 6,99%. Il conto comprende le commissioni per le operazioni finanziarie, gli oneri patrimoniali e le imposte dirette a carattere nazionale e territoriale.
- Conto 716 – Oneri di supporto generale per € 31.700,00 – 10,27%. Il conto comprende. Il conto comprende l'acquisto di materiali di consumo, per l'acquisto di pubblicazioni e giornali e per le seguenti spese di: cancelleria, telefoniche, postali, bancarie, di rappresentanza di energia elettrica, amministrative diverse, smaltimento rifiuti, condominiali, per pulizie, per sicurezza, per assicurazioni diverse, per automezzi, per servizi internet.



- Conto 718 – Oneri per la gestione patrimoniale per € 3.000,00 – 0,97%. Il conto comprende le spese per l'assicurazione degli immobili gestiti dalla Sezione territoriale UICI Alto Adige e le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria dei fabbricati.
- Conto 720 – Oneri per attività raccolta fondi per € 11.000,00 – 3,56%. Il conto comprende la spesa per la gestione della Lotteria Nazionale Braille, se riproposta anche nel 2019 nonché per altre iniziative di raccolta fondi ("Südtiroler Hauskalender").
- Conto 724 – Costi per servizi professionali per € 8.500,00 – 2,75%. Il conto comprende le spese per le consulenze mediche, del lavoro, fiscali e per consulenze varie dovessero esserci necessità durante l'anno.
- Conto 734 – Costi per manutenzioni per € 2.500,00 – 0,81%. Il conto comprende i costi per la manutenzione dei beni propri, degli impianti nonché dell'automezzo di proprietà dell'associazione.
- Conto 742 – Costi per lavoro non dipendente per € 18.000,00 – 5,83%. il conto si riferisce ai compensi per i volontari in servizio civile e sociale provinciale.
- Conto 744 – Altri costi per il personale per € 300,00 – 0,10%. Il conto comprende i costi di formazione del personale dipendente.
- Conto 750 – Ammortamento immobilizzazioni materiali per € 1.000,00 - 0,32%. Il conto riguarda la quota annuale di ammortamento dei beni materiali di proprietà dell'Unione.
- Conto 752 – Ammortamento immobilizzazioni immateriale per € 400,00 – 0,13%. Il conto riguarda la quota annuale di ammortamento dei costi per le licenze software.
- Conto 780 – Costi diversi di gestione per € 600,00 – 0,19%. Il conto comprende i costi per abboni e arrotondamenti, nonché per costi vari non classificabili in altri conti e per costi non preventivabili.
- Conto 790 – Costi per imposte indirette per € 1.000,00 – 0,32%. Il conto comprende i costi per le imposte di registro.

Si dichiara che il presente Budget economico per l'esercizio 2020 è stato redatto secondo le vigenti norme statutarie e regolamenti.



