

**VERBALE N. 468**

L'anno 2013, il giorno 8 del mese di aprile, 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 Angela LUPO	<i>presidente</i>	assente giustificato
dott. Antonio DISO	<i>componente effettivo</i>	presente
dott. Leonardo LAMADDALENA	<i>componente effettivo</i>	presente
dott. Gennaro PETECCA	<i>componente supplente</i>	assente giustificato

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:

- esame annullamento residui passivi sede centrale;
- esame consuntivo e.f. 2012 sede centrale;
- esame variazione al bilancio di previsione e.f. 2013 sede centrale;
- varie ed eventuali.

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

ESAME ANNULLAMENTO RESIDUI PASSIVI SEDE CENTRALE

Il Collegio procede all'esame degli atti concernenti la proposta di annullare taluni residui passivi, non essendovi proposta di radiare residui attivi.

Residui passivi

Il Direttore generale f.f. con determinazione n. 48 del 29 marzo 2013, ha proposto l'annullamento dei Residui Passivi sotto elencati:

Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.		
2006	22	Saldo Direttore tratt accessorio	2.505,42		
	1	somme non più dovuto prescrizione termini		-2.505,42	
		Tot.	2.505,42	-2.505,42	0,00
2008	46	PROGETTO MINISTERO SALUTEILILT SCREENING (202	35,68		
	1	somme non impegnate o dovute a creditori		-35,68	
		Tot.	35,68	-35,68	0,00
2008	125	INTERESSI SU TITOLI DA EREDITA' DI PERTINENZA SEZ	30.000,00		
	1	somme non dovute minori di quelle preventivate		-23.951,92	
		Tot.	30.000,00	-23.951,92	6.048,08
2009	477	rimborsi spese di viaggio	76,65		
	1	somme non dovute sovrastima dell'impegno		-76,65	
		Tot.	76,65	-76,65	0,00
2009	961	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Collegi	5.201,85		
	1	somme non dovute sovrastima dell'impegno		-2.707,37	
		Tot.	5.201,85	-2.707,37	2.494,48
2009	1195	PROGETTO SCREENING PRIMA FASE	1,10		
	1	somme non dovute arrotondamento		-1,10	
		Tot.	1,10	-1,10	0,00
2009	1207	PROGETTO SCREENING - II FASE CIG 2263406DB4	49.959,03		
	1	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-8,60	
	2	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-6.483,40	
	3	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-175,20	
	4	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-756,00	
	5	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-289,88	
	6	somme non dovute Nota Credito n. 01/12 del 14/3/2		-12.203,82	
		Tot.	49.959,03	-19.914,90	30.044,13
2009	1235	TRATTAMENTO ACCESSORIO SALDO 2009	0,01		
	1	somme non dovute arrotondamento		-0,01	
		Tot.	0,01	-0,01	0,00
2010	894	SALDO FONDO INCENTIVANTE DG + AREA PROF. +	0,17		
	1	somme non dovute arrotondamento		-0,17	
		Tot.	0,17	-0,17	0,00
2010	907	INTERESSI SU TITOLI SEZIONI PROVINCIALI	15.000,00		
	1	somme non dovute sovrastima dell'impegno		-5.800,63	
		Tot.	15.000,00	-5.800,63	9.199,37
2010	908	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	5.000,00		
	1	somme non impegnate o dovute a creditori		-3.318,10	
		Tot.	5.000,00	-3.318,10	1.681,90
2011	291	Alle Sezioni Provinciali per interessi su titoli da ered	15.000,00		
	1	somme non dovute sovrastima dell'impegno		-9.123,13	
		Tot.	15.000,00	-9.123,13	5.876,87
2011	792	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE VIA NOMENTANA 30	47.073,48		
	1	somme non impegnate o dovute a creditori		-5.069,88	
		Tot.	47.073,48	-5.069,88	42.003,60
		Tot generale:	169.853,39	-72.504,96	97.348,43

My


Il Collegio procede all'esame delle cancellazioni proposte e, sulla scorta della documentazione giustificativa esibita, rappresenta di non aver osservazioni da formulare al riguardo.

Pertanto, alla luce e in osservanza dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003, il Collegio esprime il proprio parere favorevole alla eliminazione dei suddetti residui passivi.

ESAME BILANCIO CONSUNTIVO SEDE CENTRALE E.F. 2012

Il Collegio avvia l'attività per l'esame del conto consuntivo che proseguiranno nella prossima seduta. Sentito il Presidente, per vie telefoniche, si convoca per il giorno 17 aprile p.v. ore 12.00 la riunione per la prosecuzione dell'esame del bilancio consuntivo sede centrale e.f. 2012.

ESAME VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2013

Il Collegio prende visione della 1^a variazione al bilancio di previsione 2013 formulata con determinazione n. 50 del 29 marzo 2013 del Direttore Generale f.f., sulla quale il Collegio dei revisori dei Conti deve rendere il parere di competenza ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di attuazione dello Statuto dell'Ente.

