

CONTO CONSUNTIVO 2023

ALLEGATO NOTA INTEGRATIVA

Pianta Organica SEDE CENTRALE

		Contratto Individuale	IN SERVIZIO al 31.12.2023
D.G.	DIRETTORE GENERALE	1	0

AREA DIRIGENZIALE

	DIRIGENTI I FASCIA	0	0
	DIRIGENTI II FASCIA	0	0
	TOTALE DIRIGENTI	0	0

DECRETO-LEGGE 22 aprile 2023, n. 44 Disposizioni urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle amministrazioni pubbliche. (23G00054) note: Entrata in vigore del provvedimento: 23/04/2023
Decreto-Legge convertito con modificazioni dalla L. 21 giugno 2023, n. 74 (in S.O. n. 23, relativo alla G.U. 21/06/2023, n. 143)

AREE PROFESSIONALI E NON DIRIGENZIALI

QUALIFICA	EX LIV ECO	PROFILO	DOTAZIONE ORGANICA	IN SERVIZIO
			LEGGE 21 giugno 2023, n. 74	31/12/2023
CCNL 2019-2021 Area Professionisti (1)				
ALTRI PROF.STI		MEDICO	1	0
ALTRI PROF.STI		LEGALE	1	0
ALTRI PROF.STI		SOCIAL MANAGER	1	0
CCNL 2019-2021 Aree A-B-C (2)				
AREA C	C5	FUNZIONARIO	1	1
AREA C	C4	FUNZIONARIO	1	1
AREA C		FUNZIONARIO	5	3
AREA B	B3	ASSISTENTE	3	3
AREA B		ASSISTENTE	7	0
AREA A	A3	OPERATORE	1	1
		TOTALE	21	9

Al 31/12/2023

NOMINATIVO	QUALIFICA	DATA ASSUNZIONE	data fine rapporto	ANZIANITA' Anni	ANZIANITA' A' mesi	STIP TABELLARE	RIA	TOTALE STIP BASE PER TFR	TOTALE QUOTA MENSILE PER TFS	RATEO QUOTA ESERCIZIO	ANNI MATURATI	IMP. DA LIQUIDARE 31/12/2023	TFS al 31/12/2022	DIFFERENZA ANNO 2023-2022
RUBINACE	D.G. ff	29/03/2012	31/12/2013	1	9	84.643,47		84.643,47	7.053,62	7.641,42	1a9am	13.372,49	13.372,49	-
RUBINACE	C5	12/05/1980		3	2	29.879,64	581,04	30.460,68	2.538,39	2.749,92	39*5	108.392,78	108.392,78	-
				36	3									
AUTINO	C1/C4	01/02/1985		38	11	28.082,76	316,08	28.398,84	2.366,57	2.563,78	38*11	99.773,93	97.210,15	2.563,78
SANTINELLI	B3	15/02/1988		35	11	23.228,76	66,24	23.295,00	1.941,25	2.103,02	35*11	75.533,50	73.430,48	2.103,02
DACUNZO	A3	01/06/2001		22	7	20.182,68		20.182,68	1.681,89	1.822,05	22*7	41.147,91	39.325,86	1.822,05
BORCHIO	B1/B2/B3	31/12/2010		13	-	23.501,93		23.501,93	1.958,49	2.121,70	13	27.582,13	25.164,49	2.417,64
SQUICCIARINI	B1/B2/B3	31/12/2010		13	-	23.501,93		23.501,93	1.958,49	2.121,70	13	27.582,13	25.164,49	2.417,64
CAMILLETTI	B1/B2/B3	31/12/2010		13	-	23.228,76		23.228,76	1.935,73	2.097,04	13	27.261,53	25.164,49	2.097,04
PIZZI	B1/B2/B3	31/12/2010		13	-	23.228,76		23.228,76	1.935,73	2.097,04	13	27.261,53	25.164,49	2.097,04
TUXON	funzionario	01/01/2023		1	-	23.501,93	-	23.501,93	1.958,49	2.121,70	1	2.121,70	-	2.121,70
												450.029,63	432.389,72	17.639,91

Handwritten signature

TRATTI FINE S	31/12/2022	432.389,72
RASTELLI	2022	77.937,75
RASTELLI	2022 -	50.000,00
RASTELLI	2023	27.937,75
TOTALE TFS 31/12/2023		450.029,63
pagato 2023		25.626,74
differenza		2.311,01



ENTRATE ANNO 2023

1	2	9
C.Capi	CAPDESC	tot accertamenti
1.02.01.04.001	Quote di partecipazione a carico degli iscritti	160.399,50
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	4.401.391,49
2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	1.208.769,85
2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da altre imprese	43.544,91
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00
3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	87.584,49
3.01.02.02.002	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	26.496,00
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	907,06
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	27.403,06
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministr	2.087,40
4.04.01.08.001	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	126.766,00
5.01.02.99.999	Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	24.974,40
5.01.03.01.001		0,00

6.082.921,10
843.531,08
6.082.921,10
843.531,08
6.926.452,18

PARTITE DI GIRO

USCITE ANNO 2023

1	2	9
C.Capi	CAPDESC	tot impegni
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	272.239,85
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	13.351,66
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	131.492,36
1.01.01.01.006.1	DIRETTORE GENERALE	0,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	8.289,26
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.581,85
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	103.632,42
1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	0,00
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	36.676,75
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	6.939,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	4.098,00
1.02.01.11.001	Imposta comunale sugli immobili (IMU ex ICI)	12.991,44
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	11.648,19
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	133,50

11.781,69 materiali di consumo

11.781,69

24.028,44 imposte

24.028,44

569.264,15 personale

569.264,15

6.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,186.082.921,10
843.531,08
6.926.452,18

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	45.000,00
1.03.02.01.007	Commissioni elettorali	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'	30.131,64
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	2.942,87
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00
1.03.02.02.004.1	CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-PUBBLICITA'	175.000,00
1.03.02.02.004.2	CAMPAGNA GIORNATA MONDIALE SENZA TABACCO pubblicità	0,00
1.03.02.02.004.3	CAMPAGNA MESE NASTRO ROSA pubblicità	80.000,00
1.03.02.02.004.6	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI pubblicità 5X1000	255.627,01
1.03.02.02.005.1	CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-ORGANIZZ. MANIFESTAZIONE E CONVEGNI	205.825,99
1.03.02.02.005.2	CAMPAGNA GIORNATA MONDIALE SENZA TABACCO	50.000,00
1.03.02.02.005.4	STATI GENERALI	0,00
1.03.02.02.999.1	RAPPORTI CON L'ESTERO	14.500,00
1.03.02.02.999.2	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI	50.000,00
1.03.02.02.999.3	EDUCAZIONE SANITARIA	0,00
1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.792,96
1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	2.200,00
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	17.000,00
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	0,00
1.03.02.05.004	Energia elettrica	15.000,00
1.03.02.05.006	Gas	8.000,00
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	4.500,00
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	10.000,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00
1.03.02.08.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	7.755,52
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	29.999,59
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	9.999,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	21.000,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	1.992,25
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	984,95
1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	14.204,56
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.000,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	2.899,04
1.03.02.16.002	Spese postali	13.487,51
1.03.02.16.004	Spese notarili	0,00
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	12.200,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00
1.03.02.18.999.1	ASSISTENZA DOMICILIARE	0,00
1.03.02.18.999.2	BORSE DI STUDIO	0,00
1.03.02.18.999.3	PROGETTI DI RICERCA 5 ER MILLE	917.763,49
1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	108.000,00
1.03.02.18.999.5	Altre spese istituzionali Legge finanziaria 2022 c. 275	743.764,94
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	14.982,82
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	8.000,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	9.998,32
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	15.500,00
1.03.02.99.002	Altre spese legali	34.878,11
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	15.610,25
1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00
1.04.02.01.002	LIQUIDAZIONE PER FINE RAPPORTO DI LAVORO	25.626,74
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00
1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	0,00
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00

78.074,51

78.074,51 organi ente

2.865.846,06

2.865.846,06 prest istituzionali

15.610,25

15.610,25 trasf passivi

25.626,74

25.626,74 tfs

Con

1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	3.279,00		
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	1.500,00		
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	883,50	5.662,50	
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	14.000,00		
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	797,84	14.797,84	20.460,34 altre spese
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	5.614,44		
2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	1.410.000,00	1.462.535,94	1.462.535,94 conto capitale
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	46.921,50		
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	0,00		
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	0,00		
2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00		
	PARTITE DI GIRO	5.073.228,12	5.073.228,12	5.073.228,12
			843.531,08	843.531,08
				5.916.759,20

Conto

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - ACCERTAMENTI E IMPEGNI

C.Capi	CAPIDESC	tot ACCERTAME NTI
1.02.01.04.001	Quote di partecipazione a carico degli iscritti	160.399,50
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.401.391,49
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00
2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	1.208.769,85
2.01.03.01.999	Sponsorizzazioni da altre imprese	43.544,91
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00
3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	87.584,49
3.01.03.02.002	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	26.496,00
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	115,71
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	791,35
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,00
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministr	2.087,40
4.04.01.08.001	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	126.766,00
5.01.02.99.999	Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	24.974,40
5.01.03.01.001		0,00
		6.082.921,10
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	289.276,94
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	152.656,95
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	37.561,58
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	831,84
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	2.000,00
9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0,00
9.02.01.02.001.1	CONVENZIONE ENI	70.017,75
9.02.01.02.001.2	ENI Compenso annuale laureato prof.le medico	0,00
9.02.01.02.001.3	CONVENZIONE SNAM	24.661,50
9.02.01.02.001.4	SNAM COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF.LE MEDICO	0,00
9.02.01.02.001.5	CONVENZIONE HP	0,00
9.02.01.02.001.6	ALTRE CONVENZIONI	0,00
9.02.01.02.001.7	ALTRE ACQUISTI PER C/TERZI	0,00
9.02.01.02.001.8	ALTRE ENTRATE PER C/TERZI	266.524,52
		843.531,08
		6.926.452,18

20

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - ACCERTAMENTI E IMPEGNI

C.Capi	CAPIDUSC	tot IMPEGNI
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	272.239,85
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	13.351,66
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	131.492,36
1.01.01.01.006.1	DIRETTORE GENERALE	0,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	8.289,26
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.581,85
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	103.632,42
1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	0,00
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	36.676,75
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	6.939,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	4.098,00
1.02.01.11.001	Imposta comunale sugli immobili (IMU ex IC)	12.991,44
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	11.648,19
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	133,50
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	45.000,00
1.03.02.01.007	Commissioni elettorali	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'	30.131,64
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	2.942,87
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00
1.03.02.02.004.1	CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-PUBBLICITA'	175.000,00
1.03.02.02.004.2	CAMPAGNA GIORNATA MONDIALE SENZA TABACCO pubblicità	0,00
1.03.02.02.004.3	CAMPAGNA MESE NASTRO ROSA pubblicità	80.000,00
1.03.02.02.004.6	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI pubblicità 5X1000	255.627,01
1.03.02.02.005.1	CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-ORGANIZZ. MANIFESTAZIONE E CONVEGNI	205.825,99
1.03.02.02.005.2	CAMPAGNA GIORNATA MONDIALE SENZA TABACCO	50.000,00
1.03.02.02.005.4	STATI GENERALI	0,00
1.03.02.02.999.1	RAPPORTI CON L'ESTERO	14.500,00
1.03.02.02.999.2	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI	50.000,00
1.03.02.02.999.3	EDUCAZIONE SANITARIA	0,00
1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.792,96
1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	2.200,00
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	17.000,00

