

DETERMINAZIONE N. 39

Oggetto: Variazione al Bilancio di Previsione Anno 2022 della Sede Centrale della LILT

L'anno duemilaventidue, il giorno 19 del mese di settembre

IL RESPONSABILE DI DIREZIONE E GESTIONE

VISTO l'art. 14 dello Statuto Nazionale 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 dei relativi provvedimenti;

CONSIDERATO che con deliberazione n. 3 del Consiglio Direttivo Nazionale del 8 gennaio 2020 è stato assegnato, al Rag. Davide Rubinace, l'incarico temporaneo per lo svolgimento di funzioni di direzione e gestione;

VISTO il D.P.R. 27/2/2003 n. 97 ed in particolare l'art. 20;

VISTO il bilancio di previsione per l'anno 2022 della LILT Sede Centrale adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 23 del 21 ottobre 2021 "Bilancio di Previsione 2022 – Sede Centrale", ai sensi delle vigenti disposizioni normative legislative e statutarie;

CONSIDERATO che il Ministero della Salute, con nota prot. n.0037938-24/12/2021-DGVESC-MDS-P, ha comunicato l'approvazione del citato Bilancio di Previsione 2022;

CONSIDERATO che il Consiglio Direttivo della LILT con deliberazione n. 5 del 29 aprile 2022 ha adottato il Conto Consuntivo 2021 della LILT Sede Centrale;

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione accertato al 1° gennaio 2022, come dai risultati del rendiconto generale 2021, ammonta a € 7.262.871,58

CONSIDERATO che l'avanzo presunto al 01/01/2022 è pari a euro 5.849.814,44;

ACCERTATO che la differenza tra l'avanzo presunto all'01/01/2022 e l'avanzo accertato alla chiusura del bilancio consuntivo 2021 al netto delle somme vincolate corrisponde ad euro 1.413.057,14;

VISTI i lavori della Commissione per la programmazione delle spese provenienti dalle maggiori entrate nominata dal Consiglio Direttivo Nazionale del 18 maggio u.s.;

VISTO l'elenco dei destinatari ammessi al contributo dei fondi derivanti dal 5 per 1000 per l'anno 2021 pubblicato sul sito dell'Agenzia delle Entrate e dell'effettivo importo pari ad euro 892.969,17 attribuito alla LILT di cui €. 637.727,57 dal Ministero della Salute per la

ricerca sanitaria e euro 255.241,60 dal Ministero Ricerca Scientifica per la ricerca scientifica;

CONSIDERATO che nella redazione del Bilancio di Previsione della Sede Centrale 2022 era stata imputata la somma prevista di euro 800.00,00, si rende, quindi, necessario procedere all'aumento di €. 92.969,17 per esatta imputazione;

VISTO il CCNL del comparto Funzioni Centrali 2019/2021 del 09/05/2022, ed in particolare l'art. 49, commi 3 e 8, in attuazione alla Legge di Bilancio del 234 del 30/12/2021, art.1 comma 604;

VISTA la Legge 19 maggio 2022, 52 che autorizza l'Ente per il potenziamento della attività a bandire procedure concorsuali per completare la copertura della propria pianta organica;

VISTA la determinazione n. 30 del 08/07/2022 del Responsabile Direzione e Gestione del fondo trattamento accessorio 2022;

VISTA la nuova proposta di variazione presentata con l'allegata relazione tecnica dello scrivente - facente parte integrante della presente determinazione - concernente il Bilancio di Previsione 2022 – I Variazione" comprensiva del seguente allegato:

- Preventivo Finanziario Decisionale Assestato Esercizio 2022 (allegato n. 1);

Si propongono quindi le seguenti variazioni nelle Entrate e Uscite del Bilancio di Previsione 2022 per la distribuzione del totale della differenza attiva pari a euro 1.327.411,81 :

ENTRATE

		ENTRATE				
EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	Preventivo	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo 2022
E	2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri contributo Min Salute e MIUR 5 per mille	800.000,00	92.969,17	0,00	892.969,17
			3.896.000,00	92.969,17	0,00	3.988.969,17
		MAGGIORE AVANZO	0,00	1.413.057,14		1.413.057,14
				-178.614,50		-178.614,50
		TOTALI GENERALI	3.896.000,00	1.327.411,81	-	5.223.411,81

