ALLEGATO H

LILT
LEGA ITALIANA PER LA LOTTA CONTRO I TUMORI
prevenire è vivere

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2020

Premessa

Considerazioni Preliminari

La presente relazione, così come previsto dal D.P.R. 97/2003 concernente "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", costituisce il documento illustrativo di natura tecnico contabile riguardante l'andamento della gestione della LILT e completa il rendiconto generale per l'anno 2020. In particolare vengono esaminate le voci del bilancio composte dal rendiconto finanziario, dallo stato patrimoniale e dal conto economico corredate dalle informazioni e dagli schemi utili per la comprensione dei dati contabili.

Il Piano della Performance 2020-2022 è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione numero 5 del 31 gennaio 2020.

La Relazione sulla Performance 2020 è stata approvata dal Consiglio Direttivo Nazionale con delibera n. 7 del 24 marzo 2021 e validata dall'OIV in data 23 marzo 2021.

Con tale Piano sono stati individuati gli obiettivi strategici, gli obiettivi operativi e l'attività della LILT per detto triennio in connessione con il bilancio di previsione, con riferimento agli esercizi di interesse.

In particolare, il piano della Performance rappresenta quindi il mezzo per perseguire le missioni e le funzioni principali – Ricerca e innovazione, Tutela della salute – in applicazione del DPCM 12 dicembre 2012 recante "Definizione delle linee guida generali per l'individuazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2020 della LILT Sede Centrale è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 15 del 23 ottobre 2019 ai sensi delle vigenti disposizioni normative legislative e statutarie;

Il Ministero della Salute, con nota prot. n. DGVESC 0000757-P-10/01/2020, ha comunicato l'approvazione del citato bilancio di previsione 2020;

Il Ministero della Salute, con nota prot. n. 0020832- 01/09/2020-DGVESC-MDS-P ha comunicato l'approvazione del Conto Consuntivo 2019 della LILT Sede Centrale, adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 11 del 20 maggio 2020;

Con la determinazione n. 30 del 23 settembre 2020 il Responsabile di Direzione e gestione ha proposto la Variazione al Bilancio di Previsione Anno 2020 della Sede Centrale della LILT;

Con Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 20 del 29 ottobre 2020 è stata approvata la I variazione del "Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2020".

Con nota prot. n. 0031720-17/12/2020-DGVESC-MDS-P il Ministero della Salute ha approvato la I variazione del "Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2020".

Con nota n. prot. n. DGVESC 0039502-P del 24/12/2019, il Ministero della Salute concorda con quanto segnalato nella nota n. 260976 del 118/12/2019 del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – che ha evidenziato - in merito alla succitata deliberazione n. 13/2019 - la necessità di un apposito parere del Collegio dei Revisori sulla proposta di riaccertamento dei residui e sulle motivazioni ad essa sottese, secondo quanto dispone l'art. 40, comma 4, del DPR 97/2003 e, una necessaria modifica, della deliberazione n. 14/2019;

L'avanzo di amministrazione accertato al 1° gennaio 2020, come dai risultati del rendiconto generale 2019, ammonta a €.4.865.227,89.

Nel corso dell'esercizio 2020 si sono verificate le seguenti sopravvenienze attive nell'Entrate:

- Contributo da parte del Ministero della Salute a titolo del 5 per mille anno finanziario 2018 ricerca sanitaria pari a complessivi €. 587.688,63;
- Contributo da parte del Ministero Istruzione Università e Ricerca a titolo del 5 per mille anno finanziario 2018 ricerca Scientifica pari a complessivi €. 191.195,96;
- Contributo da parte del Ministero della Salute a titolo del 5 per mille anno finanziario 2019 ricerca sanitaria pari a complessivi €. 623.309,53;
- Contributo da parte del Ministero Istruzione Università e Ricerca a titolo del 5 per mille anno finanziario 2019 ricerca Scientifica pari a complessivi € 187.321,78.
- Contributo da parte del Ministero dell'Istruzione per il progetto Guadagnare salute con la LILT anno 2020-2021 pari a complessivi € 250.000,00.

