

Il saldo complessivo in cassa pari a -€ 5.678.958,46 risulta pari alla differenza derivante dall'Avanzo di Cassa accertato al 01/01/2014 pari a e. € 6.141.691,99 e l'Avanzo di cassa presunto al 31.12.2014 pari a € 462.733,53 (TFS € 389.770,80 + Fondo di Riserva € 5.073,33 + Fondo spese istituzionali titoli per eredità € 68.489,40)

A seguito di una ricognizione e verifica dei residui passivi - al fine di accertarne il relativo mantenimento con riguardo alla titolarità nonché all'esatta misura - è stato proposto al Consiglio Direttivo Nazionale con determinazione del Direttore Generale n. 52 del 15/9/2014 l'annullamento per riaccertamento dei residui passivi - Conto Consuntivo 2013 per un importo complessivo pari a € 354.210,00;

Tale annullamento ha determinato l'incremento dell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2013 pari a € 2.655.572,49 che ammonta definitivamente in € 3.009.782,49 per un aumento complessivo pari a € 354.210,00 ;

Il Ministero della Salute con nota n. DGVESC n. 9879-P-05/12/2014 ha approvato l'annullamento per riaccertamento dei residui passivi conto consuntivo 2013.

Nel corso dell'anno si sono verificate le seguenti sopravvenienze attive e passive nell'Entrate:

sopravvenienze attive:

- Erogazione da parte del Ministero della Salute del 5 per mille anno 2012 (redditi 2011) ricerca sanitaria pari a complessive € 964.673,67;

sopravvenienze passive:

- Minor Contributo Ordinario dello Stato cap. 3412 del Ministero della Salute di € 41.675,00 -

ENTRATE		COMPETENZA		E CASSA		
codice	CAP	DENOMINAZIONE	MOTIVI	AUMENTI	DIMINUZIONI	VARIAZIONE IN AUMENTO
112101	2	Contributi Ministero Salute e trasferimento 5 per mille	Minor Contributo Ordinario dello Stato cap. 3412 del Ministero della Salute € 41.675,00 - Erogazione 5 per mille anno 2012 (redditi 2011) ricerca sanitaria Ministero della Salute € 964.673,67	964.673,67	41.675,00	922.998,67
		<b>Avanzo di amministrazione accertato all'1/1/2014</b>	Accertamento maggiore Avanzo di amministrazione al 1/1/2014 rispetto a quello accertato con delibera del CDN n. 8 del 29/5/2014 previsto pari a € 2.655.572,49 per effetto annullamento residui passivi esercizi precedenti.	354.210,00	0	354.210,00
		<b>TOTALE</b>	<b>GENERALE</b>	<b>1.318.883,67</b>	<b>41.675,00</b>	<b>1.277.208,67</b>

Si propongono quindi per implementare le attività previste dal Piano Strategico e per motivi richiamati i seguenti aumenti ai rispettivi capitoli di bilancio di seguito elencati:

USCITE		COMPETENZA E		CASSA		
codice	CAP	DENOMINAZIONE	MOTIVI	AUMENTI	DIMINUZIONI	VARIAZIONE IN AUMENTO
112102	36	Prevenzione	<p>Primaria: Ideaazione ed organizzazione di nuove Campagne istituzionali: Campagna Nazionale di Prevenzione Prostata e Campagna Nazionale prevenzione dermatologica</p> <p>Secondaria: implementazione presso le Sezioni Provinciali di modelli organizzativi ambulatoriali idonei ad erogare prestazioni assistenziali "a pacchetto", pluridisciplinari di carattere diagnostico – strumentale;</p> <p>Terziaria: Organizzazione Stati Generali del Paziente Oncologico; Realizzazione progetto nazionale concernente la riabilitazione oncologica, finalizzato ad assicurare una risposta riabilitativa a livello globale, la promozione di ricerche cliniche, la formazione del personale e la realizzazione di un master in "Riabilitazione Onc.ca"</p>	312.535,00		352.535,00
112104	38	Studi e ricerche finalizzate e borse di studio	Come previsto dal Piano strategico 2014-2015 il Consiglio Direttivo Nazionale ha individuato – tra gli altri – l'obiettivo di utilizzare i fondi per la ricerca sanitaria	964.673,67	0	964.673,67

			derivanti dai proventi del cosiddetto 5 per mille 2012, previa indicazione di un apposito bandi di ricerca tematicizzato, con al quantificazione dei budgets per ognuna delle "linee di attività" previste. In tal senso il Consiglio Direttivo Nazionale nella seduta del 29 maggio u.s. ha provveduto ad affidare al Direttore Generale della LILT il compito di predisporre uno schema di bando come sopra circostanziato e di sottoporlo all'attenzione dello stesso Consiglio per l'approvazione.			
<b>TOT</b>	<b>USCITE</b>		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.277.208,67</b>		<b>1.277.208,67</b>