USCITE

EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2022	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2022
U		1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	Storno in diminuzione a favore cap. 1.01.01.01.004 per aumenti CCNL Funzioni Centrali 2019-2021	277.000,00	0,00	3.755,36	273.243,64
U		1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	Aumenti dovuti da applicazione art. CCNL Funzioni Centrali 2019-2021	112.997,64	6.255,36	0,00	119.254,00
U		1.02.01.06.001 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	Maggiori tasse modifiche aliquote TA.RI. comunali	6.000,00	1.000,00	0,00	7.000,00
U		1.02.01.11.001 Imposta comunale sugli immobili ex(ICI) IMU	Maggiori tasse modifiche aliquote IMU comunali	14.000,00	2.000,00	0,00	16.000,00
U		1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	Maggiori spese per aumento attività istituzionali (Convegni, Congressi, Manifestazioni Assemblee Presidenti etc.	10.000,00	3.000,00		13.000,00
U		1.03.02.02.004.3 CAMPAGNA MESE NASTRO ROSA pubblicità	Stanziamento maggiore somme per incremento della Campagna Nastro Rosa 2022 PIANO MEDIA E DIVULGAZIONE OPUSCOLI E SOCIAL MEDIA	80.000,00	80.000,00	0,00	160.000,00
U		1.03.02.02.004.6 ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI pubblicità	Percorso azzurro campagna di prevenzione Piano Media e divulgazione opuscoli E SOCIAL MEDIA	180.000,00	90.000,00	0,00	270.000,00
U		1.03.02.02.005.1 CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-ORGANIZZ. MANIFESTAZIONE E CONVEGNI	Organizzazione Assemblea dei Presidenti - CHIUSURA Centenario LILT - Concerto Al Bano (rimborso spese Coordinatori Regionale e Presidenti Associazioni Provinciali) Pigiama run	330.000,00	90.000,00	0,00	420.000,00
U		1.03.02.02.005.4 STATI GENERALI	Stati generali del Volontariato (rimborso spese Coordinatori Regionale e Presidenti Associazioni Provinciali) (300/400 pax ipotesi spese tra albergo e rimb viaggi)	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
U		1.03.02.02.999.2 ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI	Pigiama Run (20000) Barcolana (5000) Fundraising (100000)	50.000,00	35.000,00	0,00	85.000,00

U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Premio Nazionale LILT IGEA	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00
U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Progetto Terzo Settore - Servizi di alta specializzazione in materia amministrativo-contabile ed informativa di bilancio, finalizzati al coordinamento delle attività derivanti dagli adempimenti di legge in materia posti in capo, rispettivamente, alla sede centrale e alle sedi periferiche LILT	0,00	12.810,00	0,00	12.810,00
U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Ricevimento Presidente della Repubblica di tutte le Associazioni Provinciali	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
U	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	Maggiori spese telefoniche	10.000,00	2.000,00		12.000,00
U	1.03.02.05.004	Energia elettrica	Maggiori spese elettriche	10.000,00	2.000,00	0,00	12.000,00
U	1.03.02.05.006	Gas	Maggiori spese Gas	6.000,00	2.000,00	0,00	8.000,00
U	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni immobili	Maggiori spese Sede Centrale lavori di ordinaria manutenzione (sicurezza lavoratori e adeguamento locali assunzione nuovi dipendenti)	24.300,00	30.000,00		54.300,00
U	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi ricerca e consulenza	Audit 5000/ General Manager 5000/Perizie Terreni eredità Peirano 3000	10.000,00	15.000,00	0,00	25.000,00
U	1.03.02.16.002	Spese postali	Maggiori spese postali	3.500,00	1.000,00	0,00	4.500,00
U	1.03.02.16.004	Spese notarili	Maggiori spese acquisizione eredità (Peirano)	2.000,00	5.000,00	0,00	7.000,00
U	1.03.02.18.999.3	PROGETTI DI RICERCA 5 PER MILLE	Progetti ricerca e borse di studio 5 per mille 2020	800.000,00	92.969,17	0,00	892.969,17
U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Prevenzione Terziaria (riabilitazione e cure palliative) contributo pari a 15.000 euro per ogni Associazione Provinciale LILT aderente previste n. 25	0,00	375.000,00	0,00	375.000,00

