

RELAZIONE TECNICA BILANCIO DI PREVISIONE 2025

Il Bilancio di Previsione della LILT per l'anno finanziario 2025 viene elaborato secondo quanto previsto dal Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97 recante "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" e dal Decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, recante il "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi *dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91*" aggiornato con Decreto del Ministero dell'Economie e delle Finanze.

Il Bilancio di Previsione relativo all'anno 2025 viene redatto in maniera precauzionale e prudentiale tenendo conto della riduzione già applicata negli anni precedenti al previsto contributo ordinario del Ministero della Salute .

Infatti, a partire dal termine dall'anno 2022, l'importo stanziato a titolo di contributo ordinario (cap. 3412 P.G. 01 della tabella 15 dello stato di previsione della spesa del Ministero della Salute), è stato ridotto rispetto all'anno precedente arrivando ad un importo di euro 1.350.000,00.

Nella stesura del bilancio di previsione 2025 si è tenuto inoltre conto di quanto determinato dalla Legge 30 dicembre 2021, n. 234 – art. 1 comma 275 dove, al fine di sostenere le fondamentali attività di prevenzione oncologica della Lega italiana per la lotta contro i tumori (LILT) nonché delle connesse attività di natura socio-sanitaria e riabilitativa, è riconosciuto alla LILT un contributo pari a 2 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2022. Dalle suddette somme devono essere detratte le spese per il personale stimate, a decorrere dall'anno 2024, pari ad euro 552.483 (art. 26 DECRETO-LEGGE 22 aprile 2023, n. 44, coordinato con la legge di conversione 21 giugno 2023, n. 74 recante: «Disposizioni urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle amministrazioni pubbliche.» (23A03641) (GU Serie Generale n.143 del 21-06-2023 - Suppl. Ordinario n. 23)

La nuova dotazione organica della LILT è rideterminata in ventuno posizioni complessive, oltre la figura del Direttore Generale.

Nel corso del 2024 l'Ente ha indetto le procedure atte all'assunzione del personale e quindi a partire dalla fine del 2024/inizio del 2025 vengono previste le relative spese per poter far fronte alla retribuzione prevista per l'intero personale in organico.

Il Bilancio di Previsione 2025 sarà soggetto a variazioni, integrazioni e modifiche che verranno opportunamente deliberate dal Consiglio Direttivo Nazionale a seguito di eventuali nuove normative.

Entrate pari a:

€. 5.427.790,00 per quanto riguarda la Competenza

€. 10.124.813,60 per quanto riguarda la Cassa.

Inoltre viene previsto un Avanzo di Amministrazione presunto all'1/1/2025 pari a € 9.183.171,75 ed un Avanzo di Cassa presunto all'1/1/2025 pari a €. 13.188.109,48

COMPETENZA

CASSA

| | COMPETENZA | CASSA |
|---|---------------------|----------------------|
| Avanzo Presunto al 01/01/2025 | | 13.188.109,48 |
| Avanzo Presunto al 01/01/2025 | 9.183.171,75 | |
| Entrate Presunte 2025 | | |
| Titolo I | 200.000,00 | 285.988,00 |
| Titolo II | 4.633.628,00 | 8.716.882,66 |
| Titolo III | 76.500,00 | 183.534,03 |
| | | 63.383,00 |
| Titolo IX | 517.662,00 | 875.025,91 |
| Totale entrate | 5.427.790,00 | 10.124.813,60 |
| Avanzo di Amministrazione utilizzato | 1.191.062,33 | |
| TOTALE A PAREGGIO | 6.618.852,33 | 10.124.813,60 |

Le Entrate in conto competenza sono complessivamente 5.427.790,00 che escluse le partite di giro corrispondono ad euro 4.910.128,00.

Le Entrate presunte risultano corrispondenti a quelle previste per l'anno 2025.