Il totale delle variazioni effettuate al Bilancio di Previsione 2014 sia in conto competenza e cassa, ammontano in aumento a complessive €. **1.318.883,67** e in diminuzione a complessive €. 41.675,00, la somma algebrica pari a €. 1.277.208,67 delle variazioni in aumento con quelle in diminuzione non influenza l'avanzo di competenza; e non altera l'equilibrio del Bilancio.

Il totale complessivo delle Entrate e Uscite ammonta quindi:

<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>3.875.998,67</b>	<b>5.131.397,58</b>	<b>4.385.157,42</b>	<b>5.767.320,61</b>
e) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	3.009.782,49	6.141.691,99	3.752.605,84	6.328.935,54
<b>Totale a pareggio</b>	<b>6.885.781,16</b>	<b>11.273.089,57</b>	<b>8.137.763,26</b>	<b>12.096.256,15</b>

<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>6.885.781,16</b>	<b>10.810.356,04</b>	<b>8.137.763,26</b>	<b>9.658.111,73</b>
e1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
<b>Totale a pareggio</b>	<b>6.885.781,16</b>	<b>10.810.356,04</b>	<b>8.137.763,26</b>	<b>9.658.111,73</b>

<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>				
(A-A1-Quote in capitale debiti in scadenza) Situazione Finanziaria	<b>anno</b>	<b>2014</b>	<b>anno</b>	<b>2013</b>
	-	2.894.588,36	-	5.452.197,73
	-	1.620.105,22	-	3.406.552,79

(B-B1) Saldo Movimenti in capitale	115.194,13	- 303.512,71	- 2.132.500,62	- 573.489,73	- 573.489,73
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto		- 3.009.782,49	- 5.755.710,44	- 3.752.605,84	- 3.980.042,52
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare	3.009.782,49	- 5.755.710,44	- 3.752.605,84	- 3.980.042,52	- 3.980.042,52
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo Complessivo		- 3.009.782,49	- 5.678.958,46	- 3.752.605,84	- 3.890.791,12

Il saldo complessivo in competenza pari a -€ 3.009.782,49 corrisponde esattamente all'avanzo di Amministrazione accertato al 1/1/2014.

Il saldo complessivo in cassa pari a -€ 5.678.958,46 risulta pari alla differenza derivante dall'Avanzo di Cassa accertato al 01/01/2014 pari a e. € 6.141.691,99 e l'Avanzo di cassa presunto al 31.12.2014 pari a € 462.733,53 (TFS € 389.770,80 + Fondo di Riserva € 5.073,33 + Fondo spese istituzionali titoli per eredità € 68.489,40).

Il Ministero della Salute con nota n. DGRIC n. 4068-P-08/08/2014 e con nota n. DGVESC n. 9880-P-05/12/2014 ha approvato rispettivamente La Prima Variazione e la Seconda Variazione al Bilancio di previsione 2014.

#### Criteria di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità dell'attività da svolgere nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

#### Immobilizzazioni

##### Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: { 3 }%
- mobili di ufficio: {12}%
- arredamento - elettrodomestici: {15}%
- computer, telefoni, macchine elettrico: {20}%
- video registratori - televisori: {30}%
- automezzi e motomezzi: {25}%
- altri beni: {100}%

Per quanto riguarda i profili quantitativi si fa rinvio al contenuto dell'allegato n. 3.