U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Progetto per lo sviluppo e monitoraggio delle attività della LILT su territorio nazionale	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Progetto Guadagnare Salute con Istruzione anno scolastico 2022/2023	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
U	1.03.02.99.002	Altre spese legali	Consulenze legali varie	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00
U	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	Concorsi pubblici assistenti e operatori spese Commissioni (legge 19 maggio 2022 n. 52)	10.000,00	8.350,00	0,00	18.350,00
U	1.04.02.01.002	LIQUIDAZIONE PER FINE RAPPORTO DI LAVORO	Differenza per CCNL 2019-2021 ex dipendente	90.849,00	1.894,04	0,00	92.743,04
U	1.10.01.01.001	Fondi di riserva	Fondo di riserva	11.716,26	1.888,60	0,00	13.604,86
U	1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	Storno in diminuzione a favore cap.1,01,01,01,004 per aumenti CCNL Funzioni Centrali 2019-2021	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
U	1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	Fondo rischi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
U	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	Assicurazione RCT beni immobili Sede	4.000,00	1.000,00	0,00	5.000,00
U	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	Assicurazione RCT beni immobili Sede	1.000,00	500,00	0,00	1.500,00
U	1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	Assicurazione RCT beni immobili Sede	1.000,00	500,00	0,00	1.500,00
U	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	Spese correnti impreviste	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
U	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	Spese per rinnovo parco mobili per la Sicurezza dei lavoratori e CDN	3.500,00	3.500,00	0,00	7.000,00
U	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	Spese per nuovi acquisti e adeguamento parco macchine	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00
							0,00
							0,00
							0,00
	TOTALI GENERALI			2.090.362,90	1.333.668,17	6.256,36	3.417.774,71
						0,00	
						1.327.411,81	

Aumento della voce di bilancio Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato per euro 6.256,36, per l'anno

2021/2022, secondo quanto stabilito dall'art.49 comma 3 e 8 e tabella D-EPNE, del CCNL Funzioni Centrali 2019/2021 riducendo le somme derivanti dalla voce di bilancio dedicata ai fondi per rinnovi contrattuali per euro 2.500,00 e alle voci stipendiali euro 3.756,36;

Aumento della voce relativa alle Campagne di prevenzione al fine di garantire un maggiore impulso alle attività dell'Ente per 395.000,00

Aumento della voce relativa alle prestazioni istituzionali al fine di garantire un maggiore impulso alle attività dell'Ente per 42.810,00

Aumento delle voci concernenti le imposte IMU e TARSU e delle spese notarili in previsione dei maggiori costi derivanti dalle nuove acquisizioni ereditarie;

Aumento delle manutenzioni ordinarie e riparazioni di immobili per adeguamento lavori di sicurezza e per assunzione di nuovi dipendenti di euro 30.000,00;

Aumento delle voci di spesa relative alle utenze in conseguenza all'aumento dei costi delle materie prime per un totale di euro 6.000,00;

Aumento della voce di bilancio relativa ai progetti di ricerca 5 per 1000 per importo di 92.969,17 corrispondente alle somme in entrata;

Aumento della voce di bilancio di incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per la copertura dei costi delle figure professionali di Audit, General Manager e per l'esecuzione della perizia sui terreni attinenti l'eredità Peirano;

Aumento della voce di bilancio delle Spese per commissioni e comitati dell'Ente per le competenze relative alla commissione esaminatrice per i concorsi pubblici indetti dalla LILT per il reclutamento, a tempo pieno ed indeterminato, di n. 4 unità complessive di Area B1/C1 del CCNL del personale non dirigente dell'Area funzioni Centrali (Legge 19 maggio 2022 n. 52);

Aumento della voce di bilancio relativa ai progetti di attività di prevenzione per un importo di 700.000 da assegnare per la Prevenzione Terziaria (riabilitazione e cure palliative), il Progetto per lo sviluppo e monitoraggio delle attività della LILT su territorio nazionale, il Progetto Guadagnare Salute;

Aumento delle spese legali per una procedura di ricorso in appello per 5.000,00 euro;

Aumento della voce di bilancio concernente la fornitura di macchine da ufficio per euro 10.000 e mobili e arredi per euro 3.000 al fine integrare l'attuale dotazione, anche in vista delle prossime assunzioni di personale, previste per l'anno 2022;

