



**FEDERAZIONE NAZIONALE DELLE ISTITUZIONI PRO  
CIECHI  
ONLUS**

## **BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

Approvato dal Collegio dei Sindaci Revisori

nella seduta del 5 aprile 2016

Approvato dal Consiglio di Amministrazione

nella seduta del 5 aprile 2016

Approvato dall'Assemblea Federale

nella seduta del 20 aprile 2016

*Relazione al Bilancio Consuntivo  
del Segretario Generale  
per l'esercizio finanziario 2015*

L'esercizio finanziario 2015, appena concluso, ha confermato le difficoltà preventivate dovute principalmente alla riduzione sia del contributo del Ministero del Lavoro per la restituzione rateale delle somme percepite in più negli anni 2005, 2006, 2007 e 2008, sia della decurtazione di € 33.629,00 operata dal Ministero dell'Interno sulla somma preventivata ad inizio anno in € 323.751,00, e dalla necessità di approvare il bilancio preventivo entro il 30 aprile 2014.

Detta situazione ha costretto la Federazione a prestare particolare attenzione economica alla realizzazione dei programmi e dei progetti poiché è venuto a mancare uno dei presupposti fondamentali per la gestione di un bilancio che può far conto su entrate "certe ed esigibili". Quindi l'Ente ha dovuto rinunciare ad alcune iniziative, mantenendo però invariato lo stanziamento a favore degli studenti ciechi ed ipovedenti.

Nel corso dell'esercizio 2015, per volontà del Consiglio di Amministrazione, l'Ente ha partecipato all'asta giudiziaria per l'aggiudicazione dell'immobile sito in Roma, Via Alberto Pollio n.10 al prezzo di € 3.574.100,00.

Anche per questo esercizio sono state adottate le precauzioni gestionali già attuate negli esercizi precedenti che hanno sempre creato un "volano" di risparmi, ai quali finora si è potuto attingere per far fronte alle necessità programmate. Essi però vanno assottigliandosi sempre di più.

Altre azioni, volte al risparmio, sono state: l'accorpamento delle sedi con chiusura della Sede Centrale di Via Gregorio VII, il trasferimento del personale in via Giuseppe Mirri 2, la locazione dei locali di Via Gregorio VII.

Dal mese di giugno 2015, la Federazione ha chiesto di poter accedere al beneficio del 5 per mille, con specifico modello di iscrizione ai sensi del DPR 28.12.200, n. 445. La Federazione a seguito della dichiarazione è stata inserita nell'elenco definitivo degli Enti del Volontariato al n. 1190. Dal prossimo anno si dovrà attivare una campagna di sensibilizzazione sulle attività della Federazione al fine di rendere proficua la raccolta fondi.

Nel dettaglio analitico della relazione al Bilancio Consuntivo sono evidenziate le situazioni che hanno influenzato o condizionato la gestione del bilancio in esame. La relazione morale del Presidente illustra gli obiettivi raggiunti e le prospettive future.

Tuttavia, nonostante i tagli e le decurtazioni subite, l'esercizio si chiude con un "avanzo di amministrazione" di € 68.837,90 che si propone di destinare ad incremento degli stanziamenti del 2016.



IL SEGRETARIO GENERALE  
(Arch. Innocenzo Fenici)

## **ESAME ANALITICO DEI CAPITOLI DELL'ENTRATA E DELL'USCITA DEL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015**

### **PARTE 1<sup>a</sup> – ENTRATA**

#### **Fondo cassa**

La consistenza del fondo cassa, come è noto, è determinata dai flussi del numerario che ad esso pervengono durante l'esercizio di riferimento. All'inizio dell'esercizio il fondo cassa aveva consistenza pari ad € 6.270.715,92. Durante il corso dell'esercizio sono stati emessi mandati di pagamento per € 6.117.978,11 e reversali di incasso per € 5.973.786,25 per cui al 31 dicembre 2015 il fondo cassa risulta avere una consistenza complessiva di € 6.126.524,06.

Il fondo cassa è composto per € 665.836,75 da fondi relativi alla gestione ordinaria dell'Ente e € 5.460.687,31 relativi al Contributo di cui alla Legge n. 278 del 28/12/2005 e relativi interessi.

Gli importi sono così suddivisi:

- 1) € 543.900,79 depositati sul c/c n. 51198.93 del Monte dei Paschi di Siena;
- 2) € 121.935,96 depositati sul c/c n. 2813 di Banca Popolare Commercio e Industria del Gruppo UBI;
- 3) € 5.460.687,31 depositati sul c/c n. 49501.41 del Monte dei Paschi di Siena.

Si ricorda che il Contributo relativo alla realizzazione del Centro Polifunzionale, previsto dalla Legge 284/97, su decisione consiliare del 22 febbraio 2008, è stato trasferito sul c/c n. 49501.41 del Monte dei Paschi di Siena, per tenerlo distinto dalla gestione ordinaria della Federazione.-

#### **Residui attivi**

Alla chiusura dell'esercizio 2015, sull'importo iniziale di € 238.538,69 risultano riscossi € 107.034,12.

A seguito del riaccertamento dei residui, € 80.892,24 sono da considerare partite non più esigibili, mentre risultano ancora da incassare € 52.977,33 a cui vanno aggiunti i residui provenienti dal corrente esercizio pari ad € 177.793,86 per un importo totale di € 230.771,19.

### **Titolo I – ENTRATE EFFETTIVE**

#### **Capitolo 1 – Interessi attivi**

Questo capitolo è relativo agli interessi maturati sulle giacenze del conto corrente dedicato alla gestione ordinaria della Federazione. L'importo di € 5.000,00 stanziato nel bilancio preventivo, si è rilevato sovradimensionato in quanto si è accertata un'entrata di € 1.244,27. La differenza di € 3.755,73 viene portata in diminuzione delle entrate.

Gli interessi sul contributo per il Centro Polifunzionale vanno considerati in altro capitolo di bilancio.

## **Capitolo 2 – Quote federali**

In questo capitolo affluiscono i versamenti annuali effettuati dagli Istituti aderenti alla Federazione. La quota federale è prevista in € 516,46 annui. Poiché attualmente gli Istituti aderenti sono 23 il totale da riscuotere è pari a € 11.878,58. In fase di previsione si è esposta una entrata di € 12.000,00. Nel corso dell'esercizio si sono incassati € 7.745,61 e sono rimasti da riscuotere € 4.132,67, importo che viene portato a residui; l'importo di € 121.72 costituisce minore entrata.

## **Capitolo 3 – Contributi Ministeriali**

### **Articolo 1 – Contributo Ministero Pubblica Istruzione ai sensi della Legge (Cap. 1261 del bilancio del Miur)**

Nelle previsioni del presente bilancio il contributo di cui si tratta venne quantificato in € 30.000,00 basando la previsione sull'importo previsto per l'anno 2014.

Alla data del 31 dicembre 2015 nessun importo è stato riscosso relativamente al 2015 mentre è stato riscosso l'importo di € 32.065,00 per l'anno 2014, con maggiore entrata pari a € 2.065,00.

### **Articolo 2 – Contributo Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali**

Il contributo è previsto dalla Legge 284/97 e dal Decreto 29 dicembre 2005, originariamente previsto in

€ 1.032.914,00 è stato indicato in € 827.289,00 a seguito dell'accordo stipulato il 10 febbraio 2012 con il Ministero del Lavoro, relativo al recupero delle somme percepite in più nel corso degli anni 2005, 2006, 2007 e 2008. In data 23 settembre 2015 con prot. n. 41/0006250 il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha comunicato l'esatto importo di competenza per l'anno 2015, dopo aver calcolato il tasso di interesse vigente, nella misura di € 849.164,00 regolarmente accreditato. La somma stanziata all'inizio dell'esercizio pari a € 827.289,00, è stata rettificata con una variazione in aumento di € 21.875,00.

### **Articolo 3 – Contributo Ministero dell'Interno**

Con il Decreto 29 dicembre 2005 (G.U. 30/12/2005) il Ministero dell'Interno ha stabilito l'erogazione annua di € 350.000,00 in favore della Federazione che nel corso del tempo, per effetto dei tagli effettuati sui contributi statali, il contributo è andato via via riducendosi. La disponibilità in entrata è stata riportata all'inizio dell'anno per € 323.751,00 come previsto dalla legge. Al 31 dicembre 2015 risulta incassato un importo di € 290.122,00. La differenza di € 33.629,00 costituisce minore entrata.

## **Capitolo 4 – Cessione del materiale didattico**

La previsione iniziale è di € 80.000,00. Nel corso dell'esercizio, vista la realizzazione di alcuni progetti non previsti, la dotazione del capitolo si è dimostrata insufficiente. Al 31 dicembre 2015 rispetto al totale da incassare pari ad € 95.642,42, risultano riscossi €. 56.733,23, mentre risultano da riscuotere, per fatture emesse, € 38.909,19 che vengono riportati a residui attivi. Trattasi di materiale tattile didattico che viene prodotto e/o trasformato dalla Federazione.

Da evidenziare che nell'anno 2015 è stato concesso materiale tiflodidattico gratuito per € 89.122,64 (n. 747 BONUS) a favore di ragazzi non vedenti ed ipovedenti inseriti nella scuola.

### **Capitolo 5 - Iniziative varie – Polo Giuridico**

La previsione iniziale è di € 35.400,00 e riguarda la riscossione dei contributi per la gestione del Centro di Documentazione Giuridica di Caserta da parte degli Enti promotori. Il Centro assiste legalmente le associazioni ed i privati non vedenti ed ipovedenti ed era interamente finanziato dall'Unione Italiana Italia Ciechi ed Ipovedenti, dalla Biblioteca per Ciechi di Monza, dall'I.Ri.fo.R. e dalla Federazione. Al 31 dicembre 2015 risultano riscossi € 11.800,00. Per quanto riguarda la differenza di € 23.600,00, a seguito della comunicazione pervenuta dalla Biblioteca per Ciechi di Monza con la quale la stessa dichiarava di non poter contribuire alle spese di funzionamento a decorrere dall'anno 2015, l'importo stanziato di € 11.800,00 viene portato a minori entrate, mentre l'importo restante da incassare di € 11.800,00 viene riportato a residui.

### **Capitolo 6 – Sponsorizzazioni**

La previsione iniziale di € 4.000,00 è relativa al contributo del Monte dei Paschi di Siena , per iniziative mirate a pubblicizzare il logo della banca. Il contributo non risulta incassato. Nel corso dell'esercizio a seguito del contributo del Fondo Cariplo per iniziative mirate all'organizzazione e realizzazione della mostra “ A Spasso con le Dita”, si è resa necessaria una variazione in aumento di € 12.000,00; il contributo è stato regolarmente incassato. Al 31 dicembre 2015 risultano pertanto riscossi € 12.000,00 . La differenza di € 4.000,00 viene riportata a residui .

