

**U  
N  
I  
P  
L  
L  
A  
S  
T**

**ASSEMBLEA DEI SOCI  
08 GIUGNO 2017**

**RELAZIONE  
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO**

**RENDICONTO CHIUSO AL 31/12/2016**

**Ente Italiano di Unificazione  
nelle Materie Plastiche Federato all'UNI**

**UNIPLAST**  
**RELAZIONE SUL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO CHIUSO**  
**AL 31 DICEMBRE 2016**

Signori soci ,

il Rendiconto dell'esercizio chiude con un disavanzo di gestione di € 18.761,17.= dopo aver sostenuto le spese di gestione e dopo le operazioni di chiusura anno.

Prima di evidenziare come di consueto le variazioni , rammentiamo , come già riportato nelle relazioni degli esercizi precedenti , che , in data 16 Settembre 2011 , l'ente , ha ricevuto il riconoscimento giuridico richiesto ed è stato iscritto al Registro Prefettizio di Milano al n° 1210, pag. 5558 , vol. 6 e dalla data del 28 Febbraio 2012 , l' ente ha la propria attività gestionale , presso gli Uffici siti nella struttura dell' Università : Politecnico di Milano di Piazza Leonardo da Vinci , 32 e precisamente presso il Dipartimento di Chimica, Materiali e Ingegneria Chimica " Giulio Natta " .

Le variazioni intervenute nelle poste, rispetto al passato esercizio , indicate in parentesi sulla colonna di destra , sono state le seguenti:

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVO:**

**Banche** 770.265,48= (793.650,44)

Al 31 dicembre 2016 , si rileva un decremento di giacenza di € 23.384,96.=

Trattasi del c/c con la Banca Popolare di Milano Agenzia 10 n° 1744; si segnala già alla data di chiusura esercizio 2015 il disinvestimento di titoli in liquidità , come indicato, anche alla relativa voce : Titoli.

**Beni strumentali:**

Si specifica , come già riferito nelle relazioni precedenti , che in funzione del trasferimento nei locali della nuova sede , già arredata , avvenuto nel 2012 , abbiamo provveduto , sempre nel 2012 , ad eliminare, vendere gran parte dei beni già completamente ammortizzati , nel dettaglio trattasi di mobilio e attrezzature varie di ufficio oltre a vari Computer , stampanti , software ed accessori , ormai a valore zero , causa obsolescenza e costo ampiamente ridotto per sostituzione . Abbiamo mantenuto alcuni beni strumentali , portati nella nuova sede, elencati nell'apposito Registro . Inoltre , nel 2012 si è provveduto ad effettuare le prescritte registrazioni , annotazioni contabili, girocontando i beni ai relativi fondi di ammortamento con azzeramento delle partite , compresi quei beni, molto vecchi e con valore quasi nullo e mantenendo a bilancio , solo i beni piu' recenti con valori più aderenti alla realtà , anche se sempre a valore di libro .

<b>Macchine Ufficio</b>	13.089,18=	(13.089,18)
-------------------------	------------	-------------

Nessuna variazione;

<b>Crediti diversi</b>	937,60=	(6.367,10)
------------------------	---------	------------

Il saldo è costituito da crediti verso associati per quote da incassare , oltre a crediti verso Erario al 31.12.2016 , richiesti a rimborso negli esercizi precedenti;

<b>Titoli</b>	0,00=	(0,00)
---------------	-------	--------

Già alla data del 31.12.2015 , non risultano più sottoscritti titoli ; la liquidità risulta investita in conti correnti vincolati, che garantiscono una migliore redditività e presentano minori rischi di oscillazione ;

<b>Dep.cauzionali</b>	0,00=	( 0,00)
-----------------------	-------	---------

Non risultano depositate cauzioni pro-locazione ;

<b>Ratei – Risconti attivi/ ft.da emettere</b>	4.778,66=	
--	-----------	--

Le scritture di assestamento riguardano le due mensilità di locazione di competenza del 2017 per € 4.778,66;

### **PASSIVO:**

<b>F.do patrimoniale</b>	587.653,36=	(581.217,20)
--------------------------	-------------	--------------

