

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	ENTRATE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE I^ QUOTE ENTI COSTITUTORI				
804.1	Quota a carico soci sostenitori	€ 200.000,00			€ 200.000,00
804.2	Rendicontazioni da ATS	€ 630.000,00		€ 15.000,00	€ 615.000,00
	TOTALE SEZIONE I^	€ 830.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 815.000,00
	SEZIONE II^ ENTRATE DIVERSE				
807.34	Interessi attivi	€ 5.000,00		€ 3.000,00	€ 2.000,00
806.1	Entrate varie ed eventuali	€ 200.000,00			€ 200.000,00
808.11	Contributi straord. da privati	€ 1.000,00			€ 1.000,00
	TOTALE SEZIONE II^	€ 206.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 203.000,00

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	ENTRATE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE III^ PARTITE DI GIRO				
318.201	Ritenute prev.li personale dipendente	€ 41.400,00			€ 41.400,00
318.202	Ritenute fiscali a carico personale dipendente e professionale	€ 67.000,00			€ 67.000,00
101.2	Giri di cassa in genere	€ 2.600,00			€ 2.600,00
	TOTALE SEZIONE III^	€ 111.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.000,00

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE

SEZIONE I^ QUOTE ENTI E ATS	€ 830.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 815.000,00
SEZIONE II^ ENTRATE DIVERSE	€ 206.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 203.000,00
SEZIONE III^ - PARTITE DI GIRO	€ 111.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATA	€ 1.147.000,00	€ 0,00	€ 18.000,00	€ 1.129.000,00

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	USCITE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE 1^ A - Organi Istituzionali				
706.6	Indennità ai Consiglieri	€ 0,00			€ 0,00
706.40	Spese di segreteria e Consiglio di Amministrazione	€ 6.000,00			€ 6.000,00
706.45	Spese legali diverse	€ 4.000,00		€ 2.000,00	€ 2.000,00
706.07	Compenso Revisore dei Conti	€ 3.900,00			€ 3.900,00
	TOTALE	€ 13.900,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 11.900,00
	SEZIONE 1^ B - Servizi generali				
707.50	Pulizie locali del Centro	€ 11.500,00			€ 11.500,00
707.40	Spese postali, telefoniche e diverse	€ 9.000,00			€ 9.000,00
706.80	Consulente del lavoro	€ 11.500,00			€ 11.500,00
	TOTALE	€ 32.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 32.000,00
	TOTALE SEZIONE 1^	€ 45.900,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 43.900,00

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	USCITE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE II^ INTEGRAZIONE SCOLASTICA				
	<u>Rubrica 1^</u>				
708.4	ONERI DEL PERSONALE Retribuzioni personale rimborso spese viaggio e mensa	€ 635.000,00		€ 15.000,00	€ 620.000,00
708.10	Contributi previdenziali e assistenziali al personale a carico dell'Ente	€ 173.100,00		€ 8.000,00	€ 165.100,00
708.11	Oneri assicurativi al personale	€ 20.100,00			€ 20.100,00
708.8	Fondo per il miglioramento dell'efficienza di di servizi art.15 Contratto EE.LL. 1-4-99	€ 61.500,00	€ 15.000,00		€ 76.500,00
708.30	Accantonamento TFR	€ 45.100,00			€ 45.100,00
	<u>TOTALE RUBRICA 1^</u>	€ 934.800,00	€ 15.000,00	€ 23.000,00	€ 926.800,00

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	USCITE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE II^ INTEGRAZIONE SCOLASTICA				
	Rubrica 2^				
	<u>SERVIZIO 1° Consulenza Tiflodidattica e Tiflopedagogica</u>				
702.100	Publicazioni, riviste, materiale per videoregistrazioni	€ 2.000,00		€ 1.000,00	€ 1.000,00
702.101	Spese per consulenze, convegni aggiornamenti, collaborazioni	€ 6.000,00		€ 4.000,00	€ 2.000,00
	<u>TOTALE SERVIZIO 1°</u>	<u>€ 8.000,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 5.000,00</u>	<u>€ 3.000,00</u>
	Rubrica 2^				
	<u>SERVIZIO 2° Consulenza Tifloinformat.</u>				
702.200	Acquisto software, pubblicazioni, manutenzioni	€ 1.100,00			€ 1.100,00
702.202	Spese per consulenze, convegni, collaborazioni	€ 1.500,00			€ 1.500,00
	<u>TOTALE SERVIZIO 2°</u>	<u>€ 2.600,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 2.600,00</u>