### **Capitolo 7 – Credito IVA da Compensare**

Il capitolo per un importo pari ad € 88.952,00 è stato istituito per contabilizzare il Credito annuale IVA per l'anno 2015, così come determinato dalla dichiarazione IVA annuale presentata in data 26/02/2016 prot. n. 16022616181424617.

### **Capitolo 8 – Varie ed eventuali**

Non è stato previsto alcun importo. Il capitolo viene riportato per memoria.

TOTALE ENTRATE EFFETTIVE ORDINARIE **€ 1.228.809,11**

## **TITOLO II – MOVIMENTO DI CAPITALI**

### **Capitolo 9 – Entrate da accensione di mutui**

#### **Articolo 1 – Mutuo Fondiario UBI**

In questo articolo è stato contabilizzato il mutuo fondiario concesso dalla Ubi Banca relativo all'acquisizione di un immobile in Via Alberto Pollio n.10 , acquistato attraverso la partecipazione ad asta giudiziaria del Tribunale di Roma in data 28/5/2015. L'importo concesso è di € 4.000.000,00 è stato quasi interamente utilizzato per l'acquisto dell'immobile e per tutte le spese inerenti e accessorie all'acquisto stesso. L'importo non ancora utilizzato è depositato sul c/c ordinario numero 2813 di Banca Popolare Commercio e Industria del Gruppo UBI Banca.

### **Capitolo 10 – Deposito di terzi a cauzione**

In questo capitolo è stato contabilizzato l'importo di € 7.000,00 riferito al deposito cauzionale per la locazione degli appartamenti di proprietà della Federazione ubicati in Roma, Via Gregorio VII n. 267, l'importo è stato interamente incassato.

### **Capitolo 11 – Contributo Centro Polifunzionale**

#### **Articolo 1 – Centro Polifunzionale**

In questo articolo sono riconducibili i contributi a favore del costruendo Centro. Non viene esposto alcun importo.

#### **Articolo 2 – Interessi su contributo**

Questo articolo è stato istituito per contabilizzare gli interessi maturati sul c/c n. 49501.41 del Monte dei Paschi di Siena sul quale sono stati versati € 5.000.000,00 nel corso dell'esercizio 2008 relativi al contributo per la realizzazione del Centro Polifunzionale. All'inizio dell'anno la previsione è stata di € 30.000,00. Al 31 dicembre 2015 risultano riscossi € 18.446,11. Pertanto si evidenzia una minore entrata di € 11.553,89.

La percentuale d'interessi riconosciuta dall'Istituto al 31 dicembre 2015 è pari allo 0,451 lordo.

#### **Articolo 3 – Varie**

Questo articolo è stato istituito per contabilizzare l'importo di € 1.415,41 restituito dal Tribunale di Roma quale differenza tra la somma versata e le spese di procedura di acquisizione dell'Immobile di Via Alberto Pollio, effettivamente sostenute.

|                              |                              |
|------------------------------|------------------------------|
| TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI | <b><u>€ 4.026.861,52</u></b> |
|------------------------------|------------------------------|

## **Titolo III - PARTITE DI GIRO**

Sulle partite di giro non vi sono particolari osservazioni poiché, così come determinate in entrata, sono quantificate nelle uscite secondo la seguente specifica:

### **Capitolo 12 – Anticipazioni e rimborsi**

#### **Articolo 1 – Ritenute previdenziali e assistenziali**

Sono state previste in € 75.000,00. L'importo pagato nell'esercizio è stato di € 57.619,79. L'importo di € 17.380,21 viene portato a minori entrate.

Articolo 2 – Anticipazioni varie

Previste in € 35.000,00. A fine esercizio risultano riscossi €. 30.789,02 mentre sono da riscuotere € 4.210,98 che sono portati a minori entrate. Sono relative agli anticipi, per spese di missione regolarmente deliberate dall'Assemblea, agli organi dirigenti.

**Capitolo 13 – Ritenute erariali**

La previsione per le Ritenute Erariali è stata quantificata inizialmente in € 135.000,00. L'importo pagato a fine 2015 è stato di € 130.082,69 mentre l'importo di € 4.917,31 viene considerato minore entrata.

**Capitolo 14**

Il capitolo 14 non è stato attivato.

**Capitolo 15 – Giroconto bancari**

A seguito dell'accensione del mutuo ipotecario per l'acquisto dell'immobile di via Alberto Pollio n. 10, è stato aperto il nuovo conto corrente bancario 2813 di UBI banca, quindi si è resa necessaria l'accensione del Capitolo 15 e una variazione per € 392.590,00 per evidenziare i giroconti effettuati. Pari importo è stato utilizzato e quindi il saldo al 31 dicembre 2015 è di € 0 .

**TOTALE PARTITE DI GIRO**

**€ 611.081,50-**

**RIEPILOGO ENTRATA**

La situazione delle entrate può essere chiaramente desunta dal seguente riepilogo:

|                                         |                        |
|-----------------------------------------|------------------------|
| Previsioni iniziali dell'esercizio 2015 | € 8.101.694,61         |
| Variazioni                              | <u>€ 4.687.997,17</u>  |
| Previsioni definitive dell'esercizio    | € 12.789.691,78        |
| Entrate accertate                       | € 12.475.273,36        |
| Totale entrate rimosse                  | <u>€ 12.244.502,17</u> |
| <b>Residui attivi</b>                   | <b>€ 230.771,19</b>    |

## **PARTE 2<sup>a</sup> – USCITA**

### **Residui passivi**

L'importo dei residui passivi relativi agli anni precedenti al 2015 risultava essere all'inizio dell'esercizio di € 6.254.722,44. Nel corso dell'esercizio 2015 sono state pagate somme per € 149.544,63, mentre a seguito del riaccertamento dei residui, € 33.651,39 sono da considerare partite non più giustificate (delibera n. 10 del Consiglio di Amministrazione del 17/3/2016), € 23.373,30 sono state utilizzate per far fronte alla maggiore spesa di Stipendi e Oneri contributivi dell'anno (Cap. 2 art. 1 e 2).

Al 31/12/2015 i residui passivi anni precedenti risultano pari a € 6.048.153,13 a cui vanno aggiunti i residui passivi dell'anno 2015 per € 240.304,22 per un totale pari a € 6.288.457,35.

**L'avanzo di amministrazione è pari a € 68.837,90**

## **Titolo I – USCITE EFFETTIVE ORDINARIE**

### **Capitolo 1– Interessi Passivi**

Per questo capitolo non è stato previsto alcun importo.

### **Capitolo 2 – Spese per il personale**

#### **Articolo 1 – Stipendi, retribuzioni e altri assegni**

In fase di previsione l'importo era di € 570.000,00 (cifra sottostimata) come previsto nel preventivo dall'anno precedente. Nel corso dell'esercizio lo stanziamento è stato aumento di € 40.000,00 in quanto già nel consuntivo 2014 si era registrata una spesa complessiva di € 589.303,49. Poiché la variazione non è stata sufficiente a coprire il totale dei pagamenti di € 631.445,93 si è reso necessario utilizzare residui di anni precedenti per un importo di € 21.445,93. Bisogna inoltre evidenziare, che da aprile 2016 il compenso riguardante l'incarico di Segretario Generale è stato imputato al capitolo Stipendi e retribuzioni, a differenza degli anni precedenti in cui veniva utilizzato il capitolo 3 Compensi ai collaboratori.

#### **Articolo 2 – Oneri previdenziali e assistenziali**

L'importo stanziato ad inizio esercizio è stato di € 100.000,00. Nel corso dell'esercizio lo stanziamento è stato aumento di € 10.000,00 . Poiché la variazione non è stata sufficiente a coprire il totale dei pagamenti di € 112.569,63 si è reso necessario utilizzare residui di anni precedenti per un importo di € 2.569,63 .

#### **Articolo 3 – Sicurezza del personale**

Per questo capitolo, potendo contare sui residui degli anni precedenti in fase di Bilancio Preventivo 2015 non è stato previsto alcun importo.



#### **Articolo 4 – Accantonamento fondo liquidazione**

Ad inizio esercizio l'articolo è stato dotato di € 25.000,00. Al 31/12/2015 risultano pagati € 24.620,61, cifra che è stata versata a GENERALI INA ASSITALIA per la polizza collettiva n. 9002809; il residuo di € 379,39 è stato utilizzato per fare fronte alla maggiore spesa delle retribuzioni.

#### **Articolo 5 – Acquisto buoni pasto**

La previsione iniziale è di € 20.000,00. A fine esercizio risultano pagati € 19.737,12 con residui pari a € 262,88 che sono stati utilizzati per fare fronte alla maggiore spesa delle retribuzioni.

### **Capitolo 3 – Compensi ai Collaboratori**

In sede di previsione il compenso previsto per onorari ai professionisti e collaboratori è stato quantificato in € 60.000,00. A fine esercizio risultano pagati € 48.621,83 mentre l'importo di € 11.378,17 viene portato a residui.

### **Capitolo 4 – Spese d'ufficio**

#### **Articolo 1 – Condominio, illuminazione, ecc.**

La previsione iniziale è di € 10.000,00. Nel corso dell'esercizio lo stanziamento è stato aumentato di € 5.000,00. Risultano pagati € 10.914,74 con residui pari a € 4.085,26 .

#### **Articolo 2 – Posta, telefono, ecc.**

L'importo stanziato è di € 2.000,00. Nel corso dell'esercizio risultano pagati € 1.966,04 e la differenza di € 33,96 costituisce economia.

#### **Articolo 3 - Stampati e cancelleria**

L'articolo non aveva dotazione a inizio esercizio. Nel corso dell'esercizio è stata appostata una variazione in aumento di € 3.000,00. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 1.732,40 con residui pari a € 1.267,60.

#### **Articolo 4 - Varie d'ufficio**

L'articolo è stato dotato a inizio esercizio di € 3.000,00. Nel corso dell'esercizio lo stanziamento è stato aumentato di € 2.000,00. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 4.737,01 . L'importo di € 262,99 costituisce economia.

### **Capitolo 5– Progetti di Ricerca Educativa**

Il capitolo viene riportato per memoria.