3

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - ACCERTAMENTI E IMPEGNI

1.03.02.05.002	Telefonia mobile	0,00
1.03.02.05.004	Energia elettrica	15.000,00
1.03.02.05.006	Gas	8.000,00
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	4.500,00
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	10.000,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	7.755,52
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	29.999,59
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	9.999,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	21.000,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.992,25
1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	984,95
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	14.204,56
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	1.000,00
1.03.02.16.002	Spese postali	2.899,04
1.03.02.16.004	Spese notarili	13.487,51
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	0,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	12.200,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00
1.03.02.18.999.1	ASSISTENZA DOMICILIARE	0,00
1.03.02.18.999.2	BORSE DI STUDIO	0,00
1.03.02.18.999.3	PROGETTI DI RICERCA 5 ER MILLE	917.763,49
1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	108.000,00
1.03.02.18.999.5	Altre spese istituzionali Legge finanziaria 2022 c. 275	743.754,94
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	14.982,82
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	8.000,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	9.998,32
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	15.500,00
1.03.02.99.002	Altre spese legali	34.878,11
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	15.610,25
1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00
1.04.02.01.002	LIQUIDAZIONE PER FINE RAPPORTO DI LAVORO	25.626,74
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00
1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	0,00
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	3.279,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	1.500,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	883,50
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	14.000,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	797,84
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	5.614,44

Cor

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - ACCERTAMENTI E IMPEGNI

2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	1.410.000,00	
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	46.921,50	
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	0,00	
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	0,00	
2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	5.073.228,12
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	289.276,94	
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	152.656,95	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	37.561,58	
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	831,84	
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	2.000,00	
7.02.01.01.001	Acquisto servizi per conto terzi	0,00	
7.02.01.02.001.1	CONVENZIONE ENI	70.017,75	
7.02.01.02.001.2	ENI COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF. LE MEDICO	0,00	
7.02.01.02.001.3	CONVENZIONE SNAM	24.661,50	
7.02.01.02.001.4	SNAM COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF. LE MEDICO	0,00	
7.02.01.02.001.5	CONVENZIONE HP	0,00	
7.02.01.02.001.6	ALTRE CONVENZIONI	0,00	
7.02.01.02.001.7	ALTRI ACQUISTI SERVIZI PER C/TERZI	0,00	
7.02.01.02.001.8	ALTRE uscite PER C/TERZI	266.524,52	
		843.531,08	
		5.916.759,20	
		1.009.692,98	
		-	
		1.009.692,98	

distribuzione avanzo di amministrazione delibera cdh n.

differenza

cm

ENTRATE ANNO 2023

1	2	3	4	5	6	7	8	9
				variazion			TOTALE	
		Preventivo	variazioni +	I -	Previsioni Definitive	RISCOSSE totale	RIMASTE DA RISCOUERE	tot accertamenti
CAPIDESC								
C.Capi	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	279.384,28	9.892,66	289.276,94
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	150.788,86	1.870,09	152.656,95
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	33.523,94	4.032,64	37.561,58
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	831,84	0,00	831,84
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.1	CONVENZIONE ENI	191.000,00	0,00	0,00	191.000,00	52.616,00	17.401,75	70.017,75
9.02.01.02.001.2	ENI Compenso annuale laureato prof.le medico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.3	CONVENZIONE SNAM	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	12.039,50	12.622,00	24.661,50
9.02.01.02.001.4	SNAM COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF.LE MEDICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.5	CONVENZIONE HP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.6	ALTRE CONVENZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.7	ALTRE ACQUISTI PER CITERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001.8	ALTRE ENTRATE PER CITERZI	5.662,00	0,00	0,00	5.662,00	223.349,78	43.174,74	266.524,52
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI GENERALI		708.662,00	0,00	0,00	708.662,00	754.537,20	88.993,88	843.531,08

USCITE ANNO 2023

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Preventivo	variazioni +	I -	Previsioni Definitive	TOTALE PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	tot impegni
CAPIDESC								
C.Capi	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	289.276,94	0,00	289.276,94
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	128.920,33	25.736,62	152.656,95
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	32.076,07	5.545,51	37.561,58
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	831,84	0,00	831,84
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
7.02.01.01.001	Acquisto servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.1	CONVENZIONE ENI	191.000,00	0,00	0,00	191.000,00	11.597,25	58.420,50	70.017,75
7.02.01.02.001.2	ENI COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF.LE MEDICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.3	CONVENZIONE SNAM	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	12.039,00	12.622,50	24.661,50
7.02.01.02.001.4	SNAM COMPENSO ANNUALE LAUREATO PROF.LE MEDICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.5	CONVENZIONE HP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.6	ALTRE CONVENZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.7	ALTRE ACQUISTI SERIZI PER CITERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001.8	ALTRE USCITE PER CITERZI	5.662,00	0,00	0,00	5.662,00	124.263,76	142.260,76	266.524,52
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI GENERALI		708.662,00	0,00	0,00	708.662,00	698.113,35	245.417,73	843.531,08

0,00

20

CONTO CONSUNTIVO 2023 ALLEGATO NOTA INTEGRATIVA

Circolare del 21 aprile 2020, n. 9 MEF - RGS

Enti e organismi pubblici. Bilancio di previsione per l'esercizio 2020. Aggiornamento della Circolare n.34 del 19 dicembre 2019. Ulteriori

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
<i>media 2016,2017,2018</i>		<i>beni e servizi</i>	<i>1.275.949,22</i>
2023			
	1.769.518,43	importo delle SPESE ISTITUZIONALI	
	2.955.702,26	totale beni e servizi	1.186.183,83
differenza			89.765,39

	Entrate accertate esercizio 2018		Entrate accertate esercizio 2023		
quote soci	188.615,90	188.615,90	160.399,50	160.399,50	160.399,50
ministero	2.801.898,84	2.801.898,84	4.401.391,49	4.401.391,49	
famiglie	84.204,04	84.204,04	1.208.769,85	1.208.769,85	
sponsorizzazioni	112.006,00	112.006,00	43.544,91	43.544,91	5.653.706,25
altri trasf imprese	4.084,96	4.084,96		-	
proventi servizi	76.754,00	76.754,00	87.584,49	87.584,49	
locazione	38.000,00	38.000,00	26.496,00	26.496,00	
entrate da rimborsi e recuperi	82.486,01	82.486,01	2.087,40	2.087,40	116.167,89
alienazione fabbricati PLUSVALENZA		-	126.766,00	126.766,00	
alienazione quote di partecipazione			24.974,40	24.974,40	151.740,40
int.attivi	0,07	0,07	115,71	115,71	
int.attivi	21,43	21,43	791,35	791,35	907,06
iva split	200.601,31	200.601,31	289.276,94	289.276,94	
ritenute erariali	168.331,69	168.331,69	152.656,95	152.656,95	
ritenute previdenziali	52.856,24	52.856,24	37.561,58	37.561,58	
altre ritenute dip.	931,08	931,08	831,84	831,84	
fondo economato	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	
pdg	357.874,17	357.874,17	361.203,77	361.203,77	843.531,08
	586.150,91	3.585.514,83	4.171.665,74	1.680.622,55	6.926.452,18
RICAVI	586.150,91		1.680.622,55		
DIFFERENZA ANNO 2022					
TOTALE MAGGIORE RICAVO ESERCIZIO 2023					1.094.471,64



Nota integrativa al bilancio al 31/12/2023

Premessa

Considerazioni Preliminari

La presente nota integrativa, così come previsto dall'art.44 del 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 2023. 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 2023-2025 è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 1 del 24 gennaio 2023.

La Relazione sulla Performance 2023 con i risultati finanziari ottenuti sarà sottoposta ad approvazione del Consiglio Direttivo Nazionale e valutazione dell'OIV.

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 — 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 – Missione 17.20 Ricerca e innovazione Cofog 7.4 servizi di sanità pubblica, Missione 20.01 Tutela della salute Cofog 7.4 servizi di sanità pubblica.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2023 della LILT Sede Centrale è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione del 27 ottobre 2022 n. 22, ai sensi delle vigenti disposizioni normative legislative e statutarie;

Il Ministero della Salute, con nota prot. N. 0000273-05/01/2023-DGVESC-MDS-P ha comunicato l'approvazione del citato Bilancio di Previsione 2023 della Sede Centrale;

Il Ministero della Salute, con nota prot. n. 0017235-20/07/2023-DGVESC-MDS-P ha comunicato l'approvazione del Conto Consuntivo 2022 della LILT Sede Centrale, adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 11 del 26 aprile 2023

I VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Con la determinazione n. 11 del 15 marzo 2023 il Responsabile di Direzione e gestione ha proposto la I Variazione al Bilancio di Previsione anno 2023 della Sede Centrale della LILT;

Con Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 7 del 17 marzo 2023, recante "Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2023: I variazione".

VISTO l'art. 7 dello Statuto dell'Ente ed, in particolare, il comma 2, lettera d);

VISTO il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 ed, in particolare, l'art. 20;

VISTO Il Bilancio di previsione per l'anno 2023 della LILT adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 22 del 27 ottobre 2022, ai sensi delle vigenti disposizioni normative, legislative e statutarie.

