

DETERMINAZIONE N. 14

Oggetto: Conto Consuntivo 2016 della Sede Centrale – proposta.

L'anno duemiladiciasette, il giorno 1 del mese di marzo

IL DIRETTORE GENERALE

Visto l'art. 12 dello Statuto ed, in particolare, il comma 4, lettera j), che attribuisce al Direttore Generale il compito di predisporre i bilanci della LILT e sottoporli alla valutazione del Consiglio Direttivo Nazionale, per l'adozione del relativo provvedimento;

Visto il decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, recante " Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

Visto il decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, recante "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;

Visti in particolare gli artt. 38 e 39 del citato decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97;

Visto il Rendiconto Finanziario 2016 della Sede Centrale secondo quanto disposto dall'art. 38 del D.P.R. 97/2003 (allegato A);

Visti tutti gli atti allegati della Sede Centrale, specificati come segue::

- Rendiconto Finanziario Decisionale 2016 (allegato B)
- Conto Economico 2016 (allegato C)
- Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2016 (allegato D)
- Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2016 (allegato E)
- Stato Patrimoniale 2016 (allegato F)
- Prospetto Missioni e Programmi 2016 (allegato G)
- Nota Integrativa al Bilancio 2016 (allegato H).

facenti parte integrante della presente determinazione;

DETERMINA

di sottoporre all'approvazione del Consiglio Direttivo Nazionale il Conto Consuntivo 2016 della Sede Centrale, che presenta le seguenti risultanze finali:



Rendiconto Finanziario 2016 (allegato A);

| Entrate | 6 | 7 | 8 | 9 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| competenza | previsione | riscosse | da riscuotere | tot accertato |
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 126.906,00 | 120.100,73 | 84.876,69 | 204.977,42 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 3.151.918,40 | 3.002.773,96 | 16.921,98 | 3.019.695,94 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 122.720,00 | 27.588,45 | 47.507,06 | 75.095,51 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 522.000,00 | 645.009,63 | 102.991,34 | 748.000,97 |
| totale | 3.923.544,40 | 3.795.472,77 | 252.297,07 | 4.047.769,84 |
| Avanzo applicato | 116.046,59 | | | |
| Totale | 4.039.590,99 | | | |
| Uscite | 6 | 7 | 8 | 9 |
| competenza | previsione | pagate | da pagare | tot impegnato |
| Titolo I - Spese correnti | 3.429.101,59 | 1.681.549,10 | 1.430.701,00 | 3.112.250,10 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 88.489,40 | 1.079,70 | 10.920,30 | 12.000,00 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 522.000,00 | 504.187,55 | 243.813,42 | 748.000,97 |
| totale | 4.039.590,99 | 2.186.816,35 | 1.685.434,72 | 3.872.251,07 |
| avanzo di competenza 31/12/2016 | | | | 175.518,77 |
| Totale | 4.039.590,99 | | | 4.047.769,84 |

| Entrate | 12 | 13 | 14 | 22 (8+14) |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| residui attivi | iniziali | Riscosse | da riscuotere | finali |
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 98.077,41 | 98.077,41 | 0,00 | 84.876,69 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 583.833,33 | 92.843,67 | 490.989,66 | 507.911,64 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 100.598,50 | 0,00 | 100.598,50 | 148.105,56 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 287.533,43 | 23.399,52 | 264.133,91 | 367.125,25 |
| totale | 1.070.042,67 | 214.320,60 | 855.722,07 | 1.108.019,14 |
| Avanzo applicato | | | | |
| Uscite | 12 | 13 | 14 | 22 (8+14) |
| residui passivi | iniziali | pagate | da pagare | finali |
| Titolo I - Spese correnti | 3.327.477,67 | 1.042.816,49 | 2.260.145,83 | 3.690.846,83 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 2.372,78 | 0,00 | 2.336,78 | 13.257,08 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 275.471,75 | 116.657,33 | 158.747,42 | 402.560,84 |
| totale | 3.605.322,20 | 1.159.473,82 | 2.421.230,03 | 4.106.664,75 |