Per effetto delle sopra citate variazioni il totale delle Entrate e delle Uscite definitive relativo al Bilancio di Previsione 2022 assestato ammonta quindi a:

2022

2022

- Preventivo Finanziario Gestionale Assestato Esercizio 2022 (allegato n. 2)
- di apportare le variazioni al bilancio di previsione 2022 al fine di implementare le attività di carattere istituzionale della LILT con riguardo ai rispettivi capitoli di bilancio di seguito riepilogati;
- di precisare che il totale delle entrate e uscite - a seguito delle citate variazioni effettuate al Bilancio di Previsione 2022 assestato sia in conto competenza e cassa - risulta come di seguito specificato:

ESERCIZIO FINANZIARIO

2022

2022

Avanzo Amministrazione 1/01/2022	7.262.871,58	
Avanzo di Cassa 01/01/2022		9.967.541,22

ENTRATE	Competenza	Cassa
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	284.591,28
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.953.807,17	6.591.994,23
Titolo III - Entrate extratributarie	126.500,00	299.160,30
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	1.008.130,77
totale	3.988.969,17	8.183.876,58
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	1.234.442,64	
Utilizzo Avanzo di Cassa		2.179.764,40
Totale a pareggio	5.223.411,81	10.363.640,98

USCITE		
Titolo I - Spese correnti	4.419.260,41	9.367.091,09
Titolo II - Spese in conto capitale	95.489,40	116.919,40
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	879.630,49
totale	5.223.411,81	10.363.640,98

- di confermare che le suddette variazioni non influenzano l'avanzo di competenza e non alterano l'equilibrio del Bilancio rientrando nei limiti previsti dall'Art.8 DL 95/2012 convertito in legge 137/2012 e riguardante la riduzione della spesa per consumi intermedi;

- che l'aumento delle spese soggette alla riduzione della spesa prevista per i consumi dei costi intermedi possa essere ampliata qualora all'interno della pianta organica non sia prevista la figura di un professionista
- di sottoporre preventivamente la presente determinazione al Collegio dei Revisori della LILT per il relativo parere.

Il Responsabile Direzione e Gestione
Rag. Davide Rubinace



Relazione tecnica del Responsabile Direzione e Gestione "Bilancio di Previsione 2022 – I Variazione" Nuova proposta.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2022 della LILT è stato adottato dal Consiglio Direttivo Nazionale con deliberazione n. 23 del 28 ottobre 2021, ai sensi delle vigenti disposizioni normative, legislative e statutarie.

Il Ministero della Salute, con nota prot. N. 0037938-24/12/2021-DGVESC-MDS-P, ha comunicato l'approvazione del citato Bilancio di Previsione 2022;

all'0.d.g. del Consiglio Direttivo della LILT del 29 aprile 2022 è prevista l'approvazione del Conto Consuntivo 2021 della LILT Sede Centrale;

l'avanzo di amministrazione accertato al 1° gennaio 2022, come dai risultati del rendiconto generale 2021, ammonta a € 7.262.871,58;

l'avanzo presunto al 01/01/2022 è pari a euro 5.849.814,44;

la differenza tra l'avanzo presunto all'01/01/2022 e l'avanzo accertato alla chiusura del bilancio consuntivo 2021 al netto delle somme vincolate corrisponde ad euro 1.413.057,14;

Si ritiene necessario utilizzare la somma di euro 1.413.057,14 quale importo da destinare alle campagne istituzionali e alle attività istituzionali della LILT previste dall'art. 2 dello Statuto dell'Ente;

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

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

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

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

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

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

Accertato che innanzitutto, il comma 591 dell'art. 1, L. 160/2019 prevede che i soggetti di cui al comma 590 – e, pertanto, anche la LILT, quale ente pubblico non economico ai sensi dell'art. 1, comma 2, D.Lgs. 165/2001 – non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizio per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime

22

finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.