CONSIDERATO che, Il Ministero della Salute, con nota prot. n. 0000273-05/01/2023-DGVESC-MDS-P, ha comunicato l'approvazione del citato Bilancio di Previsione 2023;

VISTA la determinazione del RDG LILT n. 11 del 15 marzo 2023 con allegata relazione compresi prospetti analitici predisposti dagli Uffici Amministrativi della Sede allegati alla presente e ritenuti conformi:

VISTA la deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale della LILT n. 5 del 17 marzo 2023 con la quale vengono determinati i seguenti compensi spettanti agli Organi dell'Ente di cui all'art. 5 dello Statuto dell'Ente secondo la seguente tabella a partire dal 01 marzo 2023 (circolare PCM 29 dicembre 2023 art. 3) quale data di insediamento del nuovo Consiglio Direttivo Nazionale eletto

INDENNITA'	Anno 2023	dal 01/03/2023
DPCM 143/2022	INDENNITA' DA TABELLA	INDENNITA' DA EROGARE
Consiglio Direttivo Nazionale		
Presidente	129.200,00	107.666,67
Vice Presidente	26.600,00	22.166,67
n. 3 Componenti	45.600,00	38.000,00
Totale CDN	201.400,00	167.833,34
Collegio dei Revisori		
Presidente	11.400,00	Aumento non applicabile
Componente	9.120,00	Aumento non applicabile
Componente	9.120,00	Aumento non applicabile
Totale Collegio dei Revisori		
Totale complessivo	231.040,00	167.833,34

CONSIDERATO che, che al fine di procedere con gli adempimenti derivati dal DPCM sopra menzionato occorre effettuare la seguente variazione al Bilancio di Previsione 2023;

USCITE

EU	Capitolo	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
U	1.03.02.02.005.1	Campagna SNPO Organizzazione manifestazioni e convegni	Adempimenti DPCM del 23 agosto 2022 n.143;	330.000,00	0	122.833,34	207.166,66
U	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	Adempimenti DPCM del 23 agosto 2022 n.143;	45.000,00	122.833,34	0	167.833,34
U		TOTALI GENERALI		375.000,00	122.833,34	122.833,34	375.000,00

- Diminuzione della voce di bilancio relativa alla Organizzazione di manifestazioni e convegni per euro 122.833,34;
- Aumento della voce di bilancio relativa Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità per euro 122.833,34;
- La diminuzione della voce di spesa relativa all'organizzazione di manifestazioni e convegni sarà recuperata con l'utilizzo dei fondi stanziati con la la legge 30 dicembre 2021, n. 234, Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024. In particolare l'art. 1 comma 275. che recita "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";

Visto il parere del Collegio dei Revisori della Lilt (verbale n. 549 del 16 marzo 2023).

**Delibera
All'unanimità**

- di determinare come dalle premesse in narrativa i seguenti compensi spettanti agli Organi dell'Ente di cui all'art. 5 dello Statuto dell'Ente secondo la seguente tabella a partire dal 01 marzo 2023 (circolare PCM 29 dicembre 2023 art. 3) quale data di insediamento del nuovo Consiglio Direttivo Nazionale eletto ;

INDENNITA'	Anno 2023	dal 01/03/2023
DPCM 143/2022	INDENNITA' DA TABELLA	INDENNITA' DA EROGARE
Consiglio Direttivo Nazionale		
Presidente	129.200,00	107.666,67
Vice Presidente	26.600,00	22.166,67
n. 3 Componenti	45.600,00	38.000,00
Totale CDN	201.400,00	167.833,34

Collegio dei Revisori		
Presidente	11.400,00	Aumento non applicabile
Componente	9.120,00	Aumento non applicabile
Componente	9.120,00	Aumento non applicabile
Totale Collegio dei Revisori		
Totale complessivo	231.040,00	167.833,34

- La spesa complessiva per l'anno 2023, pari a €. 167.833,34, sarà imputata nei rispettivi capitoli di Bilancio di Previsione 2023. La necessaria disponibilità sarà garantita attraverso una variazione in aumento e diminuzione al Bilancio di Previsione 2023 della Sede Centrale, come di seguito argomentato, riguardo alle rispettive voci di bilancio di seguito elencate:
- Di effettuare la seguente variazione al Bilancio di Previsione 2023:

USCITE							
EU	Capitolo	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
U	1.03.02.02.005.1	Campagna SNPO Organizzazione manifestazioni e convegni	Adempimenti DPCM del 23 agosto 2022 n.143;	330.000,00	0	122.833,34	207.166,66
U	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione – Indennità	Adempimenti DPCM del 23 agosto 2022 n.143;	45.000,00	122.833,34	0	167.833,34
U		TOTALI GENERALI		375.000,00	122.833,34	122.833,34	375.000,00

- Diminuzione della voce di bilancio relativa alla Organizzazione di manifestazioni e convegni per euro 122.833,34;
- Aumento della voce di bilancio relativa Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità per euro 122.833,34;
- La diminuzione della voce di spesa relativa all'organizzazione di manifestazioni e convegni sarà recuperata con l'utilizzo dei fondi stanziati con la la legge 30 dicembre 2021, n. 234, Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024. In particolare l'art. 1 comma 275. che recita "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";
- Per effetto delle sopra citate variazioni il totale delle Entrate e delle Uscite definitive relativo al Bilancio di Previsione 2023 assestato ammonta quindi a:

Avanzo Amministrazione presunto 1/01/2023	8.524.420,41	
Avanzo di Cassa 01/01/2023		9.227.401,47

ENTRATE	Competenza	Cassa
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	236.506,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	5.117.107,00	9.940.713,67
Titolo III - Entrate extratributarie	126.500,00	203.446,03
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	1.040.593,48
totale	6.152.269,00	11.421.259,18
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		
Utilizzo Avanzo di Cassa		610.241,76
Totale a pareggio	6.152.269,00	12.031.500,94

USCITE		
Titolo I - Spese correnti	5.348.117,60	11.092.585,31
Titolo II - Spese in conto capitale	95.489,40	52.355,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	886.560,63
Totale a pareggio	6.152.269,00	12.031.500,94

Le suddette variazioni non influenzano l'avanzo di competenza e non alterano l'equilibrio del Bilancio rientrano nei limiti previsti dall' ART 8 DL 95/2012 convertito in legge 137/2012 riduzione spesa consumi intermedi.

Le suddette variazioni sono effettuate nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1 dal comma 591 al 593 della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019.

ai sensi dell'art. 4, co. 1, del Dpcm n. 143 del 2022, la determinazione dei compensi viene emanata nel rispetto del principio di equilibrio di bilancio, assicurando la preventiva individuazione delle occorrenti disponibilità finanziarie.

Con nota prot. 0012791-26/05/2023-DGVESEC-MDS-P il Ministero della Salute comunica quanto segue:

“Si fa riferimento alla deliberazione n. 7/2023 del Consiglio direttivo nazionale di codesto Ente concernente la I variazione al bilancio di previsione 2023 della Sede centrale a seguito della deliberazione n. 6/2023 recante “Emolumenti organi dell’Ente – provvedimenti”.

Al riguardo, si rappresenta che la scrivente Direzione generale, con nota prot. 8357 del 05/04/2023, ha puntualizzato che l'attribuzione dei summenzionati compensi potrà avvenire solo dopo l'approvazione della revisione dello Statuto vigente e nel rispetto di quanto previsto dal DPCM 23 agosto 2022, n. 143 e dalla relativa circolare della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 23 novembre 2022.

In riscontro, la S.V., in data 20/04/2023 ha inviato la nota prot. 1492, con la quale ha ricordato che nella delibera menzionata in premessa è stato previsto che i compensi saranno erogati dal 1° marzo 2023, nonché la nota prot. 1493, di pari data, nella quale si afferma che la previsione dell'art. 13, comma 5, dell'attuale statuto della LILT, - che stabilisce che “ai componenti degli organi della LILT, diversi dal Collegio dei Revisori, spetta il solo rimborso delle spese di missione nella misura di legge” - sia “da considerare ampiamente superata dal nuovo assetto primario e secondario e quindi priva di effetto giuridico, quantomeno dall'insediamento dei neoeletti Organi”.

Sul punto si è espresso in senso concorde a questa direzione il Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – con nota prot. n. 115540 dell'11/05/2023 (indirizzata anche al Presidente del Collegio dei Revisori, che legge per conoscenza e che si allega), che, preso atto del provvedimento di variazione, conclude chiarendo che “resta fermo che l'erogazione dei compensi in questione potrà avere luogo solo successivamente all'approvazione del nuovo Statuto nonché del provvedimento di determinazione dei compensi, nella misura e con la decorrenza assentite dai Ministeri vigilanti, atteso che la delibera già adottata dall'Ente sulla determinazione dei compensi in argomento ed il relativo parere del Collegio dei revisori, con specifico riferimento al DPCM n. 143/2022, in assenza di idoneo ed attuale presupposto giuridico, debbano intendersi esclusivamente di carattere ricognitivo e non propositivo, ovvero diretti a quantificare un presumibile onere e la sua copertura in relazione alla proposta di riforma statutaria in parola, rimanendo, comunque, subordinati agli esiti della stessa”.

Inoltre, appare necessario richiamare quanto previsto dall'articolo 11 del citato DPCM, ai sensi del quale “il rispetto degli adempimenti e delle prescrizioni nella determinazione dei compensi è verificato e asseverato dagli organi di controllo degli enti sottoposti all'applicazione del presente regolamento”.

Tutto ciò premesso, nel ribadire quanto rappresentato nella nota DGVESC citata, sulla variazione in oggetto si condividono le valutazioni espresse dal Dicastero economico.”

Nella richiamata nota il Ministero dell'economia e delle Finanze nota prot. n. 115540 del 11/05/2023 ha precisato quanto segue :

“Nel dettaglio, è stato disposto l'incremento di euro 122.833,34 del capitolo di spesa “Organi istituzionali dell'Amministrazione - Indennità”, la cui copertura finanziaria è assicurata da una corrispondente diminuzione delle spese di funzionamento e, segnatamente, del capitolo di spesa “Organizzazione manifestazioni e convegni”.

In ossequio a quanto previsto dall'art. 4, comma 6, del citato DPCM n. 143 del 23 agosto 2022, il Collegio dei revisori, con verbale n. 548 del 16 marzo 2013, ha espresso “parere favorevole in ordine al rispetto di quanto previsto dagli articoli 5 e 6 e alla copertura finanziaria della relativa spesa”.

Ciò posto, si prende atto che la suddetta variazione non altera il preesistente equilibrio di bilancio e risulta rispettato il limite di spesa in materia di acquisto di beni e servizi previsto dall'art. 1, commi 590 e seguenti, della legge n. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), e che il Collegio dei revisori ha espresso, in merito, parere favorevole con la relazione allegata al verbale n. 549 del 16 marzo 2023.

Tuttavia, si fa presente che è tuttora in corso l'istruttoria da parte di codesto Ministero relativa sia alle modifiche statutarie - con cui si prevede, tra l'altro, il riconoscimento dei compensi al Presidente ed agli altri componenti del Consiglio Direttivo (ai quali, in base allo statuto vigente, non è riconosciuta alcuna indennità) - sia all'approvazione del correlato provvedimento di determinazione di tali emolumenti (Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 6 del 17 marzo u.s.).

Pertanto, resta fermo che l'erogazione dei compensi in questione potrà avere luogo solo successivamente all'approvazione del nuovo Statuto nonché del provvedimento di determinazione dei compensi, nella misura e con la decorrenza assentite dai Ministeri vigilanti, atteso che la delibera già adottata dall'Ente sulla determinazione dei compensi in argomento ed il relativo parere del Collegio dei revisori, con specifico riferimento al DPCM n. 143/2022, in assenza di idoneo ed attuale presupposto giuridico, debbano intendersi esclusivamente di carattere ricognitivo e non propositivo, ovvero diretti a quantificare un presumibile onere e la sua copertura in relazione alla proposta di riforma statutaria in parola, rimanendo, comunque, subordinati agli esiti della stessa.

II VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Con la determinazione n. 16 del 11 aprile 2023 il Responsabile di Direzione e gestione ha proposto la II Variazione al Bilancio di Previsione anno 2023 della Sede Centrale della LILT;

Con Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 12 del 26 aprile 2023, recante “Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2023: II variazione”.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2023 della LILT è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 22 del 27 ottobre 2022, ai sensi delle vigenti disposizioni normative, legislative e statutarie.

Vista la legge 30 dicembre 2021, n. 234, Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024. In particolare l'art. 1 comma 275, che recita "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;

Visti gli atti di indirizzo n. 35 del 29 luglio, n. 49 dell'11 novembre e n. 51 del 28 novembre 2022 con i quali le Associazioni Provinciali della LILT hanno trasmesso le schede debitamente compilate con indicate:

Tipologia Apparecchiatura,
Quantità
Descrizione attività/progetto Finalizzato
Visite min/max garantite biennio
Valore presunto apparecchiatura/e proposta/e
Personale Professionale specialistico messo a disposizione:
al fine di ottenere in comodato d'uso a titolo gratuito alcune apparecchiature elettromedicali;

Visti i lavori della Commissione preposta alla valutazione dotazione apparecchiature diagnostico-strumentali terminati in data 7 marzo 2023 che ha proposto con apposita tabella riassuntiva l'indicazione della relativa valutazione e approvazione;

Vista la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale del 17 marzo 2023 punto 4 odg con la quale su proposta della citata Commissione sono state ritenute idonee n. 25 Associazioni Provinciali / Metropolitane per la dotazione di apparecchiature elettromedicali di cui alla allegata tabella;

Ravvisata la necessità di procedere con una variazione di Bilancio in c\spese capitale per l'acquisto delle suddette apparecchiature elettromedicali tramite la predisposizione di un capitolato di fornitura apparecchiature da pubblicare sulla piattaforma acquistinretepa con procedura aperta secondo quanto previsto dall'art. 71 DECRETO LEGISLATIVO 31 marzo 2023, n. 36 Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici, da destinarsi con appositi contratti di comodato d'uso a titolo gratuito alle Associazioni Provinciali/Metropolitane risultate idonee;

Vista la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale n. 7 della LILT del 17 marzo 2023 con la quale viene approvata la I variazione al Bilancio di Previsione 2023 della sede centrale;

Ritenuto pertanto doversi provvedere ad effettuare una variazione al Bilancio di Previsione 2023 onde poter impegnare le somme da destinarsi all'acquisto delle apparecchiature diagnostico strumentali approvate dal CDN del 17 marzo 2023 per poter aumentare l'attività istituzionale prevista per la prevenzione oncologica

USCITE

EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
U	1.03.02.18.999.5	Altre spese istituzionali Legge finanziaria 2022 c. 275	Maggiore attività Prevenzione Primaria Secondaria e Terziaria (attività di natura socio-sanitaria e riabilitativa) Piano strategico allegato 'LEGGE BILANCIO 234/2021 ART 1 C.	2.000.000,00	0	1.350.000,00	650.000,00

		275				
C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
U	2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	Maggiore attività Prevenzione Secondaria acquisto attrezzature elettromedicali diagnostico strumentali			
U			0	1.350.000,00	0	1.350.000,00
U		TOTALI GENERALI		2.000.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
						2.000.000,00

Per effetto delle sopra citate variazioni il totale delle Entrate e delle Uscite definitive relativo al Bilancio di Previsione 2023 assestato ammonta quindi a:

ESERCIZIO FINANZIARIO

2023

2023

Avanzo Amministrazione presunto 1/01/2023	8.524.420,41	
Avanzo di Cassa 01/01/2023		9.227.401,47

ENTRATE	Competenza	Cassa
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	236.506,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	5.117.107,00	9.940.713,67
Titolo III - Entrate extratributarie	126.500,00	203.446,03
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	1.040.593,48
totale	6.152.269,00	11.421.259,18
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		
Utilizzo Avanzo di Cassa		610.241,76
Totale a pareggio	6.152.269,00	12.031.500,94

USCITE		
Titolo I - Spese correnti	3.998.117,60	9.742.585,31
Titolo II - Spese in conto capitale	1.445.489,40	1.402.355,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	886.560,63
Totale a pareggio	6.152.269,00	12.031.500,94

Le suddette variazioni non influenzano l'avanzo di competenza e non alterano l'equilibrio del Bilancio rientrano nei limiti previsti dall' ART 8 DL 95/2012 convertito in legge 137/2012 riduzione spesa consumi intermedi.

Le suddette variazioni sono effettuate nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1 dal comma 591 al 593 della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019.

Ai sensi dell'art. 4, co. 1, del Dpcm n. 143 del 2022, la determinazione dei compensi viene emanata nel rispetto del principio di equilibrio di bilancio, assicurando la preventiva individuazione delle occorrenti disponibilità finanziarie.

Con nota del Ministero della Salute prot. n. 0014541-16/06/2023-DGVESC-MDS-P è stata approvata la Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 12 del 26 aprile 2023, avente ad oggetto "Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2023: II variazione".

III VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Con la determinazione n. 42 del 13 novembre 2023 il Responsabile di Direzione e gestione ha proposto la III Variazione al Bilancio di Previsione anno 2023 della Sede Centrale della LILT;

Con Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 25 del 22 novembre 2023, recante "Bilancio di previsione della Sede centrale esercizio 2023: III variazione".

Vista la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale n. 7 della LILT del 17 marzo 2023 con la quale viene approvata la I variazione al Bilancio di Previsione 2023 della sede centrale;

Vista la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale della LILT, n. 12 del 26 aprile 2023 recante "Bilancio di Previsione della Sede Centrale esercizio 2023: II° variazione";

Considerato di dover provvedere alla variazione al Bilancio di Previsione 2023 onde poter procedere alla corretta imputazione delle somme presenti in bilancio a seguito della riduzione del contributo ordinario erogato dal Ministero della Salute, delle maggiori eredità accertate dall'ente ed in ultimo anche delle conseguenti maggiori spese per il futuro ampliamento della pianta organica approvata, come di seguito dimostrate:

ENTRATE

EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
E	2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti dai ministeri	Esatta imputazione importo elenchi 5x1000 Anno finanziario 2022 Ministero della Salute €. 653.505,44 (ricerca sanitaria) – MIUR €. 264.258,05 (ricerca scientifica) Totale 5per mille anno 2022 €. 917.763,49	900.000,00	17.763,49		917.763,49
E	2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti dai ministeri	Minor contributo Ministero della Salute cap 3412	1.833.479,00		-533.479,00	1.300.000,00
E	2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	Eredità Ciabattini – eredità Salvador Rita	100.000,00	235.000,00		1.085.000,00
E			Eredità Peirano Liliana Cuneo		573.000,00		

E			Eredità Delfino		177.000,00		
E	3.03.03.03.001	INTERESSI ATTIVI	INTERESSI ATTIVI	0,00	114,83		114,83
E	3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	Recupero e rimborsi diversi	0,00	1.367,40		1.367,40
E	4.04.01.08.001	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	vendita immobile Via Feronia Roma	0,00	63.383,00		63.383,00
E	5.01.02.99.999	Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	eredità Piperno vendita titoli Vival Banca	0,00	24.974,40		24.974,40
E		TOTALI GENERALI		2.833.479,00	1.092.603,12	- 533.479,00	3.392.603,12
Totale variazione					559.124,12		

USCITE

	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2023	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2023
U	1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	Maggiori attività istituzionali CDN (rimborsi spese viaggio)	40.000,00	5.000,00		45.000,00
U	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	incremento generale costi telefonia	12.000,00	5.000,00		17.000,00
U	1.03.02.05.004	Energia elettrica	incremento generale costi energia elettrica	12.000,00	3.000,00		15.000,00
U	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	Incremento nuove licenze Microsoft	0,00	10.000,00		10.000,00
U	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	Incremento costi manutenzione	5.000,00	3.000,00		8.000,00
U	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	Incremento costi manutenzione beni immobili ricevuti in eredità	20.000,00	10.000,00		30.000,00
U	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	Incremento costi manutenzione immobili Sede Centrale	18.000,00	3.000,00		21.000,00
U	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	incremento costi	10.500,00	3.727,53		14.227,53
U	1.03.02.16.004	Spese notarili	Incremento spese notarili per maggiori eredità	3.500,00	10.000,00		13.500,00
U	1.03.02.18.999.3	Progetti 5 per mille	Imputazione Progetti/Borse di studio fondi 5x1000 anno finanziario 2022	900.000,00	17.763,49		917.763,49
U	1.03.02.18.999.5	Altre spese istituzionali Legge finanziaria 2022 c. 275	incremento per le spese di prevenzione primaria, secondaria e	650.000,00	370.000,00		1.020.000,00

			terziaria				
U	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	Incremento aggiornamento informatico postazioni lavoro	10.000,00	5.000,00		15.000,00
U	1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VOIP	Incremento postazioni lavoro	4.000,00	4.000,00		8.000,00
U	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	Incremento postazioni lavoro	6.000,00	4.000,00		10.000,00
U	1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	Incremento aggiornamento postazioni lavoro	8.000,00	7.500,00		15.500,00
U	1.03.02.99.002	Altre spese legali	SPESE LEGALI	10.000,00	25.000,00		35.000,00
U	1.10.01.01.001	Fondi di riserva	Riduzione fondi per utilizzo	13.249,90		-13.249,90	0,00
U	1.10.01.99.999	altri fondi n.a.c.	Riduzione fondi per utilizzo	10.000,00		-10.000,00	0,00
U	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	Acquisto armadi Sede	7.000,00	3.000,00		10.000,00
U	2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	Integrazione acquisto attrezzature sanitarie	1.350.000,00	63.383,00		1.413.383,00
U	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	Incremento acquisto nuovi PC	20.000,00	30.000,00		50.000,00
U		TOTALI GENERALI		3.109.249,90	582.374,02	-23.249,90	3.668.374,02
				Totale variazione 559.124,12			

ENTRATE	Competenza	Cassa
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	236.506,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	5.586.391,49	10.409.998,16
Titolo III - Entrate extratributarie	127.982,23	204.928,26
Titolo IV - Entrate in conto capitale	63.383,00	63.383,00
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	24.974,40	24.974,40
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	1.040.593,48
totale	6.711.393,12	11.980.383,30
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		
Utilizzo Avanzo di Cassa		610.241,76
Totale a pareggio	6.711.393,12	12.590.625,06

USCITE		
---------------	--	--

Titolo I - Spese correnti	4.460.858,72	10.205.326,43
Titolo II - Spese in conto capitale	1.541.872,40	1.498.738,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	886.560,63
Totale a pareggio	6.711.393,12	12.590.625,06

Le suddette variazioni non influenzano l'avanzo di competenza e non alterano l'equilibrio del Bilancio rientrano nei limiti previsti dall' ART 8 DL 95/2012 convertito in legge 137/2012 riduzione spesa consumi intermedi.

