



**Relazione di Missione al Bilancio Consuntivo 2021**  
dell'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti  
Sezione Territoriale di Napoli

**PREMESSA**

Signori Associati,

la presente Relazione di missione è parte integrante del bilancio d'esercizio dell'Ente UICI-CONS. TERRIT. DI NAPOLI chiuso al 31/12/2021, composto da Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale, nel quale è stato conseguito un risultato netto pari a € 36.925,52. In questa sede, ai sensi dell'art. 13 del Codice del Terzo Settore (D.LGS. n. 117/2017, di seguito "Cts") vogliamo relazionarVi sulla gestione dell'Ente e sulle esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Rendiconto gestionale, sia con riferimento all'esercizio chiuso sia alle sue prospettive future.

Gli schemi di bilancio, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del Cts sono stati redatti in conformità alla modulistica definita con decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali "Adozione della modulistica di bilancio degli enti del Terzo settore", licenziato in data 5 marzo 2020 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale in data 18 aprile 2020 (D.M. n. 39/2020).

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento al Codice Civile, così come modificato dal D.Lgs. del 18/08/2015 n. 139 e successive modificazioni ed integrazioni. In particolare la stesura del bilancio d'esercizio fa riferimento agli artt. 2423, 2423-ter, 2427, 2428, nonché ai principi di redazione stabiliti dall'art. 2423-bis ed ai criteri di valutazione imposti dall'art. 2426 C.c. .

Alla base di questo rapporto non c'è solo la volontà di far conoscere i risultati concreti, ma anche e soprattutto quella di fornire informazioni necessarie a garantire livelli di massima trasparenza e apertura nei confronti dei diversi interlocutori.

L'esercizio appena passato è stato un periodo complesso e pieno di nuove sfide per il mondo del Terzo Settore. Particolare evidenza alle spese sostenute durante l'anno 2021 per la manutenzione straordinaria ai locali della sede associativa e degli altri immobili di proprietà della sede centrale, sono state considerate costi sostenuti per immobili di proprietà di terzi classificabili tra le immobilizzazioni immateriali. Pertanto, sentito il parere del Segretario Generale dell'UICI sede centrale, che consigliava di ammortizzare le spese per un periodo di ammortamento pari al 3% annuo in assenza di contratto di locazione o comodato d'uso, si è optato per tale ipotesi.

## DETTAGLIO SITUAZIONE ECONOMICA/PATRIMONIALE DELLA SEZIONE

L'Esercizio al 31/12/2021 per quanto concerne l'approvvigionamento delle risorse si è avvalso principalmente dei seguenti Ricavi/Contributi:

**- Contributo da enti territoriali** €. 1.000,00

Comune di Ercolano

**- Contributo da privati e strutt.associativa** €. 68.839,74

Agenzia della prevenzione € 1.200,00, contributi 5x1000 € 4.698,13, contrib. Pres. nazionale €. 8970,00, contrib. Uic regionale €44.316,07, contributi da soci €1.322,94, contributi non soci €632,60, Biblioteca UTC € 5000, Centro trascrizione Braille €. 2700

**Contributi Progetti Vari** €. 51.113,44

Rodinò €8587,04 (campi estivi e Riabilitativi), Fondazione Deloitte 1320,00, Finanziamento Regione Campania pari all'80% progetto Muoviamoci insieme 41.206,40,

**Contributi Quote associative** €. 42.385,85

€. 17288,27 saldo deleghe 2 semestre anno 2020, quote ordinarie 2020 €588,81, acconto deleghe I semestre 2021 €. 17341,00, quote ordinarie 2021 €. 6724,83 quote ridotte 2021 €. 71,06 quote ordinarie 371,88 anno 2022