### **Capitolo 6 – Consigli ed Assemblee federali**

Lo stanziamento è stato previsto in € 15.000,00. Nel corso dell'esercizio lo stanziamento è stato aumentato di € 10.369,53. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 21.298,07 la differenza di € 4.071,46 viene considerata economia.

### **Capitolo 7 – Convegni di studi naz.li e intern.li**

Il Capitolo non aveva dotazione a inizio esercizio. Nel corso dell'esercizio si è resa necessaria ed è stato appostata una variazione in aumento di € 15.000,00. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 3.000,00 con residui pari a € 12.000,00.

### **Capitolo 8 – Sperimentazione tiflogica**

Il Capitolo non aveva dotazione a inizio esercizio. Nel corso dell'esercizio è stato appostata una variazione in aumento di € 27.962,64. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 229,00 con residui pari a € 27.733,64.

### **Capitolo 9 – Commissioni di Studio e Ricerca**

Il capitolo viene riportato per memoria.

### **Capitolo 10 – Corsi di Istruzione ed aggiornamento**

Il capitolo viene riportato per memoria.

### **Capitolo 11 – Spese funzionamento Centri Consulenza Tiflodidattica**

La previsione iniziale è stata di € 50.000,00 potendo usufruire di residui. Nel corso dell'esercizio si è resa necessaria ed è stata appostata una variazione in aumento di € 25.000,00. A fronte di tale impegno risultano utilizzati € 74.993,26. La somma di € 6,74 costituisce economia .

### **Capitolo 12 – Propaganda, diffusione e studio sui problemi della cecità**

#### **Articolo 1 – Polo giuridico**

Trattasi dei costi di gestione del Centro di Documentazione Giuridica come descritto al capitolo 5 della parte entrata. L'articolo è stato dotato ad inizio anno di € 47.200,00. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 24.032,94 . A seguito della comunicazione pervenuta dalla Biblioteca per Ciechi di Monza con la quale la stessa dichiarava di non contribuire alle spese di funzionamento a decorrere dall'anno 2015, l'importo stanziato a inizio esercizio viene ridotto del contributo della Biblioteca pari a € 11.800,00 portando lo stanziamento finale a € 35.400,00 .

La differenza di € 11.367,06 viene portata a residui per fatture da saldare.

## **Articolo 2 – Manifestazioni Varie**

Il capitolo viene riportato per memoria.

### **Capitolo 13 – Stampa Rivista Italiana di Tiflologia**

Per questo capitolo, potendo contare sui residui degli anni precedenti non è stato previsto alcun importo.

### **Capitolo 14 – 2^ Edizione Concorso Libri Tattili**

Per questo capitolo, potendo contare sui residui degli anni precedenti non è stato previsto alcun importo.

### **Capitolo 15 – Spese produzione materiale didattico**

#### **Articolo 1 – Affitto locali**

La somma posta a disposizione per tale titolo è stata prevista in € 190.000,00. A fronte di tale impegno sono stati spesi € 189.084,43. La somma di € 915,57 viene portata a residui.

#### **Articolo 2 – Illuminazione e forza motrice**

L'impegno prevedeva uno stanziamento di € 15.000,00. L'importo utilizzato è stato di € 14.348,14; il rimanente importo di € 651,86 è da considerare residuo .

#### **Articolo 3 – Servizi di telefonia e trasmissione dati**

Il Capitolo si riferisce ai costi di telefonia e trasmissione dati della Sede Centrale, del Centro di produzione e delle sedi periferiche (5 Centri di Consulenza tiflodidattica).

Lo stanziamento iniziale è stato fissato in € 8.240,00. Nel corso dell'esercizio si è resa necessaria ed è stata appostata una variazione in aumento di € 31.760,00 portando lo stanziamento totale a € 40.000,00. L'importo pagato risulta essere di € 37.791,33. La somma di € 2.208,67 è da considerare residuo.

#### **Articolo 4 - Acquisto materiale**

La disponibilità era inizialmente fissata in € 80.000,00 (previsione sottostimata). Durante il corso dell'anno 2015 a seguito di progetti stipulati lo stanziamento è stato aumentato di € 85.315,00. Al 31 dicembre risultano pagati € 140.755,25, mentre la somma di € 24.559,75 relativa a fatture da saldare viene portata a residui.

#### **Articolo 5 – Progetti libri tattili**

L'articolo non aveva dotazione a inizio esercizio. Nel corso dell'esercizio a fronte del Contributo Cariplo si è resa necessaria ed è stata appostata una variazione in aumento di € 12.000,00. Al 31 dicembre 2015 non risultano pagamenti. La somma di € 12.000,00 viene portata a residui.

## **Capitolo 16 – Acquisto macchine e Mostra Itinerante**

Il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 17 – Attività Istituzionali**

Il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 18 – Rimborso spese**

### **Articolo 1 – Funzionamento amministrativo**

In questo articolo vengono ricomprese le spese necessarie per il rimborso agli Organi Dirigenziali sostenute per le attività istituzionali. In fase di previsione era stata considerata una spesa pari a € 25.000,00. Nel corso dell'esercizio si è resa necessaria ed è stata appostata una variazione in aumento di € 15.000,00. Al 31 dicembre risultano rendicontate spese per € 34.045,39. La somma di € 5.954,61 viene portata a residui per spese effettuate e non ancora rendicontate.

### **Articolo 2 – Collegio Sindaci Revisori**

Il compenso previsto per il Collegio, pari ad € 7.000,00, è stato variato in aumento di € 13.000,00 per un totale di € 20.000,00 così come deliberato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione N.16 del 22 Luglio 2015. Nessun importo è stato corrisposto nel corso dell'esercizio. L'importo di € 20.000,00 viene portato a residui.

## **Capitolo 19 – Sviluppo ed ammodernamento uffici**

Il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 20 – Spese pulizie locali**

### **Articolo 1 – Servizio pulizie ricorrenti sedi Via Gregorio VII e Via Giuseppe Mirri**

Nella previsione di spesa era prevista una dotazione di € 43.000,00 sulla quale risultano pagati € 35.659,69. La differenza di € 7.340,31 viene portata a residui.

### **Articolo 2 – Pulizie straordinarie**

Il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 21 – Imprevisti e varie**

Il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 22 – Fondo di Riserva**

Il capitolo viene riportato per memoria.

### **Capitolo 23 – Imposte e Tasse**

Per questo capitolo, potendo contare sui residui degli anni precedenti non è stato previsto alcun importo.

### **Capitolo 24 – Assicurazioni**

L'importo stanziato era stato previsto in € 27.000,00. La somma pagata nel corso dell'esercizio è stata di € 24.427,03. La differenza di € 2.572,97 viene portata a economia.

### **Capitolo 25 – Informatizzazione e sviluppo tecnologico**

Per l'esercizio 2015 erano stati stanziati € 20.000,00. Al 31 dicembre 2015 risultano pagati € 18.888,73. La differenza di € 1.111,27 viene portata a residui.

**TOTALE USCITE EFFETTIVE ORDINARIE** **€ 1.474.898,57 -**

### **USCITE EFFETTIVE STRAORDINARIE**

### **Capitolo 26 – Stampa testi a caratteri ingranditi**

Non era stato previsto nessuno stanziamento.

### **Capitolo 27– Rinnovo apparecchiature e prototipi**

Il capitolo non è stato attivato.

**TOTALE USCITE STRAORDINARIE** **€ 00,00-**

## **TITOLO II – MOVIMENTO DI CAPITALI**

### **Capitolo 28 – Acquisto beni immobili**

#### **Articolo 1 – Acquisto Immobile Via Pollio**

Al fine di procedere all'unificazione delle due sedi di Via Gregorio VII n. 267 dove erano ubicati gli uffici della Sede Centrale di proprietà della Federazione e, la sede del Centro di Produzione di Via Giuseppe Mirri n. 2 in locazione onerosa, con deliberazione n. 4 del 20 febbraio 2015, il Consiglio di amministrazione, decideva di acquistare, con partecipazione ad asta giudiziaria del Tribunale di Roma, un immobile cielo – terra sito in Via Alberto Pollio n. 10 che, la Federazione si è aggiudicato al prezzo di € 3.574.100,00. Si è reso pertanto necessario istituire un nuovo Capitolo di spesa con relativi articoli. Nel corso dell'esercizio è stata appostata una variazione in aumento di € 3.574.100,00.

## **Articolo 2 – Oneri e imposte procedura esecutiva**

Sempre in riferimento all'acquisto dell'immobile di Via Alberto Pollio 10 si sono resi necessari degli impegni di spesa per una serie di oneri fiscali e tributari. Pertanto, per il capitolo in esame, sono stati stanziati € 157.004,48 interamente pagati nell'esercizio.

## **Articolo 3 – Compensi professionali**

Il Capitolo istituito è relativo agli onorari e alle spese sostenute dai consulenti legali per la procedura di acquisto dell'immobile esercitata presso il Tribunale di Roma. Inizialmente per il capitolo in esame, sono stati stanziati € 150.000,00 con pagamenti pari a € 48.267,37; € 47.128,77 sono stati destinati al cap. 5 – “Interessi passivi su mutuo”. La somma restante pari a € 54.603,86 viene portata a residui

## **Articolo 4 – Spese oneri bancari UBI Banca**

Il Capitolo istituito è relativo agli oneri bancari sostenuti per l'erogazione di un mutuo fondiario di € 4.000.000,00 utilizzato per l'acquisto dell'immobile di Via Pollio 10. Pertanto , per il capitolo in esame , sono stati stanziati € 30.300,00. L'importo pagato nell'esercizio è pari a € 30.190,41. La differenza di € 109,59 costituisce economia.

## **Articolo 5 – Interessi passivi su mutuo**

Il Capitolo istituito è relativo alla quota di interessi passivi sulla prima rata di mutuo erogato dalla UBI Banca. Pertanto, per il capitolo in esame, sono stati contabilizzati € 47.128,77 interamente pagati nell'esercizio in data 26 Dicembre 2015 .

## **Articolo 6 – Interessi passivi su c/c UBI**

Il Capitolo istituito è relativo agli interessi passivi addebitati su c/c ordinario aperto presso UBI Banca. Pertanto, per il capitolo in esame, sono stati stanziati € 923,39 interamente pagati nell'esercizio.

## **Articolo 7 – Spese varie**

Il Capitolo istituito è relativo a eventuali ulteriori spese da sostenere per l'immobile di Via Pollio. Per il capitolo in esame, inizialmente sono stati stanziati € 80.672,13. Sono stati pagati nell'esercizio € 16.836,00; € 46.155,65 sono stati destinati al cap. 8 – “quota Capitale su mutuo”; la somma di € 17.680,48 viene riportata tra i residui.