ENTRATE	COMPETENZA E CASSA			
VOCE DI BILANCIO	DENOMINAZIONE	MOTIVI	AUMENTI	DIMINUZIONI
2.01.01.01.001	Trasferimenti Correnti da Ministeri	Aumento per erogazione dal Ministero della Salute a titolo del 5 per mille anno 2018 ricerca sanitaria pari a complessivi € 587.688,63	587.688,63	-
2.01.01.01.001	Trasferimenti Correnti da Ministeri	Aumento per erogazione dal Ministero Istruzione Università e Ricerca a titolo del 5 per mille anno 2018 ricerca Scientifica pari a complessivi €. 191.195,96	191.195,96	-
2.01.01.01.001	Trasferimenti Correnti da Ministeri	Aumento per erogazione dal Ministero della Salute a titolo del 5 per mille anno 2019 ricerca sanitaria pari a complessivi € 623.309,53	623.309,53	-
2.01.01.01.001	Trasferimenti Correnti da Ministeri	Aumento per erogazione dal Ministero Istruzione Università e Ricerca a titolo del 5 per mille anno 2019 ricerca Scientifica pari a complessivi €. 187.321,78	187.321,78	-
2.01.01.01.001	Trasferimenti Correnti da Ministeri	Erogazione contributo Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca "Guadagnare Salute con la LILT 2020-2021	250.000,00	-
TOTALE	**GENERALE**	**ENTRATE**	**1.839.515,90**	-

Previo accertamento dell'importo citato relativo al contributo da parte del Ministero della Salute del 5 per mille anni 2018 e 2019 Ricerca Sanitaria, per complessivi €.1.210.978,16 – è stato previsto lo stanziamento in uscita di pari importo per il finanziamento di progetti di ricerca sanitaria che verranno assegnati mediante bando pubblico;

Previo accertamento dell'importo citato relativo al contributo da parte del Ministero Istruzione Università e Ricerca del 5 per mille anni 2018 e 2019 Ricerca Scientifica, per complessivi € 378.517,74 – di prevedere lo stanziamento in uscita di pari importo per il finanziamento di progetti di ricerca sanitaria che verranno assegnati mediante bando pubblico;

Previo accertamento dell'importo citato relativo è stato previsto l'aumento per complessivi €. 250.000,00, del relativo capitolo di uscita "n. 1.03.02.18.999.4 PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE" per maggiori attività istituzionali, nel rispetto di quanto previsto dal piano finanziario preventivo del progetto "Guadagnare Salute con la LILT 2020-2021";

USCITE	COMPETENZA	E CASSA		
VOCE DI BILANCIO	DENOMINAZIONE	MOTIVI	AUMENTI	DIMINUZIONI
1.03.02.18.999.3	Progetti di ricerca 5 per mille	Utilizzo somme provenienti dall'erogazione dal Ministero della Salute e MIUR a titolo del 5 per mille anno 2018- 2019 ricerca sanitaria e scientifica pari a complessivi attraverso l'indizione di bandi di ricerca sanitaria e scientifica	1.589.515,90	-
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	Riduzione per mancanza oneri	-	15.000,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti ai Ministeri	Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato Maggiorazione del 10%	593,11	-
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	Proroga contratto servizio di Tesoreria al 31/12/2019 ratifica CDN del 20/05/2020 della deliberazione del Presidente Nazionale della LILT del 20 aprile 2020 n.7, secondo quanto disposto ai sensi dell'art.8, comma d), dello Statuto dell'Ente	6.350,00	-
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	Maggiori consumi utenze telefoniche a seguito lavoro agile	2.000,00	-
1.03.02.18.999.4	Progetto di Prevenzione	Contributo convenzione MIUR rinnovo Progetto Guadagnare Salute con la LILT 2020/2021 Spese a carico Sede Centrale come da convenzione stipulata in data 6 agosto 2020 prot. MIUR A00DGSIP.Registro Ufficiale. U.0002162.06-08-2020	10.000,00	-
2.02.01.06.001	Macchine per Ufficio	Acquisto PC e hardware per videoconferenza	5.000,00	-
1.10.01.01.001	Fondo di riserva	Utilizzo Fondo di riserva per compiti istituzionali	-	10.120,37
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	Utilizzo Fondo di riserva	-	10.000,00
1.03.02.16.001	Pubblicazioni Bandi di gara	Pubblicazioni Bandi di gara Concorso Direttore Generale	3.000,00	-
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	Maggiori costi per l'emergenza COVID-19	4.677,26	

1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	Maggiori costi per l'emergenza COVID-19	3.500,00	-
1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	utilizzo somme provenienti dall'erogazione del contributo del MIUR pari a complessivi €. 250.000,00 secondo quanto previsto dal piano finanziario preventivo Progetto "Guadagnare Salute con la LILT 2020-2021" come da convenzione stipulata in data 6 agosto 2020 prot. MIUR A00DGSIP.Registro Ufficiale. U.0002162.06-08-2020	250.000,00	-
TOTALE	**GENERALE**	**USCITE**	**1.874.636,27**	**35.120,37**