**Proventi gestione patrimoniale** €. 112.130,00

Locazione Immobili €. 112.130,00

**Recupero spese e rimborsi** €. 19.413,53

Recupero spese Ires €. 13.008,68

Recupero spese imposte di registro €. 1104,20

Recupero spese Legali (Alario) €. 200,00

Recupero Spese per corsi (Formazione volontari, cucina) €. 500,00

Recupero spese 2021 (Univoc) €. 1.800,00

Recupero spese Disability €. 2.320,00

Recupero spese telefoniche progettazione (Delta Ceramica) €. 314,81

Recupero spese varie €. 24,84

<b>Recupero spese premio braille</b>	€.	<b>141,00</b>
<b><i>Proventi finanziari</i></b>	€.	<b>370,02</b>
<b>Interessi attivi su TITOLI</b>	€.	<b>367,33</b>
<b>Interessi su C/C</b>	€.	<b>2,69</b>
<b><i>Proventi straordinari</i></b>	€.	<b>2858,40</b>
<b>Sopravvenienza attiva per Spese ristrutturazione bagnoli per presentazione Bonus 90%</b>		
<b><i>Proventi raccolta fondi</i></b>		
<b>Contributi per attività di autofinanziamento (incasso calendari 765,00)</b>	€.	<b>765,00</b>
<b><i>Arrotondamenti attivi</i></b>	€.	<b>8,41</b>
<b><i>Il totale dei Ricavi/ Entrate al 31/12/2021 è risultato pari a</i></b>	€.	<b>298.884,39</b>

**A fronte di costi/uscite sostenuti per:**

***ONERI PER GLI ORGANI STATUTARI***

Assemblea dei Soci	€. 2.488,73
Assemblea dei quadri	€. 326,90
Consiglio Naz. Reg. Sez.	€. 6.882,71
(spese di locomozione dirigenti e uff. di presidenza, gettoni presenza consigli)	

***ONERI PER LE RISORSE UMANE***

Stipendi ed assegni fissi al lordo irpef	€. 64.337,55
Costi per ticket restaurant	€. 1.407,46
Oneri previdenziali dipendenti	€. 12.109,15
Trattamento di fine rapporto (acc.annuo)	€. 6.194,45
Oneri assicurativi INAIL	€. 245,14
Oneri Fondo Assistenza Sanitaria	€. 240,00
Oneri Quas/Fondi bilaterali	€. 53,02

***ONERI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI***

Iniziative comitati genitori	€. 126,70
Iniziative comitato lavoro	€. 848,66
Iniziative a favore dei soci	€. 1.701,80
Gestione Premio Braille	€. 143,00
Iniziative culturali e ricreative	€. 3.844,45
Iniziative di integrazione scolastica	€. 345,00
Iniziative prevenzione cecita'	€. 228,20
Contributi all'UNIVOC	€. 4.000,00
Contributi all'IRIFOR	€. 1.200,00
Spese per le rappresentanze	€. 16.933,17

***ONERI PER ATTIVITA' ACCESSORIE***

***€. 3.231,00***

<b>Materiale Tiflodidattico</b>	<b>€. 3.169,52</b>
<b>Libro Parlato</b>	<b>€. 61,48</b>
<b>ONERI FINANZIARI, TRIB. E PATRIMON. (imu)</b>	<b>€. 17.496,00</b>
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>€. 1616,79</b>
<b>Sopravvenienze passive (cancellazione credito inquilino Napolitano Domenico)</b>	<b>€. 1616,79</b>
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE (compreso pres. Territoriali)</b>	<b>€. 43.840,89</b>
Acquisto materiali di consumo	€. 19,20
Spese di cancelleria	€. 1.953,16
Spese telefoniche	€. 4.321,85
Spese informatiche	€. 3.089,84
Spese postali e di spedizione	€. 52,63
commissioni bancarie	€. 118,79
Spese bancarie	€. 743,90
Spese di rappresentanza	€. 156,46
Spese di pubblicità (Promozione Muoviamoci insieme)	€. 1.227,32
Spese di locomozione	€. 3.903,04
Bollo autovetture	€. 47,93
Spese di energia elettrica	€. 4.215,00
Spese di riscaldamento	€. 1.623,85
Spese per Acqua	€. 597,18
Spese condominiali	€. 3.262,44
Spese per sicurezza	€. 3.797,61
Spese di assicurazioni diverse (fidejussioni, assicurazioni volontari e soci)	€. 8.204,00
Spese assicurazioni automezzi	€. 1.297,00
Costi per smaltimento rifiuti	€. 85,40
Costi per sicurezza del lavoro	€. 1.342,00

