



VERBALE N. 503 del 26 gennaio 2018

L'anno 2018, il giorno 26 del mese di gennaio, alle ore 9.30, 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	<i>presidente</i>	presente
prof. Luciano Bologna	<i>componente effettivo</i>	presente
dott. Leonardo Lamaddalena	<i>componente effettivo</i>	presente

Il Presidente, preliminarmente, dà atto che il Collegio risulta regolarmente riunito, a norma dell'articolo 1 del Regolamento di attuazione dello statuto, per discutere sui seguenti punti:

- Esame annullamento per riaccertamento residui passivi al 31.12.2016;
- Verifica di cassa;
- varie ed eventuali.


Nel corso della riunione interviene, dietro invito del Collegio e solo limitatamente ad alcuni aspetti dei punti trattati, il Rag. Davide Rubinace, dipendente dell'Ufficio di ragioneria dell'Ente

ESAME ANNULLAMENTO PER RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

Il Collegio prende visione della Determinazione n. 3 del 16 gennaio 2018 del Direttore Generale sulla quale il Collegio dei revisori deve rendere il parere di competenza ai sensi dell'art.5 del Regolamento di attuazione dello Statuto dell'Ente e secondo quanto stabilito dall'art. 40 del DPR 97/2003.

La proposta variazione, adeguatamente motivata e sorretta da pertinente documentazione, riguarda gli eventi modificativi delle risultanze del bilancio riassunti nel prospetto di seguito riportato:

Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.		
2008	48	SEZ PROV LILT TRAPANI CONTRIBUTO CAMPAGNA NASTR	800,00		
	1	progetto non portato a termine	16/01/2018	-1.800,00	
		Tot.	1.800,00	-1.800,00	0,00
2008	79	SEZ PROV LILT TREVISO PROGETTO EQUIPE MAMME LIB	3.000,00		
	1	progetto non portato a termine	16/01/2018	-3.000,00	
		Tot.	3.000,00	-3.000,00	0,00
2009	1207	PROGETTO SCREENING - II FASE CIG 2263406DB4	2.712,00		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	16/01/2018	-792,00	
	2	prestazioni non effettuate e non fatturate	16/01/2018	-1.920,00	
		Tot.	2.712,00	-2.712,00	0,00
2009	1259	SALDO CONTRIBUTO	8.000,00		
	1	progetto non portato a termine	16/01/2018	-8.000,00	
		Tot.	8.000,00	-8.000,00	0,00
2011	799	corsi per il personale per formazione	222,50		
	1	formazione non eseguita	16/01/2018	-222,50	
		Tot.	222,50	-222,50	0,00
2012	1200	acquisto mammografo	1.689,00		
	1	somme non dovute fattura saldata	16/01/2018	-1.689,00	
		Tot.	1.689,00	-1.689,00	0,00
2012	1222	SALDO TRATTAMENTO ACCESSORIO 2012	1.034,76		
	1	somme non divute differenze da non corrispondere	16/01/2018	-1.034,76	
		Tot.	1.034,76	-1.034,76	0,00
2014	606	Condominio VIALE CERTOSA Milano - Lavori di manu	95,60		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	16/01/2018	-95,60	
		Tot.	95,60	-95,60	0,00
2015	215	org.ne evento stati generali del volontariato 2015	1.560,00		
	1	somme non dovute -prestazione non fatturata	16/01/2018	-1.560,00	
		Tot.	1.560,00	-1.560,00	0,00
2015	412	Costituzione comitato consultivo per la revisione de	2.537,60		
	1	somme non dovute	16/01/2018	-2.537,60	
		Tot.	2.537,60	-2.537,60	0,00
Tot generale:			22.651,46	-22.651,46	0,00


Ciò premesso, il Collegio riscontra che il totale dei residui passivi indicati corrisponde alla somma di euro 22.651,46 .

La variazione in diminuzione dei residui passivi pari a euro 22.651,46 influenza positivamente l'avanzo di competenza al 31.12.2017; dall'esame condotto sulla documentazione esibita in merito, ivi inclusa la dimostrazione allegata alla determinazione del Direttore Generale non sono emerse irregolarità.

Ciò considerato, anche alla luce delle motivazioni addotte e della documentazione esibita, il Collegio esprime il proprio parere favorevole al riaccertamento dei residui passivi sopra esaminato.

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.