1.839.515,90

Per effetto delle sopra citate variazioni il totale delle Entrate e delle Uscite definitive relativo al Bilancio di Previsione 2020 assestato ammonta quindi a:

	2020	
Avanzo Amministrazione 1/01/2020	4.865.227,89	
Avanzo di Cassa 01/01/2020		7.816.584,02.

ENTRATE	**Competenza**	**Cassa**
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	276.830,28
Titolo II - Trasferimenti correnti	3.948.075,9	4.523.983,91
Titolo III - Entrate extratributarie	108.440,00	214.387,11
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.000,00	1.069.312,57
totale	**4.964.515,90**	**6.084.513,87**
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		**2.951.386,13**
Utilizzo Avanzo di Cassa		
Totale a pareggio	**4.964.515,90**	**9.035.900,00**

USCITE		
Titolo I - Spese correnti	4.169.526,50	7.936.450,62
Titolo II - Spese in conto capitale	86.989,40	89.966,44
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.000,00	1.009.482,94
totale	**4.964.515,90**	**9.035.900,00**

Avanzo Amministrazione 31/12/2020	**4.964.515,90**	
Avanzo di Cassa 31/12/2020		**9.035.900,00**

Le suddette variazioni non hanno influenzato l'avanzo di competenza e non hanno alterato l'equilibrio del Bilancio rientrando nei limiti previsti dall' articolo 8 del Decreto legge 95/2012 convertito in legge 137/2012 in tema di riduzione spesa consumi intermedi;

E' stata quindi deliberata dal Consiglio Direttivo Nazionale con provvedimento n. 20 del 29 ottobre 2020 2020 la variazione in Entrate e Uscite del Bilancio di Previsione 2020 per la distribuzione del totale della differenza attiva pari a €. **1.839.515,90**

Tale delibera è stata approvata dal Ministero della Salute con nota n. 0031720-17/12/2020-DGVESC-MDS-P

Analisi Risultati

Consuntivo

1) Rendiconto Finanziario Decisionale secondo lo schema di cui all'allegato 9 del DPR 97/2003;
2) Conto Economico secondo lo schema di cui all'allegato 11 del DPR 97/2003;
3) Stato Patrimoniale secondo lo schema di cui all'allegato 13 del DPR 97/2003;
4) Situazione Amministrativa secondo lo schema di cui all'allegato 15 del DPR 97/2003.
5) Prospetto Riepilogativo Missioni, Programmi e COFOG

Finanziario

Rendiconto Finanziario Decisionale anno 2020.

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2020			**7.816.584,02**
	in c\competenza	**4.436.675,98**	
Riscossioni			**4.704.478,58**
	in c\residui	**267.802,60**	
			12.521.062,60
	in c\competenza	**1.817.010,38**	
Pagamenti			**3.072.915,50**
	in c\residui	**1.255.905,12**	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2020			**9.448.147,10**
	degli esercizi precedenti	**852.195,37**	
Residui Attivi			**1.270.001,21**
	dell'esercizio	**417.805,84**	
	degli esercizi precedenti	**2.815.448,98**	
Residui Passivi			**5.196.957,48**
	dell'esercizio	**2.381.508,50**	

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020			**5.521.190,83**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine SERVIZIO	537.416,85		
ai Fondi per rischi e oneri			
fondo di riserva	10.120,37		
fondi rischi e oneri	10.000,00		
al Fondo ripristino investimenti	-		
per i seguenti motivi			
Fondo rinnovi contrattuali	-		
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità	68.489,40		
Totale parte vincolata			626.026,62
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata	4.895.164,21		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2021	-		
Totale parte disponibile			4.895.164,21
Totale Risultato di amministrazione		-	**5.521.190,83**