<b><i>SPESE VARIE</i></b>	<b>€. 1.476,38</b>
Rimborsi spese anticip. Presidente	€. 407,00
Rimborso spese carburante	€. 382,38
Spese ristoranti/pranzi/cene	€. 438,16
Spese formazione volontari	€. 500,00
<b><i>ACQ. VALORI BOLLATI</i></b>	<b>€. 578,37</b>
<b>ONERI PER LA GESTIONE PATRIMONIALE</b>	<b>€. 35.386,77</b>
Spese di manut. ordinaria fabbricati	
<b>ONERI PER ATTIVITA' RACCOLTA FONDI</b>	<b>€. 390,40</b>
Costi fundraising (volantini 5 per mille)	€. 390,40
<b>COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI</b>	<b>€. 7.381,02</b>
Costi per consulenze legali	€. 300,00
Costi per consulenze fiscali	€. 3.781,02
Costi per consulenze informatiche	€. 1.500,00
Costi per consulenze varie	€. 1.800,00
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>€. 5.065,40</b>
Fitti passivi(fitto presidio di Ercolano)	€. 3.720,00
Altri costi di godimento beni terzi (nolo fotocop.)	€. 1.345,40
<b>COSTI PER MANUTENZIONI</b>	<b>€. 150,00</b>
Costi per manutenzione beni propri (condizionatori, caldaie.)	€. 150,00
<b>COSTI PER AMM. MIGLIORIE BENI DI TERZI</b>	<b>€. 2822,20</b>

(quota ammortamento del 3 per cento annua calcolata sulle spese di migliorie di beni di terzi pari a €. 94.073,38)

**COSTI DIVERSI DI GESTIONE**

	<b>€. 98,07</b>
Costi per abbuoni e arrotondamenti	€. 2,42
Costi per omaggi promozionali	€. 20,00
Costi per sanzioni amministrative	€. 25,65
Costi per quote associative	€. 50,00

**COSTI PER IMPOSTE INDIRETTE**

	<b>€. 4.914,24</b>
Costi per imposte di registro	€. 2.374,40
Costi per imposta di bollo (bancarie, marche da bollo)	€. 363,84
Costi per tassa sui rifiuti	€. 2.176,00

**IMPOSTE REDDITO D'ESERCIZIO**

	<b>€. 15.910,00</b>
IRES	€. 13.375,00
IRAP	€. 2.535,00

Il totale delle spese/costi al 31/12/21 è risultato pari a

**€. 261.958,87**

Pertanto l'utile di esercizio è pari ad (Tot. Ricavi-Tot.Costi)

**€. 36.925,52**

**LA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLA SEZIONE TERRITORIALE UICI DI NAPOLI AL 31/12/2021 PRESENTA LE SEGUENTI**

**ATTIVITA':**

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

(ONERI CAPITALIZZATI PER MANUT.STRAORDINARIA SEZIONE altri immobili)

**€. 91.251,18**

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

**€. 44.395,60**

**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

**€. 45.453,20**

investimento in titoli tfr dipendenti

**CREDITI VERSO CLIENTI (locazioni)**

**€. 10.651,93**

**ALTRI CREDITI VERSO TERZI**

**€. 56.466,40**

Crediti V/s Regione

€. 41.206,40

Crediti verso Privati ( 5 per mille)

€. 10.000,00

Crediti V/s Presidenza Nazionale

€. 1.260,00

Crediti vs libro parlato

€. 4.000,00

**CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI**

**€. 28,66**

**CREDITI VERSO ERARIO**

**€. 15.621,00**

Bonus Renzi DL 66/2014 ,IRES, IRAP

**CREDITI VERSO STRUTTURE TERRITORIALI**

**€. 70,00**

**DEPOSITI BANCARI E POSTALI**

**€. 56.530,41**

**DENARO E VALORI IN CASSA**

**€. 139.834,24**

Titoli

€. 139.292,57

C/c Titolo Allianz

€. 262,93

Contanti-Cassa

€. 278,74

**Totale ATTIVITA'**

**€. 460.232,55**

**LA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLA SEZIONE UICI DI NAPOLI AL 31/12/2021 PRESENTA LE SEGUENTI PASSIVITA':**