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	USCITE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	<u>Rubrica 2^</u>				
	<u>SERVIZIO 4°</u> <u>Produzione di materiale e supporto ai servizi</u>				
702.400	Produzione testi: acquisto materiale, trascrizioni, compensi, fotocopie rilegature	€ 33.000,00			€ 33.000,00
702.401	Attrezzature diverse e strumenti informatici	€ 4.500,00			€ 4.500,00
702.402	Acquisto software, manutenzione e consulenza informatica	€ 1.500,00			€ 1.500,00
702.403	Spese per consulenze, convegni, collaborazioni	€ 700,00			€ 700,00
	<u>TOTALE SERVIZIO 4°</u>	<u>€ 39.700,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 39.700,00</u>
	RIEPILOGO SERVIZI				
	SERVIZIO 1°	€ 6.000,00			€ 3.000,00
	SERVIZIO 2°	€ 2.600,00			€ 2.600,00
	SERVIZIO 4°	€ 43.700,00			€ 39.700,00
	<u>TOTALE RUBRICA 2^</u>	<u>€ 50.300,00</u>	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 5.000,00</u>	<u>€ 45.300,00</u>
	<u>TOTALE SEZIONE II^</u>	<u>€ 985.100,00</u>	<u>€ 15.000,00</u>	<u>€ 28.000,00</u>	<u>€ 972.100,00</u>

CENTRO NON VEDENTI - Brescia
BILANCIO PREVENTIVO - 2022

NR.	USCITE	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
	DESCRIZIONE		AUMENTO	DIMINUZ.	
	SEZIONE III^ - ONERI NON RIPARTIBILI				
714.1	Interessi passivi e spese bancarie	€ 5.000,00		€ 3.000,00	€ 2.000,00
720.01	Quote ammortamento Patrimoniale	€ 0,00			€ 0,00
	TOTALE SEZIONE III^	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00
SEZIONE IV^ - PARTITE DI GIRO					
318.301	Ritenute prev.li personale dipendente, professionale e amministratori	€ 41.400,00			€ 41.400,00
318.302	Ritenute fiscali a carico personale dipendente, professionale e amministratori	€ 67.000,00			€ 67.000,00
101.3	Giri di cassa in genere	€ 2.600,00			€ 2.600,00
	TOTALE SEZIONE IV^	€ 111.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.000,00

RIEPILOGO GENERALE USCITE

SEZIONE I^ ORGANI ISTITUZIONALI	€ 45.900,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 43.900,00
SEZIONE II^ INTEGRAZ. SCOLASTICA	€ 985.100,00	€ 15.000,00	€ 28.000,00	€ 972.100,00
SEZIONE III^ - ONERI NON RIP.LI	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00
SEZIONE IV^ - PARTITE DI GIRO	€ 111.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.000,00
TOTALE GENERALE USCITA	€ 1.147.000,00	€ 15.000,00	€ 33.000,00	€ 1.129.000,00

TOTALE ENTRATE € 1.129.000,00

PAREGGIO / DIFFERENZA € 0,00



**Centro per l'integrazione scolastica e la piena
realizzazione dei non vedenti**

Via Sant'Antonio n. 16 – 25133 BRESCIA - C.F. 98064920170

Tel. 030/360764 - Fax 030/3367223

segreteria@centrononvedenti.it - www.centrononvedenti.it

Brescia, dicembre 2021

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il bilancio di previsione 2022 si propone una chiusura a pareggio con una previsione globale di entrata e di uscita di € 1.129.000,00.

