



Relazione al Budget Economico per l'anno 2019 dell'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus-APS Sezione Territoriale Alto Adige

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2019 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 2019 tiene conto:

- al perseguimento delle finalità istituzionali
- alle attività previste per il 2019
- 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 2019 si osserva un equilibrio di bilancio per un importo di € 290.000,00.

Di seguito le principali voci di ricavo e di costo:

RICAVI

- Conto 606 - Contributi da Enti Pubblici per € 81.500,00 – 28,10%. 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 € 49.500,00 – 17,07%. 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.



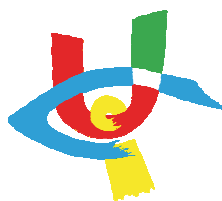


- Conto 610 - Contributi progetti vari per € 14.000,00 – 4,83%. Il conto comprende il rimborso da parte della Provincia Autonoma di Bolzano dei compensi corrisposti ai volontari in servizio civile e in servizio sociale provinciale.
- Conto 612 – Quote associative per € 28.500,00 – 9,83%. Il conto comprende le quote ordinarie annuali dei soci e le quote sociali ridotte versate all'Unione.
- Conto 614 – Recupero spese per € 17.000,00 – 5,86%. 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 € 73.000,00 – 25,17%. Il conto comprende i canoni di locazione degli appartamenti UICI gestiti dalla Sezione Territoriale Alto Adige.
- Conto 618 – Proventi finanziari per € 2.800,00 – 0,97%. Il conto comprende gli interessi attivi di conto corrente, su depositi e investimenti e i dividendi e le cedole degli investimenti.
- Conto 622 – Proventi da attività accessorie per € 200,00 – 0,07%. Il conto comprende i ricavi per la cessione di ausili tiflotecnici.
- Conto 624 – Proventi da raccolta fondi per € 20.500,00 – 7,07%. 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 – 1,03%. Il conto comprende eventuali ricavi non preventivati.

COSTI

- Conto 702 – Oneri per gli organi statutari per € 12.500,00 – 4,31%. 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 € 107.400,00 – 37,03%. 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 € 55.500,00 – 19,14%. 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 € 21.100,00 – 7,28%. Il conto comprende le commissioni per le operazioni finanziari, gli oneri patrimoniali e le imposte dirette a carattere nazionale e territoriale.
- Conto 716 – Oneri di supporto generale per € 43.200,00 – 14,90%. 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 € 4.000,00 – 1,38%. 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 € 11.200,00 – 3,86%. 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 € 6.100,00 – 2,10%. 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 € 3.000,00 – 1,03%. 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 € 14.000,00 – 4,83%. il conto si riferisce ai compensi per i volontari in servizio civile e sociale provinciale.
- Conto 744 – Altri costi per il personale per € 500,00 – 0,17%. Il conto comprende i costi di formazione del personale dipendente.
- Conto 750 – Ammortamento immobilizzazioni materiali per € 1.000,00 - 0,34%. Il conto riguarda la quota annuale di ammortamento dei beni materiali di proprietà dell'Unione.
- Conto 752 – Ammortamento immobilizzazioni immateriale per € 400,00 – 0,14%. Il conto riguarda la quota annuale di ammortamento dei costi per le licenze software.
- Conto 780 – Costi diversi di gestione per € 8.900,00 – 3,07%. Il conto comprende i costi per abboni e arrotondamenti, per eventuali multe, per la parte delle quote associative dovute alla Sede Centrale UICI, nonché per costi vari non classificabili in altri conti e per costi non preventivabili.
- Conto 790 – Costi per imposte indirette per € 1.200,00 – 0,41%. Il conto comprende i costi per le imposte di registro nonché della tassa sui rifiuti.

Si dichiara che il presente Budget economico per l'esercizio 2019 è stato redatto secondo le vigenti norme statutarie e regolamenti.

BUDGET ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2019

Conto	Descrizione	Importo	Percentuale
6	RICAVI/ENTRATE	€ 290.000,00	100,00%
606	CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI	€ 81.500,00	28,10%
606.00014	Contributo per 5x1000	€ 11.500,00	3,97%
606.00019	Contributi enti territoriali	€ 58.000,00	20,00%
606.00020	Contributi ordinari enti pubblici	€ 10.000,00	3,45%
606.00040	Contributi straordinari enti pubblici	€ 2.000,00	0,69%