**Residui attivi**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

**Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Fondo TFS**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo del trattamento di fine rapporto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. In base alla nuova normativa D.L. 185 del 29/10/2012 è stato effettuato il ricalcolo del trattamento di fine servizio rispetto al trattamento di fine rapporto. (Allegato n. 2)

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza;

**Attività****B) Immobilizzazioni****II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
4.699.913	5.013.630	313.717

**Terreni e fabbricati**

Descrizione	Importo
<b>Valore Lordo al 31/12/2013</b>	<b>5.806.749</b>
Decrementi dell'esercizio	113.621
Ammortamento dell'esercizio	111.583
Fondo ammortamento al 31/12/2014	1.429.257
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>4.263.871</b>

**Altri beni**

Descrizione	Importo
<b>Valore Lordo al 31/12/2013</b>	<b>659.195</b>
Acquisizioni dell'esercizio	<b>221.748</b>
Ammortamento dell'esercizio	101.138
Fondo ammortamento al 31/12/2014	491.961
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>388.982</b>

**Immobilizzazioni in corso**

Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 viene riportato l'importo di Euro 47.059 quale importo per immobilizzazioni in corso riferito a quanto investito per l'adeguamento dell'immobile sito in Via Nomentana, 303 - Roma. Tale importo è classificato nelle immobilizzazioni in corso in quanto, alla data di chiusura del bilancio, non è stato definitivamente provveduto all'acquisto di tutto il materiale sanitario previsto. Per tale motivo non si è proceduto ad effettuare l'ammortamento.

Vedasi allegata Situazione Immobili e Mobili (Allegato n. 3)

#### Crediti finanziari diversi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
0	0	(0)

Nel corso del 2014 non vi è stata nessuna movimentazione riguardante acquisto di valori mobiliari.

#### C) Attivo circolante

##### II. Residui attivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
988.331	1.255.399	(267.068)

I crediti sono valutati al loro valore nominale. (Allegato n. 4)

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
6.541.821	6.141.692	400.129

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio così come rappresentato (allegato n. 5) da cui si evince la corrispondenza con quanto comunicato dall'Istituto Tesoriere Banca Nazionale del Lavoro con verifica di cassa al 31/12/2014 (Allegato n. 6).

#### Passività

##### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
7.465.929	7.280.033	185.896

Descrizione	31/12/2013	31/12/2014
Fondo di dotazione	8.435.559	
Utili (perdite) portati a nuovo	-1.155.526	
Utile (perdita) dell'esercizio	185.896	
<b>Avanzo economico esercizio</b>	<b>7.465.929</b>	

##### B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
-	-	-

Non sono presenti fondi rischi

**D) Trattamento di fine servizio di lavoro subordinato**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
415.919	389.170	26.738

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	389.170	26.738	0	415.909

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data. In base alla nuova normativa D.L. 185 del 29/10/2012 è stato effettuato il ricalcolo del trattamento di fine servizio rispetto al trattamento di fine rapporto. (Allegato n. 2).

Nell'anno 2014 non sono stati liquidati dipendenti della LILT Sede centrale.

**E) Debiti – Residui Passivi**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
4.348.227	4.741.518	393.291

I debiti sono valutati al loro valore nominale. (Allegato n. 4)

**Conto economico****A) Valore della Produzione**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
3.216.084	3.787.613	571.529

**B) Costi della produzione**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
3.222.840	5.079.343	1.856.503

	2013	2014
per materie prime	152.690	133.741
per servizi	3.905.926	2.026.055
per il personale	799.130	850.324
ammortamenti e svalutazioni	221.597	212.720
<b>Totale</b>	<b>5.079.343</b>	<b>3.222.840</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

Trattasi esclusivamente di uscite per acquisto di beni consumo e di servizi.

**Costi per servizi**

In tale voce di costi ricadono la quasi totalità delle spese sostenute dall'Ente per l'espletamento dei propri compiti istituzionali, Uscite per prestazioni istituzionali.

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, secondo le disposizioni previste dal CCNL vigente per gli enti pubblici non economici, la contrattazione integrativa e gli oneri sociali riflessi a carico dell'Ente.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e dello sfruttamento nella fase di utilizzo.

**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.434	675	5.759

	2013	2014
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri proventi finanziari di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	6.434	675
17) Interessi e altri oneri finanziari	-	-
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>	<b>6.434</b>	<b>675</b>

I proventi finanziari per interessi su titoli iscritti nell'attivo circolante sono il frutto degli investimenti delle somme provenienti da eredità, lasciti nel tempo avviati dall'Ente sul valore nominale complessivo dei valori mobiliari posseduti.