La somma di 9.183.171,75 è prevista quale avanzo di amministrazione presunto al 1/1/2025 e di seguito si elencano le somme vincolate, per euro 1.6.83.873,54:

| | |
|---|-------------------|
| Somma a per TFS personale Sede LILT | 507.451,99 |
| Fondo di Riserva | 15.000,00 |
| Fondo spese istituzionali da titoli per eredità | 68.489,40 |
| Fondo Rischi e Oneri | 10.000,00 |
| Fondo rinnovi contrattuali | 2.320,00 |



| | |
|---|-------------------------------------|
| Fondo contratti Legge 52/2022 e legge 74/2023 | 505.777,00 |
| Fondo acc.to comp.ze Organi Ente | 167.833,34 |
| Altri fondi nac (MPAF contributi SNPO LILT) | <u>407.001,81</u> |
| TOTALE PARTE VINCOLATA | <u>1.683.873,54</u> ===== |

La somma disponibile eventualmente prevista da distribuire a favore del Bilancio di Previsione 2025 ammonta, quindi, ad euro 7.499.298,75

I capitoli relativi alle entrate risultano quantificati nella misura registrata in sede di pre-consuntivo.

Quanto sopra descritto risponde ai principi di cautela della gestione - evidenziando solo le poste in entrata certe - e di trasparenza del Bilancio, fornendo in sede di previsione un'immagine della situazione finanziaria dell'Ente il più possibile vicina a quella reale.

L'importo previsto per l'anno 2025 relativo ai Trasferimenti correnti dai Ministeri , pari a €. 4.433.628,00 di seguito dimostrato:

| | |
|--|--------------|
| 2.01.01.01.001.1 Quota 5x1000 | 900.000,00 |
| Con la LEGGE 30 dicembre 2021 , n. 234 art. 1 | |
| 2.01.01.01.001.2 comma 275 | 2.000.000,00 |
| 2.01.01.01.001.3 legge 19/05/2022 n. 52 (art 2 bis) | 183.628,00 |
| 2.01.01.01.001.4 contributo ordinario cap. 3412 Ministero Salute | 1.350.000,00 |

- a) € 1.350.000,00 contributo ordinario previsto dal Ministero della Salute di cui al cap. 3412 (PG 01) come già sopra menzionato;
- b) € 900.000,00 corrispondenti alle somme derivanti dall'erogazione di fondi 5 per mille;
- c) €. 2.000.000,00 per contributo previsto dalla legge 30 dicembre 2021 n. 234 art. 1 comma 275. "Al fine di sostenere le fondamentali attività di prevenzione oncologica della Lega italiana per la lotta contro i tumori (LILT) nonché delle connesse attività di natura socio-sanitaria e riabilitativa, è riconosciuto alla LILT un contributo pari a 2 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2022".
- d) €. 183.628,00 Legge 19 maggio 2022 n. 52 art.2 bis allegato modificazioni apportate in sede di conversione al decreto-legge 24 marzo 2022, n. 24 "Agli oneri assunzionali derivanti dall'attuazione del presente articolo, pari a euro 45.907 per



l'anno 2022 e a euro 183.628 annui a decorrere dall'anno 2023, si provvede mediante corrispondente riduzione dello stanziamento del fondo speciale di parte corrente iscritto, ai fini del bilancio triennale 2022-2024, nell'ambito del programma "Fondi di riserva e speciali" della missione "Fondi da ripartire" dello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze per l'anno 2022, allo scopo parzialmente utilizzando l'accantonamento relativo al Ministero della salute».

Tale capitolo potrà essere soggetto a future variazioni di bilancio nel caso lo Stato decidesse di effettuare modifiche ai contributi previsti per la LILT.

Vengono inoltre previste con prudenza le seguenti altre entrate:

- € 100.000,00 da famiglie;
- € 100.000,00 da altre imprese derivanti dalla raccolta dei fondi provenienti dagli eventi principali della nostra attività:
 1. Settimana Nazionale della Prevenzione;
 2. Giornata Mondiale Senza Tabacco;
 3. Campagna Nazionale "Nastro Rosa" LILT For Women;
 4. Campagna Nazionale "Nastro Blu" LILT For Men
 5. Convenzioni Varie.
€ 50.000,00 da prestazione di servizi (SNAM, SAIPEM, Italgas etc).
- 6. € 200.000,00 pari alla somma prevista a carico delle Associazioni Provinciali delle quote per l'ammontare di un euro per ciascuno socio iscritto ai sensi dell'art 3 comma 10 del vigente Statuto Nazionale dell'Ente;
- 7. € 26.500,00 provenienti dalla locazione dell'immobile di proprietà della LILT, sito in Via Nomentana, 303 in Roma, come previsto dal contratto di locazione debitamente registrato, alla Associazione Metropolitana Provinciale di Roma Capitale.