608	CONTRIBUTI DA PRIVATI E STRUT. ASS.	€ 49.500,00	17,07%
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	€ 1.500,00	0,52%
608.00140	Contributi da soci	€ 40.000,00	13,79%
608.00901	Contributi non soci (privati)	€ 8.000,00	2,76%
610	CONTRIBUTI PROGETTI VARI	€ 14.000,00	4,83%
610.00010	Contributi da settore pubblico	€ 14.000,00	4,83%
612	QUOTE ASSOCIATIVE	€ 28.500,00	9,83%
612.00010	Quote associative ordinarie	€ 28.400,00	9,79%
612.00310	Quote associative ridotte	€ 100,00	0,03%
614	RECUPERO SPESE	€ 17.000,00	5,86%
614.00040	Rimborso imposte naz.li da strutture	€ 14.000,00	4,83%
614.00050	Rimborsi	€ 3.000,00	1,03%
616	PROVENTI GESTIONE PATRIMONIALE	€ 73.000,00	25,17%
616.00010	Locazione immobili	€ 73.000,00	25,17%
618	PROVENTI FINANZIARI	€ 2.800,00	0,97%
618.00010	Interessi attivi di c/c	€ 300,00	0,10%
618.00030	Dividendi e cedole	€ 2.000,00	0,69%
618.00040	Ricavo da realizzo titoli	€ 500,00	0,17%
622	PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€ 200,00	0,07%
622.00110	Ricavi per vendite tiflotecnici	€ 200,00	0,07%
624	PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	€ 20.500,00	7,07%
624.00010	Lotteria Nazionale Braille	€ 500,00	0,17%
624.00050	Altre iniziative (cani guida, Hauskalender)	€ 20.000,00	6,90%
640	ALTRI RICAVI ORDINARI	€ 3.000,00	1,03%
640.00010	Ricavi per abbuoni ed arrotondamenti	€ 500,00	0,17%
640.00410	Altri ricavi	€ 2.500,00	0,86%
7	COSTI/SPESE	€ 290.000,00	100,00%
702	ONERI PER GLI ORGANI STATUTARI	€ 12.500,00	4,31%
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	€ 2.000,00	0,69%
702.00100	Oneri previdenziali dirigenti	€ 1.000,00	0,34%
704	ONERI PER LE RISORSE UMANE	€ 107.400,00	37,03%
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	€ 75.000,00	25,86%
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	€ 22.000,00	7,59%
704.00060	Treatmento di fine rapporto	€ 5.000,00	1,72%
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	€ 400,00	0,14%
704.00100	Onere Fondo Pensione Integrativa (Laborfonds)	€ 5.000,00	1,72%
706	ONERI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	€ 55.500,00	19,14%
706.00121	Iniziative a favore dei soci	€ 6.000,00	2,07%
706.00130	Convegni, manifestazioni e teleconf.	€ 500,00	0,17%
706.00121	Iniziative culturali e ricreative	€ 46.000,00	15,86%
706.00170	Iniziative prevenzione cecità	€ 500,00	0,17%



776.00992	Contr. ad ass.ni e Istituti similari	€ 2.500,00	0,86%
712	ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI E PATRIMONIALI	€ 21.100,00	7,28%
712.00010	Oneri finanziari	€ 100,00	0,03%
712.00020	Oneri tributari	€ 14.000,00	4,83%
712.00021	IMU	€ 7.000,00	2,41%
716	ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€ 43.200,00	14,90%
716.00010	Acquisto materiali di consumo	€ 1.500,00	0,52%
716.00011	Spese di cancelleria	€ 1.500,00	0,52%
716.00020	Spese telefoniche	€ 3.000,00	1,03%
716.00040	Spese postali	€ 3.000,00	1,03%
716.00050	Spese bancarie	€ 1.500,00	0,52%
716.00060	Spese di rappresentanza	€ 2.000,00	0,69%
716.00080	Spese di energia elettrica	€ 1.500,00	0,52%
716.00182	Spese amministrative diverse	€ 2.000,00	0,69%
716.00184	Costi per smaltimento rifiuti	€ 200,00	0,07%
716.00100	Spese condominiali	€ 14.500,00	5,00%
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	€ 8.000,00	2,76%
716.00161	Spese assicurazioni automezzi	€ 500,00	0,17%
716.01000	Spese per servizi internet	€ 500,00	0,17%
718	ONERI PER LA GESTIONE PATRIMONIALE	€ 4.000,00	1,38%
718.00010	Spese per assicurazione fabbricati	€ 1.000,00	0,34%
718.00020	Spese di manutenzione ordinaria fabbricati	€ 1.500,00	0,52%
718.00030	Spese di manutenzione straordinaria fabbricati	€ 1.500,00	0,52%
720	ONERI PER ATTIVITA' RACCOLTA FONDI	€ 11.200,00	3,86%
720.00010	Gestione Lotteria Nazionale Braille	€ 200,00	0,07%
720.00020	Manifestazioni ed iniziative	€ 11.000,00	3,79%
724	COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI	€ 6.100,00	2,10%
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	€ 600,00	0,21%
734	COSTI PER MANUTENZIONI	€ 3.000,00	1,03%
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	€ 1.500,00	0,52%
742	COSTI PER LAVORO NON DIPENDENTE	€ 14.000,00	4,83%
742.00110	Compensi collaboratori a progetto	€ 14.000,00	4,83%
744	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	€ 500,00	0,17%
744.00010	Costi di formazione	€ 500,00	0,17%



750	AMM. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 1.000,00	0,34%
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	€ 1.000,00	0,34%
752	AMM. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 400,00	0,14%
752.00330	Amm. costi per licenze software	€ 400,00	0,14%
780	COSTI DIVERSI DI GESTIONE	€ 8.900,00	3,07%
780.00010	Costi per abbuoni ed arrotondamenti	€ 300,00	0,10%
780.00420	Costi per multe e ammende	€ 100,00	0,03%
780.00430	Costi per quote associative	€ 6.000,00	2,07%
780.00810	Costi vari	€ 2.500,00	0,86%
790	COSTI PER IMPOSTE INDIRETTE	€ 1.200,00	0,41%
790.00020	Costi per imposte di registro	€ 1.000,00	0,34%
790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	€ 200,00	0,07%

Totale C O S T I € 290.000,00
Totale R I C A V I € 290.000,00
utile/perdita esercizio € 0,00

Totale a pareggio 290.000,00

IL PRESIDENTE

- dott. Valter Calò -