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

	Saldo al 31/12/2013 (0)	Saldo al 31/12/2014 (0)	Variazioni (0)
Svalutazioni			
Descrizione	31/12/2013 (0)	31/12/2014 (0)	Variazioni (0)
Di immobilizzazioni finanziarie			

**E) Proventi e oneri straordinari**

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	
	0	240.589	2013	2014
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui			0	354.210
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				-113.621
<b>Totale delle partite straordinarie</b>			<b>0</b>	<b>240.589</b>

**Imposte sul reddito d'esercizio**

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	49.126	48.612	<b>514</b>

Le imposte sul reddito sono quelle effettivamente pagate nell'anno 2014 dalla LILT.

Infine l'Ente per permettere un più immediato confronto tra quanto rappresentato nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale 2014 e quanto relativo agli anni precedenti ha provveduto a elaborare e rappresentare il conto economico e la situazione patrimoniale secondo lo schema previsto dal precedente regolamento di contabilità D.P.R. 696/1979 (allegati G e H e relative dimostrazioni analitiche).

**Conclusioni**

Nell'anno 2014 si sono registrati minori ricavi per € 571.529 rispetto al 2013, dovuti principalmente al minor contributo ordinario e straordinario dello Stato costi per comando di un dipendente e maggiori oblazioni.

Minori consumi di materie prime e servizi, minor costo del lavoro (Comando dipendente presso altra Amministrazione Pubblica)

Maggiori proventi e oneri straordinari dovuti all'annullamento di alcuni residui passivi precedenti e alla dismissione di un immobile a favore di una sezione Provinciale LILT come da volontà derivante dal lascito testamentario.

I risultati finanziari possono essere così evidenziati:

		GESTIONE DI CASSA	
		FCF = FCI + Er - Up	
FONDO CASSA INIZIALE	FCI	6.141.691,99	+
ENTRATE RISCOSE	Er	4.381.496,80	+
USCITE PAGATE	Up	3.981.367,34	-
FONDO CASSA FINALE	FCF		=

6.541.821,45

## GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA

A/D di AF = A/D di AI + Ea - Ui

Avanzo di Amm.ne Iniziale	A/D di AI	3.009.782,49	+			
Entrate Accertate	Ea	4.114.428,62	+	Entrate Accertate	Ea	4.114.428,62
Uscite Impegnate	Ui	3.942.286,15	-	Uscite Impegnate	Ui	3.942.286,15
Avanzo di Amm.ne Finale	A/D di AF	<b>3.181.924,96</b>	=	<b>AVANZO DI COMPETENZA</b>		<b>172.142,47</b>
				AVANZO DI COMPETENZA		172.142,47

SITUAZIONE AMM.VA/CONNESSIONI CASSA  
COMPETENZA

FONDO CASSA FINALE	FCF	6.541.821,45	+
RESIDUI ATTIVI FINALI	RAF	988.330,73	+
RESIDUI PASSIVI FINALI	RPF	4.348.227,22	-
Avanzo di Amm.ne Finale	A/D di AF	<b>3.181.924,96</b>	=

## SITUAZIONE AMM.VA INIZIALE /FINALE

FONDO CASSA INIZIALE	FCI	6.141.691,99	+	FONDO CASSA FINALE	FCF	6.541.821,45
RESIDUI ATTIVI INIZIALI	RAI	1.255.398,91	+	RESIDUI ATTIVI FINALI	RAF	988.330,73
RESIDUI PASSIVI INIZIALI	RPI	4.387.308,41	-	RESIDUI PASSIVI FINALI	RPF	4.348.227,22
Avanzo di Amm.ne Iniziale	A/D di AI	<b>3.009.782,49</b>	=	Avanzo di Amm.ne Finale	A/D di AF	<b>3.181.924,96</b>

GESTIONE  
RESIDUI

RESIDUI ATTIVI INIZIALI	RAI	1.255.398,91	+	RESIDUI PASSIVI INIZIALI	RPI	4.387.308,41
RESIDUI ATTIVI DI COMP.ZA	RAc	161.837,06	+	RESIDUI PASSIVI DI COMP.ZA	RPc	1.515.349,58
RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	RAr	428.905,24	-	RESIDUI PASSIVI PAGATI	RPp	1.554.430,77
RESIDUI ATTIVI FINALI	RAF	<b>988.330,73</b>	=	RESIDUI PASSIVI FINALI	RPF	<b>4.348.227,22</b>