## **Articolo 8 – Quota capitale su mutuo**

Il Capitolo istituito è relativo alla quota di capitale sulla prima rata di mutuo erogato dalla UBI Banca. Per il capitolo in esame, sono stati contabilizzati € 46.155,65 interamente pagati nell'esercizio in data 26 Dicembre 2015.

## **Capitolo 29 – Deposito cauzionale da restituire**

Il Capitolo è stato istituito per contabilizzare la somma incassata quale deposito cauzionale sulla locazione degli immobili di Via Gregorio VII n. 267 int. 5 e 6. Pertanto, per il capitolo in esame, sono stati stanziati € 7.000,00. Nessun utilizzo è stato contabilizzato e quindi € 7.000,00 sono riportate tra i residui. Tale somma trova corrispondenza al Titolo II Capitolo 10 delle Entrate.

## **Capitolo 30 – Contributi destinati alla capitalizzazione**

Non è stato previsto alcun importo, il capitolo viene riportato per memoria.

## **Capitolo 31 – Centro Polifunzionale**

### **Articolo 1– Centro Polifunzionale**

Non è stato previsto alcun importo, il capitolo viene riportato per memoria.

### **Articolo 2 – Interessi Centro Polifunzionale**

Trattasi degli interessi relativi al contributo del Ministero dell'Interno ai sensi della Legge 278/2005 maturati nel corso dell'esercizio sulla quota capitale di € 5.000.000,00 accantonata sul c/c bancario M.P.S. n. 49501.01, come già specificato al capitolo 11/2 dell'entrata, pari a € 18.446,11 che vengono portati a residui.

**TOTALE MOVIMENTO DEI CAPITALI**

**€ 3.920.606,07-**

## **Titolo III – PARTITE DI GIRO**

### **Capitolo 32 – Anticipazioni e rimborsi**

#### **Articolo 1 – Ritenute previdenziali e assistenziali**

Riflettono le somme previste in entrata di € 75.000,00 per le quali sono state versate € 61.311,14. L'importo di € 13.688,86 viene portato a economia.

#### **Articolo 2 – Anticipazioni varie**

Previste in € 35.000,00 sono state pagate per € 21.529,02. L'importo pari a € 13.470,98 viene portato a economia.

### Articolo 3 – Giroconti bancari

Non era previsto negli stanziamenti iniziali. Riguarda dei giroconto effettuati tra i c/c ordinari intestati alla Federazione e in particolare tra Monte dei Paschi di Siena e UBI Banca per un totale di € 392.590,00.

### Capitolo 33 – Ritenute erariali

Quantificato in € 135.000,00 ad inizio esercizio in analogia a quanto previsto nel rispettivo capitolo della parte Entrata. Al 31 dicembre 2015 risultano versati € 97.498,68 . La differenza di € 37.501,32 viene portata a economia.

**TOTALE PARTITE DI GIRO PAGATE** **€ 572.928,84-**

### RIEPILOGO USCITA

La situazione delle uscite può essere chiaramente desunta dal riepilogo seguente:

Previsioni iniziali dell'esercizio 2015 € 8.101.694,61

Variazioni € 4.687.997,17

**SOMMANO** **€ 12.789.691,78**

Uscite accertate € 12.406.435,46

Totale uscite pagate € 6.117.978,11

**Residui passivi** **€ 6.288.457,35**

IL RESPONSABILE UFFICIO CONTABILITA'

(Rag. Viola Ruperto)

IL SEGRETARIO GENERALE

(Arch. Innocenzo Fenici)



IL PRESIDENTE

(Cavaliere di Gran Croce Rodolfo Masto)



# CONTO FINANZIARIO

## DELL'ESERCIZIO 2015

---

### PARTE I - ENTRATA

---

### RIASSUNTO GENERALE

|                                                           |   |               |
|-----------------------------------------------------------|---|---------------|
| Fondo di cassa e residui attivi degli esercizi precedenti | € | 6.377.750,04  |
| Titolo I - Entrate effettive . . . . . »                  |   | 1.228.809,11  |
| » II - Movimento di capitali . . . . . »                  |   | 4.026.861,52  |
| » III - Partite di giro . . . . . »                       |   | 611.081,50    |
| TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA                              | € | 12.244.502,17 |

| Classificazione<br>del bilancio |      |      | Parte Prima                                                  | SOMME STANZIATE            |                          |                        |            | SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO |                |                                   |               |               | DIFFERENZE COL<br>PREVENTIVO |            |
|---------------------------------|------|------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|------------|
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          | VARIAZIONI DI BILANCIO |            |                                |                | TOTALE SOMME ACCERTATE            |               |               |                              |            |
|                                 |      |      |                                                              | previsioni definitive 2014 | previsioni iniziali 2015 | Aggiunte               | Diminuite  | previsioni<br>definitive 2015  | Somme riscosse | Da riscuotere<br>o residui attivi | per articoli  | per capitoli  | in più                       | in meno    |
| Tit.                            | Cap. | Art. | DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI                                   |                            | €                        | €                      | €          | €                              | €              | €                                 | €             | €             | €                            | €          |
|                                 |      |      | Fondo di cassa                                               | 6.601.598,78               | 6.270.715,92             |                        |            | 6.270.715,92                   | 6.270.715,92   | 0,00                              | 6.270.715,92  | 6.270.715,92  |                              |            |
|                                 |      |      | Residui attivi                                               | 159.483,72                 | 238.538,69               |                        |            | 238.538,69                     | 107.034,12     | 52.977,33                         | 160.011,45    | 160.011,45    | 2.365,00                     | 80.892,24  |
|                                 |      |      | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                    |                            |                          |                        | 254.532,17 | 254.532,17                     |                |                                   | 0,00          | 0,00          |                              |            |
|                                 |      |      |                                                              | 6.761.082,50               | 6.509.254,61             | 254.532,17             | 0,00       | 6.763.786,78                   | 6.377.750,04   | 52.977,33                         | 6.430.727,37  | 6.430.727,37  | 2.365,00                     | 80.892,24  |
| I                               |      |      | ENTRATE EFFETTIVE ORDINARIE                                  |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 1    |      | Interessi attivi                                             | 10.000,00                  | 5.000,00                 |                        |            | 5.000,00                       | 1.244,27       | 0,00                              | 1.244,27      | 1.244,27      | 0,00                         | 3.755,73   |
|                                 | 2    |      | Quote federali                                               | 12.000,00                  | 12.000,00                |                        |            | 12.000,00                      | 7.745,61       | 4.132,67                          | 11.878,28     | 11.878,28     |                              | 121,72     |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 3    |      | CONTRIBUTI MINISTERIALI                                      |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 1    |      | Contributi Ministero Pubblica Istruzione                     | 30.000,00                  | 30.000,00                |                        |            | 30.000,00                      |                | 30.000,00                         | 30.000,00     |               | 0,00                         |            |
|                                 | 2    |      | Contributo Legge 284/97                                      | 831.664,00                 | 827.289,00               | 21.875,00              |            | 849.164,00                     | 849.164,00     |                                   | 849.164,00    |               |                              |            |
|                                 | 3    |      | Contrib. Minist. Interno Legge 311/04                        | 350.000,00                 | 323.751,00               |                        |            | 323.751,00                     | 290.122,00     | 0,00                              | 290.122,00    | 1.169.286,00  | 0,00                         | 33.629,00  |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 4    |      | Cessione materiale did. Testi in braille, testi e pubblicaz. | 130.000,00                 | 80.000,00                |                        |            | 80.000,00                      | 56.733,23      | 38.909,19                         | 95.642,42     | 95.642,42     | 15.642,42                    |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 5    |      | Iniziative varie - Polo Giuridico                            | 35.400,00                  | 35.400,00                |                        |            | 35.400,00                      | 11.800,00      | 11.800,00                         | 23.600,00     | 23.600,00     |                              | 11.800,00  |
|                                 | 6    |      | Sponsorizzazioni                                             | 4.000,00                   | 4.000,00                 | 12.000,00              |            | 16.000,00                      | 12.000,00      | 4.000,00                          | 16.000,00     | 16.000,00     | 0,00                         |            |
|                                 | 7    |      | Credito Iva da compensare                                    |                            |                          |                        |            |                                |                | 88.952,00                         | 88.952,00     | 88.952,00     | 88.952,00                    |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      | TOTALE ENTRATE EFFETTIVE ORD.                                | 1.403.064,00               | 1.317.440,00             | 33.875,00              | 0,00       | 1.351.315,00                   | 1.228.809,11   | 177.793,86                        | 1.406.602,97  | 1.406.602,97  | 104.594,42                   | 49.306,45  |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      | ENTRATE EFFETTIVE STRAORD.                                   |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 8    |      | Varie ed eventuali                                           |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      | TOTALE ENTRATE EFFETTIVE STRAORD.                            | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                   | 0,00       | 0,00                           | 0,00           | 0,00                              |               | 0,00          |                              |            |
| II                              |      |      | MOVIMENTO DI CAPITALI                                        |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 9    |      | ENTRATE DA ACCENSIONE MUTUI                                  |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 1    |      | Mutuo fondiario                                              |                            |                          | 4.000.000,00           |            | 4.000.000,00                   | 4.000.000,00   | 0,00                              | 4.000.000,00  | 4.000.000,00  | 0,00                         |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 10   |      | DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE                                 |                            |                          | 7.000,00               |            | 7.000,00                       | 7.000,00       | 0,00                              | 7.000,00      | 7.000,00      | 0,00                         |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 11   |      | CENTRO POLIFUNZIONALE                                        |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               | 19.861,52     |                              |            |
|                                 | 1    |      | Contributo Legge 278 del 28/12/05 - Centro Polifunzionale    |                            |                          |                        |            |                                | 0,00           | 0,00                              | 0,00          |               |                              |            |
|                                 | 2    |      | Interessi attivi su contr. Centro Polifunzionale             | 50.000,00                  | 30.000,00                |                        | 0,00       | 30.000,00                      | 18.446,11      | 0,00                              | 18.446,11     |               |                              | 11.553,89  |
|                                 | 3    |      | varie                                                        |                            |                          |                        |            | 0,00                           | 1.415,41       |                                   | 1.415,41      |               | 1.415,41                     |            |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      | TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI                                 | 50.000,00                  | 30.000,00                | 4.007.000,00           | 0,00       | 4.037.000,00                   | 4.026.861,52   | 0,00                              | 4.026.861,52  | 4.026.861,52  | 1.415,41                     | 11.553,89  |
| III                             |      |      | PARTITE DI GIRO                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 | 12   |      | Anticipazioni e rimborsi                                     |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               | 88.408,81     |                              |            |
|                                 | 1    |      | Ritenute previd. e assistenziali                             | 75.000,00                  | 75.000,00                |                        |            | 75.000,00                      | 57.619,79      | 0,00                              | 57.619,79     |               |                              | 17.380,21  |
|                                 | 2    |      | Anticipazioni varie                                          | 35.000,00                  | 35.000,00                |                        |            | 35.000,00                      | 30.789,02      | 0,00                              | 30.789,02     |               |                              | 4.210,98   |
|                                 | 13   |      | Ritenute erariali                                            | 125.000,00                 | 135.000,00               | €                      |            | 135.000,00                     | 130.082,69     | 0,00                              | 130.082,69    | 130.082,69    |                              | 4.917,31   |
|                                 | 15   |      | GIROCONTI BANCARI                                            |                            |                          | 392.590,00             |            | 392.590,00                     | 392.590,00     | 0,00                              | 392.590,00    | 392.590,00    | 0,00                         |            |
|                                 |      |      | TOTALE PARTITE DI GIRO                                       | 235.000,00                 | 245.000,00               | 392.590,00             | 0,00       | 637.590,00                     | 611.081,50     | 0,00                              | 611.081,50    | 611.081,50    | 0,00                         | 26.508,50  |
|                                 |      |      |                                                              |                            |                          |                        |            |                                |                |                                   |               |               |                              |            |
|                                 |      |      | TOTALE GENERALE                                              | 8.449.146,50               | 8.101.694,61             | 4.687.997,17           | 0,00       | 12.789.691,78                  | 12.244.502,17  | 230.771,19                        | 12.475.273,36 | 12.475.273,36 | 108.374,83                   | 168.261,08 |