Gli elementi noti ad oggi sono:

- la rendicontazione alle varie ATS porterà a una entrata di € 615.000;
- la Regione Lombardia ha stanziato una cifra di € 200.000,00 per consentire il raggiungimento del budget previsto di spesa;
- la Provincia di Brescia e il Comune di Brescia si impegneranno a favore del “Centro” per una somma di € 200.000,00;

Dando atto che il Bilancio Preventivo 2022 non si discosta in modo significativo in termini di spesa da quello dell'anno precedente e che, a seguito delle accertate necessità di intervento specialistico che per l'anno scolastico 2021/2022, si prevede questa situazione:

STUDENTI ANNO SCOLASTICO 2021-2022

INFANZIA	<i>n° 10 (11)</i>	<i>6 INTERVENTI DIRETTI 4 CONSULENZA</i>	
PRIMARIA	<i>n° 32 (41)</i>	<i>26 INTERVENTI DIRETTI 6 CONSULENZA</i>	
SECONDARIA 1°	<i>n° 33 (28)</i>	<i>21 INTERVENTI DIRETTI 12 CONSULENZA</i>	
SECONDARIA 2°	<i>n° 36 (37)</i>	<i>18 INTERVENTI DIRETTI 19 CONSULENZA</i>	
IN FASE DI VALUTAZIONE SOSPESI O ALTRO	<i>n° 0 (5)</i>		
<i>POST DIPLOMATI</i>	<i>n° 0 (0)</i>		
TOTALE ANNO SCOLASTICO 2021/2022	n° 111 (117)	<i>71 INTERVENTI DIRETTI 40 CONSULENZE</i>	<i>111 CON MATERIALI (schede, libri tattili, trascrizione testi o altro)</i>

si propone l'approvazione del Bilancio Preventivo 2022 secondo i dati di seguito esposti, invitando l'Assemblea ad adottare le delibere atte a consentire lo svolgimento delle attività ordinarie.

RIEPILOGO PREVISIONE SPESA ENTI COSTITUTORI ANNO 2022

Spesa complessiva del Bilancio 2021	€ 1.129.000,00
Detrazioni per entrate extratributarie	-€ 203.000,00
Detrazioni per entrate varie	-€ 615.000,00
Detrazioni per partite di giro	-€ 111.000,00
TOTALE	€ 929.000,00

Quota a carico Provincia e Comune.....	€ 200.000,00

A) PARTE ENTRATE

Specie	Previsioni 2021	Variazioni +/-	Previsioni 2022
Quote Enti Costitutori e ATS			
Quota a carico dell'Amm. Provinciale	€ 150.000,00		€ 150.000,00
Quota a carico dell'Amm. Comunale di Brescia	€ 50.000,00		€ 50.000,00
Entrate da ATS	€ 630.000,00	-€ 15.000,00	€ 615.000,00
Entrate Diverse			
Interessi attivi	€ 5.000,00	-€ 3.000,00	€ 2.000,00
Entrate varie ed eventuali	€ 201.000,00		€ 201.000,00
Partite Di Giro	€ 111.000,00		€ 111.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.147.000,00	-€ 18.000,00	€ 1.129.000,00

B) PARTE USCITE

Specie	Previsioni 2021	Variazioni +/-	Previsioni 2022
Sezione 1^			
➤ Organi Istituzionali			
Indennità ai Consiglieri	€ 0		€ 0
Spese di segreteria Consiglio Amministrazione	€ 6.000,00		€ 6.000,00
Spese legali e diverse	€ 4.000,00	-€ 2.000,00	€ 2.000,00
Compenso Revisore dei Conti	€ 3.900,00		€ 3.900,00
<i>Parziale Sez. 1^</i>	€ 13.900,00	-€ 2.000,00	€ 11.900,00
Sezione 1^			
➤ Servizi Generali			
Pulizie locali Centro	€ 11.500,00		€ 11.500,00
Spese postali, telefoniche e diverse	€ 9.000,00		€ 9.000,00
Consulente del lavoro	€ 11.500,00		€ 11.500,00
Totale Sezione 1^	€ 45.900,00	-€ 2.000,00	€ 43.900,00