VARIAZIONE  
RESIDUI

RESIDUI ATTIVI INIZIALI	RAI		+	RESIDUI PASSIVI INIZIALI	RPI	
-------------------------	-----	--	---	--------------------------	-----	--

RESIDUI ATTIVI DI COMP.ZA	RAc	1.255.398,91	+	RESIDUI PASSIVI DI COMP.ZA	RPc	4.387.308,41
RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	RAr	161.837,06	-	RESIDUI PASSIVI PAGATI	RPp	1.515.349,58
VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	ΔRA	428.905,24	+	VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI	ΔRP	1.554.430,77
RESIDUI ATTIVI FINALI	RAF	988.330,73	=	RESIDUI PASSIVI FINALI	RPF	4.348.227,22

**VARIAZIONE RESIDUI E IMPATTO SULLA SITUAZIONE  
AMM.VA**

FONDO CASSA FINALE	FCF	6.541.821,45	+
RESIDUI ATTIVI FINALI	RAF	988.330,73	+
RESIDUI PASSIVI FINALI	RPF	4.348.227,22	-
Avanzo di Amm.ne Finale	A/D di AF	3.181.924,96	=

**GESTIONE  
DELL'ANNO**

ENTRATE RISCOSE	ER	4.381.496,80	+	Entrate Accertate	Ea	4.114.428,62
USCITE PAGATE	UP	3.981.367,34	-	Uscite Impegnate	Ui	3.942.286,15
RESIDUI ATTIVI DI COMP.ZA	RAc	161.837,06	+	VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	ΔRA	-
RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	RAr	428.905,24	-	VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI	ΔRP	-
VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	ΔRA	-	+	<b>GESTIONE DELL'ANNO</b>		<b>172.142,47</b>
RESIDUI PASSIVI DI COMP.ZA	RPc	1.515.349,58	-	<b>AVANZO DI COMPETENZA</b>		<b>172.142,47</b>
RESIDUI PASSIVI PAGATI	RPp	1.554.430,77	+			
VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI	ΔRP	-	-			
<b>GESTIONE DELL'ANNO</b>		<b>172.142,47</b>				
<b>AVANZO DI COMPETENZA</b>		<b>172.142,47</b>				

**MATRICE FLUSSI E STOCK DELLA GESTIONE  
FINANZIARIA**

FCI		6.141.691,99	+	Er-Up		400.129,46	+
RAI		1.255.398,91	+	RAc-RAr+ΔRA		267.068,18	+
RPI		4.387.308,41	-	RPc-RPr+ΔRP		39.081,19	-
A/D di AI		3.009.782,49	=	Er-Up+ΔRA-ΔRP		172.142,47	=

FCF	6.541.821,45	+
RAF	988.330,73	+
RPF	4.348.227,22	-
A/D di AF	3.181.924,96	=

**CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014**

<b>entrate</b>			
<b>competenza</b>	<b>riscosse</b>	<b>da riscuotere</b>	<b>tot accertato</b>
correnti	3.190.994,39	82.045,82	3.273.040,21
c\capitale	-	-	-
partite giro	761.597,17	79.791,24	841.388,41
<b>totale</b>	<b>3.952.591,56</b>	<b>161.837,06</b>	<b>4.114.428,62</b>
<b>uscite</b>			
<b>competenza</b>	<b>pagate</b>	<b>da pagare</b>	<b>tot impegnato</b>
correnti	1.765.786,73	1.322.488,68	3.088.275,41
c\capitale	11.582,89	1.039,44	12.622,33
partite giro	649.566,95	191.821,46	841.388,41
<b>totale</b>	<b>2.426.936,57</b>	<b>1.515.349,58</b>	<b>3.942.286,15</b>
<b>Avanzo di competenza 31/12/2014</b>			<b>172.142,47</b>

L'Avanzo di Amministrazione per l'anno 2014 risulta pari a € 3.181.924,86 , di cui vincolati € 519.471,45 ( Fondo accantonamento TFS € 415.908,72 ) e (Fondo di Riserva € 5.073,33 ) e (Fondo spese Istituzionali da titoli da eredità € 68.489,40 ) e (Fondo rischi e oneri € 30.000,00) Somme disponibili € da utilizzare nell'anno 2015.

