

DETERMINAZIONE N. 30

Oggetto: Conto Consuntivo Aggregato 2020 – proposta.

L'anno duemilaventuno, il giorno 9 del mese di luglio

IL RESPONSABILE DIREZIONE E GESTIONE

VISTO l'art. 14 dello Statuto ed, in particolare, il comma 5, lettera k), 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 in particolare l'art. 73 del citato decreto del Presidente della Repubblica n. 97/2003, concernente la disciplina della modalità di redazione del Bilancio Consolidato;

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;

VISTA la delibera del Consiglio Direttivo Nazionale n. 8 del 29 aprile 2021, con la quale viene adottato il Conto Consuntivo 2020 della Sede Centrale;

VISTA la nota del Ministero della Salute prot. n. 0019256-22/06/2021-DGVESC-MDS-P, concernente l'approvazione del "Conto consuntivo 2020 Sede centrale" Deliberazione del Consiglio direttivo nazionale n. n. 8 del 29 aprile 2021;

VISTO l'avviso n. 5 del 28 gennaio 2021 inviato a tutte le Associazioni Provinciali avente per oggetto le direttive impartite dal Consiglio Direttivo Nazionale riguardanti le modalità operative per l'adozione del bilancio consuntivo aggregato 2020;



VISTO il verbale del Consiglio Direttivo Nazionale della LILT del 24 giugno 2021 con il quale il CDN, in accordo con il Collegio dei Revisori, proroga l'approvazione del Conto Consuntivo Aggregato;

VISTI i Rendiconti Consuntivi 2020 presentati dalle Associazioni Provinciali della Lega Italiana per la Lotta contro i Tumori, comprendenti i documenti previsti dal citato D.P.R. 97/2003, come di seguito specificati:

1. Rendiconto Finanziario Decisionale Aggregato anno 2020 (Allegato A);
2. Conto Economico Aggregato anno 2020 (allegato B);
3. Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici Aggregato anno 2020 (allegato C);
4. Situazione Amministrativa Aggregata dell'Esercizio Finanziario 2020 (allegato D);
5. Stato Patrimoniale Aggregato anno 2020 (allegato E);
6. Nota integrativa al Bilancio Aggregato anno 2020 (Allegato G);

DETERMINA

• di sottoporre alla valutazione del Consiglio Direttivo Nazionale, per l'adozione del relativo provvedimento, il Conto Consuntivo Aggregato anno 2020, che presenta le seguenti risultanze finali:

Rendiconto Finanziario Decisionale Aggregato anno 2020 (Allegato A);

2020			
	Residui	Competenza	Cassa
ENTRATE	Iniziali e Variazioni	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21.980,00	0	0
Titolo II - Trasferimenti correnti	3.584.951,34	26.897.634,95	25.923.035,66
Titolo III - Entrate extratributarie	565.896,91	9.786.312,60	9.880.893,29
Titolo IV - Entrate c/capitale	0	693.696,65	693.125,22
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziaria	0	1.043.714,28	1.043.714,28

Titolo VI - Accensione prestiti	0	126.855,69	126.855,69
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	459.096,51	889.320,89	911.324,79
totale	4.631.924,76	39.437.535,06	38.578.948,93
Disavanzo di competenza			
Avanzo cassa iniziale			26.052.189,20
Totale a pareggio	4.631.924,76	39.437.535,06	64.631.138,13

	Residui Iniziali e Variazioni	Competenza Impegni	Cassa Pagamenti
USCITE			
Titolo I - Spese correnti	9.238.528,07	30.388.953,63	28.591.277,95
Titolo II - Spese in conto capitale	614.250,27	2.268.699,69	2.528.791,38
Titolo III - Spese per incremento attività finanziarie	141.138,27	461.087,18	602.225,45
Titolo IV - Rimborso prestiti	0	129.289,92	73.595,90
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	423.005,63	889.320,89	962.245,21
totale	10.416.922,24	34.137.351,31	32.758.135,89
Avanzo di competenza 31/12/2020		5.300.183,75	
Totale	10.416.922,24	39.437.535,06	32.758.135,89
Avanzo di cassa 31/12/2020			31.873.002,24
Totale a pareggio	10.416.922,24	39.437.535,06	64.631.138,13