# CONTO FINANZIARIO

DELL'ESERCIZIO 2015

## PARTE II - USCITA

### RIASSUNTO GENERALE

|                              |           |   |              |
|------------------------------|-----------|---|--------------|
| Residui passivi              | .. . . »  | € | 149.544,63   |
| Titolo I - Spese effettive   | . . . . . | » | 1.474.898,57 |
| » II - Movimento di capitali | . . . . . | » | 3.920.606,07 |
| » III - Partite di giro      | . . . . . | » | 572.928,84   |
| TOTALE GENERALE DELL'USCITA  |           | € | 6.117.978,11 |

|                              |      |      | SOMME STANZIATE                                |                            |                          |              |           | SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO |                             |                        |               | DIFFERENZE COL PREVENTIVO |            |            |
|------------------------------|------|------|------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------|---------------------------|------------|------------|
| Classificazione del bilancio |      |      | Parte seconda                                  |                            | VARIAZIONI DI BILANCIO   |              |           | Pagate                         | Da pagare o residui passivi | TOTALE SOMME ACCERTATE |               |                           |            |            |
|                              |      |      | USCITA                                         |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
| Tit.                         | Cap. | Art. | DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI                     | previsioni definitive 2014 | previsioni iniziali 2015 | Aggiunte     | Diminuite | previsioni definitive 2015     |                             |                        | per articoli  | per capitoli              | in più     | in meno    |
|                              |      |      |                                                | €                          | €                        | €            | €         | €                              | €                           | €                      | €             | €                         | €          | €          |
|                              |      |      | Residui passivi                                | 6.760.186,91               | 6.254.722,44             |              |           | 6.254.722,44                   | 149.544,63                  | 6.048.153,13           | 6.197.697,76  | 6.197.697,76              |            | 57.024,68  |
|                              |      |      | Avanzo amministrazione 2014                    | 895,59                     | 254.532,17               |              |           | 254.532,17                     |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      |                                                | 6.761.082,50               | 6.509.254,61             | 0,00         | 0,00      | 6.509.254,61                   | 149.544,63                  | 6.048.153,13           | 6.197.697,76  | 6.197.697,76              | 0,00       | 57.024,68  |
| I                            |      |      | USCITE EFFETT. ORDINARIE                       |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 1    |      | Interessi passivi                              |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 2    |      | Spese per il personale:                        |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Stipendi - retrib. e altri assegni             | 589.375,00                 | 570.000,00               | 40.000,00    |           | 610.000,00                     | 631.445,93                  |                        | 631.445,93    |                           | 21.445,93  |            |
|                              |      | 2    | Oneri previdenziali e assistenziali            | 100.000,00                 | 100.000,00               | 10.000,00    |           | 110.000,00                     | 112.569,63                  |                        | 112.569,63    |                           | 2.569,63   |            |
|                              |      | 3    | Sicurezza del personale                        | 5.000,00                   | p.m                      |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 4    | Accantonamento fondo liquidazione              | 35.000,00                  | 25.000,00                |              |           | 25.000,00                      | 24.620,61                   |                        | 24.620,61     |                           |            | 379,39     |
|                              |      | 5    | Acquisto buoni pasto e benessere del personale | 20.000,00                  | 20.000,00                |              |           | 20.000,00                      | 19.737,12                   |                        | 19.737,12     | 788.373,29                |            | 262,88     |
|                              | 3    |      | Compensi collaboratori                         | 60.000,00                  | 60.000,00                |              |           | 60.000,00                      | 48.621,83                   | 11.378,17              | 60.000,00     | 60.000,00                 |            |            |
|                              | 4    |      | Spese d'ufficio Sede Centrale:                 |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Condominio, illuminazione, ecc.                | 16.989,00                  | 10.000,00                | 5.000,00     |           | 15.000,00                      | 10.914,74                   | 4.085,26               | 15.000,00     |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Posta, telefono, telegrafo, trasp.             | p.m.                       | 2.000,00                 |              |           | 2.000,00                       | 1.966,04                    | 0,00                   | 1.966,04      |                           |            | 33,96      |
|                              |      | 3    | Stampati e cancelleria                         | 2.000,00                   | p.m                      | 3.000,00     |           | 3.000,00                       | 1.732,40                    | 1.267,60               | 3.000,00      |                           |            |            |
|                              |      | 4    | Varie d'ufficio                                | 2.000,00                   | 3.000,00                 | 2.000,00     |           | 5.000,00                       | 4.737,01                    |                        | 4.737,01      | 24.703,05                 |            | 262,99     |
|                              | 5    |      | Progetti di ricerca educativa                  | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 6    |      | Consigli e Assemblee federali                  | 20.000,00                  | 15.000,00                | 10.369,53    |           | 25.369,53                      | 21.298,07                   |                        | 21.298,07     | 21.298,07                 |            | 4.071,46   |
|                              | 7    |      | Convegni di studio naz.li e int.li             | p.m.                       | p.m.                     | 15.000,00    |           | 15.000,00                      | 3.000,00                    | 12.000,00              | 15.000,00     | 15.000,00                 |            |            |
|                              | 8    |      | Sperimentazione tifologica                     | p.m.                       | p.m.                     | 27.962,64    |           | 27.962,64                      | 229,00                      | 27.733,64              | 27.962,64     | 27.962,64                 |            |            |
|                              | 9    |      | Commissioni di studio e ricerca                | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 10   |      | Corsi di istruzione e aggiornamento            | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 11   |      | Spese funzionam. Centri Tifodattici            | 40.000,00                  | 50.000,00                | 25.000,00    |           | 75.000,00                      | 74.993,26                   |                        | 74.993,26     | 74.993,26                 |            | 6,74       |
|                              | 12   |      | Propaganda e diffusione problemi cecità:       |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Polo giuridico                                 | 47.200,00                  | 47.200,00                |              |           | 47.200,00                      | 24.032,94                   | 11.367,06              | 35.400,00     |                           |            | 11.800,00  |
|                              |      | 2    | Manifestazioni varie (gruppo coordinam.)       | 10.000,00                  | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               | 35.400,00                 |            |            |
|                              | 13   |      | Stampa rivista italiana di tifologia           | 6.500,00                   | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 14   | 1    | 2^ edizione concorso libri tattili             | p.m                        | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 15   |      | Spese produzione materiale didattico:          |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Affitto locali                                 | 195.000,00                 | 190.000,00               |              |           | 190.000,00                     | 189.084,43                  | 915,57                 | 190.000,00    |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Illuminazione e forza motrice                  | 10.000,00                  | 15.000,00                |              |           | 15.000,00                      | 14.348,14                   | 651,86                 | 15.000,00     |                           |            |            |
|                              |      | 3    | Telefono                                       | 4.000,00                   | 8.240,00                 | 31.760,00    |           | 40.000,00                      | 37.791,33                   | 2.208,67               | 40.000,00     |                           |            |            |
|                              |      | 4    | Acquisto materiale                             | 115.000,00                 | 80.000,00                | 85.315,00    |           | 165.315,00                     | 140.755,25                  | 24.559,75              | 165.315,00    |                           |            |            |
|                              |      | 5    | Libri tattili                                  | p.m.                       | p.m.                     | 12.000,00    |           | 12.000,00                      |                             | 12.000,00              | 12.000,00     | 422.315,00                |            |            |
|                              | 16   |      | Acquisto macchine e mostra itinerante          | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 17   |      | Attività istituzionali:                        |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Acquisto carta Braille                         | p.m                        | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Spese generali                                 | p.m                        | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      |                                                |                            | p.m                      |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 18   |      | Rimborso spese:                                |                            |                          |              |           | 0,00                           |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Funzionamento amministrativo                   | 25.000,00                  | 25.000,00                | 15.000,00    |           | 40.000,00                      | 34.045,39                   | 5.954,61               | 40.000,00     |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Collegio Sindaci Revisori                      | 8.000,00                   | 7.000,00                 | 13.000,00    |           | 20.000,00                      |                             | 20.000,00              | 20.000,00     | 60.000,00                 |            |            |
|                              | 19   |      | Sviluppo e ammodernamento uffici e ristruttur. | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      |                                                |                            |                          |              |           | 0,00                           |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 20   |      | Spese pulizie locali:                          |                            |                          |              |           | 0,00                           |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Servizio pulizie ricorrenti                    | 42.000,00                  | 43.000,00                |              |           | 43.000,00                      | 35.659,69                   | 7.340,31               | 43.000,00     | 43.000,00                 |            |            |
|                              |      | 2    | Pulizie straordinarie                          | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 21   |      | Imprevisti e varie                             | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 22   |      | Fondo riserva                                  | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 23   |      | Imposte e tasse                                | p.m.                       | p.m.                     |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 24   |      | Assicurazioni                                  | 30.000,00                  | 27.000,00                |              |           | 27.000,00                      | 24.427,03                   |                        | 24.427,03     | 24.427,03                 |            | 2.572,97   |
|                              | 25   |      | Informatizz. e svil. Tecnologico               | 20.000,00                  | 20.000,00                |              |           | 20.000,00                      | 18.888,73                   | 1.111,27               | 20.000,00     | 20.000,00                 |            |            |
|                              |      |      | TOT. USC. EFFETTIVE ORDINARIE                  | 1.403.064,00               | 1.317.440,00             | 295.407,17   | 0,00      | 1.612.847,17                   | 1.474.898,57                | 142.573,77             | 1.617.472,34  | 1.617.472,34              | 24.015,56  | 19.390,39  |
|                              |      |      | USCITE EFFETTIVE STRAORDINARIE                 |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 26   |      | Stampa testi a caratteri ingranditi            |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 27   |      | Rinnovo apparecchiature e prototipi            |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      |                                                |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      | TOT. USCITE EFFETTIVE STRAORDINARIE            |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      | TOT. USCITE EFFETTIVE ORD. E STRAORD.          | 1.403.064,00               | 1.317.440,00             | 295.407,17   | 0,00      | 1.612.847,17                   | 1.474.898,57                | 142.573,77             | 1.617.472,34  | 1.617.472,34              | 24.015,56  | 19.390,39  |
| II                           |      |      | MOVIMENTO DI CAPITALI                          |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 28   |      | ACQUISTO BENI IMMOBILI                         |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Acquisto immobile Via Pollio                   |                            |                          | 3.574.100,00 |           | 3.574.100,00                   | 3.574.100,00                |                        | 3.574.100,00  |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Oneri e imposte procedura esecutiva            |                            |                          | 157.004,48   |           | 157.004,48                     | 157.004,48                  |                        | 157.004,48    |                           |            |            |
|                              |      | 3    | Compensi professionali                         |                            |                          | 150.000,00   |           | 150.000,00                     | 48.267,37                   | 54.603,86              | 102.871,23    |                           |            | 47.128,77  |
|                              |      | 4    | Spese e oneri Bancari Ubi Banca                |                            |                          | 30.300,00    |           | 30.300,00                      | 30.190,41                   |                        | 30.190,41     |                           |            | 109,59     |
|                              |      | 5    | Interessi Passivi su Mutuo                     |                            |                          |              |           |                                | 47.128,77                   |                        | 47.128,77     |                           | 47.128,77  |            |
|                              |      | 6    | Interessi passivi su c/c Ubi                   |                            |                          | 923,39       |           | 923,39                         | 923,39                      |                        | 923,39        |                           |            |            |
|                              |      | 7    | Spese varie                                    |                            |                          | 80.672,13    |           | 80.672,13                      | 16.836,00                   | 17.680,48              | 34.516,48     |                           |            | 46.155,65  |
|                              |      | 8    | Quota Capitale su Mutuo                        |                            |                          |              |           |                                | 46.155,65                   |                        | 46.155,65     | 3.992.890,41              | 46.155,65  |            |
|                              | 29   |      | RESTITUZIONE A TERZI DEPOSITI CAUZIONALI       |                            |                          | 7.000,00     |           | 7.000,00                       |                             | 7.000,00               | 7.000,00      | 7.000,00                  |            |            |
|                              | 30   |      | Contributi destinati alla capitalizzazione     |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 31   |      | Centro Polifunzionale                          |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 1    | Centro Polifunzionale                          |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      | 2    | Interessi su contributo Centro Polifunzionale  | 50.000,00                  | 30.000,00                |              |           | 30.000,00                      |                             | 18.446,11              | 18.446,11     | 18.446,11                 |            | 11.553,89  |
|                              |      |      | TOTALE MOVIMENTO CAPITALI                      | 50.000,00                  | 30.000,00                | 4.000.000,00 | 0,00      | 4.030.000,00                   | 3.920.606,07                | 97.730,45              | 4.018.336,52  | 4.018.336,52              | 93.284,42  | 104.947,90 |
| III                          |      |      | PARTITE DI GIRO                                |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              |      |      | Anticipazioni e rimborsi:                      |                            |                          |              |           |                                |                             |                        |               |                           |            |            |
|                              | 32   | 1    | Ritenute previdenziali e assistenziali         | 75.000,00                  | 75.000,00                |              |           | 75.000,00                      | 61.311,14                   | 0,00                   | 61.311,14     |                           |            | 13.688,86  |
|                              |      | 2    | Anticipazioni varie                            | 35.000,00                  | 35.000,00                |              |           | 35.000,00                      | 21.529,02                   | 0,00                   | 21.529,02     |                           |            | 13.470,98  |
|                              |      | 3    | GIROCONTI BANCARI                              |                            |                          | 392.590,00   |           | 392.590,00                     | 392.590,00                  |                        | 392.590,00    | 475.430,16                |            |            |
|                              | 33   |      | Ritenute erariali                              | 125.000,00                 | 135.000,00               |              |           | 135.000,00                     | 97.498,68                   | 0,00                   | 97.498,68     | 97.498,68                 |            | 37.501,32  |
|                              |      |      | TOTALE PARTITE DI GIRO                         | 235.000,00                 | 245.000,00               | 392.590,00   |           | 637.590,00                     | 572.928,84                  | 0,00                   | 572.928,84    | 572.928,84                | 0,00       | 64.661,16  |
|                              |      |      | TOTALE GENERALE                                | 8.449.146,50               | 8.101.694,61             | 4.687.997,17 | 0,00      | 12.789.691,78                  | 6.117.978,11                | 6.288.457,35           | 12.406.435,46 | 12.406.435,46             | 117.299,98 | 246.024,13 |