ACCERTAMENTO DI COMPETENZA	2019	2020	VARIAZIONE ASSOLUTA (2020-2019)	VARIAZIONI PERCENTUALE (DELTA)
Titolo I - Entrate tributarie, contributive e perequative	187.143	94.273	-92.870	-49,63%
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.968.463	4.114.597	1.146.134	38,61%
Titolo III - Entrate extratributarie	112.081	127.084	15.004	13,39%
Totale entrate correnti	**3.267.686**	**4.335.955**	**1.068.268**	**32,69%**
Titolo IV - Entrate in c/capitale	0	0	0	0,00%
Titolo V - Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0	0	0	0,00%
Totale entrate in c/capitale	**0**	**0**	0	**0,00%**
Titolo VI - Accensione di prestiti	0	0	0	0,00%
Totale entrate per accensione di prestiti	**0**	**0**	0	**0,00%**
Totale entrate in c/capitale e accensione prestiti	**0**	**0**	0	0,00%
Totale entrate al netto delle partite di giro	**3.267.686**	**4.335.955**	**1.068.268**	**32,69%**
Titolo IX - Entrate per partite di giro	861.327	518.527	-342.799	-39,80%
TOTALE ENTRATE	**4.129.013**	**4.854.482**	**725.469**	**17,57%**

ENTRATE

Ai sensi del Decreto di Ripartizione del 26/11/2020 del Ministero della Salute "somma da erogare ad Enti, Istituti, Associazioni, Fondazioni ed altri organismi cap. 3412 Piano 01 Esercizio Finanziario 2020", viene quantificato il contributo a favore della LILT per l'anno 2020 pari a euro 2.013.246,00 e che, quindi, risulta maggiore di €. 134.686 rispetto al contributo previsto pari a €. 1.878.560,00;

Entrate correnti €. ***4.208.870,1***

Contributi 5 per mille e Trasferimenti dallo Stato	€.	3.852.761,90
Trasferimenti oblazioni donazioni da famiglie	€.	188.341,09
Sponsorizzazioni e erogazioni liberali da Imprese	€.	73.494,11
Contributi istituzioni sociali e private	€.	94.273,00
Contributi da Amministrazioni Locali	€.	0,00

Entrate extratributarie €. ***127.084,42***

Vendita di beni	€.	0,00
Prestazioni di servizi sanitari	€.	98.006,00
Fitti noleggi e locazioni	€.	26.496,00
Interessi attivi	€.	2,61
Altre entrate correnti n.a.c.	€.	2.579,81

Non risultano accertate Entrate in c\capitale.

USCITE

IMPEGNI DI COMPETENZA	2019	2020	VARIAZIONE ASSOLUTA (2020-2019)	VARIAZIONI PERCENTUALE (DELTA)
Titolo I - Spese correnti	2.886.674	3.661.768	775.094	26,85%
Totale spese correnti	**2.886.674**	**3.661.768**	**775.094**	**26,85%**
Titolo II - Spese in c/capitale	5.452	18.224	12.771	234,23%
Titolo III Spese per incremento di attività finanziarie	0	0	0	0,00%
Totale spese in c/capitale	**5.452**	**18.224**	**12.771**	**234,23%**
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	0	0	0	0,00%
Totale spese per rimborso prestiti	**0**	**0**	0	**0,00%**

Totale spese in c/capitale e accensione prestiti	5.452	18.224	12.771	**234,23%**
Totale uscite al netto delle partite di giro	**2.892.127**	**3.679.992**	787.865	**27,24%**
Titolo VII - Spese per partite di giro	861.327	518.527	-342.799	-39,80%
TOTALE USCITE	**3.753.453**	**4.198.519**	**445.066**	**11,86%**
Avanzo-disavanzo di competenza	375.560	655.963	280.403	74,66%

Spese correnti € ***3.661.767,74***

Redditi lavoro dipendente	478.329
irap	35.205
Imposte	23.612
beni di consumo	9.085
Servizi istituzionali	3.087.099
Trasferimenti correnti	15.610
Trasferimenti tributi	0,00
interessi passivi	0,00
rimborsi somme	0,00
altre spese correnti	12.827

Spese in c\capitale €. ***18.223,84***

beni materiali	18.224
beni immateriali	
altre spese	
incremento attività finanziarie	

Gli importi sopra descritti evidenziano un risultato positivo finanziario di competenza pari a € 655.963, € 280.403 in più rispetto a quello del precedente esercizio 2019 pari ad €. 375.560.

Tale risultanza positiva è rappresentata da diversi fattori, da un lato un maggiore contributo da parte dello Stato, e dall'altro un maggior numero di erogazioni liberali ricevute anche a seguito dell'attivazione, nel corso del 2020, della modalità di versamento on line mediante carta di credito e PagoPA.

Va considerata, inoltre, la minore spesa sostenuta per le voci stipendiali, tale riduzione è dovuta all'assenza della figura del Direttore Generale – che attualmente consta di un posto vacante – nelle more dell'aggiudicazione della procedura attivata, che ha garantito un risparmio di euro 201.923,49, quota IRAP esclusa.

