

DETERMINAZIONE N. 18

Oggetto: Conto Consuntivo 2021 della Sede Centrale – proposta.

L'anno duemilaventidue, il giorno 6 del mese di aprile

IL RESPONSABILE DIREZIONE E GESTIONE

Visto l'art. 14 dello Statuto ed, in particolare, il comma 5, lettera i), 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;

Considerato che, con delibera del Consiglio Direttivo Nazionale della LILT n. 3 dell'8 gennaio 2020, è stato assegnato, al Rag. Rubinace, l'incarico temporaneo di direzione e gestione dell'Ente;

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;

Ravvisata la necessità di procedere all'adozione del conto consuntivo 2021 della Sede Centrale della LILT, ai sensi delle richiamate disposizioni normative;

Considerati in particolare gli artt. 38 e 39 del citato decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, concernenti rispettivamente il "rendiconto generale" ed il conto di bilancio";

Visti gli atti riguardanti i citati articoli, come di seguito specificati ed allegati alla presente determinazione:

- Conto di bilancio:
 - Rendiconto Finanziario Gestionale 2021 (allegato A)
 - Rendiconto Finanziario Decisionale 2021 (allegato B)
- Conto Economico 2021 (allegato C)
- Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2021 (allegato D)
- Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2021 (allegato E)
- Stato Patrimoniale 2021 (allegato F)
- Prospetto Missioni e Programmi 2021 (allegato G)
- Nota Integrativa al Bilancio 2021 (allegato H)

DETERMINA

di sottoporre all'approvazione del Consiglio Direttivo Nazionale il Conto Consuntivo 2021 della Sede Centrale, previa acquisizione di apposita relazione da parte del Collegio dei Revisori LILT, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Rendiconto Finanziario Gestionale 2021 (allegato A);

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	125.282,72	48.203,00	173.485,72
Titolo II - Trasferimenti correnti	3.006.358,26	3.740.320,25	491.666,00	4.231.986,25
Titolo III - Entrate extratributarie	96.500,00	63.895,52	28.475,00	92.371,12
Titolo IV - Entrate conto capitale		23.100,00	207.900,00	231.000,00
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.303,00	496.294,10	180.971,19	677.265,29
totale	4.011.161,26	4.448.892,59	957.215,19	5.406.108,38
Avanzo applicato	236.145,28			
Totale	4.247.306,54	4.448.892,59	957.215,19	5.406.108,38
Uscite	6	7	8	9
competenza	previsione	pagate	da pagare	tot impegnato
Titolo I - Spese correnti	3.457.014,14	1.362.006,46	1.611.655,58	2.973.662,34
Titolo II - Spese in conto capitale	81.989,40	0,00	13.500,00	13.500,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.303,00	444.966,79	232.298,50	677.265,29
totale	4.247.306,54	1.806.973,25	1.857.454,08	3.664.427,63
avanzo di competenza 31/12/2020		2.641.919,34		1.741.680,75
Totale	4.247.306,54	4.448.892,59	1.857.454,08	5.406.108,38
				-

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	49.026,28	49.026,28	0,00	49.026,28	48.203,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	770.543,27	193.343,70	577.199,57	770.543,27	1.068.865,57

Titolo III - Entrate extratributarie	112.960,91	53.678,88	59.282,03	112.960,91	87.757,63
Titolo IV - Entrate conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	207.900,00
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	337.470,75	65.250,31	272.220,44	337.470,75	453.191,63
totale	1.270.001,21	361.299,17	908.702,04	1.270.001,21	1.865.917,83
Uscite	12	13	14	15(13+14)	22 (8+14)
residui passivi	iniziali	pagate	da pagare	totali	totali
Titolo I - Spese correnti	4.938.689,06	2.343.922,40	2.594.766,66	4.938.689,06	4.206.422,54
Titolo II - Spese in conto capitale	7.930,00	-	7.930,00	7.930,00	21.430,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	250.338,42	139.901,99	110.436,43	250.338,42	342.734,93
totale	5.196.957,48	2.483.824,39	2.713.133,09	5.196.957,48	4.570.587,47

• Rendiconto Finanziario Decisionale 2021 (allegato B)

	ANNO 2021			ANNO 2020			
	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	49.026,28	173.485,72	174.309,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	76.830,28	94.273,00	122.077,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	770.543,27	4.231.986,25	3.933.663,95	Titolo II - Trasferimenti correnti	575.908,01	4.114.597,10	3.919.961,84
Titolo III - Entrate extratributarie	112.960,91	92.371,12	117.574,40	Titolo III - Entrate extratributarie	105.947,11	127.084,42	120.070,62
Titolo IV - Entrate conto in capitale	0,00	231.000,00	23.100,00				
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	337.470,75	677.265,29	561.544,41	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	361.312,57	518.527,30	542.369,12
totale	1.270.001,21	5.406.108,38	4.810.191,76	totale	1.119.997,97	4.854.481,82	4.704.478,58
Avanzo cassa iniziale			9.448.147,10	Avanzo cassa iniziale			7.816.584,02
Totale a pareggio			14.258.338,86	Totale a pareggio			12.521.062,60

