



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI
SEZIONE TERRITORIALE DI VARESE
ETS

VARIAZIONE BUDGET 2025

PREMESSA.

La Variazione al budget 2025 è stato formulato considerando i dati del Consuntivo 2023, mediati dall'assestamento al budget 2024 e rivisti sulla base dei dati reali di buona parte del 2025 ancora in corso.

Si ricorda che l'attività di previsione è limitata alla determinazione dei costi e dei ricavi della gestione 2025 non rientrando nel conto economico le somme eventualmente incassate o pagate in partite di giro o in conto capitale.

PROVENTI.

Per quanto riguarda i proventi, innanzitutto, si è tenuto conto di quelle situazioni che presentano una continuità tale da potersi definire "accertate" o che discendono da accordi, contratti, convenzioni o norme di legge; in tal senso, possono considerarsi accertate le seguenti previsioni:

Contributi Regionali: riguarda, principalmente il contributo annuale ordinario Legge regionale 1/2008. E', appunto, un contributo annuale previsto per legge la cui entità, sulla base dei dati in nostro possesso, può essere quantificata in euro 17.100. Il contributo, viene incassato in partita di giro dal Consiglio Regionale per essere distribuito tra le dodici strutture territoriali, per metà in parti uguali e per metà in proporzione al numero dei soggetti rappresentati, con le modalità individuate dalla stessa legge regionale.

Contributi enti territoriali e Contributi Straordinari Enti Pubblici: voci non movimentate. Per quanto ferma sia stata l'intenzione di intensificare i contatti con i Comuni della provincia in modo da attivare azioni proficue in termini di supporto ai loro residenti con disabilità visiva in sinergia con UICI Varese e/o di sostegno all'associazione stessa con contributi diretti, l'azione deve essere riorganizzata e consolidata perché possa portare frutti positivi.

Eredità e donazioni libere: voce non movimentata.

Erogazioni Liberali: la stima è stata rivista in euro 6.500.

Contributi IAPB: euro 2.650. voce relativa ai contributi forfettari che IAPB eroga per la realizzazione di diverse attività in concomitanza con la proposta di eventi particolari (Settimana Mondiale del Glaucoma, Giornata Mondiale della Vista, ...) e proporzionati alle azioni svolte all'interno delle singole iniziative (esempio: visite gratuite + distribuzione materiale + trasmissioni radiofoniche, ecc.).

Lasciti: voce non movimentata.

Contributi 5 per mille: previsione rivista in euro 4.200.

Contributi Enti Privati e Sponsor: voce non movimentata.

Contributi Presidenza Nazionale UICI: euro 15.000., si tratta della previsione relativa ai contributi da percepire in risposta alla partecipazione al Bando Fondo Sociale annuale e al contributo per l'erogazione del Servizio del Libro Parlato.

Contributi da Consiglio Regionale: l'importo è stato preventivato in euro 4.000. legato alle attività previste dalla Giornata Regionale di Prevenzione e di Riabilitazione.

Contributi Enti Territoriali: voce non movimentata: le eventuali entrate da Enti Territoriali sono, ormai, subordinate alla presentazione/realizzazione di progetti, per i quali il bilancio ha appositi riferimenti.

Contributi da soci: euro 650. Previsione riformulata al ribasso per quanto riguarda l'incasso degli importi versati dai soci come contributo volontario a sostegno dell'associazione.

Contributi per prestazione di servizi: euro 4.000. entrata riformulata e relativa ai contributi erogati da persone con disabilità visiva a cui sono stati erogati servizi sezionali specifici (corsi, mediazione tiftecnica, ...).

Contributi non soci (privati): previsione rivista in euro 500. Relativa ai contributi provenienti da privati che a titolo di pura liberalità o come offerta per alcuni servizi resi, desiderano manifestare il loro sostegno all'associazione.

Contributi progetti vari - Contributi da settore pubblico: euro 9.350., derivanti dai percorsi convenzionati con ATS Insubria e da rimborsi per progetti di inserimento lavorativo in corso/conclusione.

Contributi progetti vari - Contributi da settore privato: euro 3.500., previsti dalla rendicontazione di un progetto Fo.Co.Va.

Quote associative ordinarie: euro 13.000. Purtroppo, l'anno in corso ha visto la dipartita di diversi soci anziani, il trasferimento di altri fuori regione ed una leggera diminuzione delle nuove iscrizioni.

Quote associative ridotte: euro 370. Valida l'annotazione precedente.

Quote associative Soci sostenitori: euro 300. Valida l'annotazione precedente.

Recupero spese e rimborsi: euro 1.500. relativi ai rimborsi che vengono effettuati a fronte di spese vive anticipate per conto terzi (soci, sede centrale UICI, ...), meno frequenti nel corso del 2025.

Locazioni Immobili: non applicabile

Fitti Attivi: non applicabile

Rimborso spese condominiali: non applicabile

Interessi attivi da c/c: euro 50. senza ulteriori note.