*W
or*

Rendiconto Finanziario Decisionale *previsione a vivere* 2016 (allegato B)

| | Residui | Competenza | Cassa |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Entrate | iniziali | Accertamenti | Riscossioni |
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 98.077,41 | 204.977,42 | 218.178,14 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 583.833,33 | 3.019.695,94 | 3.095.617,63 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 100.598,50 | 75.095,51 | 27.588,45 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 287.533,43 | 748.000,97 | 668.409,15 |
| totale | 1.070.042,67 | 4.047.769,84 | 4.009.793,37 |
| Avanzo cassa iniziale | | | 6.253.270,63 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |
| Uscite | iniziali | Impegni | Pagamenti |
| Titolo I - Spese correnti | 3.302.962,32 | 3.112.250,10 | 2.724.365,59 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 2.336,78 | 12.000,00 | 1.079,70 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 275.404,75 | 748.000,97 | 620.844,88 |
| totale | 3.580.703,85 | 3.872.251,07 | 3.346.290,17 |
| Avanzo di competenza 31/12/2016 | | 175.518,77 | |
| Totale | | | |
| Avanzo di cassa 31/12/2016 | | | 6.916.773,83 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |

| | Residui | Competenza | Cassa |
|--|-------------------------|---------------------|----------------------|
| Entrate | Anni precedenti rimasti | Accertamenti | Riscossioni |
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | - | 204.977,42 | 218.178,14 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 490.989,66 | 3.019.695,94 | 3.095.617,63 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 100.598,50 | 75.095,51 | 27.588,45 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 264.133,91 | 748.000,97 | 668.409,15 |
| totale | 855.722,07 | 4.047.769,84 | 4.009.793,37 |
| Avanzo cassa iniziale | | | 6.253.270,63 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |
| Uscite | iniziali | Impegni | Pagamenti |
| Titolo I - Spese correnti | 2.260.145,83 | 3.112.250,10 | 2.724.365,59 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 2.336,78 | 12.000,00 | 1.079,70 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 158.747,42 | 748.000,97 | 620.844,88 |
| totale | 2.421.230,03 | 3.872.251,07 | 3.346.290,17 |
| Avanzo di competenza 31/12/2016 | | 175.518,77 | |
| Totale | | | |
| Avanzo di cassa 31/12/2016 | | | 6.916.773,83 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |



| | Residui | Competenza | Cassa |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Entrate | finali | Accertamenti | Riscossioni |
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 84.876,69 | 204.977,42 | 218.178,14 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 507.911,64 | 3.019.695,94 | 3.095.617,63 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 148.105,56 | 75.095,51 | 27.588,45 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 367.125,25 | 748.000,97 | 668.409,15 |
| totale | 1.108.019,14 | 4.047.769,84 | 4.009.793,37 |
| Avanzo cassa iniziale | | | 6.253.270,63 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |
| | | | |
| Uscite | iniziali | Impegni | Pagamenti |
| Titolo I - Spese correnti | 3.690.846,83 | 3.112.250,10 | 2.724.365,59 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 13.257,08 | 12.000,00 | 1.079,70 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 402.560,84 | 748.000,97 | 620.844,88 |
| totale | 4.106.664,75 | 3.872.251,07 | 3.346.290,17 |
| Avanzo di competenza 31/12/2016 | | 175.518,77 | |
| Totale | | | |
| Avanzo di cassa 31/12/2016 | | | 6.916.773,83 |
| Totale a pareggio | | 4.047.769,84 | 10.263.064,00 |

Conto Economico 2016(allegato C)

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Totale Valore della Produzione | | € 3.299.142 |
| Totale Costi | | € <u>3.119.784</u> |
| | Differenza attiva | € 179.358 |
| Proventi ed oneri finanziari + Amm.ti | € 127.910 - | |
| Proventi ed oneri straordinari | € 21.347+ | |
| | Differenza attiva | € <u>106.563</u> |
| Risultato prima delle imposte | | € 72.795 |
| Imposte dell'esercizio | | € <u>22.000</u> |
| Avanzo economico dell'esercizio 2016 | | € <u>50.795</u> |



■ Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2016 (allegato D)

| | ANNO 2015 | ANNO 2016 | (+O-) |
|---|-----------|-----------|-----------|
| A. RICAVI | 3.186.218 | 3.299.142 | - 112.924 |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione | - | - | - |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA | 3.186.218 | 3.299.142 | - 112.924 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | 2.071.534 | 2.328.857 | - 257.323 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 1.114.684 | 970.285 | 144.399 |
| Costo del lavoro | 882.512 | 790.927 | 91.585 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | 232.172 | 179.358 | 52.814 |
| Ammortamenti | 302.126 | 117.615 | 184.511 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | - | 10.920 | - 10.920 |
| Saldo proventi ed oneri diversi | - | - | - |
| E. RISULTATO OPERATIVO | - 69.954 | 50.823 | - 120.777 |
| Proventi ed oneri finanziari | 573 | 625 | - 52 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | - | - |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | - 69.381 | 51.448 | - 120.829 |
| Proventi ed oneri straordinari | 306.265 | 21.347 | 284.918 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 236.884 | 72.795 | 164.089 |
| Imposte di esercizio | 23.465 | 22.000 | 1.465 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 213.419 | 50.795 | 162.624 |



■ Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2016 (allegato E)

| | | | |
|---|---------------------------|--------------|---------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2016 | | | 6.253.270,63 |
| | in c/competenza | 3.795.472,77 | |
| Riscossioni | | | 4.009.793,37 |
| | in c/residui | 214.320,60 | |
| | | | 10.263.064,00 |
| | in c/competenza | 2.186.816,35 | |
| Pagamenti | | | 3.346.290,17 |
| | in c/residui | 1.159.473,82 | |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2016 | | | 6.916.773,83 |
| | degli esercizi precedenti | 855.722,07 | |
| Residui Attivi | | | 1.108.019,14 |
| | dell'esercizio | 252.297,07 | |
| | degli esercizi precedenti | 2.421.230,03 | |
| Residui Passivi | | | 4.106.664,75 |
| | dell'esercizio | 1.685.434,72 | |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 | | | 3.918.128,22 |

| | | | |
|---|--------------------------|--------------|--------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista | | | |
| Parte vincolata | | | |
| al Trattamento di fine rapporto | | 418.904,36 | |
| ai Fondi per rischi e oneri | | 30.000,00 | |
| vincolata | | - | |
| vincolata ai sensi Legge | | - | |
| al Fondo ripristino investimenti | | | |
| per i seguenti motivi | | | |
| Fondo di Riserva | | 5.073,33 | |
| Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità | | 68.489,40 | |
| | Totale parte vincolata | | 522.467,09 |
| Parte disponibile | | | |
| Parte disponibile utilizzata | | 3.395.661,13 | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017 | | - | |
| | Totale parte disponibile | | 3.395.661,13 |
| Totale Risultato di amministrazione | | | 3.918.128,22 |

wh
or

■ Stato Patrimoniale 2016 (allegato F)

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| II. Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 3.984.660 | 4.083.592 |
| 2) Impianti e macchinari | 246.259 | 265.380 |
| 4) Automezzi e motomezzi | 0 | 1.755 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| Totale | 4.230.919 | 4.350.727 |
| II. Residui attivi | | |
| 5) Crediti verso altri | 1.018.019 | 1.070.043 |
| IV. Disponibilità liquide | | |
| Depositi bancari e | | |
| 1) postali | 6.916.774 | 6.253.271 |
| Totale attivo | 12.255.712 | 11.674.041 |

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I. Fondo di dotazione | 8435.559 | 8.435.559 |
| II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | | |
| II. Riserve di rivalutazione | | |
| IV. Contributi a fondo perduto | | |
| V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| VI. Riserve statutarie | | |
| VII. Altre riserve distintamente indicate | | |
| VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | - 756.211 | - 756.211 |
| IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 50.795 | 213.419 |
| Totale Patrimonio netto (A) | 7.730.143 | 7.679.348 |
| D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 418.904 | 389.370 |
| E) RESIDUI PASSIVI, | | |
| 12) debiti diversi | 4.106.665 | 3.605.322 |
| Totale passivo e netto | 12.255.712 | 11.674.041 |

Attività 2016
€. 12.255.712
Passività 2016
€. 4.525.569
Patrimonio netto al 31/12/2016
€. 7.730.143
Patrimonio netto al 31/12/2015
€. 7.679.348
Avanzo economico al 31/12/2016
€. 50.795

=====



■ Prospetto Missioni e Programmi (Allegato G)

| | Competenza | Cassa |
|---|---------------------|---------------------|
| Missione: 017. Ricerca e innovazione | 1.230.778,51 | 576.508,84 |
| Missione: 020. Tutela della salute | 870.072,68 | 1.119.669,65 |
| Missione: 032. Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 1.023.398,91 | 1.029.266,80 |
| Missione: 099. Servizi per conto terzi e partite di giro | 748.000,97 | 620.844,88 |
| Totale Spese | 3.872.251,07 | 3.346.290,17 |

Visto per la regolarità contabile
Rag. Davide Rubinace



IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Roberto Noto