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

Visto che le entrate accertate nell'anno 2018 ammontano a € 4.171.665,74 e che quelle accertate nell'anno 2021 ammontano a € 5.406.108,38 con una differenza pari a € 1.234.442,64 e quindi la stessa differenza può essere destinata a maggiori spese per acquisto beni e servizi soprattutto in servizi istituzionali dell'Ente previsti dall'art. 2 del vigente Statuto;

Visti i lavori della Commissione per la programmazione delle spese provenienti dalle maggiori entrate nominata dal Consiglio Direttivo Nazionale del 18 maggio u.s.;

Ravvisata la necessità di procedere con l'aumento delle spese per attività istituzionali;

Visto l'elenco dei destinatari ammessi al contributo dei fondi derivanti dal 5 per 1000 per l'anno 2021 pubblicato sul sito dell'Agenzia delle Entrate e dell'effettivo importo pari ad euro 892.969,17 attribuito alla LILT di cui € 637.727,57 dal Ministero della Salute per la ricerca sanitaria e euro 255.241,60 dal Ministero Ricerca Scientifica per la ricerca scientifica;;

Considerato che nella stesura del Bilancio di Previsione della Sede Centrale 2022 era stata imputata la somma prevista di euro 800.00,00, si rende, quindi, necessario procedere all'aumento di € 92.969,17 per esatta imputazione;

Visto il CCNL del comparto Funzioni Centrali 2019/2021 del 09/05/2022, ed in particolare l'art. 49, commi 3 e 8, in attuazione alla Legge di Bilancio del 234 del 30/12/2021, art.1 comma 604;

Vista la determinazione n. del 08/07/2022 del Responsabile Direzione e Gestione del fondo trattamento accessorio 2022;

Vista la Legge 19 maggio 2022, 52 che autorizza l'Ente per il potenziamento della attività a bandire procedure concorsuali per completare la copertura della propria pianta organica;

Si propongono quindi le seguenti variazioni nelle Entrate e Uscite del Bilancio di Previsione 2022 per la distribuzione del totale della differenza attiva pari a 1.327.411,81

ENTRATE

EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2022	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2022
E	2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri contributo Min Salute e MIUR 5 per mille	Contributo 5 per Mille anno 2020 Ministero Salute 637.727,57 MIUR 255.241,60	800.000,00	92.969,17	0,00	892.969,17
		TOTALI GENERALI		800.000,00	92.969,17	0,00	892.969,17
		MAGGIORE AVANZO		0,00	1.413.057,14		1.413.057,14
		SOMMA NON DISTRIBUIBILE			-178.614,50		-178.614,50
		TOTALI GENERALI		800.000,00	1.327.411,81	0,00	2.127.411,81

USCITE

Aumento della voce di bilancio Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato per euro 6.256,36, per l'anno 2021/2022, secondo quanto stabilito dall'art.49 comma 3 e 8 e tabella D-EPNE, del CCNL Funzioni Centrali 2019/2021 riducendo le somme derivanti dalla voce di bilancio dedicata ai fondi per rinnovi contrattuali per euro 2.500,00 e alle voci stipendiali euro 3.756,36;

Aumento della voce relativa alle Campagne di prevenzione al fine di garantire un maggiore impulso alle attività dell'Ente per 395.000,00

Aumento della voce relativa alle prestazioni istituzionali al fine di garantire un maggiore impulso alle attività dell'Ente per 72.810,00

Aumento delle voci concernenti le imposte IMU e TARSU e delle spese notarili in previsione dei maggiori costi derivanti dalle nuove acquisizioni ereditarie;

Aumento delle manutenzioni ordinarie e riparazioni di immobili per adeguamento lavori di sicurezza e per assunzione di nuovi dipendenti di euro 30.000,00;

Aumento delle voci di spesa relative alle utenze in conseguenza all'aumento dei costi delle materie prime per un totale di euro 6.000,00;

Aumento della voce di bilancio relativa ai progetti di ricerca 5 per 1000 per importo di 92.969,17 corrispondente alle somme in entrata;

Aumento della voce di bilancio di incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per la copertura dei costi delle figure professionali di Audit, General Manager e per l'esecuzione della perizia sui terreni attinenti l'eredità Peirano;

Aumento della voce di bilancio delle Spese per commissioni e comitati dell'Ente per le competenze relative alla commissione esaminatrice per i concorsi pubblici indetti dalla LILT per il reclutamento, a tempo pieno ed indeterminato, di n. 4 unità complessive di Area B1/C1 del CCNL del personale non dirigente dell'Area funzioni Centrali (legge 19 maggio 2022, n. 52)