Le suddette variazioni sono effettuate nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1 dal comma 591 al 593 della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019.

Con nota del Ministero della Salute prot. n. 0000617-11/01/2024-DGVEESC-MDS-P del 11/01/2024 è stata approvata la Deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 25 del 22 novembre 2023, avente ad oggetto "III variazione bilancio di previsione 2023 – Sede Centrale".

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 2023

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2023			12.485.060,08
	in c/competenza	6.236.432,87	
Riscossioni			6.896.585,12
	in c/residui	660.152,25	
			19.381.645,20
	in c/competenza	2.323.306,67	
Pagamenti			5.352.055,43
	in c/residui	3.028.748,76	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2023			14.029.589,77

	degli esercizi precedenti	961.413,22	
Residui Attivi			1.651.432,53
	dell'esercizio	690.019,31	
	degli esercizi precedenti	4.347.926,33	
Residui Passivi			7.941.378,86
	dell'esercizio	3.593.452,53	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023			7.739.643,44

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine SERVIZIO	450.029,63	450.029,63	
ai Fondi per rischi e oneri (conti vincolati pignoramenti)	15.666,31	15.666,31	
al Fondo ripristino investimenti			
FONDO CONTRATTI LEGGE 52/2022	505.777,00		
Fondo accantonamento competenze CDN e CdR	167.833,34		
fondo di riserva rinnovo fondi contrattuali	1.000,00		
Fondo MPAAF	407.001,81		
Vendita immobile via feronia A/C custodito notaio	63.383,00		
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità	68.489,40	1.213.484,55	
Totale parte vincolata			1.679.180,49
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata	6.060.462,95		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023	-		
Totale parte disponibile			6.060.462,95
Totale Risultato di amministrazione			7.739.643,44

ACCERTAMENTI DI COMPETENZA				
Titolo I - Entrate tributarie, contributive e perequative	2023	2022	VARIAZIONE ASSOLUTA (2023-2022)	VARIAZIONI PERCENTUALI E (DELTA)
Titolo II - Trasferimenti correnti	160.400	113.386	47.014	29,31%
Titolo III - Entrate extratributarie	5.653.706	4.768.069	885.638	15,66%
Totale entrate correnti	117.075	125.929	-8.855	-7,56%
Titolo IV - Entrate in c/capitale	5.931.181	5.007.384	923.797	15,58%
Titolo V - Entrate da riduzioni di attività finanziarie	126.766	0	126.766	100,00%
Totale entrate in c/capitale	24.974	0	24.974	100,00%

Titolo VI - Accensione di prestiti	151.740	0	151.740	100,00%
Totale entrate per accensione di prestiti	0	0	0	
Totale entrate in c/capitale e accensione prestiti	0	0	0	
Totale entrate al netto delle partite di giro	151.740	0	151.740	100,00%
Titolo IX - Entrate per partite di giro	6.082.921	5.007.384	1.075.537	17,68%
TOTALE ENTRATE	843.531	626.109	217.422	25,78%
		5.633.493	1.292.959	18,67%

ENTRATE

Le entrate accertate nell'anno 2023, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 6.082.921

Le maggiori entrate risultano così composte:

- Erogazione 5 per mille anno finanziario 2022**

Tale contributo, corrispondente alla somma complessiva di euro 917.763,49 è stato pubblicato sul sito dell'Agenzia delle Entrate, relativo ai fondi 5 per 1000 per l'anno finanziario 2022, ed è così suddiviso €. 653.505,44 erogato dal Ministero della Salute (ricerca sanitaria) ed €. 264.258,05 erogato dal Ministero Università e Ricerca (MUR) ricerca scientifica).

Tali somme destinate agli ammessi al contributo 5 per mille sono derivanti dalle scelte espresse dai contribuenti in sede di dichiarazione dei redditi.

Tale importo risulta maggiore di 17.763,49 rispetto a quello previsto nel BP2023 pari a €. 900.000,00.

- Entrate Contributive**

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 2023, le stesse hanno versato un totale di euro 160.400 maggiore rispetto all'anno precedente di 47.014;

- Entrate derivanti da donazioni, lasciti etc.**

Donazioni da famiglie € 1.208.769,85 incrementate rispetto all'anno precedente di € 888.929,34;

Nel corso dell'anno 2023 le somme accertate elative a donazioni e lasciti corrispondono ad euro complessivo pari ad euro 1.208.769,85, le somme versate a titolo di donazioni da famiglie ammontano 744.971,65. Nel corso dell'anno sono state accertate le seguenti eredità oggetto di variazione al bilancio di previsione 2023

Eredità Ciabattini	235.000,00
Eredità Peirano Liliana Cuneo	573.000,00
Eredità Delfino	177.000,00

Sono state realizzate le somme a titolo di lascito Peirano Liliana di Cuneo per euro **550.794,10** a seguito dell'approvazione alla vendita dei terreni siti in Savigliano (CN). "Consiglio Direttivo Nazionale del 25/05/2023" approvazione proposta economica per la vendita dando mandato al Notaio di predisporre gli atti di vendita. (lascito in comproprietà al 50 per cento con Associazione AIL"

L'avvocato incaricato, in data 07/02/2023, ha disposto la liquidazione del legato Zaffaroni Luisa disponendo il versamento della somma pari ad euro 441.500,00, regolarmente incassata. La suddetta somma è risultata inferiore di 38.500,00 euro, rispetto a quella di euro 480.000,00 prevista nel bilancio LILT 2021.

- Sponsorizzazioni da imprese € 43.544,91, entrate dall'erogazione di servizi € 87.584,49, in diminuzione a seguito della scadenza della convenzione LILT – ENI Servizi S.p.a. nel mese di settembre;
- Noleggi/Locazioni beni immobili euro 26.496,00 stabili a seguito di un contratto stipulato ed invariato.

ACCERTAMENTO DI COMPETENZA	2023	2022	VARIAZIONE ASSOLUTA (2023-2022)	VARIAZIONI PERCENTUALE (DELTA)
Titolo I - Entrate tributarie, contributive e perequative	160.400	113.386	47.014	29,31%
Titolo II - Trasferimenti correnti	5.653.706	4.768.069	885.638	15,66%
Titolo III - Entrate extratributarie	117.075	125.929	-8.855	-7,56%

Contributo Ministero della Salute

Nota Ministero della Salute 0002672-01/02/2023-DGVESC-MDS-P

“Si fa riferimento alla nota LILT del 12/01/2023 di pari oggetto, con la quale codesto Ente ha richiesto le motivazioni dell'erogazione dell'importo di euro 1.450.000,00, inferiore alla somma di euro 1.860.838,00 prevista nel proprio bilancio preventivo 2022, relativamente allo stanziamento iscritto al capitolo 3412, p.g. 01, dello stato di previsione di questo Ministero (denominato “Somma da erogare a Enti, Istituti, Associazioni, Fondazioni ed altri Organismi”).

Al riguardo, si rappresenta che la legge non precisa l'importo del contributo LILT gravante sul piano gestionale 01 e che la Corte dei conti, nell'ammettere a registrazione il decreto ministeriale di ripartizione del suddetto capitolo relativo all'esercizio 2021, ha invitato a dare applicazione a quanto stabilito dall'art. 12 della legge 241/1990, individuando i soggetti beneficiari e gli importi dei contributi sulla base di criteri e modalità predeterminati.

A decorrere dall'anno 2022 l'art. 1, comma 275, della legge 30 dicembre 2021, n. 234, ha previsto un finanziamento di 2 milioni di euro “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”. Per l'erogazione di tale contributo è stato istituito un piano gestionale apposito nell'ambito del cap. 3412, p.g. 03.

In proposito, il Ministero dell'economia e delle finanze, con nota IGOP prot. 247762 del 28 ottobre 2022, indirizzata a codesto Ente, ha ribadito che tale contributo di 2 milioni di euro annui è vincolato all'espletamento di attività di prevenzione oncologica, socio-sanitarie e riabilitative.

Considerato quanto sopra, tenuto conto di quanto evidenziato dalla Corte dei Conti, si è ritenuto di stabilire come criterio per il riparto del contributo stanziato sul p.g. 01 il riferimento alle spese di funzionamento e obbligatorie, non ricomprese nel trasferimento di cui al p.g. 03 di cui sopra.

Per tali motivazioni il decreto di ripartizione del Ministro della salute del 23 novembre 2022 ha assegnato alla LILT la somma di € 1.450.000,00, in relazione alle spese di funzionamento come risultanti dal bilancio di previsione per il 2022 e dalla prima variazione allo stesso, approvati dalle Amministrazioni vigilanti, a valere sul capitolo 3412, p.g. 01.

Tanto premesso, si allega il D.M. 23 novembre 2022 (All.1) di ripartizione della somma di cui al capitolo in oggetto.”

Entrate correnti **5.653.706,25**

Contributi 5 per mille e Trasferimenti dallo Stato	€.	4.401.391,49
Trasferimenti oblazioni donazioni da famiglie	€.	1.208.769,85
Sponsorizzazioni ed erogazioni liberali da Imprese	€.	43.544,91
Contributi istituzioni sociali e private	€.	0,00
Contributi da Amministrazioni Locali	€.	0,00

Entrate extratributarie € **117.074,95**

Vendita di beni	€.	0,00
Prestazioni di servizi sanitari	€.	87.584,49
Fitti noleggi e locazioni	€.	26.496,00
Interessi attivi	€.	907,06
Altre entrate correnti n.a.c.	€.	2.087,40

Entrate in c/capitale € **126.766,00**

Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	€	126.766,00
--	---	------------

Entrate da riduzione di attività € **24.974,40**

Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	€	24.974,40
--	---	-----------

USCITE

Le uscite impegnate nell'anno 2023, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 5.073.228 minori rispetto a quelle dell'anno precedente pari a 5.540.305, per euro 467.077.

IMPEGNI DI COMPETENZA	2023	2022	VARIAZIONE ASSOLUTA (2023-2022)	VARIAZIONI PERCENTUALE (DELTA)
Titolo I - Spese correnti	3.610.692	5.513.305	-1.902.613	-52,69%
Totale spese correnti	3.610.692	5.513.305	-1.902.613	-52,69%
Titolo II - Spese in c/capitale	1.462.535,94	27.000,00	1.435.536	98,15%
Titolo III Spese per incremento di attività finanziarie	0	0	0	0,00%
Totale spese in c/capitale	1.462.536	27.000,00	1.435.536	98,15%
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	1.462.536	27.000.00	1.435.536	98,15%
Totale uscite al netto delle partite di giro	5.073.228	5.540.305	-467.077	-9,21%
Titolo VII - Spese per partite di giro	843.531	626.109	217.422	25,78%
TOTALE USCITE	5.916.759	6.166.414	-249.655	-4,22%
Avanzo-disavanzo di competenza	1.009.693	-532.921	1.542.614	152,78%

Spese correnti € 3.610.692,18

Redditi lavoro dipendente	532.587,40
IRAP	36.676,75
Imposte	24.028,44
beni di consumo	11.781,69
Servizi istituzionali	2.943.920,57
Trasferimenti correnti	41.236,99
altre spese correnti	20.460,34

Spese in c/capitale

beni materiali	1.462.535,94
beni immateriali	-
altre spese	-
incremento attività finanziarie	-

Gli importi sopra descritti evidenziano un risultato finanziario di competenza pari ad euro 1.009.693, maggiore rispetto a quello dell'esercizio precedente pari che presentava un disavanzo di euro 570.577,

Attività istituzionali

Con la Legge 30 dicembre 2021, n. 234 "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".