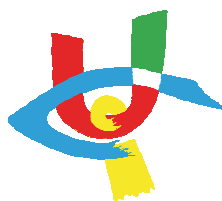


## BUDGET ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2020

Conto	Descrizione	Importo	Percentuale
<b>6</b>	<b>RICAVI/ENTRATE</b>	<b>€ 308.800,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>606</b>	<b>CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI</b>	<b>€ 82.000,00</b>	<b>26,55%</b>
606.00019	Contributi enti territoriali	€ 65.000,00	21,05%
606.00020	Contributi ordinari enti pubblici	€ 12.000,00	3,89%
606.00040	Contributi straordinari enti pubblici	€ 5.000,00	1,62%
<b>608</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI E STRUT. ASS.</b>	<b>€ 65.600,00</b>	<b>21,24%</b>
608.00040	Contributi 5x1000	€ 11.600,00	3,76%
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	€ 3.000,00	0,97%
608.00140	Contributi da soci	€ 10.000,00	3,24%
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	€ 35.000,00	42,68%
608.00901	Contributi non soci (privati)	€ 6.000,00	1,94%
<b>610</b>	<b>CONTRIBUTI PROGETTI VARI</b>	<b>€ 18.000,00</b>	<b>5,83%</b>
610.00010	Contributi da settore pubblico	€ 18.000,00	5,83%
<b>612</b>	<b>QUOTE ASSOCIATIVE</b>	<b>€ 26.200,00</b>	<b>8,48%</b>
612.00010	Quote associative ordinarie	€ 26.000,00	8,42%
612.00310	Quote associative ridotte	€ 200,00	0,06%
<b>614</b>	<b>RECUPERO SPESE</b>	<b>€ 16.000,00</b>	<b>5,18%</b>
614.00040	Rimborso imposte naz.li da strutture	€ 14.000,00	4,53%
614.00050	Rimborsi	€ 2.000,00	0,65%
<b>616</b>	<b>PROVENTI GESTIONE PATRIMONIALE</b>	<b>€ 74.000,00</b>	<b>23,96%</b>
616.00010	Locazione immobili	€ 74.000,00	23,96%
<b>618</b>	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>€ 3.500,00</b>	<b>1,13%</b>
618.00010	Interessi attivi di c/c	€ 500,00	0,16%
618.00030	Dividendi e cedole	€ 2.000,00	0,65%
618.00040	Ricavo da realizzo titoli	€ 1.000,00	0,32%
<b>624</b>	<b>PROVENTI DA RACCOLTA FONDI</b>	<b>€ 20.500,00</b>	<b>6,64%</b>
624.00010	Lotteria Nazionale Braille	€ 500,00	0,16%
624.00050	Altre iniziative (cani guida, Hauskalender)	€ 20.000,00	6,48%
<b>640</b>	<b>ALTRI RICAVI ORDINARI</b>	<b>€ 3.000,00</b>	<b>0,97%</b>
640.00010	Ricavi per abbuoni ed arrotondamenti	€ 500,00	0,16%
640.00410	Altri ricavi	€ 2.500,00	0,81%
<b>7</b>	<b>COSTI/SPESE</b>	<b>€ 308.800,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>702</b>	<b>ONERI PER GLI ORGANI STATUTARI</b>	<b>€ 11.800,00</b>	<b>4,07%</b>
702.00010	Assemblea dei soci	€ 1.500,00	0,52%
702.00070	Consiglio Naz. Reg. Sez.	€ 8.000,00	2,76%
702.00095	Missioni e viaggi di servizio	€ 1.000,00	0,34%
702.00100	Oneri previdenziali dirigenti	€ 1.300,00	0,45%