Si è pertanto determinato un maggiore accertamento pari a € 2.150.912,64 rispetto a quello previsto (€ 511.540,87) all'inizio dell'anno 2014.

Tale somma verrà distribuita a favore di capitoli di spesa del Bilancio di Previsione 2015 per implementare attività istituzionali della LILT.

Roma, 18/3/2015



IL DIRETTORE GENERALE



LILT - Collegio dei revisori

LILT  
Sede Centrale - Roma  
2015E0001281 1/2 10/04/15

## VERBALE N. 484

L'anno 2015, il giorno 10 del mese di aprile, alle ore 10,00 in Roma, presso la Sede Centrale della Lega Italiana per la Lotta contro i Tumori – LILT, a seguito di preventivo accordo, si è riunito il Collegio dei revisori nelle persone di:

dott.ssa Rosa Valicenti	presidente	presente
prof. Luciano Bologna	componente	presente
dott. Leonardo Lamaddalena	componente	presente

Si dà atto che il Collegio risulta regolarmente riunito, a norma dell'art. 1 del Regolamento di attuazione dello statuto, per discutere sui seguenti punti:

- 1. verifica di cassa
- 2. esame consuntivo sede centrale e.f. 2014;
- 3. esame consuntivo consolidato e.f. 2014;
- 4. varie ed eventuali.

Nel corso della riunione interviene, dietro invito del Collegio e solo limitatamente ad alcuni aspetti specifici dei punti trattati, il Direttore Generale dott. Roberto Noto ed il rag. Davide Rubinace, funzionario responsabile dell'Ufficio di ragioneria dell'Ente.

### 1. VERIFICA DI CASSA

Il Collegio procede alla verifica di cassa e a tal fine prende visione del Registro Mastro.

I dati essenziali relativi alla verifica di cassa sono rappresentati in modo sintetico nel prospetto appresso riportato.

## LILT - Collegio dei revisori

Situazione di cassa alla data

		<i>fondo cassa iniziale</i>	€ 6.541.821,45
Reversali sino alla n.	32	del 27/03/2015	
a) in conto competenza			€ 69.862,01
b) in conto residui			€ 37.973,02
		<i>Totale incassi</i>	€ 107.835,03
		<i>Totale entrate</i>	€ 6.649.656,48
Mandati sino al n.	177	del 27/03/2015	
a) in conto competenza			€ 249.976,73
b) in conto residui			€ 218.700,63
		<i>Totale mandati</i>	€ 468.677,36
<i>Saldo del Giornale Mastro</i>			€ 6.180.979,12
a) Entrate da regolarizzare (reversali da emettere)			€ 13.636,06
b) Reversali emesse da incassare			€ 12.402,02
c) Uscite da regolarizzare (mandati da emettere)			€ 68.489,53
d) Mandati emessi da pagare			€ 1.579,00
		<i>Somma algebrica sospesi</i>	-€ 65.676,49
<b><i>Fondo di cassa di diritto</i></b>			<b>€ 6.115.302,63</b>

Il Collegio provvede alla riconciliazione del saldo del Giornale di Cassa con quello bancario Il Collegio, con metodologia a campione, procede al riscontro dei mandati e delle reversali emessi relativamente al periodo dal 1.1.2015 al 30.03.2015. E' pure visionato, relativamente al medesimo periodo e al fine di riscontrare il rispetto delle prescrizioni di cui all'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, un mandato avente un importo superiore a diecimila euro.

Inoltre, il Collegio riscontra l'avvenuto versamento delle ritenute fiscali e contributive con riferimento ai mesi di gennaio e febbraio 2015.