Uscite pari a:

Vengono previste per l'anno 2025 **Uscite** pari a:

€ 6.618.852,33 per quanto riguarda la Competenza

€ 15.302.002,40 per quanto riguarda la Cassa.

COMPETENZA
CASSA

| Uscite Presunte 2025 | | |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo I | 6.005.700,93 | 13.182.813,65 |
| Titolo II | 95.489,40 | 1.362.947,40 |
| Titolo VII | 517.662,00 | 756.241,35 |
| totale uscite | 6.618.852,33 | 15.302.002,40 |
| Avanzo presunto al 31/12/2025 | | |
| TOTALE A PAREGGIO | 6.618.852,33 | 15.320.813,66 |

Le Uscite complessive in conto competenza escluse le partite di giro, risultano pari a 6.082.379,07.

Sono state stanziare a titolo di fondi le seguenti somme:

| | |
|--|--------------|
| Fondi di riserva | 15.000,00 |
| Fondo rinnovi contrattuali (0,08) | 2.320,00 |
| Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 407.001,81 |
| Altri fondi n.a.c. | 1.191.062,33 |
| fondo spese istituzionali da eredità | 68.489,40 |

Tali somme diminuiscono la parte disponibile dell'avanzo di amministrazione per euro 1.683.873,54.

Si elencano di seguito le variazioni in uscita in aumento e in diminuzione rispetto al Bilancio di previsione n2024:

| | 2025 | 2024 | aumenti | diminuzioni |
|------------------|------------|------------|-----------|-------------|
| 1.01.01.01.003 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 1.01.01.02.002 | 37.000,00 | 30.000,00 | 7.000,00 | |
| 1.01.02.01.001 | 280.000,00 | 214.000,00 | 66.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 | 92.000,00 | 89.500,00 | 2.500,00 | |
| 1.02.01.06.001 | 10.000,00 | 7.000,00 | 3.000,00 | |
| 1.03.01.02.001 | 20.000,00 | 13.000,00 | 7.000,00 | |
| 1.03.01.02.999 | 1.000,00 | 500,00 | 500,00 | |
| 1.03.02.02.999.1 | 29.500,00 | 30.000,00 | | -500,00 |
| 1.03.02.02.999.4 | 0,00 | 20.566,35 | | -20.566,35 |
| 1.03.02.05.001 | 20.000,00 | 12.000,00 | 8.000,00 | |
| 1.03.02.05.004 | 24.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | |
| 1.03.02.05.006 | 10.000,00 | 8.000,00 | 2.000,00 | |
| 1.03.02.07.001 | 5.000,00 | 4.500,00 | 500,00 | |
| 1.03.02.07.008 | 5.000,00 | 1.000,00 | 4.000,00 | |
| 1.03.02.09.004 | 8.000,00 | 5.000,00 | 3.000,00 | |
| 1.03.02.10.001 | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |

| | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.03.02.13.002 | 36.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | |
| 1.03.02.13.003 | 3.000,00 | 2.000,00 | 1.000,00 | |
| 1.03.02.13.005 | 8.000,00 | 5.000,00 | 3.000,00 | |
| 1.03.02.13.999 | 15.000,00 | 10.500,00 | 4.500,00 | |
| 1.03.02.16.002 | 5.000,00 | 3.500,00 | 1.500,00 | |
| 1.03.02.16.004 | 7.000,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | |
| 1.03.02.18.999.4 | 1.225.381,54 | 350.000,00 | 875.381,54 | |
| 1.03.02.18.999.5 | 0,00 | 1.447.517,00 | | -1.447.517,00 |
| 1.03.02.19.001 | 40.000,00 | 38.000,00 | 2.000,00 | |
| 1.03.02.19.004 | 5.000,00 | 4.000,00 | 1.000,00 | |
| 1.03.02.07.006 | 15.000,00 | 9.300,00 | 5.700,00 | |
| 1.03.02.19.007 | 15.000,00 | 10.500,00 | 4.500,00 | |
| 1.10.01.03.001 | 407.001,81 | | 407.001,81 | |
| 1.10.01.99.999 | 1.191.062,33 | 10.000,00 | 1.181.062,33 | |
| 1.10.04.01.002 | 7.000,00 | 5.000,00 | 2.000,00 | |
| 1.10.04.01.003 | 3.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | |
| 1.10.04.01.999 | 3.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | |
| 1.10.99.99.999 | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | |

Per quanto attiene le uscite, le stesse risultano quantificate prendendo a riferimento il bilancio pre-consuntivo 2024. Le Entrate e le Spese previste per l'anno 2025 sono elencate nel prospetto allegato n. 4 (preventivo dettagliato per centri di costo).