Conto Economico Aggregato anno 2020 (allegato B);

AGGREGATO

	Anno 2019		Anno 2020	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi*	38.605.331		36.635.873	
Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione		38.605.331		36.635.873
2) semilavorati e finiti	-	-	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	-	-	-	-
Totale valore della produzione (A)	38.605.331	38.605.331	36.635.873	36.635.873

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	1.761.118	1.761.118	1.474.600	1.474.600
6) per servizi**	22.217.465	22.217.465	18.185.113	18.185.113
7) per godimento beni di terzi**	1.463.749	1.463.749	1.075.722	1.075.722
8) per il personale**				
a) salari e stipendi	6.390.603		6.054.937	
oneri				
b) sociali	1.943.815		1.897.443	
c) trattamento di fine rapporto	310.826		193.490	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	168.105	8.813.349	122.194	8.268.064
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	299.789		296.155	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.978.983		1.811.751	
Altre svalutazioni delle				
c) immobilizzazioni	102.780		138.410	
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo				
d) circolante				
e delle disponibilita' liquide	-	2.381.552	-	2.246.316
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	11.272	11.272
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
13) Accantonamenti di fondi per oneri	117.861	117.861	55.099	55.099
Oneri diversi di				
14) gestione	906.146	906.146	1.004.984	1.004.984
Totale Costi (B)	37.661.240	37.661.240	32.321.170	32.321.170
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	944.091	944.091	4.314.703	4.314.703
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
di crediti iscritti nelle				
a) immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
d) proventi diversi dai precedenti	180.662	180.662	113.678	113.678
17) Interessi e altri oneri finanziari	- 483.919	- 483.919	- 147.715	- 147.715
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	-	-	-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	- 303.257	- 303.257	- 34.037	- 34.037

AGGREGATO

	Anno 2019		Anno 2020	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		- 47.136	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	50	50	-	47.136
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	- 420		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	420	-	-
Totale rettifiche di valore	- 370	- 370	- 47.136	- 47.136
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivilibili al n. 5)	419.336	419.336	923.914	923.914
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivilibili al n. 14)	- 89.025	- 89.025	- 249.433	- 249.433
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	539.213	539.213	-	-
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	- 245.431	- 245.431	-	-
Totale delle partite straordinarie	624.093	624.093	674.481	674.481
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	1.264.557	1.264.557	4.908.011	4.908.011
Imposte dell'esercizio	527.469	527.469	482.302	482.302
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	737.088	737.088	4.425.709	4.425.709

* Entrate correnti depurate da proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria) lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)

Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici Aggregato anno 2020 (allegato C);

AGGREGATO

A. RICAVI

Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione

B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA

Consumi di materie prime e servizi esterni

C. VALORE AGGIUNTO

Costo del lavoro

D. MARGINE OPERATIVO LORDO

Ammortamenti

Stanzamenti a fondi rischi ed oneri

Saldo proventi ed oneri diversi

E. RISULTATO OPERATIVO

Proventi ed oneri finanziari

Rettifiche di valore di attività finanziarie

F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE

Proventi ed oneri straordinari

G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

Imposte di esercizio

H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO

ANNO 2019	ANNO 2020	(+O-)
38.605.331	36.635.873	- 1.969.458
-	-	-
38.605.331	36.635.873	- 1.969.458
25.442.332	20.735.435	- 4.706.897
13.162.999	15.900.438	2.737.439
8.813.349	8.268.064	- 545.285
4.349.650	7.632.374	3.282.724
2.381.552	2.246.316	- 135.236
117.861	55.099	- 62.762
906.146	1.016.256	110.110
944.091	4.314.703	3.370.612
- 303.257	- 34.037	269.220
- 370	- 47.136	- 46.766
640.464	4.233.530	3.593.066
624.093	674.481	50.388
1.264.557	4.908.011	3.643.454
527.469	482.302	- 45.167
737.088	4.425.709	3.688.621

Situazione Amministrativa Aggregata dell'Esercizio Finanziario 2020 (allegato D)