**Risultato definitivo del Conto Finanziario anno 2015 deliberato dall'Amministrazione**

|                                                       |   |                 |
|-------------------------------------------------------|---|-----------------|
| Somme riscosse . . . . .                              | € | € 12.244.502,17 |
| Somme pagate . . . . .                                | » | € 6.117.978,11  |
| Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio . . . . . | » | € 6.126.524,06  |
| Residui attivi - Parte I . . . . .                    | » | € 230.771,19    |
| Residui passivi - Parte II . . . . .                  | » | € 6.288.457,35  |
| Avanzo amministrativo. . . . .                        | » | € 68.837,90     |

IL SEGRETARIO GENERALE



IL PRESIDENTE

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

| <b>Fondo di cassa all'1/01/2015</b>            | <b>GESTIONE</b>         |                           | <b>€ 6.270.715,92</b> |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                                | In conto residui        | In conto competenza       |                       |
| RISCOSSIONI                                    | € 107.034,12            | € 5.866.752,13            | € 5.973.786,25        |
| PAGAMENTI                                      | € 149.544,63            | € 5.968.433,48            | € 6.117.978,11        |
| <b>Fondo di cassa al 31/12/2015</b>            |                         |                           | <b>€ 6.126.524,06</b> |
| Avanzo/Disavanzo complessivo fine esercizio    | Residui anni precedenti | Competenza esercizio 2015 |                       |
| Residui attivi risultanti al 31/12/2015        | € 52.977,33             | € 177.793,86              | € 230.771,19          |
| Residui passivi risultanti al 31/12/2015       | € 6.048.153,13          | € 240.304,22              | € 6.288.457,35        |
| <b>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015</b> |                         |                           | <b>€ 68.837,90</b>    |

IL SEGRETARIO GENERALE



IL PRESIDENTE

**SITUAZIONE DEI RESIDUI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2015**

| RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI                                 | SOMME            |                            |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|
|                                                                | PARZIALI<br>Euro | TOTALI<br>Euro             |
| Cap. 2 – Quote federali.....                                   | 4.776,89         | <b>52.977,33</b>           |
| Cap. 4 – Cessione Materiale.....                               | 48.200,44        |                            |
| <b>RESIDUI ATTIVI ANNO 2015</b>                                |                  |                            |
| Cap. 2 – Quote federali.....                                   | 4.132,67         | <b>177.793,86</b>          |
| Cap. 3 art. 1 – Contributo Pubblica istruzione.....            | 30.000,00        |                            |
| Cap. 4 – Cessione Materiale.....                               | 38.909,19        |                            |
| Cap. 5 – Polo Giuridico.....                                   | 11.800,00        |                            |
| Cap. 6 – Sponsorizzazioni.....                                 | 4.000,00         |                            |
| Cap. 7 – Credito IVA da Compensare.....                        | 88.952,00        |                            |
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>                                   |                  | <b><u>230.771,19</u></b>   |
| <b>RESIDUI PASSMANNI PRECEDENTI</b>                            |                  |                            |
| Cap. 4 art. 1 – Condominio, illuminazione.....                 | 320,35           | <b>6.048.153,13</b>        |
| Cap. 8 – Sperimentazione Tiflogica.....                        | 472,80           |                            |
| Cap. 14 art. 1 – Concorso libri tattili.....                   | 3.068,50         |                            |
| Cap. 15 art. 1 – Affitto locali.....                           | 744,56           |                            |
| Cap. 15 art. 5 – Libri tattili.....                            | 4.089,18         |                            |
| Cap. 25- Informatizzazione.....                                | 311,22           |                            |
| Cap. 30 – Contributi destinati alla capitalizzazione.....      | 596.905,32       |                            |
| Cap. 31 art. 1 – Contributo Centro Polifunzionale.....         | 5.000.000,00     |                            |
| Cap. 31 art. 2 – Interessi Centro polifunzionale.....          | 442.241,20       |                            |
| <b>RESIDUI PASSMI ANNO 2015</b>                                |                  |                            |
| Cap. 3 art. 1 – Compenso Collaboratori.....                    | 11.378,17        |                            |
| Cap. 4 art. 1 – Condominio, illuminazione.....                 | 4.085,26         |                            |
| Cap. 4 art. 3 – Stampati e cancelleria.....                    | 1.267,60         |                            |
| Cap. 7 – Convegni di Studio Naz. ed Internaz.....              | 12.000,00        |                            |
| Cap. 8 -,Sperimentazione Tiflogica.....                        | 27.733,64        |                            |
| Cap. 12 art. 1 – Polo Giuridico.....                           | 11.367,06        |                            |
| Cap. 15 art. 1 – Affitto locali.....                           | 915,57           |                            |
| Cap. 15 art. 2 – Illuminazione e forza motrice.....            | 651,86           |                            |
| Cap. 15 art. 3 – servizi di Telefonia e trasmissione dati..... | 2.208,67         |                            |
| Cap. 15 art. 4 – acquisto materiale.....                       | 24.559,75        |                            |
| Cap. 15 art. 5 – Libri tattili.....                            | 12.000,00        |                            |
| Cap. 18 art. 1 – Funzionamento amministrativo.....             | 5.954,61         |                            |
| Cap. 18 art. 1 – Collegio sindaci Revisori.....                | 20.000,00        |                            |
| Cap. 20 art. 1- Pulizie ricorrenti.....                        | 7.340,31         |                            |
| Cap. 25 – Informatizzazione.....                               | 1.111,27         |                            |
| Cap. 28 art. 3 Compensi professionali via Pollio.....          | 54.603,86        |                            |
| Cap. 28 art. 7 – Spese varie Via Pollio.....                   | 17.680,48        |                            |
| Cap. 29 – Deposito Cauzionale da restituire.....               | 7.000,00         |                            |
| Cap. 31 art. 2 –Interessi Centro Polifunzionale.....           | 18.446,11        |                            |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>                                  |                  | <b><u>240.304,22</u></b>   |
|                                                                |                  | <b><u>6.288.457,35</u></b> |

## STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2015

**ATTIVO**

al 31/12/2015

|                                                 | somme parziali | somme totali         |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <b><u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>        |                | <b>4.920.098,11</b>  |
| 1 Terreni e fabbricati                          | 3.954.205,64   | 3.954.205,64         |
| 2 Immobilizzazioni tecniche                     |                | 965.892,47           |
| a) impianti e attrezzature                      | 85.941,32      |                      |
| b) macchinari                                   | 214.751,09     |                      |
| c) mobili e arredi                              | 141.675,78     |                      |
| d) macchine d'ufficio                           | 268.747,98     |                      |
| e) automezzi                                    | 35.766,92      |                      |
| f) materiale tiflodidattico                     | 2.829,06       |                      |
| g) altri beni materiali                         | 761,77         |                      |
| h) beni interamente ammortizzati                | 215.418,55     |                      |
| <b><u>CREDITI</u></b>                           |                | <b>593.435,31</b>    |
| 3 CREDITI DIVERSI                               |                |                      |
| A) RESIDUI ATTIVI                               |                |                      |
| 1) quote associative federati                   | 4.132,67       |                      |
| 2) verso Enti Pubblici                          | 30.000,00      |                      |
| 3) cessione materiale                           | 38.909,19      |                      |
| 4) Polo Giuridico                               | 11.800,00      |                      |
| 5) sponsorizzazioni                             | 4.000,00       |                      |
| 6) credito IVA anno in corso                    | 88.952,00      |                      |
| 7) quote associative federati anni preced.      | 4.776,89       |                      |
| 8) cessione materiale anni precedenti           | 48.200,44      |                      |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI                           |                | 230.771,19           |
| B) ALTRI CREDITI                                |                |                      |
| 1) ritenute erariali su interessi attivi        | 6.769,23       |                      |
| 2) polizze assicurative TFR<br>contr.1329002809 | 355.894,89     |                      |
| TOTALE ALTRI CREDITI                            |                | 362.664,12           |
| <b><u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u></b>            |                |                      |
| 4 GIACENZE DI MAGAZZINO                         | 268.273,36     | 268.273,36           |
| 5 CONTI CORRENTI BANCARI POSTALI                |                | 6.156.721,43         |
| a) conto postale n.51544005                     | 26.966,26      |                      |
| b) conto bancario n.51198,93 MPS                | 543.900,79     |                      |
| c) conto bancario n. 49501,41 MPS               | 5.460.687,31   |                      |
| d) conto bancario n. 2813 UBI BANCA             | 121.935,96     |                      |
| e) conto Paypal n.4Q42NW4UZDP74                 | 3.231,11       |                      |
| 6 CASSA ( ECONOMATO )                           | 239,56         | 239,56               |
| <b><u>TOTALE ATTIVO</u></b>                     |                | <b>11.938.767,77</b> |

**PASSIVO**

al 31/12/2015

|                                               | somme parziali | somme totali         |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <b><u>DEBITI</u></b>                          |                |                      |
| 1 VERSO TERZI                                 |                | <b>10.242.301,70</b> |
| a) centro polifunzionale                      | 5.460.687,31   |                      |
| b) contributi destinati alla capitalizzazione | 596.998,49     |                      |
| c) altri residui passivi                      | 230.771,55     |                      |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI                        |                | <b>6.288.457,35</b>  |
| d) debiti v/Ubi Banca per mutuo               | 3.953.844,35   |                      |
| TOTALE DEBITI V/UBI BANCA                     |                | <b>3.953.844,35</b>  |
| 2 FONDO INDENNITA' T.F.R.                     | 519.187,76     | <b>519.187,76</b>    |
| 3 FONDO AMMORTAMENTI IMMOBILIZZI              |                | <b>937.922,51</b>    |
| a) impianti e attrezzature                    | 85.821,44      |                      |
| b) macchinari                                 | 214.751,09     |                      |
| c) mobili e arredi                            | 122.634,86     |                      |
| d) macchine d'ufficio                         | 259.938,82     |                      |
| e) automezzi                                  | 35.766,92      |                      |
| f) materiale tiflodidattico                   | 2.829,06       |                      |
| g) altri beni materiali                       | 761,77         |                      |
| h) beni interamente ammortizzati              | 215.418,55     |                      |
| <b><u>TOTALE PASSIVO</u></b>                  |                | <b>11.699.411,97</b> |
| <b>NETTO PATRIMONIALE</b>                     |                | <b>239.355,80</b>    |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                      |                | <b>11.938.767,77</b> |



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI DELLA FEDERAZIONE  
NAZIONALE DELLE ISTITUZIONI PRO CIECHI – ONLUS AL CONTO CONSUNTIVO PER  
L'ANNO FINANZIARIO 2015:**

**CONTO CONSUNTIVO**

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2015, elaborato conformemente a quanto disposto dagli art. 20, 21 e 22 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si compone di:

1. Conto Finanziario: Parte I Entrate – Parte II Uscita con annessi gli Estratti Conto analitici delle banche al 31/12/2015;
2. Conto Finanziario dei residui passivi al 31/12/2015;
3. Situazione amministrativa al 31/12/2015;
4. Elenco analitico dei Residui attivi e passivi al 31/12/2015;
5. Conto Patrimoniale.

Sulla scorta dei libri contabili obbligatori e della documentazione messa a disposizione dall'ufficio contabilità, il Collegio ha proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio.

Il saldo di cassa finale di € **6.126.524,06** concorda con il saldo rilevato dalle scritture contabili alla chiusura dell'esercizio e con quello dei conti correnti bancari alla data del 31/12/2015.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione evidenziato nel modello allegato, risulta così determinato:

| <b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>    |                  |                     |                       |
|-------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Fondo di cassa all'1/01/2015</b> | <b>GESTIONE</b>  |                     | <b>€ 6.270.715,92</b> |
|                                     | In conto residui | In conto competenza |                       |
| RISCOSSIONI                         | € 107.034,12     | € 5.866.752,13      | € 5.973.786,25        |
| PAGAMENTI                           | € 149.544,63     | € 5.968.433,48      | € 6.117.978,11        |
| <b>Fondo di cassa al 31/12/2015</b> |                  |                     | <b>€ 6.126.524,06</b> |

| Avanzo/Disavanzo complessivo fine esercizio    | Residui anni precedenti | Competenza esercizio 2015 |                    |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| Residui attivi risultanti al 31/12/2015        | € 52.977,33             | € 177.793,86              | € 230.771.19       |
| Residui passivi risultanti al 31/12/2015       | € 6.048.153,13          | € 240.304,22              | € 6.288.457,35     |
| <b>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015</b> |                         |                           | <b>€ 68.837,90</b> |

Il saldo di cassa finale pari ad **€ 6.126.524,06** concorda con il saldo dei conti correnti bancari alla data del 31/12/2015; in particolare:

- **MPS C/C N. 51198.93** SALDO AL 31/12/15 € 543.900,79 (risorse destinate al fabbisogno delle Federazione);
- **MPS C/C N. 49501.41** SALDO AL 31/12/15 € 5.460.687,31 (risorse accantonate per la realizzazione del Centro Polifunzionale di cui alla Legge 278/2005);
- **UBI BANCA C/C N. 2813** SALDO AL 31/12/15 € 121.935,96.

## **GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA**

Nei confronti delle entrate e delle spese correnti previste, tenuto conto delle variazioni apportate con delibera n.22 del 8/10/2015, agli stanziamenti iniziali, gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono concretizzati nelle seguenti cifre:

|                           |                     |            |
|---------------------------|---------------------|------------|
| Minori spese correnti     | € 246.024,13        |            |
| Maggiori spese correnti   | <u>€ 117.299,98</u> |            |
|                           |                     | 128.724,15 |
| Minori entrate correnti   | € 168.261,08        |            |
| Maggiori entrate correnti | <u>€ 108.374,83</u> |            |
|                           |                     | -59.886,25 |

Dalla cui somma algebrica scaturisce l'avanzo di Amministrazione di **€ 68.837,90**.

L'entità di maggiori o minori accertamenti e impegni rispetto agli stanziamenti si desumono dai prospetti del conto finanziario; pur tuttavia il Collegio ritiene opportuno segnalare nel contesto le variazioni registrate:

**1) MINORI ENTRATE:** ammontano a complessivi € **168.261,08** e riguardano le seguenti poste:

|                                                   |             |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Cancellazione RESIDUI ATTIVI                      | € 80.892,24 |
| Cap. 1 - Interessi Attivi                         | € 3.755,73  |
| Cap. 2 - Quote Federali                           | € 121,72    |
| Cap. 3 - Contributo Ministero Interno L.311/2004  | € 33.629,00 |
| Cap. 5 - Polo Giuridico                           | € 11.800,00 |
| Cap. 11/2 interessi attivi Centro polifunzionale  | € 11.553,89 |
| Cap.12/1-12/2 - Anticipazioni varie e Rit.Previd. | € 21.591,19 |
| Cap. 13 - Ritenute Erariali                       | € 4.917,31  |

**2) MAGGIORI ENTRATE:** ammontano a complessivi € **108.374,83** e riguardano le seguenti poste :

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| Riaccertamento Residui Attivi             | € 2.365,00  |
| Cap. 4 - Cessione materiale didattico     | € 15.642,42 |
| Cap. 7 - Compensazione Credito IVA        | € 88.952,00 |
| Cap. 11/3 - Centro polifunzionale - Varie | € 1.415,41  |