Aumento della voce di bilancio relativa ai progetti di attività di prevenzione per un importo di 700.000 da assegnare per la Prevenzione Terziaria (riabilitazione e cure palliative), il Progetto per lo sviluppo e monitoraggio delle attività della LILT su territorio nazionale, il Progetto Guadagnare Salute;

Aumento delle spese legali per una procedura di ricorso in appello per 5.000,00 euro;

Aumento della voce di bilancio concernente la fornitura di macchine da ufficio per euro 10.000 e mobili e arredi per euro 3.000 al fine integrare l'attuale dotazione, anche in vista delle prossime assunzioni di personale, previste per l'anno 2022;

EU	C.Capi	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE MOTIVAZIONE VARIAZIONE	Preventivo INIZIALE 2022	VAR IN +	VAR IN -	Preventivo FINALE 2022
U		1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	Storno in diminuzione a favore cap. 1.01.01.01.004 per aumenti CCNL Funzioni Centrali 2019-2021	277.000,00	0,00	3.756,36	273.243,64
U		1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	Aumenti dovuti da applicazione art. CCNL Funzioni Centrali 2019-2021	112.997,64	6.268,36	0,00	119.254,00
U		1.02.01.06.001 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	Maggiori tasse modifiche aliquote T.A.R.I. comunali	6.000,00	1.000,00	0,00	7.000,00
U		1.02.01.11.001 Imposta comunale sugli immobili ex(ICI) IMU	Maggiori tasse modifiche aliquote IMU comunali	14.000,00	2.000,00	0,00	16.000,00
U		1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	Maggiori spese per aumento attività istituzionali (Convegni, Congressi, Manifestazioni Assemblee Presidenti etc.	10.000,00	3.000,00		13.000,00
U		1.03.02.02.004.3 CAMPAGNA MESE NASTRO ROSA pubblicità	Stanziamento maggiore somme per incremento della Campagna Nastro Rosa 2022 PIANO MEDIA E DIVULGAZIONE OPUSCOLI E SOCIAL MEDIA	80.000,00	80.000,00	0,00	160.000,00

U	1.03.02.02.004.6	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI pubblicità	Percorso azzurro campagna di prevenzione Piano Media e divulgazione opuscoli E SOCIAL MEDIA	180.000,00	90.000,00	0,00	270.000,00
U	1.03.02.02.005.1	CAMPAGNA SETTIMANA NAZIONALE DELLA PREVENZIONE-ORGANIZZ. MANIFESTAZIONE E CONVEGNI	Organizzazione Assemblea dei Presidenti - CHIUSURA Centenario LILT - Concerto Al Bano (rimborso spese Coordinatori Regionale e Presidenti Associazioni Provinciali) Pigiamata run	330.000,00	90.000,00	0,00	420.000,00
U	1.03.02.02.005.4	STATI GENERALI	Stati generali del Volontariato (rimborso spese Coordinatori Regionale e Presidenti Associazioni Provinciali) (300/400 pax ipotesi spese tra albergo e rimb. viaggi)	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
U	1.03.02.02.999.2	ALTRE CAMPAGNE ISTITUZIONALI	Pigiamata Run (20000) Barcolana (5000) Fundraising (100000)	50.000,00	35.000,00	0,00	85.000,00
U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Premio Nazionale LILT IGEA	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00
U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Progetto Terzo Settore - Servizi di alta specializzazione in materia amministrativo-contabile ed informativa di bilancio, finalizzati al coordinamento delle attività derivanti dagli adempimenti di legge in materia posti in capo, rispettivamente, alla sede centrale e alle sedi periferiche LILT	0,00	12.810,00	0,00	12.810,00
U	1.03.02.02.999.4	ALTRE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Ricevimento Presidente della Repubblica di tutte le Associazioni Provinciali	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
U	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	Maggiori spese telefoniche	10.000,00	2.000,00		12.000,00
U	1.03.02.05.004	Energia elettrica	Maggiori spese elettriche	10.000,00	2.000,00	0,00	12.000,00
U	1.03.02.05.006	Gas	Maggiori spese Gas	6.000,00	2.000,00	0,00	8.000,00
U	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riaprazioni immobili	Maggiori spese Sede Centrale lavori di ordinaria manutenzione (sicurezza lavoratori e adeguamento locali assunzione nuovi dipendenti)	24.300,00	30.000,00		54.300,00