Specie	Previsioni 2021	Variazioni +/-	Previsioni 2022
Sezione 2[^]			
➤ Integraz. Scolastica			
➤ Servizi Diversi			
RUBRICA I[^]			
Oneri del personale e collaboratori			
Oneri diretti e riflessi relativi al personale	€ 934.800,00	-€ 8.000,00	€ 926.800,00
RUBRICA 2[^]			
Servizio 1[°] Consulenza Tiflodidattica/Tiflopedagogica	€ 8.000,00	-€ 5.000,00	€ 3.000,00
Servizio 2[°] Consulenza tifloinformatica	€ 2.600,00		€ 2.600,00
Servizio 3[°] Produzione di materiale e supporto ai settori	€ 39.700,00		€ 39.700,00
Totale Sezione 2[^]	€ 985.100,00	-€ 13.000,00	€ 972.100,00
Sezione 3[^]			
➤ Oneri non ripartibili			
Interessi passivi e spese bancarie	€ 5.000,00	-€ 3.000,00	€ 2.000,00
Quote ammortamento Patrimoniale			
Totale Sezione 3[^]	€ 5.000,00	-€ 3.000,00	€ 2.000,00
Partite di giro	€ 111.000,00		€ 111.000,00
<u>TOTALE USCITE</u>	<u>€ 1.147.000,00</u>	<u>-€ 18.000,00</u>	<u>€ 1.129.000,00</u>

Il Presidente
Corini Daniele



CENTRO PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA E
LA PIENA REALIZZAZIONE DEI NONVEDENTI



PARERE DEL REVISORE DEI CONTI AL

BILANCIO DI PREVISIONE **2022**

Il Revisore:

GNUTTI DOTT. ALVISE

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2022

Il sottoscritto Gnutti Alvise, in qualità di Revisore Unico del "Centro per l'integrazione scolastica e la piena realizzazione dei non vedenti", ha esaminato la proposta di Bilancio di Previsione per l'anno 2022, che evidenzia il seguente quadro generale riassuntivo:

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Sezione I:</i> Entrate Enti e ATS	815.000,00	<i>Sezione I:</i> Organi istituzionali e servizi generali	43.900,00
<i>Sezione II:</i> Entrate Diverse	203.000,00	<i>Sezione II:</i> Integrazione scolastica	972.100,00
<i>Sezione III:</i> Entrate da servizi conto terzi e partite di giro	111.000,00	<i>Sezione III:</i> Oneri non ripartibili	2.000,00
		<i>Sezione IV:</i> Entrate da servizi conto terzi e partite di giro	111.000,00
Totale complessivo entrate	1.129.000,00	Totale complessivo spese	1.129.000,00

Le Entrate e le Uscite esposte per dettaglio sono così riassumibili:

ENTRATE			
Quota enti costitutori e Entrate da ATS		€	815.000,00
- quota a carico soci sostenitori	€	200.000,00	
- entrate da rendicontazioni ATS	€	615.000,00	
Entrate diverse		€	203.000,00
- interessi Attivi	€	2.000,00	

- entrate varie ed eventuali	€	200.000,00		
- contributi straordinari da privati	€	1.000,00		
Entrate per partite di giro			€	111.000,00
- ritenute prev.li personale dipendente	€	41.400,00		
- ritenute fiscali a carico personale dip. e prof.le	€	67.000,00		
- giri di cassa in genere	€	2.600,00		
TOTALE ENTRATE			€	1.129.000,00
USCITE				
Spese per organi istituzionali			€	11.900,00
- indennità Consiglieri	€	0,00		
- spese Segreteria e Consiglio di Amministrazione	€	6.000,00		
- spese legali e diverse	€	2.000,00		
- compenso Revisore dei Conti	€	3.900,00		
Spese per servizi generali			€	32.000,00
- pulizie locali	€	11.500,00		
- spese generali	€	9.000,00		
- consulente del lavoro	€	11.500,00		
Costo del personale e collaboratori			€	926.800,00
Consulenza, produzione testi e supporto ai servizi			€	45.300,00
- consulenza Tiflodidattica/Tiflopedagogica	€	3.000,00		
- consulenza Tifloinformatica	€	2.600,00		
- produzione di materiale e supporto ai servizi	€	39.700,00		
Oneri non ripartibili			€	2.000,00
-interessi passivi e spese bancarie	€	2.000,00		
Spese per partite di giro			€	111.000,00
- ritenute prev.li personale dipendente	€	41.400,00		
- ritenute fiscali a carico personale dip. e prof.le	€	67.000,00		

- giri di cassa in genere	€	2.600,00	
TOTALE SPESE			€ 1.129.000,00

Lo schema adottato ha lo scopo, oltre che ad evidenziare correttamente l'equilibrio di bilancio ed i valori che lo compongono, di illustrare le fonti di finanziamento e le risorse impiegate.