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

ENTRATE	Valore iniziale	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Valore rideterminato
Entrate correnti	2.738.000,00	504.358,43	336.004,00	2.906.354,43
Entrate c/capitale	0	0	0	0
Partite di giro	562.000,00	0	0	562.000,00
Totale generale entrate	3.300.000,00	504.358,43	336.004,00	3.468.354,43
Avanzo amministrazione	2.500.000,00	1.252.605,84	0	3.752.605,84
Totale a pareggio	5.800.000,00	1.756.964,27	336.004,00	7.220.960,27

SPESE	Valore iniziale	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Valore rideterminato
Spese correnti	3.105.499,38	1.483.378,58	62.418,31	4.526.459,65
Spese c/capitale	2.132.500,62			2.132.500,62
Partite di giro	562.000,00			562.000,00
Totale generale spese	5.800.000,00	1.483.378,58	62.418,31	7.220.960,27

Nello specifico, sia per la parte delle entrate che per la parte delle uscite, si hanno le seguenti variazioni:

ENTRATE COMPETENZA e CASSA

CAPITOLO			Previsioni di competenza per l'anno 2012		MOTIVO
CODICE	N.	DENOMINAZIONE	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	
112101	2	Contributi Ministero della Salute e trasferimento (5 per mille)	500.000,00	336.004,00	Il Ministero della Salute ha effettuato un taglio del contributo ordinario pari ad € 336.004 ed è stato erogato un contributo straordinario, cap 3413 D.D. 05/03/2013, pari ad € 500.000,00.
113204	10	Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	3.980,43	-	Maggiori interessi da conto Tesoreria Bankitalia al 31/12/2012 e da c/c BNL n. 2035 (dedicato per raccolta obbligazioni).
1113301	11	Recuperi e rimborsi diversi	378,00	-	Rimborso KIT OLIO SNPO 2013 da Sez. Prov. LILT di Campobasso.
		Avanzo di Amministrazione 1/1/2013	1.252.605,84	-	Accertamento maggiore Avanzo di amministrazione all'1/1/2013 rispetto a quello previsto pari a € 2.500.000,00.
		TOTALE GENERALE VARIAZIONI	1.756.964,27	336.004,00	

In merito alle variazioni delle **Entrate**, il Collegio rileva che:

- i. *entrate correnti* – sono state aumentate per complessivi € 1.756.964,27 e riguardano:
- € 500.000,00 per contributo straordinario assegnato dal Ministero della Salute, per l'anno 2013, a seguito della determinazione assunta dal medesimo dicastero con D.D. 5/03/2013 (Legge Finanziaria 2013, cap. 3413, P.G. 01);
 - € 3.980,43 per maggiori interessi maturati sul conto di Tesoreria - Bankitalia e BNL, come risultante dai rispettivi estratti conto del 31/12/2012;
 - € 378,00 Rimborso Kit Olio SNPO 2013 Sezione Provinciale LILT di Campobasso.
- ii. *entrate correnti* – sono state diminuite per complessivi € 336.004,00 a seguito del taglio del contributo ordinario statale, come si evince dalla comunicazione del Ministero della Salute via mail del 15/3/2013 dall'Ufficio V – Vigilanza Enti – al Presidente della LILT.

USCITE COMPETENZA e CASSA

CAPITOLO			Previsioni di competenza per l'anno 2013		MOTIVO
CODICE	N.	DENOMINAZIONE	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	
112102	36	Previdenza	964.461,42		Destinazione Fondi 5 per mille anno 2010 (redditi 2009) ai progetti di ricerca presentati dalle Sezioni Provinciali LILT.
112108	42	Altre prestazioni istituzionali	518.354,43		Altri progetti istituzionali provenienti da contributo straordinario Ministero della Salute e da maggiore avanzo di amministrazione.
112602	59	Fondi di Riserva	562,73		Assestamento di bilancio maggiore avanzo di amministrazione.
114201	61 ter	Quota accantonamento TFS personale LILT		62.418,31	Ricalcolo effettivo Fondo Trattamento Fine Servizio secondo nuova normativa.
		TOTALE GENERALE VARIAZIONI	1.483.378,58	62.418,31	

In merito alle variazioni delle **Uscite**, il Collegio rileva che:

- iii. *spese correnti* – sono state aumentate per complessivi € 1.483.378,58 e riguardano:
- € 964.461,42 finalizzati alla realizzazioni di progetti nel campo della prevenzione da parte delle Sezioni Provinciali LILT utilizzando i Fondi 5 per mille anno 2010 (redditi 2009);
 - € 518.354,43 sono da destinare ad attività istituzionali utilizzando il contributo straordinario per l'anno 2013 assegnato dal Ministero della Salute e, per la differenza, parte dell'avanzo di amministrazione;
 - € 562,73 accantonati al Fondo di riserva, in via precauzionale.
- iv. *spese correnti* – sono state effettuate diminuzioni per complessivi € 62.418,31:
- per € 62.418,31 a seguito del ricalcolo effettivo del Fondo Trattamento Fine Servizio effettuato successivamente all'entrata in vigore della nuova normativa D.L. n. 185 del 29/10/2012.

Ciò premesso, il Collegio riscontra che:

- la somma algebrica delle variazioni in aumento con quelle in diminuzione non influenza l'avanzo di competenza;
- le partite di giro non subiscono variazioni e le relative spese corrispondono alle entrate indicate al medesimo titolo;
- dall'esame condotto sulla documentazione esibita in merito, ivi inclusa la dimostrazione allegata alla determinazione del Direttore Generale f.f., non sono emerse irregolarità.

Ciò considerato, anche alla luce delle motivazioni addotte e della documentazione esibita, il Collegio esprime il proprio avviso favorevole alle variazioni in discorso.

Il 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.

Il Collegio, peraltro, ritiene che il presente verbale vada opportunamente distribuito in visione anche ai componenti del Consiglio Direttivo Nazionale.

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Antonio Diso

dott. Antonio Diso

Leonardo Lamaddalena

dott. Leonardo Lamaddalena