<b>704</b>	<b>ONERI PER LE RISORSE UMANE</b>	<b>€ 139.000,00</b>	<b>47,93%</b>
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	€ 103.000,00	35,52%
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	€ 25.000,00	8,62%
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	€ 500,00	0,17%
704.00160	Oneri fondi integrativi pensione	€ 5.500,00	1,90%
704.00160	Accantonamento fondo TFR	€ 5.000,00	1,72%
<b>706</b>	<b>ONERI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	<b>€ 58.400,00</b>	<b>20,14%</b>
706.00121	Iniziative a favore dei soci	€ 2.200,00	0,76%
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	€ 50.000,00	17,24%
706.00170	Iniziative prevenzione cecità	€ 500,00	0,17%
706.00992	Contr. ad ass.ni e Istituti similari	€ 2.500,00	0,86%
706.00994	Contributi vari	€ 3.000,00	1,03%
706.00995	Spese per raccolta fondi	€ 200,00	0,07%
<b>712</b>	<b>ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI E PATRIMONIALI</b>	<b>€ 21.600,00</b>	<b>7,45%</b>
712.00010	Oneri finanziari	€ 100,00	0,03%
712.00020	Oneri tributari	€ 14.000,00	4,83%
712.00021	IMU	€ 7.500,00	2,59%
<b>716</b>	<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>€ 31.700,00</b>	<b>10,93%</b>
716.00010	Acquisto materiali di consumo	€ 1.000,00	0,34%
716.00011	Spese di cancelleria	€ 1.000,00	0,34%
716.00020	Spese telefoniche	€ 3.000,00	1,03%
716.00040	Spese postali	€ 2.000,00	0,69%
716.00044	Commissioni bancarie	€ 1.000,00	0,34%
716.00060	Spese di rappresentanza	€ 500,00	0,17%
716.00080	Spese di energia elettrica	€ 1.500,00	0,52%
716.00184	Costi per smaltimento rifiuti	€ 200,00	0,07%
716.00100	Spese condominiali	€ 14.000,00	4,83%
716.00120	Spese per pulizie	€ 2.500,00	0,86%
716.00140	Spese per sicurezza	€ 900,00	0,31%
716.00150	Acquisto di pubblicazioni e giornali	€ 100,00	0,03%
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	€ 2.000,00	0,69%
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	€ 500,00	0,17%
716.00182	Spese amministrative diverse	€ 500,00	0,17%
716.01000	Costi per servizi internet	€ 500,00	0,17%
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	€ 500,00	0,17%
<b>718</b>	<b>ONERI PER LA GESTIONE PATRIMONIALE</b>	<b>€ 3.000,00</b>	<b>1,03%</b>
718.00010	Spese per assicurazione fabbricati	€ 1.000,00	0,34%
718.00020	Spese di manutenzione ordinaria fabbricati	€ 1.000,00	0,34%
718.00030	Spese di manutenzione straordinaria fabbricati	€ 1.000,00	0,34%
<b>720</b>	<b>ONERI PER ATTIVITA' RACCOLTA FONDI</b>	<b>€ 11.000,00</b>	<b>3,79%</b>
720.00020	Manifestazioni ed iniziative	€ 11.000,00	3,79%



<b>724</b>	<b>COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI</b>	<b>€ 8.500,00</b>	<b>2,93%</b>
724.00020	Costi per consulenze mediche	€ 500,00	0,17%
724.00030	Costi per consulenze del lavoro	€ 2.500,00	0,86%
724.00040	Costi per consulenze fiscali	€ 2.500,00	0,86%
724.00090	Costi per consulenze varie	€ 3.000,00	1,03%
<b>734</b>	<b>COSTI PER MANUTENZIONI</b>	<b>€ 2.500,00</b>	<b>0,86%</b>
734.00010	Costi per manutenzione beni propri	€ 1.000,00	0,34%
734.00110	Costi per manutenzione automezzi	€ 500,00	0,17%
734.00210	Costi per manutenzione impianti	€ 1.000,00	0,34%
<b>742</b>	<b>COSTI PER LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>€ 18.000,00</b>	<b>6,21%</b>
742.00110	Compensi collaboratori a progetto	€ 18.000,00	6,21%
<b>744</b>	<b>ALTRI COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>€ 300,00</b>	<b>0,10%</b>
744.00010	Costi di formazione	€ 300,00	0,10%
<b>750</b>	<b>AMM. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>0,34%</b>
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	€ 1.000,00	0,34%
<b>752</b>	<b>AMM. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€ 400,00</b>	<b>0,14%</b>
752.00330	Amm. costi per licenze software	€ 400,00	0,14%
<b>780</b>	<b>COSTI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>€ 600,00</b>	<b>0,21%</b>
780.00010	Costi per abboni ed arrotondamenti	€ 100,00	0,03%
780.00430	Costi per quote associative	€ 500,00	0,17%
<b>790</b>	<b>COSTI PER IMPOSTE INDIRETTE</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>0,34%</b>
790.00020	Costi per imposte di registro	€ 1.000,00	0,34%

**Totale C O S T I € 308.800,00**

**Totale R I C A V I € 308.800,00**

**utile/perdita esercizio € 0,00**

**Totale a pareggio 308.800,00**

IL PRESIDENTE

- dott. Valter Calò -