Uscite	Iniziali (12)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Iniziali (12)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	4.938.689,06	2.973.662,34	3.705.928,86	Titolo I - Spese correnti	3.766.894,12	3.661.767,74	2.489.972,80
Titolo II - Spese in conto capitale	7.930,00	13.500,00		Titolo II - Spese in conto capitale	2.977,04	18.223,84	13.270,88
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	250.338,42	677.265,29	584.868,78	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	301.482,94	518.527,30	569.671,82
totale	5.196.957,48	3.664.427,63	4.290.797,64	totale	4.071.354,10	4.198.518,88	3.072.915,50
Avanzo di competenza 31/12/2021		1.741.680,75		Avanzo di competenza 31/12/2020		655.962,94	
Totale		5.406.108,38	4.290.797,64	Totale		4.854.481,82	3.072.915,50
Avanzo di cassa 31/12/2021			9.967.541,22	Avanzo di cassa 31/12/2020			9.448.147,10
Totale a pareggio			14.258.338,86	Totale a pareggio			12.521.062,60

	ANNO 2021			ANNO 2020			
	Residui Esercizi Precedenti (14)	Competenza Accertamenti	Cassa Riscossioni	Residui Esercizi Precedenti (14)	Competenza Accertamenti	Cassa Riscossioni	
Entrate				Entrate			
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	173.485,72	174.309,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	94.273,00	122.077,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	577.199,57	4.231.986,25	3.933.663,95	Titolo II - Trasferimenti correnti	525.632,57	4.114.597,10	3.919.961,84
Titolo III - Entrate extratributarie	59.282,03	92.371,12	117.574,40	Titolo III - Entrate extratributarie	62.956,30	127.084,42	120.070,62
Titolo IV - Entrate in conto in capitale	0,00	231.000,00	23.100,00				
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	272.220,44	677.265,29	561.544,41	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	263.606,50	518.527,30	542.369,12
totale	908.702,04	5.406.108,38	4.810.191,76	totale	852.195,37	4.854.481,82	4.704.478,58
Avanzo cassa iniziale			9.448.147,10	Avanzo cassa iniziale			7.816.584,02
Totale a pareggio			14.258.338,86	Totale a pareggio			12.521.062,60



Uscite	Esercizi Precedenti (14)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Esercizi Precedenti (14)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	2.594.766,66	2.973.662,34	3.705.928,86	Titolo I - Spese correnti	2.692.017,16	3.661.767,74	2.489.972,80
Titolo II - Spese in conto capitale	7.930,00	13.500,00	0,00	Titolo II - Spese in conto capitale	0,00	18.223,84	13.270,88
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	110.436,43	677.265,29	584.868,78	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	123.431,82	518.527,30	569.671,82
totale	2.713.133,09	3.664.427,63	4.290.797,64	totale	2.815.448,98	4.198.518,88	3.072.915,50
Avanzo di competenza 31/12/2021		1.741.680,75		Avanzo di competenza 31/12/2020		655.962,94	
Totale		5.406.108,38	4.290.797,64	Totale		4.854.481,82	3.072.915,50
Avanzo di cassa 31/12/2021			9.967.541,22	Avanzo di cassa 31/12/2020			9.448.147,10
Totale a pareggio			14.258.338,86	Totale a pareggio			12.521.062,60

	ANNO 2021			ANNO 2020			
	Residui Finali 22 (8+14)	Competenza Accertamenti	Cassa Riscossioni	Residui Finali 22 (8+14)	Competenza Accertamenti	Cassa Riscossioni	
Entrate				Entrate			
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	48.203,00	173.485,72	174.309,00	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	49.026,28	94.273,00	122.077,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.068.865,57	4.231.986,25	3.933.663,95	Titolo II - Trasferimenti correnti	770.543,27	4.114.597,10	3.919.961,84
Titolo III - Entrate extratributarie	87.757,63	92.371,12	117.574,40	Titolo III - Entrate extratributarie	112.960,91	127.084,42	120.070,62
Titolo IV - Entrate in conto in capitale	207.900,00	231.000,00	23.100,00				
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	453.191,63	677.265,29	561.544,41	Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	337.470,75	518.527,30	542.369,12
totale	1.865.917,83	5.406.108,38	4.810.191,76	totale	1.270.001,21	4.854.481,82	4.704.478,58
Avanzo cassa iniziale			9.448.147,10	Avanzo cassa iniziale			7.816.584,02
Totale a			14.258.338,86	Totale a			12.521.062,60