Situazione di cassa alla data del 25 gennaio 2018

ENTRATE			<i>fondo cassa iniziale</i>	€ 7.012.444,11
	Reversali sino alla n. 21	del	24/01/2018	
	a) in conto competenza			€ 17.580,91
	b) in conto residui			€ 0,00
				Totale incassi
			<i>Totale entrate</i>	€ 7.030.025,02
USCITE	Mandati sino al n. 33	del	24/01/2018	
	a) in conto competenza			€ 40.192,77
	b) in conto residui			€ 96.386,13
				<i>Totale mandati</i>
SOSPESI	Saldo del Giornale Mastro	del	24/01/2018	€ 6.893.446,12
	a) Entrate da regolarizzare (reversali da emettere)			€ 123.531,80
	b) Reversali emesse da incassare			€ 0,00
	c) Uscite da regolarizzare (mandati da emettere)			-€ 61.147,95
	d) Mandati emessi da pagare			€ 3.721,00
	e) Reversali non lavorate			-€ 8.501,75
	f) Mandati non lavorati			€ 102.243,64
			<i>Somma algebrica sospesi</i>	€ 159.846,74
Fondo di cassa di diritto				€ 7.053.292,86

Il Collegio provvede alla riconciliazione del saldo del Giornale di Cassa con il saldo bancario alla data odierna, rilevando che il rendiconto del tesoriere alla data del 25/01/2018 non tiene conto della distinta n. 2 in quanto ancora in fase di contabilizzazione come indicato ai punti *e* ed *f* dei sospesi.

Si procede al riscontro dei mandati e delle reversali emessi relativamente ai mesi di novembre e dicembre 2017.

In particolare, sono presi in esame i seguenti mandati e le seguenti reversali, scelti in maniera casuale:

mandato n. 702 dell'importo di € 12.362,50 illuminazione Colosseo Nastro Rosa
mandato n. 718 dell'importo di € 1.695,53 fattura Correnti Catena
mandato n. 765 dell'importo di € 6.612,50 fornitura buoni pasto
mandato n. 756 dell'importo di € 4.296,43 fatture Hotel Marriot per congresso
reversale n. 240 dell'importo di € 1.207.545,00 contributo Min. Salute
reversale n. 253 dell'importo di € 2.387,01 split payment Hotel Marriot
reversale n. 303 dell'importo di € 75.000,00 acconto contributo MIUR
reversale n. 239 dell'importo di € 1.393,33 split payment SE.CO.A. srl

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 novembre e dicembre 2017.

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 IT 61 E 01030 03200 000006418001) aggiuntivo al conto corrente postale, visionando il relativo registro, aggiornato al 25/01/2018 che presenta un saldo contabile di euro 200,00. Tale saldo corrisponde al saldo dell'estratto conto online 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 25/01/2018 e mostra un saldo contabile di euro 43.346,53 che corrisponde al saldo dell'estratto conto on-line a detta data.

Il Collegio, inoltre, prende visione dell'ultimo estratto conto cartaceo pervenuto, datato il 30 novembre 2017 quale mostra un saldo disponibile di euro 36.441,57

Fondo economale

Il Fondo economale è fissato in euro 5.000,00. Dall'esame delle scritture relative al predetto Fondo si rileva che in data 24/01/2018 è stata emessa la reversale n. 318 pari a € 502,51 per recupero somme non utilizzate e versate sul conto del Tesoriere.

Altri valori

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

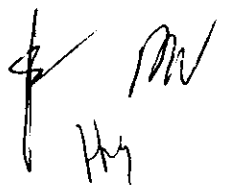
- *Buoni pasto*

A data odierna, si è appurata l'esistenza di n. 961 buoni pasto con valore facciale di euro 7,00 cadauno, per un valore nominale totale di 6.727,00 euro.

VARIE ED EVENTUALI

Il Presidente del Collegio, non essendovi altro da trattare, dichiara chiusi i lavori odierni.

A norma dell'art. 81 del D.P.R. n. 97/2003, nel libro dei verbali del Collegio dei revisori deve essere raccolto l'originale del presente verbale, il quale, in copia, va trasmesso al Presidente dell'Ente, all'Amministrazione vigilante e al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio V.

Handwritten signatures in black ink, appearing to be initials or names, located in the bottom right corner of the page.

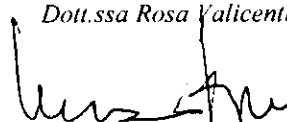
La seduta termina alle ore 12:00 dello stesso giorno.

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

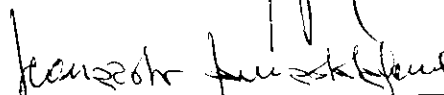
IL COLLEGIO DEI REVISORI



Dott.ssa Rosa Valicenti



Prof. Luciano Bologna



dr. Leonardo Lamaddalena