**3) MINORI SPESE:** ammontano a complessivi € **246.024,13** e riguardano le seguenti poste:

|                                                     |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| Residui passivi                                     | € 57.024,68 |
| Cap. 2/4-2/5 Acquisti buoni pasto e accantonamento  | € 642,27    |
| Cap. 4/2 - Posta e telefono                         | € 33,96     |
| Cap. 4/4 - varie d'ufficio                          | € 262,99    |
| Cap. 6 - Consigli e Assemblee Federali              | € 4.071,46  |
| Cap. 11- Spese Funzionamento Centri di Consulenza   | € 6,74      |
| Cap. 12/1 - Polo Giuridico                          | € 11.800,00 |
| Cap. 24 - Assicurazioni                             | € 2.572,97  |
| Cap 28/3 - Compensi professionali(giro c/cap. 25/5) | € 47.128,77 |
| Cap. 28/4 - Spese Oneri Bancari                     | € 109,59    |
| Cap. 28/7 - Spese varie acquisto Immobile           | € 46.155,65 |
| Cap. 31/2 - Interessi su contributo C.tro Polifunz. | € 11.553,89 |
| Cap. 32/1-2 -Anticipazioni e Rimborsi e Ritenute P. | € 27.159,84 |
| Cap. 33 - Ritenute Erariali                         | € 37.501,32 |

4) **MAGGIORI SPESE:** ammontano a complessivi € **117.299,98** e riguardano le seguenti poste:

|                                                 |             |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Cap. 2/1 e 2/2 - Stipendi e oneri previdenziali | € 24.015,56 |
| Cap. 28/5 - Interessi Passivi su Mutuo          | € 47.128,77 |
| Cap. 28/8 - Quota Capitale su Mutuo             | € 46.155,65 |

## GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui è rappresentata dall'apposito prospetto facente parte del c/finanziario. L'ammontare dei residui attivi alla fine dell'anno 2015 risulta di € 230.771,19, mentre quello dei residui passivi, sempre alla stessa data, è di € 6.288.457,35. L'elenco analitico è desunto dagli appositi "allegati". I residui attivi sono diminuiti di € 7.767,50 rispetto all'esercizio precedente.

I residui passivi sono aumentati di € 33.732,91 rispetto all'esercizio precedente. L'ammontare complessivo dei residui passivi è in gran parte influenzato dalla decisione assunta dall'Ente di mantenere l'accantonamento di risorse in appositi fondi da destinare ad interventi di natura strutturale. In questo contesto acquista particolare rilevanza il capitolo 30 (contributi destinati alla capitalizzazione) e 31 residui uscite artt.1 e 2 "Spese destinate alla realizzazione del Centro polifunzionale", per un ammontare quest'ultimo di € 5.460.687,31.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione Patrimoniale al 31/12/2015 è evidenziata dal prospetto a seguire, che riporta un totale attivo di € 11.938.767,77 e un totale passivo di € 11.699.411,97 con un netto patrimoniale di € 239.355,80

## STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2015

### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- 1 Terreni e fabbricati
- 2 Immobilizzazioni tecniche
  - a) impianti e attrezzature
  - b) macchinari
  - c) mobili e arredi
  - d) macchine d'ufficio
  - e) automezzi

| al 31/12/2015  |                     |
|----------------|---------------------|
| somme parziali | somme totali        |
|                | <b>4.920.098,11</b> |
| 3.954.205,64   | 3.954.205,64        |
|                | 965.892,47          |
| 85.941,32      |                     |
| 214.751,09     |                     |
| 141.675,78     |                     |
| 268.747,98     |                     |
| 35.766,92      |                     |

|                                                 |              |                      |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| f) materiale tiflodidattico                     | 2.829,06     |                      |
| g) altri beni materiali                         | 761,77       |                      |
| h) beni interamente ammortizzati                | 215.418,55   |                      |
| <b><u>CREDITI</u></b>                           |              | <b>593.435,31</b>    |
| <b>3 CREDITI DIVERSI</b>                        |              |                      |
| <b>A) RESIDUI ATTIVI</b>                        |              |                      |
| 1) quote associative federati                   | 4.132,67     |                      |
| 2) verso Enti Pubblici                          | 30.000,00    |                      |
| 3) cessione materiale                           | 38.909,19    |                      |
| 4) Polo Giuridico                               | 11.800,00    |                      |
| 5) sponsorizzazioni                             | 4.000,00     |                      |
| 6) credito IVA anno in corso                    | 88.952,00    |                      |
| 7) quote associative federati anni preced.      | 4.776,89     |                      |
| 8) cessione materiale anni precedenti           | 48.200,44    |                      |
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>                    |              | <b>230.771,19</b>    |
| <b>B) ALTRI CREDITI</b>                         |              |                      |
| 1) ritenute erariali su interessi attivi        | 6.769,23     |                      |
| 2) polizze assicurative TFR<br>contr.1329002809 | 355.894,89   |                      |
| <b>TOTALE ALTRI CREDITI</b>                     |              | <b>362.664,12</b>    |
| <b><u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u></b>            |              |                      |
| <b>4 GIACENZE DI MAGAZZINO</b>                  | 268.273,36   | <b>268.273,36</b>    |
| <b>5 CONTI CORRENTI BANCARI POSTALI</b>         |              | <b>6.156.721,43</b>  |
| a) conto postale n.51544005                     | 26.966,26    |                      |
| b) conto bancario n.51198,93 MPS                | 543.900,79   |                      |
| c) conto bancario n. 49501,41 MPS               | 5.460.687,31 |                      |
| d) conto bancario n. 2813 UBI BANCA             | 121.935,96   |                      |
| e) conto Paypal n.4Q42NW4UZDP74                 | 3.231,11     |                      |
| <b>6 CASSA ( ECONOMATO )</b>                    | 239,56       | <b>239,56</b>        |
| <b><u>TOTALE ATTIVO</u></b>                     |              | <b>11.938.767,77</b> |

## **PASSIVO**

al 31/12/2015

|                                               | somme parziali | somme totali         |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <b><u>DEBITI</u></b>                          |                |                      |
| <b>1 VERSO TERZI</b>                          |                | <b>10.242.301,70</b> |
| a) centro polifunzionale                      | 5.460.687,31   |                      |
| b) contributi destinati alla capitalizzazione | 596.998,49     |                      |
| c) altri residui passivi                      | 230.771,55     |                      |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>                 |                | <b>6.288.457,35</b>  |
| d) debiti v/Ubi Banca per mutuo               | 3.953.844,35   |                      |
| <b>TOTALE DEBITI V/UBI BANCA</b>              |                | <b>3.953.844,35</b>  |
| <b>2 FONDO INDENNITA' T.F.R.</b>              | 519.187,76     | <b>519.187,76</b>    |
| <b>3 FONDO AMMORTAMENTI IMMOBILIZZI</b>       |                | <b>937.922,51</b>    |
| a) impianti e attrezzature                    | 85.821,44      |                      |

|                                  |            |                      |
|----------------------------------|------------|----------------------|
| b) macchinari                    | 214.751,09 |                      |
| c) mobili e arredi               | 122.634,86 |                      |
| d) macchine d'ufficio            | 259.938,82 |                      |
| e) automezzi                     | 35.766,92  |                      |
| f) materiale tiflodidattico      | 2.829,06   |                      |
| g) altri beni materiali          | 761,77     |                      |
| h) beni interamente ammortizzati | 215.418,55 |                      |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>            |            | <b>11.699.411,97</b> |
| <b>NETTO PATRIMONIALE</b>        |            | <b>239.355,80</b>    |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>         |            | <b>11.938.767,77</b> |

Con riferimento al punto 5/E della Situazione Patrimoniale si evidenzia che tale c/c “Pay Pal” è stato aperto il 28/9/2015 al fine di permettere il pagamento on-line , e quindi in tempo reale, del materiale tiflodidattico ai richiedenti. Si precisa che trattasi di un c/c virtuale il cui saldo viene girato periodicamente sul c/c postale della Federazione. Inoltre si sottolinea che tale saldo di € 3.231,11 non è stato considerato in sede di verifica di cassa al 31/12/2015, nel verbale n. 57 dei Revisori del 9/02/2016, perché non prodotto in sede di verifica, in quanto di recente apertura.

## CONSIDERAZIONI FINALI

L'Esercizio finanziario 2015 segna finalmente l'avvio della procedura per la realizzazione del Centro Polifunzionale di cui alla Legge 278/2005. Le vicende che hanno consentito lo sblocco della situazione fanno riferimento all'intensa corrispondenza intercorsa tra il Ministero dell'Interno e la Federazione, grazie anche all'apporto positivo della funzione del Collegio Sindacale che ha facilitato il superamento di alcuni vincoli di natura procedurale.

Relativamente alla complessiva gestione dell'Ente si rileva che nel corso dell'esercizio sono stati presi nella dovuta considerazione i suggerimenti formulati dal Collegio in occasione delle consuete verifiche amministrativo-contabili.

Con riferimento alla richiesta di parere dei Revisori Sindaci, inerente all'applicazione alla Federazione del D. Lg. 163/2006 (codice degli appalti pubblici), si evidenzia che il MEF ha elaborato la sua risposta con nota n. 92761 del 1/12/2015 così concludendo ***“Si ritiene che la Federazione Nazionale delle istituzioni Pro Ciechi, soggetto dotato di personalità giuridica, istituita per soddisfare esigenze di interesse generale, aventi carattere non industriale o commerciale, e finanziata in misura maggioritaria dallo stato, sia tenuta ad osservare le regole di evidenza pubblica per l'aggiudicazione dei contratti di beni,***

*servizi e lavori prescritte dal D. Lg.vo n. 163/2006 e del relativo regolamento attuativo di cui al DPR 207/2010*". Pertanto, per il futuro, si invita ad attenersi alle suddette disposizioni.

Sulle prospettive future dell'Ente, il Collegio raccomanda la massima attenzione gestionale, tenendo conto della incidenza sull'attività ordinaria della nota restituzione, per somme incassate in più, al Ministero del Lavoro della rata annuale di € 175.000,00 oltre gli interessi legali, per cui occorre agire sia sul contenimento della spese corrente sia sull'aumento delle entrate per assicurare gli equilibri di Bilancio.

Il Collegio ringrazia il settore amministrativo e contabilità per la disponibilità fornita durante le riunioni collegiali.

Tenuto conto di quanto rilevato ed esposto nella presente relazione, il Collegio dei Sindaci Revisori attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione ed esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2015.

#### **Il Collegio dei Sindaci Revisori**

Dott. Carmine Silano – Presidente

Dott. Silvestro Silvio Vitale - Componente

Dott.ssa Patrizia Pellegrini – Componente