Vista la circolare n. 9 MEF-RGS del 21/04/2020;

Vista la circolare n. 26 MEF-RGS del 14/12/2020;

Vista la circolare n. 11 MEF-RGS del 09/04/2021;

Vista la circolare n. 26 MEF-RGS del 11/11/2021;

Vista la circolare n. 23 MEF-RGS del 19/05/2022;

Considerati i vincoli previsti dall'art. 1, commi 591 e 593 L. 160/2019;

Accertato che innanzitutto, il comma 591 dell'art. 1, L. 160/2019 prevede che i soggetti di cui al comma 590 – e, pertanto, anche la LILT, quale ente pubblico non economico ai sensi dell'art. 1, comma 2, D.Lgs. 165/2001 – non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizio per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016,2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.

Detto limite di spesa per l'acquisto di beni e servizi, così come disposto dal successivo comma 593 del citato articolo, può essere superato in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti o alle entrate accertate nell'esercizio 2018.

Nel bilancio di previsione 2025 le spese previste per acquisto di beni e servizi pari a euro 630.100,00 rispettano i limiti previsti dall'art. 1 commi da 590 a 602 della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019 come da prospetto di seguito:

1) Art. 1, commi da 590 a 602, della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|---|---------------------|
| 2016 | 1.085.638,40 | 5 per mille | |
| | 2.306.169,60 | totale beni e servizi | 1.220.531,20 |
| 2017 | 1.080.813,77 | 5 per mille | |
| | 250.000,00 | miur | |
| | 2.519.430,06 | totale beni e servizi | 1.188.616,29 |
| 2018 | 941.029,84 | 5 per mille | |
| | 2.359.730,00 | totale beni e servizi | 1.418.700,16 |
| totale 2016-2017- 2018 | | beni e servizi | 3.827.847,65 |
| media 2016,2017,2018 | | beni e servizi | 1.275.949,22 |
| 2025 | 2.765.681,54 | totale beni e servizi | |
| | -900.000,00 | Progetti ricerca 5x1000 | |
| | -1.273.381,54 | Progetti di attività di prevenzione | |
| | 0 | Altre spese istituzionali Legge finanziaria 2022 c. 275 | |
| | 592.300,00 | | |
| differenza | | | 683.649,22 |

Le partite di giro sia in Entrata che in Uscita ammontano a €.517.662,00

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico viene presentato secondo quanto disposto dal Decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132;

| | | |
|--|-----------|------------------------------|
| Totale Valore della Produzione | Ricavi | € 4.910.128 |
| Totale Costi | | <u>€ 6.072.165</u> |
| Differenza passiva | | <u>€. 1.162.037 -</u> |
| Proventi ed oneri finanziari | €. | 0 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | € | 0 |
| Proventi ed oneri straordinari | <u>€</u> | <u>0</u> |
| Differenza passiva | <u>€</u> | <u>0</u> |
| Risultato prima delle imposte | €. | 1.162.037 - |
| Imposte dell'esercizio | <u>€.</u> | <u>29.025 -</u> |
| Disavanzo economico fine esercizio 2025 | <u>€.</u> | <u>1.191.062</u> |

Rispetto all'anno 2024, nel 2025 si evidenziano le seguenti differenze:

- Diminuzione di euro 501.501 su consumi di materie prime e servizi esterni,
- Aumento di euro 95.500 sul costo del lavoro;
- Nessun aumento sugli ammortamenti,
- si rileva un maggiore stanziamento di euro 1.594.063 sui fondi di accantonamento, rischi e oneri

Nel 2025 la differenza economica presunta rispetto al 2024 è di € 1.191.062, pari all'importo degli accantonamenti a titolo di fondo di riserva, come ad esempio per le somme destinate all'Indennità di servizio e altri fondi.