AGGREGATO

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2020		26.052.189,20
	in clcompetenza	35.931.191,79
Riscossioni		38.578.948,93
	in clresidui	2.647.757,14
	in clcompetenza	26.995.598,72
Pagamenti		32.758.135,89
	in clresidui	5.762.537,17
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2020		31.873.002,24

	degli esercizi precedenti	1.984.167,62	
Residui Attivi			5.490.510,89
	dell'esercizio	3.506.343,27	
	degli esercizi precedenti	4.654.385,07	
Residui Passivi			11.796.137,66
	dell'esercizio	7.141.752,59	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020			25.567.375,47

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine SERVIZIO		3.158.758,00	
ai Fondi per rischi e oneri			
fondo di riserva		1.233.451,75	
fondi rischi e oneri		10.000,00	
al Fondo ripristino investimenti		-	
per i seguenti motivi			
Fondo rinnovi contrattuali		-	
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità		68.489,40	
Totale parte vincolata			4.470.699,15
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata		-	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2021		21.096.676,32	
Totale parte disponibile			21.096.676,32
Totale Risultato di amministrazione			25.567.375,47

Stato Patrimoniale Aggregato anno 2020 (allegato E).

AGGREGATO

ATTIVITA'	ANNO	ANNO
	2019	2020
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		
PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	-	-

B) IMMOBILIZZAZIONI
I. Immobilizzazioni Immateriali

1) Costi d'impianto e di ampliamento	73.454	77.193
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	1.468.112
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.244	1.244
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	203.278	158.260
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di		
8) terzi	157.868	150.510
9) Altre	613.375	632.369
Totale	1.049.219	2.487.688

II. Immobilizzazioni materiali

1) Terreni e fabbricati	27.328.204	27.619.455
2) Impianti e macchinari e mobili	17.277.597	16.910.573
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Automezzi e motomezzi	1.021.879	1.113.053
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	104.301	1.034.895
6) Diritti reali di godimento	-	-
7) altri beni	62.755	72.889
8) ammortamenti e svalutazioni	-	-
Totale	32.535.774	31.005.112

III. Immobilizzazioni finanziarie

con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altri enti	-	-
2) Crediti		
a) verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	-	-
d) verso altri	-	-
3) Altri titoli	9.692.156	9.717.074
4) Crediti finanziari diversi	7.278.637	7.017.294
Totale	16.970.793	16.734.368

Totale Immobilizzazioni (B)

50.555.786 50.227.168

C) ATTIVO CIRCOLANTE
I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		354
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci	11.626	5.890
5) acconti	20.225	57.400
Totale	31.851	63.644
II. Residui attivi		
con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	-	-
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4- bis) Crediti tributari		
4- ter) Imposte anticipate		
5) Crediti verso altri	4.373.379	5.490.511
Totale	4.373.379	5.490.511
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altre partecipazioni		
4) Altri titoli		-
Totale	-	-
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	26.052.189	31.873.002
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	-	-
Totale	26.052.189	31.873.002
Totale attivo circolante (C)	30.457.419	37.427.157
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	48.369	29.772
2) Risconti attivi	347.848	337.679
Totale ratei e risconti (D)	396.217	367.451
Totale attivo	81.409.422	88.021.776

AGGREGATO

PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2019	2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	38.151.683	38.151.683
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
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	28.268.061	29.005.149
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	737.088	4.425.709
Totale Patrimonio netto (A)	67.156.832	71.582.541
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	-	-
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura	-	-
Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
c) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte	23.679	16.595
3) per altri rischi ed oneri futuri		
4) per ripristino investimenti		-
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	23.679	16.595
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.965.268	3.158.758
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) obbligazioni	-	-
2) verso le banche	-	-
3) verso altri finanziatori	-	-
4) acconti	-	-
5) debiti verso fornitori	-	-

6) rappresentati da titoli di credito	-	-
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	-	-
8) debiti tributari	-	-
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-	-
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	-	-
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	-	-
12) debiti diversi	10.105.345	11.796.137
Totale	10.105.345	11.796.137
Totale Debiti (E)	80.251.124	86.554.031
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	441.702	658.906
2) Risconti passivi	716.596	808.839
3) Aggio su prestiti	-	-
4) Riserve tecniche	-	-
Totale ratei e risconti (D)	1.158.298	1.467.745
Totale passivo e netto	81.409.422	88.021.776

IL RESPONSABILE DIREZIONE E GESTIONE
Rag. Davide Rubinace