Tali fattori hanno inoltre consentito un bilanciamento delle minori entrate relative alle quote soci versate dalle Associazioni Provinciali delle LILT, che hanno subito una flessione pari ad euro 105.727. Le Associazioni LILT in tutta Italia hanno risentito delle chiusure dovute alla pandemia da Covid-19, che ha conseguentemente diminuito i soci iscritti nel 2020, ciò nonostante, l'impegno costante nello svolgimento delle attività istituzionali ha consentito un buon risultato.

CONSIDERAZIONI SUL POSITIVO RISULTATO FINANZIARIO

Entrate

Le entrate accertate nell'anno 2020, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 4.335.954,52

Le maggiori entrate risultano così composte:

- Contributo dello Stato nel 2020 è stato pari ad euro 2.013.246,00
- Secondo quanto disposto dal vigente Statuto Nazionale della LILT, le Associazioni Provinciali riversano alla Sede Centrale la somma di un euro per ogni socio iscritto nel corso del 2020, le stesse hanno versato un totale di euro 94.273,00;
- Donazioni da famiglie euro 188.341,09;
- Sponsorizzazioni e donazioni da imprese rispettivamente per euro 68.473,74 ed euro 5.020,37;
- Proventi da Servizi euro 98.006,00;
- Noleggi/Locazioni beni immobili euro 26.496,00.

Spese

Le uscite accertate nell'anno 2020, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 3.679.991,58

SPESE ISTITUZIONALI

Al fine di promuovere l'attività della LILT sono state pianificate e realizzate delle campagne pubblicitarie in corrispondenza delle campagne Nazionali, sebbene con delle variazioni a causa dell'epidemia mondiale da COVID-19, si elencano di seguito i costi sostenuti:

Campagna Settimana Nazionale Prevenzione Oncologica 2020	
Materiali LILT (opuscoli, locandine)	51.911,00
Bottiglie Olio SNPO e spedizione	125.659,80
Piano Media	244.000,00
	421.570,80

Campagna Giornata Mondiale Senza Tabacco 2020	
Piano Media	3.660,00
	3.660,00

Campagna LILT 5x1000 2020	
Piano Media (Campagna digital, periodici).	217.160,00
	217.160,00

Campagna Nastro Rosa 2020	
Materiali LILT (opuscoli, locandine)	35.916,80
Piano Media (campagna radiofonica, evento di sensibilizzazione)	36.600,00
	72.516,80

Campagna Percorso Azzurro 2020

Piano Media	36.540,00
Progetto Gli uomini e la prevenzione	4.514,00
	41.054,00

SPESE DEL PERSONALE

Dettaglio spese del personale LILT

	2019	2020	Variazione assoluta (2020-2019)	Variazione percentuale
Retribuzione lorde	553.515	376.326	-177.189	-47%
Contributi sociali	142.339	100.709	-41.630	-41%
Contributi sociali figurativi	2.457	1.294	-1.163	-90%
Totale	698.311	478.329	-219.982	-46%
IRAP	46.682	**35.205**	-11.477	-33%

Impegni per il personale:
Sede Centrale

2019	2020	Variazione assoluta 2020-2019	Variazione percentuale
698.311	478.329	- 219.982	46%

Spesa media del personale della Sede Centrale e incidenza sulla spesa corrente

Spesa media (A)/(C) del personale della Sede Centrale	2019	2020
Spese personale A*	698.311	478.329
Totale spese correnti	2.886.674	3.661.768
Incidenza personale spese personale su spese correnti (A)/(B)	24,19%	13%
Unità di personale (C) *	10	9
Spesa media (A)/(C)	69.831	53.148

Si rappresenta che, a far data dal 01/01/2020, la figura del Direttore Generale risulta vacante pertanto, nelle more dell'aggiudicazione del bando, il Consiglio Direttivo Nazionale della LILT ha individuato il dipendente apicale ricompreso tra le 9 unità presenti nominando tale figura quale Responsabile di Direzione e Gestione in sostituzione della figura mancante.

Economico – Patrimoniale

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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 operata 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 rettificate 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;
- mobili di ufficio;
- arredamento – elettrodomestici;
- computer, telefoni, macchine elettrico;
- video registratori – televisori;
- automezzi e motomezzi;
- altri beni.

