

DETERMINAZIONE N. 30

Oggetto: annullamento per riaccertamento dei residui passivi - Conto Consuntivo 2016.

L'anno duemiladiciasette il giorno 18 del mese di maggio

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO l'art. 12 dello Statuto ed, in particolare, il comma 4, lettera j), in base al quale il Direttore Generale "predispone il bilancio d'esercizio e propone al Consiglio Direttivo nazionale le eventuali variazioni al bilancio";

VISTO l' art. 40 del D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003, recante "riaccertamento dei residui e inesigibilità dei crediti";

CONSIDERATO che il Collegio dei Revisori ha, in più occasioni, richiamato l'Ente ad effettuare una periodica ricognizione e definizione di alcuni residui passivi relativi ad esercizi precedenti;

VISTA la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale n. 5 del 16 marzo 2017 con la quale è stato adottato il provvedimento di approvazione del Conto consuntivo 2016 della Sede Centrale;

CONSIDERATO che il Ministero della salute con nota prot. n. DGVE SC 0015432-P-10/05/2017 ha approvato il Conto Consuntivo 2016 della Sede Centrale;

RAVVISATA la necessità di procedere ad una complessiva verifica dei residui passivi al 31 dicembre 2016, al fine di accertarne il relativo mantenimento con riguardo sia alla titolarità nonché alla entità;

VISTO, in particolare, l'elenco dei residui passivi concernente gli esercizi al 31 dicembre 2016 che possono essere oggetto di annullamento per riaccertamento, come argomentato nella relazione tecnica-amministrativa allegata, facente parte integrante della presente determinazione;

determina

- di proporre al Consiglio Direttivo Nazionale, per l'adozione del relativo provvedimento, la proposta di annullamento per riaccertamento dei residui passivi al 31 dicembre 2016, elencati nell' allegato n. 1, parte integrante della presente determinazione;



- di sottoporre preventivamente la presente determinazione al Collegio dei Revisori della LILT per il relativo parere.

IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO
Rag. Davide Rubinace

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Roberto Noto

**RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA PER ANNULLAMENTO
PER RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI
ALLEGATA ALLA DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 30 DEL 18.05.2017**

Nel corso dell'anno 2016 i residui passivi presenti al 31.12.16 risultano per un ammontare totale pari a €. 4.106.664,75 pagati per un importo pari a €. 906.998,12. Pertanto, rimangono ancora da pagare €. 3.199.666,63

I residui passivi presenti alla fine dell'esercizio 2016 sono stati assolti in misura percentuale pari al 22,09 % del totale.

In proposito il Collegio dei Revisori ha più volte richiamato l'Ente ad effettuare una periodica ricognizione e definizione di alcuni residui passivi relativi agli esercizi precedenti.

Quindi, considerando la dimensione prioritaria di quanto esposto nei residui passivi ancora rimasti da pagare, si ravvisa la necessità di effettuare una ulteriore ricognizione dei residui passivi rimasti da pagare al 31.12.2016, onde poter determinare una verifica sull'effettivo mantenimento e la loro esatta misura, per poi effettuare una radiazione e annullamento di quelli che non hanno più titolo ad essere liquidati, onde poter rideterminare l'effettivo avanzo di amministrazione.

In ragione di quanto sopra, a seguito di una verifica degli impegni di spesa a suo tempo assunti che ha riguardato:

- annullamento ordini di acquisto;
- sconto praticato dal fornitore;
- arrotondamenti per difetto;
- perenzione amministrativa, art. 2946 del c.c.;

si propone l'annullamento di alcuni residui passivi, relativi agli anni precedenti, per insussistenza del debito per un importo complessivo pari € 232.701,49., come argomentato nell' allegato n. 1.

I residui passivi rimasti da pagare al 31.12.2016, ammontano pertanto a complessivi €. 2.966.965,14, come da allegata scheda denominata "Tabella dimostrativa dell'avanzo o disavanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2017 (allegato n. 2).