Interessi su depositi e investimenti: euro 2.200. determinati dalla previsione degli incassi delle cedole annuali.

Sopravvenienze Attive: voce non movimentata.

Insussistenze Attive: voce non movimentata.

Attività di fundraising occasionale: euro 3.000. è l'incasso riconfermato per le entrate determinate da iniziative di raccolta fondi.

Proventi lotterie: non prevista questa tipologia di attività

Ricavi per abboni ed arrotondamenti: voce non movimentata.

Altri Ricavi: voce non movimentata.

Il totale delle Entrate, riviste per il budget 2025, è pari a euro 87.870. rispetto all'importo iniziale pari a euro 110.000. e deriva dall'intenzione di mantenere la previsione entro termini realistici, in considerazione dei dati fino ad ora raccolti e della situazione socio-economica, politica e ambientale nazionale ed extra nazionale.

ONERI

Passando in rassegna le voci di costo, notiamo che la loro quantificazione rimane collegata alle spese irrinunciabili e necessarie allo svolgimento dell'attività sezionale ed all'erogazione dei servizi ai soci.

Qui di seguito si forniscono le informazioni in dettaglio.

Assemblea dei soci: euro 1.340. Sono i costi per la realizzazione dell'assemblea istituzionale dei soci, per la quale è stata affrontata una spesa maggiore della previsione per far fronte all'affitto della locazione idonea all'evento, comprensivo di pranzo sociale.

Assemblea dei quadri: voce non movimentata.

Commissioni, comitati e gruppi di lavoro: voce non movimentata.

Ufficio di Presidenza: voce non movimentata.

Organo di Controllo: invariata previsione in euro 1.000.

Consiglio Nazionale, Regionale, Sezionale: voce non movimentata.

Direzione Nazionale-Regionale: voce non movimentata.

Rimborso spese componenti organi istituzionali: voce non movimentata.

Oneri per le risorse umane: euro 52.015. la voce, comprendente stipendi ed assegni fissi, oneri previdenziali dipendenti, accantonamento fondo TFR, formazione del personale e oneri assicurativi Inail, è riferita al personale dipendente della sezione. Si precisa che a fine luglio è stata attuata una riduzione del personale di segreteria che, al momento, risulta essere di una sola unità a part time.

Oneri per attività istituzionali:

Revisione degli importi come segue:

Borse di studio, premi e concorsi: voce non movimentata.

Iniziative sportive e tempo libero: voce non movimentata.

Iniziative per i giovani: voce non movimentata.

Iniziative culturali e ricreative: euro 1.000.

Iniziative a favore degli anziani voce non movimentata.

Iniziative Comitato Genitori: voce non movimentata.

Iniziative Comitati vari e residuali: voce non movimentata.

Iniziative comitato lavoro: voce non movimentata.

Iniziative a favore di soci: euro 1.000. L'importo risulta ridotto rispetto alle precedenti annualità non perchè non siano stati forniti servizi, bensì perchè alcune attività (in particolare quelle legate allo Sportello Autonomia) sono state erogate all'interno dei progetti legati all'inserimento lavorativo. In queste progettualità UICI Varese è partner, mentre è l'ente capofila cui spettano tutti gli oneri connessi a tale posizione, compresi i compensi degli istruttori specializzati, che svolgono attività di formazione alle autonomie e professionalizzante di base coordinati, comunque, dal responsabile dello Sportello Autonomia, ossia dal Servizio di autonomia UICI Varese.

Convegni, manifestazioni e teleconferenze: voce non movimentata.

Iniziative integrazione scolastica: voce non movimentata.

Iniziative prevenzione cecità: euro 40.

Volontariato autonomo rimborsi spese: euro 200.

Spese per servizi informatici: voce non movimentata.

Iniziative per le pari opportunità: voce non movimentata.

Iniziative comitato cani Guida: voce non movimentata.

Iniziative per pluriminorati: voce non movimentata.

Iniziative del comitato ipovisione: voce non movimentata.

Progetto per favorire la mobilità: voce non movimentata perchè si tratta di attività continuativa ricompresa nelle attività dello Sportello Autonomia, contabilizzata nelle iniziative a favore di soci.

Contributi a Sezioni: voce non movimentata.

Contributi/anticipazioni all'Irifer e agli enti collegati: euro 700.

Contributi ad associazioni ed enti similari: euro 60. per l'iscrizione alle due realtà di coordinamento associativo del territorio: CSV Insubria e CVV.

Spese per le rappresentanze: voce non movimentata.

Contributi vari: voce non movimentata.

Eventi vari: voce non movimentata.

Iniziative per minori e famiglie: voce non movimentata.

Trasferimento Consiglio Regionale Lombardia: euro 14.040. si tratta delle quote annuali di funzionamento, di adesione al servizio di verbalizzazione e al servizio di contabilizzazione e per la Giornata Regionale della Prevenzione e della Riabilitazione.

