



VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI N. 518 DEL 19/05/2020

In data 19 maggio 2020 alle ore 10 si è riunito, in videoconferenza, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori, nelle persone di:

Dott. ssa Daniela Pavone	Presidente in rappresentanza dell'Economia e delle Finanze	Presente
Dott. Matteo Patrini	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero della Salute	Presente
Cons. Claudio Gorelli	Componente effettivo in rappresentanza della Lega Italiana per la lotta ai tumori	Presente

per procedere all'esame della determinazione del Direttore Generale n. 37 dell'11 settembre 2019, concernente l'annullamento per riaccertamento dei residui al 31 dicembre 2018.

Il documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con nota del 12 settembre 2019, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito, nell'esame della Proposta di cui trattasi dal Responsabile dell'Ufficio di Roma, nella persona della dott.ssa Federica Pizzi, appositamente invitata dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 10.30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Daniela Pavone

(Presidente)

Dott. Matteo Patrini

Firmato digitalmente da PATRINI MATTEO
Data: 19/05/2020 12:08:42

(Componente)

Cons. Claudio Gorelli

(Componente)

LEGA ITALIANA DELLA LOTTA AI TUMORI

RELAZIONE RELATIVA ALLA PROPOSTA DI ANNULLAMENTO PER RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31 DICEMBRE
2018

Con mail del 12 settembre 2019 è stata trasmessa la determinazione n. 37 avente ad oggetto: "Annullamento per riaccertamento dei residui al 31 dicembre 2018", predisposta dal Direttore Generale dell'Ente sulla quale il Collegio dei revisori è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dal Regolamento di amministrazione e contabilità.

Visto l'articolo 40 del DPR 27 febbraio 2003, n. 40, recante "Riaccertamento dei residui e inesigibilità dei crediti", a seguito di una verifica degli impegni di spesa a suo tempo assunti che ha riguardato:

- Annullamento ordini di acquisto;
- Sconto praticato dal fornitore;
- Arrotondamenti per difetto;
- Perenzione amministrativa, art. 2946 cc

l'ente ha provveduto all'annullamento di residui passivi relativi agli anni 2015-2018, per un importo complessivo pari ad euro 38.742,53 e riguardanti principalmente:

- Somme non spettanti all'OIV anno 2016 per euro 18.000,00;
- Somme non spettanti Collegio dei revisori anno 2016 per euro 6.243,14 (impegni sovrastimati);
- Somme non spettanti Collegio dei revisori anno 2017 per euro 2.031,09 (impegni sovrastimati);
- Piano media SNPO 2017 per euro 2.989,00;
- Piano media SNPO 2017 - campagna pubblicitaria, somme calcolate in eccesso per euro 512,40;
- Minori spese per missioni per euro 2.052,53;
- SOS LILT linea verde, costi non sostenuti per euro 531,47;
- Sito LILT, costi non sostenuti per disdetta contratto per euro 2.963,77;
- IMU 2018 per euro 1.056,00;
- Altre minori spese per euro 2.351,83;
- Arrotondamenti per euro 11,30.

CONCLUSIONI

Il Collegio sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di riaccertamento dei residui al 31/12/2018, da parte dell'Organo di vertice.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Daniela Pavone

Daniela Pavone

(Presidente)

Dott. Matteo Patrini

Firmato digitalmente da PATRINI MATTEO

Data: 19/09/2019 12:01:09

Matteo Patrini

(Componente)

Cons. Claudio Gorelli

Claudio Gorelli

(Componente)