<b>FONDO DOTAZIONE INIZIALE</b>	<b>€. 204.014,15</b>
<b>AVANZO ANNI PRECEDENTI</b>	<b>€. 69.166,23</b>
<b>FONDI TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>€. 51.310,74</b>
<b>FONDI AMMORTAMENTO BENI MATERIALI</b>	<b>€. 44.395,60</b>
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>€. 9795,14</b>
<i>AMBROSINO GIUSEPPE 132,60, SANTOPAULO FILIPPO 2.000,00 MIRABILE MARIO 216,00 MOSCA ENRICO 161,70 TARANTO CIRO 23,00 VITUCCI DOMENICO 23,70 TIM 367,09 EDENRED ITALIA 12,20 CUTOLO IMMACOLATA 2.169,00 SEGRETARIO SEZIONE 56,18 TIPOGRAFIA A.TETI S.R.L 1.227,32 IRIFOR NAPOLI 1.200,00 ASSICURAZIONI GROUPAMA 1.870,00( FIDEJUSSIONI ANNI PRECEDENTI);NOLO FOTOCOPIATRICE 336,35</i>	
<b>DEBITI VERSO ALTRI (PRESIDI TERRITORIALI)</b>	<b>€. 5.539,12</b>
<b>PRESIDIO TERRITORIALE DI GIUGLIANO</b>	<b>€. 979,56</b>
<b>PRESIDIO TERRITORIALE CASTELLAMMARE</b>	<b>€. 3.200,00</b>
<b>PRESIDIO TERRITORIALE DI PORTICI IMP</b>	<b>€. 330,00</b>
<b>PRESIDIO TERRITORIALE DI SANT'ANASTA</b>	<b>€. 1.029,56</b>
<b>DEBITI VERSO TERZI</b>	<b>€. 12.342,27</b>
Debiti per depositi cauzionali	€. 7.900,00
Debiti v/s Presidenza Nazionale (quote)	€. 1.995,27
Debiti v/s Consiglio Regionale (quote)	€. 2.447,00

<b><i>DEBITI VERSO RISORSE UMANE</i></b>	<b><i>€. 4500,00</i></b>
<b>Cimmino Andrea 1500, Bertelli Marzia 1500 Aiello Concetta 1500</b>	
<b><i>DEBITI VERSO ERARIO (TRIBUTARI)</i></b>	<b><i>€. 19.627,49</i></b>
<b>Erario c/ritenute su prestazioni</b>	<b>€. 520,50</b>
<b>Erario c/ritenute su retribuzioni</b>	<b>€. 2.954,56</b>
<b>Erario c/imposta sostitutiva TFR</b>	<b>€. 242,43</b>
<b>Erario c/debiti per IRES</b>	<b>€. 13.375,00</b>
<b>Erario c/debiti per IRAP</b>	<b>€. 2.535,00</b>
<b><i>DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI INPS/INAIL</i></b>	<b><i>€. 2.616,29</i></b>
<b><i>TOT.PASSIVITA'</i></b>	<b><i>€. 423.307,03</i></b>
<b>Pertanto l'utile di esercizio è pari a (Tot. Attività-Tot. Passività)</b>	<b>€. 36.925,52</b>

VERIFICA DI CASSA  
01/01/2021 - 31/12/2021

SALDI CONTABILI

Codice e descrizione conto	Saldo iniziale	Dare	Avere	Saldo finale
260.00010 BNL	36.865,72	236.103,60	220.777,95	55.050,64
260.00105 BNL CONTO DEDICATO P.A.	2.376,28	3.000,07	3.896,58	1.479,77
270.00010 CASSA CONTANTI	501,19	17.420,91	17.643,36	278,74
270.00320 Titoli	138.925,24	367,33	0,0	139.292,57
270.00321 ALLIANZ BANK FINANCIAL ADVISORS	438,93	3.208,93	3.384,93	262,93
	179.107,36	268.085,38	250.828,09	196.364,65