IL RAGIONIERE
Rag. Davide Rubinace



Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.		
2008	41	progetto attivita' prevenzione ampliamento cdn 19/11	54,48		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-1,89	
	2	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-52,59	
		Tot.	54,48	-54,48	0,00
2008	87	progetto attivita' prevenzione ampliamento cdn 19/11	1.357,65		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-333,35	
	2	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-1.024,30	
		Tot.	1.357,65	-1.357,65	0,00
2008	95	progetto attivita' prevenzione ampliamento cdn 19/11	3.639,49		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-3.639,49	
		Tot.	3.639,49	-3.639,49	0,00
2012	1074	PRATICA 416/2008 LILT/E.BORLANDI E M. GRANATA	3.327,59		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-3.327,59	
		Tot.	3.327,59	-3.327,59	0,00
2012	1226	APPARECCHIATURE TELEFONICHE via nomentana	647,78		
	1	differenza non fatturata calcolata in eccesso	17/05/2017	-647,78	
		Tot.	647,78	-647,78	0,00
2013	87	SALDO PER CHIUSURA CONTRATTO NOKIA N8 DAF	143,98		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-143,98	
		Tot.	143,98	-143,98	0,00
2013	1034	DIFFERENZA CONGUAGLIO COMPETENZE DIR GEN	2.666,30		
	1	emolumenti non dovuti calcolati in eccesso	17/05/2017	-2.666,30	
		Tot.	2.666,30	-2.666,30	0,00
2013	1055	partite di giro	55,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-27,50	
	2	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-27,50	
		Tot.	55,00	-55,00	0,00
2013	1071	SOMME PER CIW. VALERI	300,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-300,00	
		Tot.	300,00	-300,00	0,00
2013	1072	SOMME PER CILILT SEZ PROV FROSINONE	500,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-500,00	
		Tot.	500,00	-500,00	0,00
2014	252	NOLEGGIO AUTOVETTURA NCC PER TRANSFER AE	99,00		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-99,00	
		Tot.	99,00	-99,00	0,00
2014	253	NOLEGGIO AUTOVETTURA NCC PER TRANSFER AE	137,50		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-137,50	
		Tot.	137,50	-137,50	0,00
2014	471	RATE ORDINARIE	13,70		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-13,70	
		Tot.	13,70	-13,70	0,00

Stampa Variazioni Impegni

Filtro: Anno ='2017', Residuo, Uscite

Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.		
2014	483	CANONE IGIENIZZAZIONE WC VIA NOMENATANA E	72,36		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-72,36	
		Tot.	72,36	-72,36	0,00
2014	567	det. 60 del 02/12/2014 - Affidamento biennale del serv	134.200,00		
	1	Revoca gara - Determinazione Direttore Generale n. 1	17/05/2017	-134.200,00	
		Tot.	134.200,00	-134.200,00	0,00
2014	599	Bando di ricerca sanitaria anno 2014	391.050,77		
	1	progetto non avviato nnuncia al saldo Sez. Prov. Par	17/05/2017	-27.540,00	
		Tot.	391.050,77	-27.540,00	363.510,77
2014	660	QUOTA ONPOLL RAVENNA DA APRILE AD AGOSTO	7.050,00		
	1	prestazioni non dovute	17/05/2017	-7.050,00	
		Tot.	7.050,00	-7.050,00	0,00
2014	661	ENI CONVENZIONE - DA VERIFICARE nota n. 55/2014	9.388,00		
	1	prestazioni non dovute	17/05/2017	-9.388,00	
		Tot.	9.388,00	-9.388,00	0,00
2014	663	NOTA DI ADDEBITO N. 60 DEL 17/12/2014 - CONVEN	2,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-2,00	
		Tot.	2,00	-2,00	0,00
2014	664	NOTA DI ADDEBITO N. 61 DEL 17/12/2014 - CONVEN	14,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-14,00	
		Tot.	14,00	-14,00	0,00
2014	665	STORNO BONIFICO SEZ. PROV ALESSANDRIA ERR	110,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017	-110,00	
		Tot.	110,00	-110,00	0,00
2015	33	SPESE TELEFONICHE RETE MOBILE IPOTESI ANNO	596,38		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-596,38	
		Tot.	596,38	-596,38	0,00
2015	34	SPESE TELEFONIA FISSA ANNO 2015	350,43		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-109,50	
	2	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-178,00	
	3	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-61,00	
	4	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-1,93	
		Tot.	350,43	-350,43	0,00
2015	58	IPOTESI CONDOMINIO ORDINARIO VIALE ALESSAN	597,88		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-446,83	
	2	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017	-151,05	
		Tot.	597,88	-597,88	0,00
2015	146	Indizione gara Portale LILT 2 Comunicazione sito we	12.200,00		
	1	Revoca gara - Determinazione Direttore Generale n. 1	17/05/2017	-12.200,00	
		Tot.	12.200,00	-12.200,00	0,00
2015	178	campagna GMST 2015 pubblicitaria	295,10		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017	-295,10	
		Tot.	295,10	-295,10	0,00