Legg Italiana per la Lotta contro i Tumori

Dimostrazione dell'Avanzo o Disavanzo di amministrazione e di cassa presunti all' 1 / 1/ 2025

Saldo di Cassa all'
1/1/2024

14.029.589,77

| Entrate | | |
|--|---------------------|-----------------------|
| In c\competenza | 2.814.501,72 | |
| In c\residui | 609.944,85 | |
| | | 3.424.446,57 |
| Spese | | |
| In c\competenza | 2.109.303,52 | |
| In c\residui | 2.156.623,34 | |
| | | 4.265.926,86 |
| Saldo per verifica di cassa | | 13.188.109,48 |
| Entrate accertate 2024 | 3.655.535,92 | |
| Spese impegnate 2024 | 2.917.205,81 | |
| | | 738.330,11 |
| Avanzo di cassa presunto all' 1/1/ 2025 | | 13.926.439,59 |
| Residui Attivi rimasti da riscuotere | 1.041.487,68 | |
| Residui Passivi rimasti da pagare | 5.784.755,52 | - 4.743.267,84 |
| Avanzo di amministrazione presunto all'1/1/2025 | | 9.183.171,75 |
| Somma a per TFS personale Sede LILT | | 507.451,99 |
| Fondo di Riserva | | 15.000,00 |
| Fondo spese istituzionali da titoli per eredità | | 68.489,40 |
| Fondo Rischi e Oneri | | 10.000,00 |
| Fondo rinnovi contrattuali | | 2.320,00 |
| Fondo contratti Legge 52/2022 e legge 74/2023 | | 505.777,00 |
| Fondo acc.to comp.ze Organi Ente | | 167.833,34 |
| Altri fondi nac(MPAF contributi SNPO LILT) | | 407.001,81 |
| TOTALE PARTE VINCOLATA | | 1.683.873,54 |

| | |
|--|----------------------------|
| somma disponibile | <u>7.499.298,21</u> |
| Avanzo di amministrazione presunto all'1/1/2025 | 9.183.171,75 |

Il quadro riassuntivo finanziario presenta le seguenti risultanze:

LEGA ITALIANA PER LA LOTTA CONTRO I TUMORI
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA
ESERCIZIO 2025

| RISULTATI DIFFERENZIALI | ANNO FINANZIARIO 2025 | | ANNO FINANZIARIO 2024 | |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| (A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria | -1.095.572,93 | -4.015.220,22 | 95.489,40 | -1.576.005,55 |
| (B - B1) Saldo movimenti in c/capitale | -95.489,40 | -1.299.564,40 | -95.489,40 | 630.639,98 |
| (A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto | -1.191.062,33 | -5.314.784,62 | 0,00 | -945.365,57 |
| (A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/Impiegare | -1.191.062,33 | -5.314.784,62 | 0,00 | -945.365,57 |
| (A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1+X) Saldo complessivo | -1.191.062,33 | -5.196.000,06 | 0,00 | -737.233,15 |

In base alla risultanza dei residui attivi e passivi dell'anno ed a quelli presunti, l'avanzo di cassa presunto risulta pari a euro 13.188.109,48

I residui finali presunti, rimasti da riscuotere, ammontano a € 4.697.023,60
i rimasti da pagare ammontano a € 8.701.961,33

Per quanto concerne la Cassa per €. 10.124.813,60 di entrate e per €. 15.320.813,66 di uscite, l'utilizzo previsto relativo all'anno 2025 ammonta alla differenza pari a € 5.196.000,06.

Spese per il Personale SEDE CENTRALE

La normativa a cui fa riferimento la dotazione organica del personale della Sede Centrale è la seguente:

- DPCM 22.01.2013 tabella n. 32;
- DPCM cm 20.06.2019 art. 10 tabella 10;
- Legge 19 maggio 2022 n. 52;
- Decreto legge del 22/04/2023 n. 44 “disposizioni urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle amministrazioni pubbliche convertito in Legge n. 74 del 21/06/2023, (*Pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 95 del 22 aprile 2023*).

La dotazione organica è rideterminata in ventuno posizioni complessive, di cui un medico di I livello, I professionisti di I livello, 1 EP, sette funzionari, dieci assistenti e un operatore.

Per l'anno 2025 viene effettuata una previsione di spesa secondo quanto previsto dal Piano Triennale del fabbisogno del personale 2024-2026.

Direttore Generale e Personale Dipendente LILT.

