



**ASSOCIAZIONE DELLA CROCE ROSSA ITALIANA – ODV
CONSIGLIO DIRETTIVO REGIONALE DEL COMITATO
REGIONALE CRI LAZIO**

Delibera n. 3 del 18/02/2022

**Oggetto: Programmazione annuale delle attività di audit
Comitati Territoriali CRI del Lazio**

Il giorno 18/02/2022, il Consiglio Direttivo Regionale del Comitato Regionale CRI Lazio, regolarmente costituito;

Visto il d.lgs. 28 settembre 2012, n. 178 di riorganizzazione dell'Associazione italiana della Croce Rossa a norma dell'art. 2 della legge 4 novembre 2010, n. 183;

Visto il d.lgs. 3 luglio 2017, n. 117 recante "Codice del Terzo settore";

Visto il vigente Statuto dell'Associazione della Croce Rossa Italiana;

Visto il Regolamento delle Assemblee e dei Consigli Direttivi;

Visto il Regolamento sulla Trasparenza e sui Controlli;

Vista la nota protocollo n. 2022/00751/CN/U con cui il Presidente Nazionale dell'Associazione invitava i Consigli Direttivi dei Comitati Regionali CRI nel definire e approvare la programmazione annuale delle attività di audit auspicabilmente entro i primi mesi dell'anno in corso;

Ravvisata, pertanto, la necessità di adempiere a quanto previsto dall'articolo 10.1 del Regolamento sulla Trasparenza e sui Controlli,

Con i poteri conferiti dallo Statuto, all'unanimità

DELIBERA

1. Di fondare la programmazione delle attività di audit per gli anni 2022, 2023 e 2024 su di una graduatoria – da rinnovarsi di anno in anno – stilata in base al punteggio complessivo

Il Presidente Regionale
Dott. Adriano De Nardis





ottenuto da ogni Comitato Territoriale CRI in applicazione dei seguenti criteri:

- Contabilità: si valuta l'avanzo o disavanzo d'esercizio conseguito nell'ultimo bilancio approvato del Comitato. Il punteggio è assegnato come segue: 0 (zero) se il bilancio d'esercizio non è stato approvato ovvero non trasmesso al Comitato Regionale; 1 (uno) in caso di disavanzo d'esercizio (margine minore di zero); 2 (due) in caso di pareggio di bilancio (margine pari a zero); 3 (tre) se il Comitato ha conseguito un avanzo d'esercizio (margine maggiore di zero); 4 (quattro) se oltre ad un avanzo d'esercizio, si è conseguito anche un risultato in pareggio o in positivo nell'esercizio precedente rispetto a quello di valutazione. Infine, ai Comitati è assegnato 1 (uno) punto extra nel caso abbiano rispettato la tempistica di trasmissione dei documenti di bilancio al Comitato Regionale, stabilita dall'art. 5.1 del vigente Regolamento sull'Ordinamento finanziario e contabile (entro il 10 luglio dell'anno successivo);
 - Autocontrollo: si verifica se il Comitato abbia adempiuto, nell'anno precedente, alla compilazione del questionario di autocontrollo previsto dall'art. 6.4 del Regolamento sulla Trasparenza e i Controlli. I punti assegnabili sono: 0 (zero) se il questionario non è stato compilato; 2 (due) se è stato compilato parzialmente; 5 (cinque) se è stato compilato in ogni sua parte;
 - Governance: si valuta la partecipazione attiva del Comitato alle Assemblee Regionali convocate e organizzate durante l'anno precedente a quello di valutazione. Il punteggio attribuito è: 0 (zero) se nessun rappresentante del Comitato ha partecipato alle Assemblee Regionali; 1 (uno) se ha partecipato ad almeno un'Assemblea Regionale; 3 (tre) se ha partecipato a tutte le Assemblee organizzate dal Comitato Regionale;
2. Di impegnarsi a svolgere le attività di audit nei confronti degli ultimi 15 (quindici) Comitati posizionati in graduatoria;
 3. Di stabilire che in caso di punteggio *ex aequo* tra due o più Comitati CRI sarà scelto quello che avrà adempiuto con maggiore ritardo alla compilazione del questionario di autocontrollo ex art. 6.4 del Regolamento sulla Trasparenza e i Controlli;

Il Presidente Regionale
Dot. Adriano De Nardis





4. Che nel caso di richieste di attività di audit pervenute direttamente dal Comitato Nazionale ovvero da uno o più Comitati Territoriali, i Comitati interessati saranno aggiunti a quelli precedentemente selezionati, ovvero sostituiti nel rispetto della graduatoria;
5. Di autorizzare e incaricare il Segretario Regionale e gli *Officer* dipendenti del Comitato Regionale CRI Lazio a svolgere le attività di audit attenendosi sia alle modalità sia ai principi previsti dal Regolamento sulla Trasparenza e i Controlli CRI;
6. Di prevedere che lo staff incaricato nelle attività di audit sarà necessariamente presieduto dal Segretario Regionale e composto da almeno un *Officer*. Allo staff regionale, ove possibile, si affiancherà un membro del Consiglio Direttivo Regionale;
7. Che i Comitati CRI oggetto delle attività di audit durante un'annualità non potranno essere nuovamente sottoposte alle stesse, a meno di richiesta pervenuta dal Comitato stesso o dal Comitato Nazionale;
8. Di approvare per l'anno 2022 la graduatoria allegata alla presente delibera che ne costituisce parte sostanziale e integrante;
9. Di dare atto che copia della presente delibera è trasmessa al Segretario Regionale per i seguiti di competenza;
10. Di trasmettere la presente delibera al Presidente Nazionale, al Consiglio Direttivo Nazionale e al Segretario Generale;
11. Di dare atto che la presente delibera è pubblicata sul sito istituzionale del Comitato Regionale, sezione "Trasparenza".

Il Segretario verbalizzante
Dott.ssa Alessia Botti

Il Presidente Regionale
Dott. Adriano De Nardis