Stampa Variazioni Impegni

Filtro: Anno ='2017', Residuo, Uscite

Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento		Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.			
2015	186	ipotesi condominio ordinario 2015 Via nomentana 30		92,00		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017		-92,00	
		Tot.		92,00	-92,00	0,00
2015	215	org.ne evento stati generali del volontariato 2015		1.854,64		
	1	rimborso non dovuto calcolato in eccesso	17/05/2017		-294,64	
		Tot.		1.854,64	-294,64	1.560,00
2015	217	organizzazione evento stati generali		2.044,77		
	1	fornitura non più effettuata e non fatturata	17/05/2017		-2.044,77	
		Tot.		2.044,77	-2.044,77	0,00
2015	283	IPOTESI CONDOMINIO VIA PALERMO LADISPOLI 18		120,05		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017		-120,05	
		Tot.		120,05	-120,05	0,00
2015	412	Costituzione comitato consultivo per la revisione del		5.856,70		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017		-3.319,10	
		Tot.		5.856,70	-3.319,10	2.537,60
2015	418	interventi di manutenzione idraulica e di falegnameri		129,80		
	1	prestazioni non effettuate	17/05/2017		-129,80	
		Tot.		129,80	-129,80	0,00
2015	425	cws boco servizio di iginizzazione toilette Sede Cent		220,40		
	1	prestazioni non effettuate e non fatturate	17/05/2017		-220,40	
		Tot.		220,40	-220,40	0,00
2015	480	SPESE BANCARIE RELATIVE AL III E IV TRIM 2015		49,03		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017		-49,03	
		Tot.		49,03	-49,03	0,00
2015	485	Acea conguaglio 2011/2015 - consumo energia elettr		444,59		
	1	conguaglio calcolato in eccesso	17/05/2017		-444,59	
		Tot.		444,59	-444,59	0,00
2015	487	restituzione LIVORNO spese prest. effettuate assisti		657,50		
	1	prestazioni non dovute	17/05/2017		-657,50	
		Tot.		657,50	-657,50	0,00
2015	491	BOLLI SNAM		6,00		
	1	prestazioni non dovute	17/05/2017		-6,00	
		Tot.		6,00	-6,00	0,00
2015	492	SEZ DI TORINO CONVENZIONE HP (DA RESTITUIRE		169,50		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-8,00	
	2	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-161,50	
		Tot.		169,50	-169,50	0,00
2015	493	RIMB. SPESE VIAGGIO		195,11		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-195,11	
		Tot.		195,11	-195,11	0,00
2015	494	SOMME NON EROGATE AL FORNITORE OLEIFICIO :		14.930,46		
	1	differenze non dovute	17/05/2017		-14.930,46	
		Tot.		14.930,46	-14.930,46	0,00

Stampa Variazioni Impegni

Filtro: Anno ='2017', Residuo, Uscite

Anno	N. Imp/Acc	Descrizione Impegno/Accertamento		Importo	Variazioni	Totale
Assegn.	Riga Var	Descrizione Variazione	Data Variaz.			
2015	496	SOMME ENI bolli + € 4.512 + CONV PREVIENI CON I		4.538,00		
	1	prestazioni non dovute	17/05/2017		-4.534,00	
	2	prestazioni non dovute	17/05/2017		-4,00	
		Tot.		4.538,00	-4.538,00	0,00
2016	42	RIMBORSO MISSIONE DIRETTORE GENERALE LILT		29,92		
	1	rimborsato non dovuto calcolato in eccesso	17/05/2017		-29,92	
		Tot.		29,92	-29,92	0,00
2016	378	BOLLI CONVEZIONE ENI ANNO 2016		21,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-21,00	
		Tot.		21,00	-21,00	0,00
2016	381	restituzione somme non incassate dalla sezione di liv		70,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-70,00	
		Tot.		70,00	-70,00	0,00
2016	386	ERRORE TESORIERE GIROCONTO EMESSO FINE 20		91.203,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-3,00	
		Tot.		91.203,00	-3,00	91.200,00
2016	387	BOLLI		8,00		
	1	partite di giro annullamento differenze a conguaglio	17/05/2017		-8,00	
		Tot.		8,00	-8,00	0,00

Tot generale: 691.509,86 -232.701,49 458.808,37






Lega Italiana per la Lotta contro i Tumori
Tabella dimostrativa dell'avanzo o disavanzo di amministrazione
presunto al termine dell'esercizio 2017

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO S.P.A.	6.916.773,83
MONTE DEI PASCHI DI SIENA SERVIZIO DI TESORERIA	0,00
Totale	6.916.773,83

Avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio 2017	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	6.916.773,83
Residui attivi all'inizio dell'esercizio	1.108.019,14
Residui passivi all'inizio dell'esercizio	4.106.664,75
Totale (A)	3.918.128,22

Variazione dei residui nel 2017		ATTIVI	PASSIVI
già verificatesi durante l'esercizio in corso	0,00		-232.701,49
presunte per il restante periodo dell'esercizio	0,00		0,00
Totale (B)	0,00	Totale (C)	-232.701,49

Accertato / Impegnato nel 2017		ACCERTAMENTI	IMPEGNI
già verificatosi durante l'esercizio in corso	2.274.147,12		1.953.778,16
presunto per il restante periodo dell'esercizio	575.852,88		896.221,84
Totale (D)	2.850.000,00	Totale (E)	2.850.000,00

Avanzo presunto di amministrazione a fine esercizio (A + B - C + D - E) **4.150.829,71**