Premesso

che il Bilancio di Previsione 2022 è stato formulato nell'ipotesi di continuità amministrativa.

Verificato

il rispetto degli equilibri di bilancio.

Verificato

che il bilancio prevede la chiusura a pareggio con una previsione globale di entrate e di uscite di euro 1.129.000 comprensive delle partite di giro di euro 111.000.

Per quanto riguarda le entrate si evidenzia che i valori contemplati nel Bilancio di previsione 2022 hanno subito le seguenti variazioni rispetto ai valori del Bilancio di previsione 2021:

Entrate variare	Previsioni 2021	Variazioni +/-	Previsioni 2022
Entrate da ATS	€ 630.000,00	-€ 15.000,00	€ 615.000,00
Interessi attivi	€ 5.000,00	-€ 3.000,00	€ 2.000,00
TOTALE ENTRATE VARIATE	€ 635.000,00	-€ 18.000,00	€ 617.000,00

Le previsioni di entrata per l'anno 2022 sono costituite da: euro 150.000 come contributo da parte della Provincia di Brescia, euro 50.000 come contributo da parte dell'Amministrazione Comunale di Brescia, (entrambi gli enti in veste di enti costitutori del "centro"), euro 615.000 quali entrate da ATS, euro 200.000 quale contributo straordinario stanziato dalla Regione Lombardia, euro 2.000 di entrate per interessi attivi sulle giacenze bancarie, ed euro 1.000 come contributi straordinari da privati.

La previsione di spesa complessiva registra le seguenti variazioni rispetto al Bilancio di previsione 2021:

Uscite variare	Previsioni 2021	Variazioni +/-	Previsioni 2022
Spese legali e diverse	€ 4.000,00	-€ 2.000,00	€ 2.000,00
Oneri diretti e riflessi relativi al personale	€ 934.800,00	-€ 8.000,00	€ 926.800,00
Consulenza Tiflodidattica/Tiflopedagogica	€ 8.000,00	-€ 5.000,00	€ 3.000,00

Interessi passive e spese bancarie	€ 5.000,00	-€ 3.000,00	€ 2.000,00
TOTALE USCITE VARIATE	€ 951.800,00	-€ 18.000,00	€ 933.800,00

La previsione di spesa per oneri del personale e collaboratori registra una diminuzione complessiva di euro 8.000.00 generata dalla somma algebrica delle seguenti variazioni:

- .- spesa per retribuzioni del personale e rimborso spese, diminuzione di euro 15.000,00;
- .- spese per contributi previdenziali e assistenziali del personale, diminuzione di euro 8.000,00;
- .- spesa per il fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi (art. 15 contratto EELL), aumento di euro 15.000,00.

Permane oltre il 90% l'indice di assorbimento della spesa per oneri del personale e collaboratori rispetto al totale della spesa, infatti la spesa per il personale ammonta in previsione a euro 926.800 su un totale di spesa prevista di euro 1.018.000 (al netto delle partite di giro).

Si segnala che l'equilibrio tra previsione complessiva della spesa e previsione complessiva dell'entrata è raggiunto in forza della previsione di entrate di carattere non strutturale per complessivi euro 200.000.

Il Revisore invita pertanto il Consiglio di Amministrazione ad un attento e continuo monitoraggio delle singole entrate di bilancio, nell'ottica del mantenimento del pareggio di bilancio che assicuri il funzionamento del Centro.

Il Revisore infine ha verificato che il Bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge e dello Statuto del Centro, e ha rilevato la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni contenute nel Bilancio di Previsione per l'anno 2022.

Tutto ciò premesso e considerato il Revisore esprime parere

FAVOREVOLE

alla proposta di bilancio così come formulata.

Brescia, 23 novembre 2021

Il Revisore Unico