Risulta, in tale rendiconto, per ragioni di semplificazione e chiarezza, inclusa nella voce del Fondo Patrimoniale , sia del presente esercizio che dei passati , ai fini del principio di comparabilità , l'importo per € 29.361,52 , depurato nel 2016 di € 9.820,00 , per perdite su due quote ormai inesigibili , accantonato nei precedenti esercizi , quale : "Fondi rischi e oneri futuri ";

Quindi si è avuto un aumento di € 16.256,16.=per giroconto dell'avanzo di gestione dell'

esercizio 2015 e un decremento di € 9.820,00, come appena riportato;

Si rammenta altresì, che già dall'esercizio 2011 era stato decrementato, il fondo patrimoniale di € 100.000,00 per creazione del fondo di dotazione vincolato, richiestoci e necessario a seguito del riconoscimento giuridico ottenuto ed evidenziato a parte nel Rendiconto ;

**F.do TFR** 78.865,40= (75.641,25)

Copre il debito maturato al 31.12.2016 verso i dipendenti per gli obblighi derivanti in applicazione al C.C.N.L.per gli addetti all'industria delle materie plastiche; da segnalare il TFR versato durante l'anno al Fondo pensione ;

#### **Fondo ammortamento:**

**Macchine Ufficio varie** 12.903,19= (12.242,56)

aumento di € 660,63 per quota ammortamento dell'anno ;

**F.do future spese Congr. e riunioni** 0,00= (1.070,60)

E' stato decrementato per € 1.070,60= e azzerato, per utilizzi dei Convegni e Riunioni, tenutisi nel 2016;

**F.do future spese Promozionali** 6.669,40= (10.000,00)

E' stato decrementato per € 3.330,60= per rifacimento del sito web dell'ente, per renderlo più accessibile al pubblico ;

**Debiti vari** 13.355,68= (10.918,96)

Sono debiti verso Inps ,c/erario IRPEF, Fondi Pensione per i dipendenti e verso erario per ritenute acconto lav. Autonomi al 31.12.2016, versati a scadenza a Gennaio 2017 ; oltre a debiti vs. fornitori, per i dettagli si rimanda all'allegato n° 6 ;

**Ratei-Risconti** 8.476,51=  
**passivi/ft.da ricev./n.c da**  
**emett.**

Le scritture di assestamento riguardano le spese bancarie del conto corrente per € 33,50 costi per fatture da ricevere pari ad € 8.439,43 e rateo per € 3,58 , di competenza del 2016;

### CONTO ECONOMICO

#### COSTI E ONERI

**Personale** 120.934,34= (120.233,62)  
 Rappresenta il costo di retribuzioni e contributi di legge esclusa la quota d'accantonamento di fine rapporto, maturata nel 2016. Il personale in forza al 31.12.2016 risulta essere in tutto di n° 2 impiegati , senza variazioni rispetto al precedente esercizio;

**Consul.Tecn/Amm.ve** 21.989,60= (21.304,77)  
**(Rev.conti)**  
 Incremento di € 684,83 ;

**Spese generali** 41.437,08= (40.286,56)  
 Incremento di € 1.150,52 , in allegato n ° 7 , il dettaglio delle voci ;

**Oneri div.** 38,03= (15,31)  
 Sono formati da € 14,63 per abbuoni / arrot. Passivi ed € 23,40 per sistemazione versam. Imposte ;

**Oneri bancari** 1.517,50= (1.831,35)  
 Sono oneri e commisioni bancarie ;

**Quote acc.ti e amm.ti** 8.484,60= (9.068,12)  
 Sono nel dettaglio.  
 € 7.823,97.= quota 2016 per TFR;

€ 660,63.= quota 2016 per ammortamenti;

**RICAVI E PROVENTI:**

**Quote associative** 176.739,00= (179.403,34)  
Vi è un decremento per € 2.664,34.=

**la situazione del numero dei soci è specificata nell'allegato n° 8**

**Int.attivi c/c banca e titoli** 1.556,04= (3.369,05)  
Sono interessi maturati sul c/c vincolato ;

**Proventi vari** 11,94= (4.225,00)  
Sono formati da abbuoni e arrotondamenti attivi ;

*Signori Soci,*

il rendiconto dell'esercizio al 31.12.2016, che sottoponiamo alla Vostra approvazione e evidenza, come anticipato Vi in premessa, un disavanzo di € 18.761,17.=