pareggio				pareggio			
Uscite	Finali 22 (8+14)	Impegni	Pagamenti	Uscite	Finali 22 (8+14)	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	4.206.422,54	2.973.662,34	3.705.928,86	Titolo I - Spese correnti	4.938.689,06	3.661.767,74	2.489.972,80
Titolo II - Spese in conto capitale	21.430,00	13.500,00	0,00	Titolo II - Spese in conto capitale	7.930,00	18.223,84	13.270,88
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	342.734,93	677.265,29	584.868,78	Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	250.338,42	518.527,30	569.671,82
totale	4.570.587,47	3.664.427,63	4.290.797,64	totale	5.196.957,48	4.198.518,88	3.072.915,50
Avanzo di competenza 31/12/2021		1.741.680,75		Avanzo di competenza 31/12/2020		655.962,94	
Totale		5.406.108,38	4.290.797,64	Totale		4.854.481,82	3.072.915,50
Avanzo di cassa 31/12/2021			9.967.541,22	Avanzo di cassa 31/12/2020			9.448.147,10
Totale a pareggio			14.258.338,86	Totale a pareggio			12.521.062,60

• Conto Economico 2021 (allegato C)

Totale Valore della Produzione		€	4.497.843
Totale Costi		€.	3.030.676
Differenza attiva		€	1.437.167
Proventi e oneri finanziari	€	0+	
Proventi e oneri straordinari	€.	113.322	
Differenza attività		€	113.322
Risultato prima delle imposte		€.	1.550.489
Imposte dell'esercizio		€.	25.302-
Avanzo economico dell'esercizio 2021		€.	1.525.187

=====

• **Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2021 (allegato D)**

	ANNO 2020	ANNO 2021	(+O-)

A. RICAVI	4.335.952	4.497.843	161.891
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	4.335.952	4.497.843	161.891
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.117.457	2.349.624	- 767.833
C. VALORE AGGIUNTO	1.218.495	2.148.219	929.724
Costo del lavoro	513.533	526.514	12.981
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	704.962	1.621.705	916.743
Ammortamenti	209.699	144.218	- 65.481
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	28.427	18.097	- 10.330
Saldo proventi ed oneri diversi	7.164	22.223	15.059
E. RISULTATO OPERATIVO	459.672	1.437.167	977.495
Proventi ed oneri finanziari	3	0	- 3
Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	459.675	1.437.167	977.492
Proventi ed oneri straordinari	- 9.790	113.322	123.112
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	449.885	1.550.489	1.100.604
Imposte di esercizio	23.613	25.302	1.689
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	426.272	1.525.187	1.098.915

• **Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2021 (allegato E)**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2021			9.448.147,10
	in c/competenza	4.448.892,59	
Riscossioni			4.810.191,76
	in c/residui	361.299,17	
			14.258.338,86
	in c/competenza	1.806.973,25	
Pagamenti			4.290.797,64
	in c/residui	2.483.824,39	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2021			9.967.541,22
	degli esercizi precedenti	908.702,04	
Residui Attivi			1.865.917,83
	dell'esercizio	957.215,79	
	degli esercizi precedenti	2.713.133,09	
Residui Passivi			4.555.587,47
	dell'esercizio	1.857.454,38	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021			7.262.871,58

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine SERVIZIO	505.513,88		
ai Fondi per rischi e oneri			
fondo di riserva	-		
fondi rischi e oneri	-		
al Fondo ripristino investimenti	-		
per i seguenti motivi			
Fondo MPAAF	407.001,81		
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità	68.489,40		
Totale parte vincolata			981.005,09
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata	6.281.866,49		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2022	-		
Totale parte disponibile			6.281.866,49
Totale Risultato di amministrazione		-	7.262.871,58



Stato Patrimoniale 2021 (allegato F)

ATTIVITA'		2020	2021
II. Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati		3.416.025	3.160.736
2) Impianti e macchinari			
4) Automezzi e motomezzi		47.131	54.023
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			
Totale		3.463.156	3.214.759
II. Residui attivi			
5) Crediti verso altri		1.270.001	1.865.918
Totale		1.270.001	1.865.918
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
4) Altri titoli		25.942	25.942
Totale		25.942	25.942
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		9.448.147	9.967.541
Totale attivo		14.207.246	15.074.160

PASSIVITA'		2020	2021
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Fondo di dotazione			
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		8.435.559	8.435.559
III. 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		- 388.959	37.313
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		426.272	1.525.187
Totale Patrimonio netto (A)		8.472.872	9.998.059
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
E) RESIDUI PASSIVI		537.417	505.514
12) debiti diversi		5.196.957	4.570.587
Totale passivo e netto		14.207.246	15.074.160

- Prospetto Missioni e Programmi (Allegato G)

Visto per la regolarità contabile

Il Responsabile di Direzione e Gestione