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2025

ART.14 STATUTO DELL'ENTE

| | | Contratto Individuale | IN SERVIZIO al 31.12.2024 | PREVISTO 2025 |
|------|--------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| D.G. | DIRETTORE GENERALE | 1 | 0 | 1 |

TAB 32 DPCM 22.01.2013 - LEGGE 19/5/2022 N. 52 – D.L. 44/2023 CONV L. 74/2023

AREA DIRIGENZIALE

| | | | | |
|--|---------------------|---|---|---|
| | DIRIGENTI I FASCIA | 0 | 0 | 0 |
| | DIRIGENTI II FASCIA | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE DIRIGENTI | 0 | 0 | 0 |

PROFESSIONISTI

| Profilo Professionale | Ruolo | Posti organico | In servizio al 31/12/2024 | Previsto 2025 |
|-----------------------|--------------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| AREA MEDICA | MEDICO - I LIVELLO TEMPO PIENO | 1 | 0 | 1 |
| AREA PROF.TI | LEGALE | 1 | 0 | 1 |
| AREA EP | SOCIAL MEDIA MANAGER | 1 | 0 | 1 |
| Totale | | 3 | 0 | 3 |

AREE PERSONALE DIPENDENTE NON DIRIGENZIALE AREE A-B-C

| Qualifica | Livello Economico | Profilo professionale | Ruolo | Posti organico | IN SERVIZIO al 31.12.2024 | PREVISTO 2025 |
|-----------|-------------------|----------------------------------|--------|----------------|---------------------------|---------------|
| Area C | C5 | Funzionario Capo | Amm.vo | 1 | 1 | 1 |
| | C2/C4 | Collaboratore di Amministrazione | Amm.vo | 1 | 1 | 1 |
| | C1 | Collaboratore di Amministrazione | Amm.vo | 3 | 3 | 3 |
| | C1 | Collaboratore di Amministrazione | Amm.vo | 2 | 1 | 2 |
| Area B | B3 | Assistente di Amministrazione | Amm.vo | 1 | 1 | 1 |
| | B1/B3 | Assistente di Amministrazione | Amm.vo | 1 | 1 | 1 |
| | B1 | Assistente di Amministrazione | Amm.vo | 1 | 0 | 1 |
| | B1 | Assistente di Amministrazione | Amm.vo | 7 | 0 | 7 |
| Area A | A3 | Operatore di Amministrazione | Amm.vo | 1 | 1 | 1 |
| Totale | | | | 18 | 9 | 18 |



Gli importi riportati nella tabella allegata sono calcolati in base a quanto previsto dal CCNL personale comparto Funzioni Centrali triennio 2019-2021.

Fondo risorse decentrate anno 2022-2024, art. 49 del CCNL Funzioni Centrali 2019/2021 e ex art. 76 del CCNL Funzioni Centrali 2016/2018.

L'importo previsto per il fondo delle risorse decentrate per l'anno 2025 è pari a euro 242.000,00. Tale fondo, sarà distribuito nelle modalità previste dalla contrattazione decentrata e dall'art. 50 del CCNL 2019/2021 fondo risorse decentrate- Utilizzo.

Si riporta il riepilogo dei costi del personale previsti sul bilancio di previsione 2025:

| | |
|--|------------|
| Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato | 583.000,00 |
| Straordinario per il personale a tempo indeterminato | 40.000,00 |
| Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 242.000,00 |
| DIRETTORE GENERALE | 207.000,00 |
| Buoni pasto | 37.000,00 |
| Altre spese per il personale n.a.c. | 8.000,00 |
| Contributi obbligatori per il personale | 280.000,00 |
| Contributi per indennità di fine rapporto | 61.000,00 |
| Assegni familiari | 0,00 |
| Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro | 0,00 |
| Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 92.000,00 |

Si allega la tabella Piano degli indicatori di bilancio della LILT 2025 (Allegato 3).

Da ultimo, si evidenzia che il presente bilancio di previsione è stato redatto – con specifico riguardo alla classificazione della spesa per missioni e programmi e COFOG della Sede Centrale LILT – in ottemperanza alle indicazioni fornite dal Ministero della salute – Direzione Generale della vigilanza sugli Enti e della sicurezza delle cure di concerto con il Ministero dell'economia e delle Finanze secondo le note pervenute nn. 0000049 del 4 gennaio 2021, 0019256 del 22 giugno 2021, 0020832 del 1 settembre 2021 da ultima nota 0029973 del 12 ottobre 2021.

Il Responsabile Direzione e gestione
Rag. Davide Rubinace