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e sempre rinnovataci , augurando alla Vs. Associazione un buon prosieguo

*IL CONSIGLIO DIRETTIVO*

**RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016****STATO PATRIMONIALE**

<u>ATTIVO</u>		<i>dati € al</i> <b>31.12.2016</b>	<i>dati € al</i> <b>31.12.2015</b>
Cassa		91,45	76,02
Banca Popolare di Milano		770.265,48	793.650,44
Beni Strumentali	<b>all.1</b>	13.089,18	13.089,18
Crediti Diversi	<b>all.2</b>	937,60	6.367,10
Titoli	<b>all.3</b>	-	-
Depositi cauzionali		-	-
Ratei- Risconti attivi/ ft.da emettere		4.778,66	4.764,37
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>789.162,37</b>	<b>817.947,11</b>
<b>PASSIVO</b>			
Fondo patrimoniale		587.653,36	581.217,20
Fondo di dotazione vincolato		100.000,00	100.000,00
Fondo T.F.R. dipendenti	<b>all.4</b>	78.865,40	75.641,25
Fondo ammortamento	<b>all.5</b>	12.903,19	12.242,56
Fondo spese future, congressi e riunioni		-	1.070,60
Fondo spese future, promozionali		6.669,40	10.000,00
Fondo riserva da partecipazione		-	-
Debiti vari	<b>all.6</b>	13.355,68	10.918,96
Ratei-Risconti pass/ ft.da ricev/nc.da emett.		8.476,51	10.600,38
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>807.923,54</b>	<b>801.690,95</b>
<b>Avanzo di Gestione</b>		<b>- 18.761,17</b>	<b>16.256,16</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>789.162,37</b>	<b>817.947,11</b>

**CONTO ECONOMICO**

<u>COSTI E ONERI</u>		<i>dati € al</i> <b>31.12.2016</b>	<i>dati € al</i> <b>31.12.2015</b>
Personale		120.934,34	120.233,62
Consul.Tecn/Amm.ve (Rev.conti )		21.989,60	21.304,77
Spese generali	<b>all.7</b>	41.437,08	40.286,56
Oneri diversi		38,03	15,31
Oneri bancari		1.517,50	1.831,35
Al fondo accantonamento TFR		7.823,97	7.519,48
Ai fondi ammortamento		660,63	1.548,64
<b>TOTALE COSTI E ONERI</b>		<b>194.401,15</b>	<b>192.739,73</b>
IRAP PAGATA		3.332,00	2.935,00
<b>AVANZO DI GESTIONE</b>		<b>- 18.761,17</b>	<b>16.256,16</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>178.971,98</b>	<b>211.930,89</b>
<hr/> <hr/>			
<u>RICAVI E PROVENTI</u>			
Quote associative	<b>all.8</b>	176.739,00	179.403,34
Contributi annuali UNI		-	24.500,00
Rimborsi vari *		665,00	433,50
Interessi attivi c/c bancario e titoli		1.556,04	3.369,05
Proventi vari		11,94	4.225,00
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		<b>178.971,98</b>	<b>211.930,89</b>
<hr/> <hr/>			

\* Rimborsi spese / generali /gettoni presenza riunioni

*allegato n° 1***ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016****BENI STRUMENTALI**

Macchine ufficio varie	13.089,18 . =
	<hr/>
	<u>13.089,18 . =</u>

**allegato n° 1.1**

MACCHINE UFFICIO VARIE

SALDO AL 1.1.2016 13.089,18 . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno . =

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2016 13.089,18 . =

**allegato n° 2****ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016****CREDITI DIVERSI ( QUOTE ASSOCIATIVE e VARI )**

I crediti verso associati ammontano a 416,00

vi sono inoltre crediti :

vs/erario rit.Lav.Aut per 521,60

*il totale generale dei crediti diversi è pari a* **937,60**

**allegato n° 3**

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016  
( già dalla data al 31.12.2015 non risultano piu' titoli sottoscritti )

Gli investimenti in titoli , erano stati tutti dismessi e la liquidità eccedente risulta tutta investita in conti correnti vincolati , in quanto garantiscono una migliore redditività a fronte di minori rischi di oscillazione ;