Di seguito e in sintesi, si riportano gli estremi concernenti i documenti presi in esame, unitamente alle eventuali corrispondenti osservazioni:

mandati

<i>mandato</i>	<i>del</i>	<i>Importo</i>	<i>Note</i>
6	27/01/2015	4.405,92	Copertura assicurativa 2015 asdep--
56	02/02/2015	6.100,00	Gestione sito web Sporteci.it---
111	04/03/2015	3.111,00	Interactive srl – sistema Voip

reversali

*Ma. A. H.*

*LILT - Collegio dei revisori*

<i>reversale</i>	<i>del</i>	<i>importo</i>	<i>Note</i>
24	04/03/2015	11.510,09	Versamento tesoriere da cc postale
25	19/03/2015	16.537,00	Nota add. 51/55 Convenzione Eni
31	27/03/2015	26.842,00	Nota add. Convenzione Eni

*versamento ritenute fiscali e contributive*

<i>Periodo di riferimento</i>	<i>del</i>	<i>descrizione</i>	<i>Note</i>
GENNAIO 2015	17/02/2015	F24EP -- RITENUTE FISCALI, contributi INPS e INPADP	€ 38.633,06---
FEBBRAIO 2015	16/03/2015	F24EP -- RITENUTE FISCALI e contributi INPS e INPADP	€ 31.729,95---

Dagli atti visionati e dai riscontri esperiti non sono emerse irregolarità.

*Conto corrente bancario di raccolta fondi*

Il Collegio prende in esame le scritture riferite al conto corrente bancario - presso l'Istituto cassiere - dedicato alla raccolta fondi (IBAN IT35Y0100503203000000002035), aggiuntivo al conto corrente postale, visionando il relativo registro, aggiornato al 09/04/2015 che presenta un saldo contabile di euro 146.487,41. Tale saldo corrisponde al saldo dell'estratto conto on-line alla medesima data.

*Conto corrente postale*

Il Collegio procede all'esame delle scritture riferite al c/c postale attualmente in essere (n. 28220002).

Il registro del c/c postale risulta aggiornato alla data del 09/04/2015 e mostra un saldo contabile di euro 8.496,04 che corrisponde al saldo dell'estratto conto on-line a detta data.

Il Collegio, inoltre, prende visione dell'ultimo estratto conto pervenuto, datato 28/02/2015 il quale mostra un saldo disponibile di euro 16.578,63 che corrisponde al saldo del registro alla medesima data.

*Fondo economale*

Il Fondo economale è fissato in euro 5.000,00. Dall'esame delle scritture relative al predetto Fondo si rileva che i prelevamenti sinora effettuati ammontano ad euro 2.000,00 con un saldo

*LILT - Collegio dei revisori*

disponibile a data odierna di euro 1.077,12 come esposto nel relativo registro. Il predetto saldo è detenuto in contanti presso la Sede.

Il Collegio procede ad accertare la disponibilità in contanti come da distinta seguente:

<i>Taglio banconote e monete</i>	<i>n.</i>	<i>euro</i>
banconote da 100 euro	-	0,00
banconote da 50 euro	21	1.050,00
banconote da 20 euro	1	20,00
banconote da 10 euro	-	0,00
banconote da 5 euro	1	5,00
monete di diversi tagli	pezzi vari	2,12
Totale		1.077,12

Dalle operazioni svolte è emerso che:

- il denaro contante custodito presso la Sede corrisponde a quello ricavabile dalle scritture contabili;

per cui le disponibilità effettive afferenti al Fondo economale concordano con il saldo di cui al relativo registro.

*Altri valori*

Il Collegio, relativamente all'esistenza di altri valori, procede alla verifica dei buoni carburante e dei buoni pasto.

- *Buoni carburante*

E' preso in esame il registro denominato "Libro mastro Buoni benzina", tenuto con applicativo informatico nonché il "Registro carico e scarico buoni benzina" tenuto su supporto cartaceo.

A data odierna, si è appurato che vi sono n. 127 buoni carburante giacenti per complessivi euro 2.410,46 corrisponde al saldo esposto nel relativo registro di carico e scarico buoni benzina che viene siglato alla pagina 1. Il Collegio riscontra, altresì, il libro mastro buoni benzina che evidenzia il medesimo numero di buoni giacenti ed un saldo finanziario pari ad euro 2.410,46 in considerazione dell'acquisto attraverso CONSIP ad un valore ribassato rispetto a quello nominale.

- *Buoni pasto*

A data odierna, si è appurata l'esistenza di n. 500 buoni pasto con valore facciale di euro 7,00 cadauno, per un valore nominale totale di 3.500,00 euro.

Il saldo contabile della scheda mensile relativa al mese di febbraio 2015 concorda con il numero dei buoni custoditi.

M. . . 