Oneri progetti vari: euro 8.500. comprendenti ogni azione concreta sviluppata per i progetti riabilitativi e di inserimento lavorativo, in capo a UICI Varese come ente partner di progetto.

Costi per acquisti tiflo-tecnici: voce non movimentata.

Materiale tiflodidattico: voce non movimentata.

Oneri finanziari: voce non movimentata.

Oneri tributari: voce non movimentata.

Oneri patrimoniali: voce non movimentata.

Tutte le voci ricomprese negli **“Oneri straordinari”** sono state lasciate a zero, in quanto tutt’ora non preventivabili, ad eccezione delle **Sopravvenienze passive**, quantificate in euro 688 per dei corsi intrapresi ed interrotti per cause gravi e, quindi, rimborsati.

Acquisto materiali di consumo: euro 350. Voce comprendente anche il materiale di cancelleria.

Spese telefoniche: sulla base degli accertamenti, previsti euro 750.

Spese informatiche: sulla base degli accertamenti, previsti euro 600.

Spese postali e di spedizione: sulla base degli accertamenti, previsti euro 1.500.

Spese bancarie: sulla base degli accertamenti, previsti euro 1.000.

Spese di rappresentanza: sulla base degli accertamenti, previsti euro 600.

Spese di pubblicità: non previste

Spese di locomozione: non previste

Spese di energia elettrica: sulla base degli accertamenti, previsti euro 1.500.

Spese di riscaldamento: sulla base degli accertamenti, previsti euro 2.600.

Spese per acqua: sulla base degli accertamenti, previsti euro 190.

Spese condominiali: non applicabili

Spese per pulizie: sulla base degli accertamenti, previsti euro 1.500.

Attrezzature varie: voce non preventivata.

Acquisto pubblicazioni e giornali: voce non preventivata.

Spese di assicurazioni diverse: euro 2.200. Per l’assicurazione stipulata a tutela dei volontari sezionali, per la tutela legale, per lo stabile (da rimborsare da parte della sede centrale, in quanto proprietaria dell’edificio) e gli eventi catastrofali (da rimborsare da parte della sede centrale, in quanto proprietaria dell’edificio).

Spese assicurazione automezzi: non applicabile.

Utenze: già presente dettaglio nelle voci specifiche.

Spese amministrative diverse: ricomprese in altre voci specifiche.

Costi sicurezza del lavoro: euro 1.800. Corresponsione servizio RSL a Confesercenti Varese, Rspp a Stantec, assistenza antincendio Astra, eventuali corsi dipendenti in tema di sicurezza.

Spese audio-conferenza: voce non preventivata.

Costi per servizi internet: voce non preventivata.

Spese varie: voce non movimentata.

Manutenzioni e riparazioni: euro 200.

Oneri diversi di gestione: voce non movimentata.

Per quanto concerne gli **“Oneri per la gestione patrimoniale”** non ci sono movimentazioni.

Costi per Fundraising occasionale: euro 1.500, per la raccolta fondi annuale messa in atto.

Costi per consulenze legali: non previsti.

Costi per consulenze mediche: non previsti

Costi elaborazione paghe e stipendi: euro 1.200 sulla base degli accertamenti.

Costi per consulenze fiscali: accorpato all’elaborazione paghe essendo lo stesso professionista.

Costi per consulenze tecniche: non previsti.

Costi per consulenze informatiche: non previsti

Costi per consulenze notarili: non previsti

Costi per consulenze varie: non previsti.

Onorari professionali: non previsti

Fitti passivi: non previsti

Noleggio macchine ufficio: è il canone di noleggio della fotocopiatrice, sulla base degli accertamenti, previsti € 900.

Costi per manutenzione beni propri: euro 230.

Costi per manutenzione beni di terzi: voce non movimentata.

Costi per manutenzione automezzi: non applicabile.

Compensi collaboratori a progetto: non previsti

Compensi collaboratori co.co.co: non previsti

Compensi collaboratori occasionali: non previsti

Gli **“Ammortamenti immobilizzazioni materiali”** non sono movimentati

Gli **“Ammortamenti immobilizzazioni immateriali”** non sono movimentati

I **“Costi diversi di gestione”** sono movimentati solo nella voce **“Costi per quote associative”**, pari ad euro 4.600 e relativi alla quota parte sui tesseramenti dovuti alla Sede Centrale UICI e al Consiglio Regionale UICI.

Costi per imposte di registro: non previsti

Costi per imposta di bollo: non previsti

Costi per tassa sui rifiuti: euro 680. sulla base degli attuali accertamenti.

Costi per tassa vidimazione libri: non previsti

Costi per altre imposte e tasse: non previsti

Ires : euro 229, anticipati per conto della sede centrale UICI e, in seguito, rimborsati.

Irap: non prevista

Complessivamente, la previsione rivista di spesa del 2025 si assesta in euro 104.712, rispetto all’iniziale previsione di euro 108.314., mentre la differenza tra Ricavi e Costi è in passivo per euro 16.842.

Varese, 28/11/2025