U	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi ricerca e consulenza	Audit 5000\ General Manager 5000\Perizie Terreni eredità Peirano 3000	10.000,00	15.000,00	0,00	25.000,00
U	1.03.02.16.002	Spese postali	Maggiori spese postali	3.500,00	1.000,00	0,00	4.500,00
U	1.03.02.16.004	Spese notarili	Maggiori spese acquisizione eredità (Peirano)	2.000,00	5.000,00	0,00	7.000,00
U	1.03.02.18.999.3	PROGETTI DI RICERCA 5 PER MILLE	Progetti ricerca e borse di studio 5 per mille 2020	800.000,00	92.969,17	0,00	892.969,17
U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Prevenzione Terziaria (riabilitazione e cure palliative) contributo pari a 15.000 euro per ogni Associazione Provinciale LILT aderente previste n. 25	0,00	375.000,00	0,00	375.000,00
U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Progetto per lo sviluppo e monitoraggio delle attività della LILT su territorio nazionale	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
U	1.03.02.18.999.4	PROGETTI DI ATTIVITA' DI PREVENZIONE	Progetto Guadagnare Salute con Istruzione anno scolastico 2022/2023	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
U	1.03.02.99.002	Altre spese legali	Consulenze legali varie	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00
U	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	Concorsi pubblici assistenti e operatori spese Commissioni (legge 19 maggio 2022 n. 52)	10.000,00	8.350,00	0,00	18.350,00
U	1.04.02.01.002	LIQUIDAZIONE PER FINE RAPPORTO DI LAVORO	Differenza per CCNL 2019-2021 ex dipendente	90.849,00	1.894,04	0,00	92.743,04
U	1.10.01.01.001	Fondi di riserva	Fondo di riserva	11.716,26	1.888,60	0,00	13.604,86
U	1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	Storno in diminuzione afavore cap.1.01.01.01.004 per aumenti CCNL Funzioni Centrali2019-2021	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
U	1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	Fondo rischi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
U	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	Assicurazione RCT beni immobili Sede	4.000,00	1.000,00	0,00	5.000,00
U	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	Assicurazione RCT beni immobili Sede	1.000,00	500,00	0,00	1.500,00
U	1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	Assicurazione RCT beni immobili Sede	1.000,00	500,00	0,00	1.500,00
U	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	Spese correnti impreviste	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
U	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	Spese per rinnovo parco mobili per la Sicurezza dei lavoratori e CDN	3.500,00	3.500,00	0,00	7.000,00
U	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	Spese per nuovi assunti e adeguamento parco macchine	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00
							0,00

						0,00
						0,00
	TOTALI GENERALI	2.090.362,90	1.333.668,17	6.256,36	3.417.774,71	
						0,00
						1.327.411,81

Per effetto delle sopra citate variazioni il totale delle Entrate e delle Uscite definitive relativo al Bilancio di Previsione 2022 assestato ammonta quindi a:

ESERCIZIO FINANZIARIO	2022	2022
Avanzo Amministrazione 1/01/2022	7.262.871,58	
Avanzo di Cassa 01/01/2022		9.967.541,22

ENTRATE	Competenza	Cassa
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	200.000,00	284.591,28
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.953.807,17	6.591.994,23
Titolo III - Entrate extratributarie	126.500,00	299.160,30
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	708.662,00	1.008.130,77
totale	3.988.969,17	8.183.876,58
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	1.234.442,64	
Utilizzo Avanzo di Cassa		2.179.764,40
Totale a pareggio	5.223.411,81	10.363.640,98

USCITE		
Titolo I - Spese correnti	4.419.260,41	9.367.091,09
Titolo II - Spese in conto capitale	95.489,40	116.919,40
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	708.662,00	879.630,49
totale	5.223.411,81	10.363.640,98

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.

Si allega il Preventivo Finanziario Decisionale Assestato Esercizio 2022 (allegato n. 1);

Si propone, quindi, al Consiglio Direttivo Nazionale la 1° Variazione al Bilancio di Previsione 2022 sopra richiamata, mediante l'assestamento in c/competenza e cassa.

Il Responsabile di Direzione e Gestione
Rag. Davide Rubinace