<b>Stato Patrimoniale al 31/12/2021 (CALCOLO PATRIMONIO NETTO)</b>		
	ANNO CORRENTE	ANNO PRECEDENTE
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	31/12/2020
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	91.251	91.047
Valore Lordo	94.073	93.863
Ammortamento (fondo ammortamento)	2.822	2.816
Svalutazioni	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
Valore Lordo	44.396	44.396
Ammortamento (fondo ammortamento)	-44.396	-44.396
Svalutazioni	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	45.453	42.244
Totale immobilizzazioni (B)	<b>136.704</b>	133.291
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti	<b>82.768</b>	45.531
esigibili entro l'esercizio successivo	82.768	45.416
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	115
Totale crediti	82.768	45.531
III - Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	<b>196.365</b>	179.107
Totale attivo circolante (C)	278.183	224.638
<b>D) Ratei e Risconti</b>	<b>0</b>	0
<b>Totale attivo</b>	<b>415.837</b>	357.929

<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	31/12/2020
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Fondo di dotazione	204.014	203.926
VI - Altre riserve		
Utili (perdite) portati a nuovo	69.166	19.755
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	36.926	49.411
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>310.105,90</b>	<b>273.092</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>0</b>	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>51.311</b>	45.453
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.420	39.384
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	<b>54.420</b>	39.384
<b>E) Ratei e Risconti</b>	<b>0</b>	0
<b>Totale passivo</b>	<b>415.837</b>	357.929

## CONTO ECONOMICO COMPARATO

---- R I C A V I ----	ANNO 2021	ANNO 2020	Scostamento
CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI	1.000,00	1.500,00	-500,00
CONTRIBUTI DA PRIVATI E STRUT. ASS.	68.839,74	65.801,62	3.038,12
CONTRIBUTI PROGETTI VARI	51.113,44	7.500,00	43.613,44
QUOTE ASSOCIATIVE	42.385,85	42.261,15	124,70
RECUPERO SPESE	19.413,53	20.237,36	-823,83
PROVENTI GESTIONE PATRIMONIALE	112.130,00	102.910,00	9.220,00
PROVENTI FINANZIARI	370,02	3.697,68	-3.327,66
PROVENTI STRAORDINARI	2.858,40	10.311,00	-7.452,60
PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	765,00	1.045,00	-280,00
ALTRI RICAVI ORDINARI	8,41	0,99	7,42
<b>Totale RICAVI</b>	<b>298.884,39</b>	<b>255.264,80</b>	<b>43.619,59</b>

---- C O S T I ----	ANNO 2021	ANNO 2020	Scostamento
---------------------	-----------	-----------	-------------

ONERI PER GLI ORGANI STATUTARI	9.698,34	12.947,64	-3.249,30
ONERI PER LE RISORSE UMANE	84.586,77	77.447,58	7.139,19
ONERI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	29.370,98	31.316,47	-1.945,49
ONERI PER ATTIVITA' ACCESSORIE	3.231,00	3.200,80	30,20
ONERI FINANZIARI, TRIB. E PATRIMON.	17.496,00	17.495,52	0,48
ONERI STRAORDINARI	1.616,79		1.616,79
ONERI DI SUPPORTO GENERALE	43.840,89	29.705,30	14.135,59
ONERI PER LA GESTIONE PATRIMONIALE	35.386,77	113,16	35.273,61
ONERI PER ATTIVITA' RACCOLTA FONDI	390,40		390,40
COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI	7.381,02	3.910,33	3.470,69
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	5.065,40	5.472,11	-406,71
COSTI PER MANUTENZIONI	150,00	540,00	-390,00
AMM. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.822,20	2.816,00	6,20
COSTI DIVERSI DI GESTIONE	98,07	121,83	-23,76
COSTI PER IMPOSTE INDIRETTE	4.914,24	5.245,72	-331,48
IMPOSTE REDDITO D'ESERCIZIO	15.910,00	15.521,00	389,00
<b>Totale COSTI</b>	<b>261.958,87</b>	<b>205.853,46</b>	<b>56.105,41</b>
<b>Utile d'Esercizio</b>	<b>36.925,52</b>	<b>49.411,34</b>	<b>-12.485,82</b>