*allegato n° 4*

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016

FONDO TFR DIPENDENTI

SALDO AL 1.1.2016	75.641,25	. =
<b>dedotto:</b> TFR versato al fondo pensione	4.368,96	. =
Accantonamento dell'esercizio	7.823,97	. =
<b>Dedotta:</b> imp.sostit.Dlgs 47/00	<u>230,86</u>	. =
VALORE AL 31 DICEMBRE 2016	78.865,40	. =
	<u><u>78.865,40</u></u>	

PROSPETTO NOMINATIVO DEL TFR DIPENDENTI

Spettanze di legge:		
Moroni Gianluigi - assunto 01.05.91	51.774,24	. =
Ogliari Angela - assunta 12.06.00	27.091,16	. =
	<u>78.865,40</u>	. =
	<u><u>78.865,40</u></u>	

**allegato n° 5****ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016****FONDI AMMORTAMENTI**

F.do amm.to macchine ufficio varie	12.903,19 . =
	<hr/>
VALORE AL 31 DICEMBRE 2016	12.903,19 . =
	<hr/> <hr/>

## allegato n° 6

**ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016**FORNITORI

TOTALE DEBITO FORNITORI	<u>2.596,45</u> . =
-------------------------	---------------------

CREDITORI DIVERSI

Erario c/IRPEF su stipendi contrib. Dicembre+ XIII	3.988,94 . =
---	--------------

Erario c/rit. acc.lav.aut.	362,00 . =
----------------------------	------------

Erario c/deb per imp.sostitut.tfr	64,14 . =
-----------------------------------	-----------

Istituti previdenziali contribuiti Dicembre+ XIII	5.416,53 . =
--	--------------

Fondi pensione	927,62 . =
----------------	------------

Debiti verso Cococo	- . =
---------------------	-------

TOTALE CREDITORI DIVERSI	<u>10.759,23</u> . =
--------------------------	----------------------

TOTALE DEBITI VARI	<u><u>13.355,68</u></u> . =
--------------------	-----------------------------

## allegato n° 7

**ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2016**SPESE GENERALI

Affitto ed accessorie:

Illuminazione/forza motrice	-	.=	
Pulizia	-	.=	
Affitto	29.229,67	.=	
			<u>29.229,67</u>

Acquisti mat.consumo	54,45	.=	
Piccole attrezzature	-	.=	
Cancelleria e stampati	698,38	.=	
Viaggi e trasferte	2.035,13	.=	
Telefoniche	2.751,69	.=	
Postali e bolli	419,10	.=	
Quote associative	-	.=	
Servizi amministrativi vari	1.858,80	.=	
Rappresentanza	-	.=	
Buoni pasto dipendenti/mensa di terzi	2.342,76	.=	
Manutenz. e riparaz.	1.510,60	.=	
Noleggi	-	.=	
Software	-	.=	
Assicurazioni	536,50	.=	
Congressi e convegni	-	.=	
			<u>12.207,41</u>

TOTALE SPESE GENERALI

41.437,08

**allegato n° 8****QUOTE ASSOCIATIVE**

Nel 2015 sono state sottoscritte n° 166 quote per n° 135 soci ;

Nel 2016 sono state sottoscritte n° 163 quote per n° 132 soci ;

tra i due esercizi si è avuta la variazione, in negativo , per n° 3 quote sottoscritte e n° 3 soci.

(per il 2016 sono entrati n° 6 nuovi soci e usciti n° 9 tra incorporazioni, fallimenti e disdette )

**PREVENTIVO 2017****COSTI E ONERI**

PERSONALE ( COMPRESO T.F.R.)	128.500
CONSULENTI	21.600
SPESE GENERALI	41.000
ONERI DIVERSI	1.550
AMMORTAMENTI	<u>661</u>
<i>TOTALE COSTI E ONERI</i>	193.311
<i>IRAP</i>	3.600
<i>DISAVANZO DI GESTIONE</i>	<u>- 3.911</u>
<i>TOTALE A PAREGGIO</i>	<u><u>193.000</u></u>

**RICAVI E PROVENTI**

QUOTE ASSOCIATIVE	192.000
CONTRIB. ANNUALI UNI	
INTERESSI ATTIVI	1.000
PROVENTI VARI	
<i>TOTALE RICAVI E PROVENTI</i>	<u><u>193.000</u></u>