Spese Istituzionali

Al fine di promuovere l'attività della LILT sono state pianificate e realizzate delle campagne pubblicitarie in corrispondenza delle campagne Nazionali, si elencano di seguito i costi sostenuti, Iva inclusa

Rendicontazione:

Settimana Nazionale per la Prevenzione Oncologica (18-26 MARZO)

Materiali LILT (opuscoli, locandine)	58.285,50
Stampa/Web Social e realizzazione campagna	273.231,20
Kit Olio e spedizioni	31.842,49
Servizio fotografico	520,00
Totale spese	363.879,19

Piano Media (Campagna digital, periodici)	179.340,00
Totale spese	179.340,00

Giornata Mondiale Senza Tabacco GMST - 31 Maggio 2023

Stampa/Web	72.590,00
Totale spese	72.590,00

Campagna di Prevenzione Tumore al seno - Nastro Rosa 2023 LILT for Women

Francesca Fagnani, giornalista e conduttrice televisiva è testimonial e volto della campagna 2023.

Materiali LILT (opuscoli, locandine)	34.562,60
Stampa/Web	69.447,28
Totale spese	104.009,88

Campagna di prevenzione Tumori maschili - Nastro Blu - LILT for MEN Campagna LILT for men (18 al 30 novembre)

LILT lancia la campagna di sensibilizzazione sui tumori maschili in collaborazione con la Federazione Italiana Rugby, giocatori della Nazionale Italiana Rugby Michele Lamaro, Federico Ruzza e Giacomo Nicotera hanno prestato il loro volto per mettere in luce il valore della prevenzione, invitando tutti gli uomini a scendere in campo con loro ed effettuare visite di controllo.

Materiali LILT (opuscoli, locandine)	21.838,00
Piano Media	38.430,00
Totale spese	60.268,00

Pigiamarun 2023

Il 15 settembre 2023 si è svolta la Pigiama Run giunta alla Sua 5° edizione, primo anno a Roma. Una corsa/camminata in pigiama per sostenere, con la raccolta fondi, i piccoli pazienti malati oncologici e le loro famiglie. La società Amazon ha contribuito con il versamento di un importante contributo pari ad euro 70.000. La LILT Nazionale, con la Sua raccolta fondi ha potuto contribuire, donando la somma euro 40.000, alle attività della Fondazione Bambino Gesù.

Raccolta fondi 5x1000

Il Consiglio Direttivo Nazionale nella seduta del 26/05/2023 ha autorizzato la spesa del piano media presentata dalla società di comunicazione per la raccolta fondi per un importo di euro 147.000 oltre Iva

Progetto Guadagnare salute con la LILT **ANNO SCOLASTICO 2021/2022-2022/2023**

Il progetto "Guadagnare Salute con la LILT", è promosso dalla Lega italiana per la lotta contro i tumori e ha realizzato, a partire dal 2018, le azioni educative presso gli istituti scolastici aderenti al progetto presenti sul territorio nazionale per la promozione dei corretti stili di vita. Tali azioni, si sviluppano attraverso un corso di formazione LILT rivolto ai docenti e accreditato sulla piattaforma S.O.F.I.A..

Le attività didattiche sono svolte in classe dai docenti formati coadiuvati dagli operatori LILT selezionati dalle Associazioni Provinciali. Anche questi ultimi sono formati sugli obiettivi e i contenuti del progetto.

V° Trofeo Dragon Boat LILT

Si è svolto il V trofeo Nazionale del trofeo Dragon Boat a Falconara Marittima e la LILT Nazionale ha riconosciuto per il supporto alle spese alla LILT Ancona la somma di euro 5.000

Convenzioni

Molte le nuove convenzioni stipulate dalla LILT nel corso dell'anno 2023, se ne citano alcune CNOP (consiglio nazionale ordine psicologi), FNOPO (federazione nazionale degli ordini della professione di ostetricia), SIMA (Società Italiana di Medicina Ambientale), FIF (federazione italiana fegato), FIR (federazione italiana rugby), UNAPROL (Consorzio Olivicolo Italiano Società Consortile per Azioni) e Ospedale Bambin Gesù.

SPESE DEL PERSONALE

Dotazione Organica

Alla data della stesura della presente, i dipendenti in forza sono n. 9 rispetto ai 12 presenti in pianta organica, come da Tab. 32 del D.P.C.M. 22.01.2013.

Va considerata, inoltre, la minore spesa sostenuta per le voci stipendiali, sia per la figura del Direttore Generale – che attualmente consta di un posto vacante

Legge 52/2022

Si riporta la Legge 52/2022 in particolare l'Art. 2 bis - Potenziamento dell'attività della Lega italiana per la lotta contro i tumori)

1. Al fine di riprendere le attività di contrasto delle patologie oncologiche e di promuovere, nella fase post-pandemica, campagne di prevenzione ed educazione sanitaria rivolte alla popolazione, la Lega italiana per la lotta contro i tumori è autorizzata, per il triennio 2022-2024, a bandire procedure concorsuali pubbliche senza obbligo di previo espletamento delle procedure di mobilità e ad assumere, con contratto di lavoro subordinato a tempo indeterminato, un contingente complessivo di quattro unità di personale, di cui due di Area C - posizione economica C1 e due di Area B - posizione economica B1, per completare la copertura della propria pianta organica, in aggiunta alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.
2. La dotazione organica della Lega italiana per la lotta contro i tumori è rideterminata in dodici unità complessive, di cui un'unità con qualifica C5, tre unità con qualifica C1, un'unità con qualifica B3, sei unità con qualifica B1 e un'unità con qualifica A3. Per lo svolgimento delle procedure concorsuali di cui al primo periodo è autorizzata, per l'anno 2022, una spesa pari a euro 8.350, cui si provvede a valere sulle risorse del bilancio della Lega italiana per la lotta contro i tumori.

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).

In data 1/01/2023 la LILT ha inserito nel suo organico un nuovo dipendente, laureato in psicologia, assunto a seguito della graduatoria del concorso pubblico per n. 1 funzionario socio sanitario.

Le spese del personale per l'anno 2023 evidenzia un valore in crescita a seguito dell'assunzione di n. 1 unità immessa a ruolo in data 01/01/2023, con incarico di funzionario socio- sanitario.

Nel corso dell'anno inoltre sono stati effettuati

Dettaglio spese del personale LILT

	2023	2022	VARIAZIONE ASSOLUTA (2023-2022)	Variazione percentuale
Retrribuzione lorde	428.955	388.645	40.310	9%
Contributi sociali	103.632	101.193	2.439	2%
Contributi sociali figurativi	0	497	-497	
Totale	532.587	490.334	42.253	8%
IRAP	36.677	34.679	1.997	5%

Nel corso del 2023 è stata erogata la somma complessiva di euro 25.626,74 quale quota di trattamento di fine servizio - saldo di n. 1 unità cessata dal servizio nell'anno 2021.

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

Spesa media (A)/(C) del personale della Sede Centrale	2023	2022
Spese personale A*	532.587	490.334
Totale spese correnti	3.610.692	5.513.305
Incidenza personale spese personale su spese correnti (A)/(B)	15%	9%
Unità di personale (C) *	9	8
Spesa media (A)/(C)	59.176	61.292

Economico – Patrimoniale

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 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**

	2022	2023
terreni fabbricati	3.053.189	2.850.092
impianti e macchinari	69.330	78.717.47
Attrezzature industriali e commerciali		
Automezzi e motomezzi	-	
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	
Diritti reali di godimento		
Totale	3.122.519	2.928.809

CONTO CONSUNTIVO 2023 VALORI CESPITI - ALLEGATO NOTA INTEGRATIVA

	valore 01-gen	valore 31-dic	differenza valori	Fondo Amm.to 01-gen	Fondo Amm.to 31-dic	QUOTA Amm.to anno corrente	valore Residuo
TERRENI E FABBRICATI	5.490.487,01	5.329.487,01	-	2.437.298,46	2.479.395,07	42.096,61	2.850.091,94
MOBILI DI UFFICIO	156.755,98	162.370,42	5.614,44	156.586,43	157.260,16	673,73	5.110,26
ARREDAMENTI	51.861,96	51.861,96	-	51.818,21	51.818,21	-	43,75
COMPUTER TELEFONI MACCHINE ELETTRICHE	235.326,95	240.884,05	5.557,10	200.442,93	201.554,35	1.111,42	39.329,70
VIDEOREGISTRATORI/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	233.204,51	233.204,51	-	233.204,51	233.204,51	-	-
TOTALE	6.197.990,75	6.048.162,29	-	3.109.704,88	3.153.586,64	43.881,76	2.894.575,65
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 ELETTRICHE	10.310,51	10.310,51	-	-	-	-	10.310,51
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
TOTALE	39.786,08	39.786,08	-	5.552,32	5.552,32	-	34.233,76
TOT GEN.LE	6.237.776,83	6.087.948,37	-	3.115.257,20	3.159.138,96	43.881,76	2.928.809,41

Nel corso dell'anno 2023, a seguito di n. 2 gare pubbliche deserte, la LILT ha proceduto con l'attivazione di una procedura di vendita dell'immobile di sua proprietà, sito in Via Feronia n. 146 Roma, mediante trattativa privata, finalizzando la vendita dell'immobile per un importo di 126.766. Tali somme sono state versate dall'acquirente mediante assegni circolari, 50% nelle casse della LILT Nazionale, il restante 50% si trova custodito presso il notaio Giorgi che le custodisce per un vincolo testamentario.

Il valore iniziale del suddetto immobile, a seguito della valutazione effettuata mediante perizia dell'Agenzia delle Entrate era stato rivalutato, attribuendo immobile il valore di € 161.000, con una differenza di € 34.234.