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 dell'indennità di anzianità (art.13 Legge 20.03.1970 n. 75) 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.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza;

Situazione Patrimoniale

La situazione patrimoniale redatta anche con il nuovo piano dei conti integrato presenta le seguenti risultanze.

Attività

B) Immobilizzazioni

II. *Immobilizzazioni materiali*	***2019***	***2020***
terreni fabbricati	3.630.686	3.630.686
impianti e macchinari	41.664	47.131
Attrezzature industriali e commerciali		
Automezzi e motomezzi	-	
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	
Diritti reali di godimento		
Totale	3.672.350	**3.672.350**

Valori cespiti 2020

CONTO CONSUNTIVO 2020 VALORI CESPITI - ALLEGATO N.I.E

	COSTO STORICO 01-gen	COSTO STORICO 31-dic	INCREMENTO /DECREMENTO PATRIMONIALE	QUOTA Amm.to anno corrente	Fondo Amm.to 01-gen	Fondo Amm.to 31-dic	Amm.to Residuo
TERRENI E FABBRICATI	5.587.892,26	5.578.102,26	- 9.790,00	204.871,12	1.957.206,02	2.162.077,14	3.416.025,12
MOBILI DI UFFICIO	156.450,98	156.450,98	-	162,50	156.153,03	156.315,53	135,45
ARREDAMENTI	51.791,96	51.861,96	70,00	98,22	51.698,99	51.797,21	64,75
COMPUTER TELEFONI MACCHINE ELLETTRICHE	192.534,64	199.903,44	7.368,80	4.286,37	182.491,18	186.777,55	13.125,89
VIDEOREGISTTYRATORI/TELEVISORI	4.919,93	4.919,93	-	-	4.919,93	4.919,93	-
ALTRI BENI	23.094,41	23.094,41	-	-	23.094,41	23.094,41	-
AUTOMEZZI	2.340,00	2.340,00	-	-	2.340,00	2.340,00	-
IMPIANTI E MACCHINARI	437.573,51	437.573,51	-	280,77	436.871,59	437.152,36	421,15
	6.456.597,69	6.454.246,49	- 2.351,20	209.698,98	2.814.775,15	3.024.474,13	3.429.772,36
MOBILI DI UFFICIO	13.072,38	13.072,38	-	-	4.541,08	4.541,08	8.531,30
ARREDAMENTI	14.669,91	14.669,91	-	-	683,48	683,48	13.986,43
COMPUTER TELEFONI MACCHINE ELLETTRICHE	6.604,52	9.459,56	2.855,04	-	-	-	9.459,56
VIDEOREGISTRATORI	674,00	674,00	-	-	-	-	674,00
ALTRI BENI	693,28	693,28	-	-	327,76	327,76	365,52
IMPIANTI E MACCHINARI	366,00	366,00	-	-	-		366,00
	36.080,09	38.935,13	2.855,04	-	5.552,32	5.552,32	33.382,81
	6.492.677,78	6.493.181,62	503,84	209.698,98	2.820.327,47	3.030.026,45	3.463.155,17

LILT

A seguito dell'emergenza epidemiologica mondiale da Covid-19 e del conseguente svolgimento dell'attività lavorativa ordinaria mediante smart-working la LILT, nel corso dell'anno 2020, ha provveduto all'acquisto di macchine di ufficio destinate alla Sede LILT di Via Alessandro Torlonia e di seguito elencate: n. 7 notebook, licenze office, apparecchiatura per videoconferenza e licenze videoconferenze per 15 utenti, per un valore complessivo di € 10.223,84.

In data 01/01/2020 è stato alienata una unità immobiliare sita in Rimini, in Via Coletti 32, ricevuta in donazione a seguito delle volontà testamentarie - eredità BABINI MARIA – e data in donazione alla Associazione Prov. LILT di Forlì Cesena. Tale operazione ha determinato un decremento del valore di terreni e immobili pari ad euro 9.790,00 al netto della quota già ammortizzata pari a €. 105.380,00 .

Gli ammortamenti dell'anno ammontano a complessive € 209.699 di cui euro 204.871,12 per fabbricati €.260,72 per mobili ed arredi, €. 4.286,37 per macchine da ufficio ed euro 280,77 per gli altri cespiti.

Crediti finanziari diversi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0	0	

Nel corso del 2020 non vi è stata nessuna movimentazione riguardante acquisto di valori mobiliari.

C) Attivo circolante

II. *Residui attivi*

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.119.998	1.270.001	150.003

I crediti sono valutati al loro valore nominale. (Elenco residui attivi alla fine dell'esercizio 2020 allegato)

III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazione*

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
25.942	25.942	-

Il saldo attivo della voce è dovuto all'acquisizione testamentaria di titoli avvenuta nel corso del 2019 per la quale è stata richiesta la riscossione.

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
7.816.584	9.448.147	1.631.563

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura

dell'esercizio così come rappresentato, da cui si evince la corrispondenza con quanto comunicato dall'Istituto Tesoriere Monte dei Paschi di Siena S.p.a. con verifica di cassa al 31/12/2020.

Passività
A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
8.046.600	8.367.492	320.892

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020
Fondo di dotazione	8.435.559	8.435.559
Utili (perdite) portati a nuovo	- 388.959	- 388.959
		426.272
Utile (perdita) dell'esercizio		
Patrimonio netto	**8.046.600**	**8.472.872**

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
-	-	-

Non sono presenti fondi rischi

D) Trattamento di fine servizio di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
516.920	537.417	20.497

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
	516.920	20.497	---	537.417

Il fondo relativo alla indennità di anzianità (ex art.13 legge 20.03.1975 n. 70) accantonato, rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2020 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 ed in base al rinnovo del CCNL del personale del comparto Funzioni Centrali relativo al triennio 2016-2018. Gli incrementi relativi alla Quota dell'esercizio 2020 ammontano quindi a €.20.496.71.

E) Debiti – Residui Passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.071.354	5.196.957	1.125.603

I debiti sono valutati al loro valore nominale. (Elenco residui passivi alla fine dell'esercizio 2020 allegato)

Il maggior numero di residui passivi è anche dovuto al versamento da parte del Ministero della salute e del Ministero Istruzione Università e Ricerca delle somme 5 x 1000 per gli anni 2018 e 2019 per complessivi 1.589.515,90, che come di consueto sono utilizzate per il finanziamento di progetti di ricerca finanziati a seguito dell'indizione e aggiudicazione di bandi di ricerca sanitaria e scientifica.

Conto economico

A) Valore della Produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.267.686	4.335.952	1.068.268

	ANNO 2019	ANNO 2020	(+O-)
	.....	.....	.....
A. RICAVI	3.267.684	4.335.952	1.068.268

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.860.670	3.876.280	778.696

Consumi di materie prime e servizi esterni	2.115.681	3.117.457	1.001.776
Costo del lavoro	744.993	513.533	- 231.460
Amm.ti e accantonamenti	236.910	245.290	8.380
	3.097.584	**3.876.280**	-778.696

Costi	2019	2020	Differenza
Materie prime	5.514	9.158	3.644
servizi	2.110.167	3.108.299	998.132

per il personale	744.993	513.533	-231.460
ammortamenti	188.719	209.699	20.980
Accantonamenti TFS	45.214	20.497	- 24.716
Accantonamenti diversi	2.977	7.930	4.953
Oneri diversi di gestione	-	7.164	7.164
Totale	**3.097.584**	**3.876.280**	**778.696**

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

Trattasi esclusivamente di uscite per acquisto di beni consumo e di servizi (cancelleria) pari euro 9.158.

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.

Nell'anno 2020 si evidenziano i seguenti costi per attività istituzionali per un totale complessivo dei costi per servizi pari a €. 3.108.299

Le spese per le attività istituzionali sono state impegnate per l'organizzazione di campagne nazionali, Settimana Nazionale della Prevenzione Oncologica, Campagna di raccolta fondi 5 per 1000, Giornata mondiale Senza Tabacco, Percorso Azzurro, Nastro Rosa, sono state complessivamente pari ad 755.962.

Nel corso del 2020 l'importo complessivo percepito dalla LILT in occasione della raccolta 5 per 1000 anno 2018 e 2019 è pari a euro 1.589.515,90.

A seguito dell'approvazione del Consiglio Direttivo Nazionale con delibera n. 24 del 25 novembre 2020, è pubblicato il bando di ricerca sanitaria LILT 2020-21.L'importo complessivo destinato al programma di ricerca 2020 è pari ad € 1.400.000, derivante dai proventi del "5 per mille" anno 2018-19. destinando la restante somma ad altri progetti di ricerca di carattere nazionale, allo stato non ancora individuati.

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 del personale del comparto Funzioni Centrali relativo al triennio 2016-2018, la contrattazione integrativa e gli oneri sociali riflessi a carico dell'Ente, come da determinazione n. 25 del 13/07/2020 del Responsabile direzione e

gestione concernente " Determinazione risorse anno 2020 per il finanziamento del "fondo risorse decentrate", ex art. 76 CCNL Comparto Funzioni Centrali.