La quota di ammortamento per l'anno 2023 ammonta 43.881,76

Crediti finanziari diversi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
0	0	

C) Attivo circolante

II. Residui attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.621.565,00	1.651.432,00	29.867,00

I crediti sono valutati al loro valore nominale. (Elenco residui attivi alla fine dell'esercizio 2023)

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
201.932		-201.932

La riduzione integrale delle attività finanziarie è di seguito specificata:

- In data 18 ottobre 2022 è pervenuta una comunicazione da parte del Notaio Francesco Centola di Sanremo (IM), dell'avvenuta pubblicazione del testamento olografo della signora Maria Teresa DELFINO, concernente l'eredità per la LILT di quanto depositato presso la Banca Mediolanum S.p.A. corrispondente a circa 176.000 euro in titoli. Nel corso del 2023, a seguito di accordi con la suddetta banca in merito alla diretta riscossione delle somme, la LILT ha rilevato la diminuzione dei titoli imputati nel 2022 con una minore attività finanziaria ed ha implementato la voce di bilancio relativa ai trasferimenti da famiglie, realizzata nel corso del 2024.
- Inoltre nel 2023 si è realizzata un ulteriore decremento delle attività finanziarie a seguito della liquidazione sollecitata più volte nel corso degli anni, delle quote derivanti dall'eredità Piperno, VIVALBANCA, del valore iniziale pari ad euro 25.942, rimosse, pari ad euro 24.974 con una differenza di euro 968

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
12.485.060	14.029.590	1.544.530

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 31/12/2023 e dal Saldo Banca d'Italia Roma Succ.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
9.594.084	10.218.421	624.337

Descrizione	31/12/2022	31/12/2023
Fondo di dotazione	8.435.559	8.435.559
Utili (perdite) portati a nuovo	- 403.975	624.337
Utile (perdita) dell'esercizio	1.562.500	1.158.525
Patrimonio netto	9.594.084	10.218.421

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
-	-	-

Non sono presenti fondi rischi

D) Trattamento di fine servizio di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
460.32	450.030	10.297

Variazioni	31/12/2022	Incrementi	Decrementi	31/12/2023
	460.327	17.640	27.937	450.030

Il fondo relativo alla indennità di anzianità (ex art.13 legge 20.03.1975 n. 70) accantonato, rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data.

Gli incrementi relativi alla Quota dell'esercizio 2023 ammontano quindi a €. 17.640 mentre i decrementi di

euro 27.937 sono dovuti alla liquidazione del TFS - a titolo di saldo - della dipendente cessata dal servizio.

E) Debiti – Residui Passivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
7.941.378,86	7.376.675,09	564.703,77

I debiti sono valutati al loro valore nominale. (Elenco residui passivi alla fine dell'esercizio 2023)

I residui passivi corrispondono, nella maggior parte, alle somme impegnate e destinate ai progetti di ricerca annuali e pluriennali, che vengono assegnati tramite bando a favore delle Associazioni Provinciali della LILT

Le somme relativi ai progetti di ricerca corrispondono a quelle erogate a seguito della raccolta 5 per 1000 dal Ministero della Salute e dell'Università e della Ricerca negli esercizi precedenti e sono utilizzati dalla LILT per il finanziamento di progetti di ricerca sanitaria e scientifica, assegnati a seguito dell'indizione e aggiudicazione di bandi pubblici.

Tali residui inglobano inoltre le nuove somme messe a bando al termine dell'anno 2023 e assegnate nell'esercizio successivo:

- Con deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 23 del 26 ottobre 2023, è pubblicato il bando Bando 5 x 1000 anno 2023 - Progetti di Ricerca di Rete (PRR). L'importo destinato al programma di ricerca 2023 è pari ad € 840.000, derivante dai proventi del "5 per mille" anno 2022.
- Con deliberazione del Consiglio Direttivo Nazionale n. 19 del 6 ottobre 2023, è pubblicato il bando Bando 5 x 1000 anno 2023 - Borse di studio in Psicologia oncologica. L'importo destinato al programma di ricerca 2023 per le Borse di studio in Psicologia oncologica è pari ad € 810.000, derivante dai proventi del "5 per mille" anno 2021.

Le somme destinate all'acquisto di attrezzature sanitarie da destinare in comodato d'uso alle Associazioni richiedenti per euro 1.410.00 mediante l'espletamento delle procedure d'acquisto mediante il Me.PA.

Nel 2024 la LILT procederà inoltre con la verifica delle somme in bilancio relative ai residui passivi e dell'eventuale annullamento delle somme mediante radiazione.

Conto economico

LE VOCI CONTABILI DEL CONTO ECONOMICO	2023	2022	VARIAZIONE ASSOLUTA (2023-2022)	VARIAZIONI PERCENTUALI E (DELTA)
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	5.931.182	5.007.384	923.798	15,58%
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o dei servizi	5.931.182	5.007.384	923.798	15,58%
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		0	0	0,00%
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	5.256.843	5.684.871	-428.028	-8,14%

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo, godimento beni di terzi	11.782	13.024	- 1.242	-10,54%
Costi per servizi	2.959.531	4.835.016	- 1.875.485	-63,37%
Costi per il personale	594.891	617.757	- 22.866	-3,84%
Ammortamenti e svalutazioni	204.882	145.382	59.500	29,04%
Altri accantonamenti, variazioni di rimanenze	1.465.297	45.187	1.420.110	96,92%
Oneri diversi di gestione	20.460	28.505	-8.045	-39,32%
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE	674.339	-677.487	1.351.826	200,47%
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	
Altri proventi finanziari	0	0	0	0,00%
Interessi ed altri oneri finanziari		0	0	
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0,00%
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-25.974	298.807	-324.781	1250,41%
Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione	0	0	0	
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	968	503.176	-502.208	0,00%
	-26.942	-204.369	177.427	0,00%
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Risultato prima delle imposte	648.365	-378.680	1.027.045	158,41%
Imposte dell'esercizio	24.028	25.295	- 1.267	-5,27%
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	624.337	-403.975	1.028.312	164,70%

A) Valore della Produzione

Saldo al 31/12/2023
5.931.182

Saldo al 31/12/2022
5.007.384

Variazioni
923.798

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023
5.256.843

Saldo al 31/12/2022
5.684.871

Variazioni
- 428.028

DETTAGLIO COSTI

	2023	2022		
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo, godimento beni di terzi	11.782	13.024	- 1.242	-10,54%
Costi per servizi	2.959.531	4.835.016	- 1.875.485	-63,37%
Costi per il personale	594.891	617.757	- 22.866	-3,84%
Ammortamenti e svalutazioni	204.882	145.382	59.500	29,04%
Altri accantonamenti, variazioni di rimanenze	1.465.297	45.187	1.420.110	96,92%
Oneri diversi di gestione	20.460	28.505	-8.045	-39,32%
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	5.256.843	5.684.871	-428.028	-8,14%

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 11.782.

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 2023 si evidenziano i seguenti costi per attività istituzionali per un totale complessivo dei costi per servizi pari a 2.959.531.

I costi per servizi relativi alle 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; per l'organizzazione degli eventi del Centenario LILT.

Nel corso del 2023 l'importo complessivo percepito dalla LILT in occasione della raccolta fondi "5 per 1000" anno 2022 è pari a euro 917.763,49 integralmente messo per l'assegnazione dei nuovi progetti di ricerca e delle spese correlate. Sono state impegnate inoltre per il sostegno alla **prevenzione terziaria** euro **370.000,00**.

1.589.120,00 per la prevenzione primaria e secondaria (progetti di ricerca di rete e borse di studio).

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 2019/2021 ed in particolare dall'art. 49 del CCNL citato.

La contrattazione integrativa e gli oneri sociali riflessi a carico dell'Ente sono stabiliti dalla determinazione del Responsabile direzione e gestione, n. 28 del 06/07/2023 concernente "Fondo risorse decentrate, ex art. 49 CCNL Comparto Funzioni Centrali triennio 2019/2021" - determinazione risorse anno 2023".

Il Contratto integrativo per il personale non dirigente 2022/2024 è stato sottoscritto dalla LILT, dalle OO.SS. territoriali e dalle RSU e certificato dal Collegio dei Revisori con Verbale n. 545 del 19 dicembre 2022.

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.

anno 2022	valore	fondo amm.to 31/12	valore al 31/12
terreni fabbricati	5.490.487,01	2.437.298,46	3.053.188,55
impianti e macchinari e arredi	705.163,74	670.066,42	35.097,32
automezzi	2.340,00	2.340,00	-
	6.197.990,75	3.109.704,88	3.088.285,87
altri valori	39.786,08	5.552,32	34.233,76
TOTALE	6.237.776,83	3.115.257,20	3.122.519,63

anno 2023	valore	fondo amm.to 31/12	valore al 31/12
terreni fabbricati	5.329.487,01	2.437.298,46	2.479.395,07
impianti e macchinari e arredi	718.675,28	670.066,42	671.851,57
automezzi	2.340,00	2.340,00	2.340,00
altri valori	39.786,08	5.552,32	5.552,32
TOTALE	6.090.288,37	3.115.257,20	3.159.138,96

differenze	valore	fondo amm.to 31/12	valore al 31/12
terreni fabbricati	- 161.000,00	42.096,61	- 203.096,61
impianti e macchinari	11.171,54	1.785,15	9.386,39
automezzi	-	-	-
altri valori	-	-	-
TOTALE	- 149.828,46	43.881,76	- 193.710,22

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
0	0	0

	2022	2023
15		
) Proventi da partecipazioni	-	-
16		
) Altri proventi finanziari		
di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
17		
) Interessi e altri oneri finanziari		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	0	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
		-

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
-25.974	298.807	- 324.781

Nel corso del 2023 si è verificato un incremento delle immobilizzazioni per acquisto di macchine da ufficio per € 52.535,94 e, a seguito della variazione al Bilancio di previsione, nel corso dell'anno sono state avviate le procedure di acquisto mediante trattative dirette sul Me.PA per la fornitura di attrezzature sanitarie, è stata impegnata dall'ente la somma di € 1.410.000,00

Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui per euro 968,00,
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui con una diminuzione di euro 26.942.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
24.028	25.295	- 1.267

Le imposte sul reddito sono quelle effettivamente pagate nell'anno 2023 dalla LILT.

Conclusioni

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023

L'Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio finanziario dell'anno 2023 risulta pari a € 7.739.643,44 maggiore per €. 1.009.692,98 rispetto a quello accertato all'1/1/2023 pari a €. 6.729.950,46. Le somme disponibili da utilizzare nell'anno 2024 corrispondono ad euro 6.060.462,95, la parte vincolata pari 1.679.180,49 risulta così composta: Fondo accantonamento TFS al 31/12/2023 spettante al personale in forza 450.029,63 + Fondo di Riserva MPAAF € 407.001,81 + Fondo spese Istituzionali da titoli da eredità € 68.489,40 - Fondi di riserva e rischi e oneri €. 23.604,86 Fondi contratti Legge 52/2022 € 45.907,00.

Vendita immobile via Feronia 146 in Roma , A/C custodito notaio 63.383,00 + fondo di riserva rinnovo fondi contrattuali 1.000,00. Fondo accantonamento competenze CDN e CdR e MIFAAP 167.833,34

L'avanzo di cassa al 31/12/2023 ammonta ad euro 14.029.589,77. L'avanzo di competenza dell'anno 2023 ammonta a €. 1.009.692,98 pari alla differenza tra le somme accertate per €. 6.926.452,18 e le somme impegnate per €. 5.916.759,20. L'avanzo effettivo dell'esercizio 2023 ammonta a €. 6.778.230,22 pari alla differenza tra l'avanzo di amministrazione effettivo al 31.12.2023, € 7.739.643,44 e il totale dei residui attivi rimasti da riscuotere degli esercizi precedenti €. 961.413,22.