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.

	valore	fondo amm.to 31/12	valore al 31/12
anno 2020			
terreni fabbricati	5.578.102,26	2.162.077,14	3.416.025,12
impianti e macchinari e arredi	873.804,23	860.056,99	13.747,24
automezzi	2.340,00	2.340,00	-
	6.454.246,49	3.024.474,13	3.429.772,36
altri valori	38.935,13	5.552,32	33.382,81
	6.493.181,62	3.030.026,45	3.463.155,17
anno 2019			
terreni fabbricati	5.587.892,26	1.957.206,02	3.630.686,24
impianti e macchinari e arredi	866.365,43	855.229,06	11.136,37
automezzi	2.340,00	2.340,00	-
	6.456.597,69	2.814.775,08	3.641.822,61
altri valori	36.080,09	5.552,32	30.527,77
	6.492.677,78	2.820.327,40	3.672.350,38
differenze			
terreni fabbricati	- 9.790,00	204.871,12	- 214.661,12
impianti e	7.438,80	4.827,93	2.610,87

macchinari			
automezzi	-	-	-
	- 2.351,20	209.699,05	- 212.050,25
altri valori	2.855,04	-	2.855,04
	503,84	209.699,05	- 209.195,21

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2	3	1

	2019	2020
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri proventi finanziari di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	2	3
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	**2**	**3**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
-	-	

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
84.973	- 9.790	

	2019	2020
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	109.685	0
Alienazione immobili (donazione)	- 24.712	- 9.790
Insussistenze del passivo Gestione dei residui (Radiazione Residui Passivi)		0
Rivalutazione stima immobili		0
Acquisizione mobili Accantonamenti		
Acquisizioni immobili		0
Acquisizioni azioni Vival eredità Piperno		0
Totale delle partite straordinarie	**84.973**	**-9.790.**

minusvalenze

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020	Variazioni
Di immobilizzazioni materiali	24.712	9.790,00 .	14.992

In data 01/01/2020 è stato alienato l'immobile eredità BABINI MARIA sito in Rimini Via Coletti mediante una procedura di vendita e successivamente dato in donazione alla Associazione Prov. LILT di Forlì Cesena, con un decremento del valore di terreni e immobili di euro 9.790,00 .al netto della quota già ammortizzata pari a €. 105.380,00

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
26.000	23.613	**-2.387**

Le imposte sul reddito sono quelle effettivamente pagate nell'anno 2020 dalla LILT.

Conclusioni

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020

L'Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio finanziario dell'anno 2020 risulta pari a € 5.521.190,83 di cui vincolati € 626.026,62 (Fondo accantonamento TFS €.537.416,85) + (Fondo di Riserva € 10.120,30) + (Fondo spese Istituzionali da titoli da eredità € 68.489,40) + (Fondo rischi e oneri € 10.000,00).
Somme disponibili € 4.906.788,6 (di cui € 4.895.164,21 da utilizzare nell'anno 2021).
L'avanzo di cassa al 31/12/2021 ammonta ad euro 9.448.147,10.

L'Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio finanziario dell'anno 2020 risulta pari a € 5.521.190,83 e risulta maggiore per €. 236..145,28 rispetto a quello previsto all'1/1/2021 pari a €. 5.285.045,55.

L'avanzo di competenza dell'anno ammonta a €. 655.962,94 pari alla differenza dalle somme accertate per €. 4.854.481,82 e le somme impegnate per €. 4.198.518,88.

Il risultato d'esercizio dell'anno 2020 ammonta a €. 655.962,94.

L'avanzo finanziario effettivo dell'esercizio 2020 ammonta a €. 4.668.995,46 pari alla differenza tra l'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020 5.521.190,83 e il totale dei residui attivi rimasti da riscuotere degli esercizi precedenti 852.195,37

I risultati finanziari sono evidenziati nell'allegato stock dei risultati finanziari.

L'avanzo economico dell'esercizio ammonta a €. 426.272 pari alla differenza del Patrimonio netto al 31/12/2019 di €. 8.046.600 rispetto a quello al 31.12.2020 di €. 8.472.872

Le partite di giro accertate per €. 518.527,30 sono uguali a quelle impegnate €. 518.527,30.

Il Responsabile Direzione e Gestione

Rag. Davide Rubinace