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

L'avanzo economico dell'esercizio ammonta a €624.377 pari alla differenza del Patrimonio netto al 31/12/2021 di € 9.594.084 rispetto a quello al 31.12.2023 di €. 10.218.421

Le partite di giro accertate, di cui all'allegato, per €. 843.531,08 sono uguali a quelle impegnate €. 843.531,08 .

Il Responsabile Direzione e Gestione
Rag. Davide Rubinate



Rendiconto Finanziario Decisionale 2023 ALLEGATO NOTA INTEGRATIVA

ANNO 2022				ANNO 2023			
	Residui	Competenza	Cassa		Residui	Competenza	Cassa
Entrate	Iniziali (12)	Accertamenti	Riscossioni	Entrate	Iniziali (12)	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	48.203,00	113.386,00	128.263,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33.326,00	160.399,50	122.093,50
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.068.865,57	4.768.068,70	4.775.545,98	Titolo II - Trasferimenti correnti	1.061.388,29	5.653.706,25	5.649.296,27
Titolo III - Entrate extratributarie	87.757,83	125.929,47	80.573,07	Titolo III - Entrate extratributarie	133.114,03	117.074,95	190.114,72
Titolo IV - Entrate conto in capitale	207.900,00	0,00	207.900,00	Titolo IV - Entrate conto in capitale	0,00	126.766,00	63.383,00
Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	0,00	0,00	Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	24.974,40	24.974,40
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	453.191,63	626.109,07	685.563,55	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	393.737,15	843.531,08	846.723,23
totale	1.865.917,83	5.633.493,24	5.877.845,60	totale	1.621.565,47	6.926.452,18	6.896.585,12
Avanzo cassa iniziale			9.967.541,22	Avanzo cassa iniziale			12.485.060,08
Disavanzo di competenza		532.921,12		Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio	1.865.917,83	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	1.621.565,47	6.926.452,18	19.381.645,20
Uscite	Iniziali (12)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Iniziali (12)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	4.206.422,54	5.513.305,29	2.666.995,03	Titolo I - Spese correnti	7.052.732,80	3.610.692,18	4.587.829,22
Titolo II - Spese in conto capitale	21.430,00	27.000,00	23.079,46	Titolo II - Spese in conto capitale	25.350,54	1.462.535,94	11.171,54
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	342.734,93	626.109,07	670.252,25	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	298.591,75	843.531,08	753.054,67
totale	4.570.587,47	6.166.414,36	3.360.326,74	totale	7.376.675,09	5.916.759,20	5.352.055,43
Avanzo di competenza 31/12/2022		0,00		Avanzo di competenza 31/12/2023		1.009.692,98	
Totale	4.570.587,47	6.166.414,36	3.360.326,74	Totale	7.376.675,09	6.926.452,18	5.352.055,43
Avanzo di cassa 31/12/2022			12.485.060,08	Avanzo di cassa 31/12/2023			14.029.589,77
Totale a pareggio	4.570.587,47	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	7.376.675,09	6.926.452,18	19.381.645,20

ANNO 2022				ANNO 2023			
	Residui	Competenza	Cassa		Residui	Competenza	Cassa
Entrate	Esercizi Precedenti (14)	Accertamenti	Riscossioni	Entrate	Esercizi Precedenti (14)	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	113.386,00	128.263,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	160.399,50	122.093,50
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.009.255,42	4.768.068,70	4.775.545,98	Titolo II - Trasferimenti correnti	600.580,07	5.653.706,25	5.649.296,27
Titolo III - Entrate extratributarie	59.282,03	125.929,47	80.573,07	Titolo III - Entrate extratributarie	59.282,03	117.074,95	190.114,72
Titolo IV - Entrate conto capitale	0,00	0,00	207.900,00	Titolo IV - Entrate conto capitale		126.766,00	63.383,00
Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	0,00	0,00	Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività		24.974,40	24.974,40
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	289.262,16	626.109,07	685.563,55	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	301.551,12	843.531,08	846.723,23
totale	1.357.799,61	5.633.493,24	5.877.845,60	totale	961.413,22	6.926.452,18	6.896.585,12
Avanzo cassa iniziale			9.967.541,22	Avanzo cassa iniziale			12.485.060,08
Totale a pareggio	1.357.799,61	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	961.413,22	6.926.452,18	19.381.645,20
Uscite	Esercizi Precedenti (14)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Esercizi Precedenti (14)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.044.173,31	5.513.305,29	2.666.995,03	Titolo I - Spese correnti	4.182.560,96	3.610.692,18	4.587.829,22
Titolo II - Spese in conto capitale	6.930,00	27.000,00	23.079,46	Titolo II - Spese in conto capitale	21.714,94	1.462.535,94	11.171,54
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	162.440,39	626.109,07	670.252,25	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	143.650,43	843.531,08	753.054,67
totale	3.213.543,70	6.166.414,36	3.360.326,74	totale	4.347.926,33	5.916.759,20	5.352.055,43
Avanzo di competenza 31/12/2022				Avanzo di competenza 31/12/2023			
Totale	3.213.543,70	6.166.414,36	3.360.326,74	Totale	4.347.926,33	5.916.759,20	5.352.055,43
Avanzo di cassa 31/12/2022			12.485.060,08	Avanzo di cassa 31/12/2023			14.029.589,77
Totale a pareggio	3.213.543,70	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	4.347.926,33	5.916.759,20	19.381.645,20

ANNO 2022				ANNO 2023			
	Residui	Competenza	Cassa		Residui	Competenza	Cassa
Entrate	Finali 22 (8+14)	Accertamenti	Riscossioni	Entrate	Finali 22 (8+14)	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33.326,00	113.386,00	128.263,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	71.632,00	160.399,50	122.093,50
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.061.388,29	4.768.068,70	4.775.545,98	Titolo II - Trasferimenti correnti	1.065.798,27	5.653.706,25	5.649.296,27
Titolo III - Entrate extratributarie	133.114,03	125.929,47	80.573,07	Titolo III - Entrate extratributarie	60.074,26	117.074,95	190.114,72
Titolo IV - Entrate conto capitale	0,00	0,00	207.900,00	Titolo IV - Entrate conto capitale	63.383,00	126.766,00	63.383,00
Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	0,00	0,00	Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	24.974,40	24.974,40
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	393.737,15	626.109,07	685.563,55	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	390.545,00	843.531,08	846.723,23
totale	1.621.565,47	5.633.493,24	5.877.845,60	totale	1.651.432,53	6.926.452,18	6.896.585,12
Avanzo cassa iniziale			9.967.541,22	Avanzo cassa iniziale			12.485.060,08
Totale a pareggio	1.621.565,47	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	1.651.432,53	6.926.452,18	19.381.645,20
Uscite	Finali 22 (8+14)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Finali 22 (8+14)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	7.052.732,80	5.513.305,29	2.666.995,03	Titolo I - Spese correnti	6.075.596,76	3.610.692,18	4.587.829,22
Titolo II - Spese in conto capitale	25.350,54	27.000,00	23.079,46	Titolo II - Spese in conto capitale	1.476.714,94	1.462.535,94	11.171,54
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	298.591,75	626.109,07	670.252,25	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	389.068,16	843.531,08	753.054,67
totale	7.376.675,09	6.166.414,36	3.360.326,74	totale	7.941.378,86	5.916.759,20	5.352.055,43
Avanzo di competenza 31/12/2022		0,00		Avanzo di competenza 31/12/2023			
Totale	7.376.675,09	6.166.414,36	3.360.326,74	Totale	7.941.378,86	5.916.759,20	5.352.055,43
Avanzo di cassa 31/12/2022			12.485.060,08	Avanzo di cassa 31/12/2023			14.029.589,77
Totale a pareggio	7.376.675,09	6.166.414,36	15.845.386,82	Totale a pareggio	7.941.378,86	5.916.759,20	19.381.645,20

202

Rendiconto finanziario Gestionale esercizio 2023 ALLEGATO NOTA INTEGRATIVA

Entrate	6	7	8	9
competenza	previsione	riscosse	da riscuotere	tot accertato
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	88.767,50	71.632,00	160.399,50
Titolo II - Trasferimenti correnti	5.566.391,49	5.188.488,05	465.218,20	5.653.706,25
Titolo III - Entrate extratributarie	127.982,23	116.282,72	792,23	117.074,95
Titolo IV - Entrate conto capitale	63.383,00	63.383,00	63.383,00	126.766,00
Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	24.974,40	24.974,40	0,00	24.974,40
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	754.537,20	88.993,88	843.531,08
totale	6.711.393,12	6.236.432,87	690.019,31	6.926.452,18
Avanzo applicato				
D.savanzo di competenza				
Totale	6.711.393,12	6.236.432,87	690.019,31	6.926.452,18
Uscite	6	7	8	9
competenza	previsione	pagate	da pagare	tot impegnato
Titolo I - Spese correnti	4.460.856,72	1.717.657,38	1.893.034,80	3.610.692,18
Titolo II - Spese in conto capitale	1.541.872,40	7.535,94	1.455.000,00	1.462.535,94
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	598.113,35	245.417,73	843.531,08
totale	6.711.393,12	2.323.306,67	3.593.452,53	5.916.759,20
avanzo di competenza 31/12/2023				1.009.692,98
Totale	6.711.393,12	2.323.306,67	3.593.452,53	6.926.452,18
				-

Entrate	12	13	14	15(13+14)	22 (8+14)
residui attivi	iniziali	Riscosse	da riscuotere	totali	totali
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33.326,00	33.326,00		33.326,00	71.632,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.061.388,29	460.808,22	600.580,07	1.061.388,29	1.065.798,27
Titolo III - Entrate extratributarie	133.114,03	73.832,00	59.282,03	133.114,03	60.074,26
Titolo IV - Entrate conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	63.383,00
Titolo V - Entrate derivanti da riduzione di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	393.737,15	92.186,03	301.551,12	393.737,15	390.545,00
totale	1.621.565,47	680.152,25	961.413,22	1.621.565,47	1.661.432,53
Uscite	12	13	14	15(13+14)	22 (8+14)
residui passivi	iniziali	pagate	da pagare	totali	totali
Titolo I - Spese correnti	7.052.732,80	2.870.171,84	4.182.560,96	7.052.732,80	6.075.595,76
Titolo II - Spese in conto capitale	25.350,54	3.635,60	21.714,94	25.350,54	1.476.714,94
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	298.591,75	164.941,32	143.650,43	298.591,75	389.068,16
totale	7.376.675,09	3.028.748,76	4.347.926,33	7.376.675,09	7.941.378,86

con