



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

**Delibera n. 07 del 28/01/2025**

**Oggetto: *Modifica criteri per l'assegnazione dei punteggi con cui stabilire la graduatoria dei Comitati Territoriali da sottoporre ad attività di audit di cui alla delibera del Consiglio Direttivo 03/2022 e contestuale approvazione della graduatoria 2025.***

Il giorno 28/01/2025, 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*;

**Visto** l'art. 10.1 del *Regolamento sulla Trasparenza e sui Controlli*;

**Considerato** il disposto dell'art. 10.2 del *Regolamento sulla Trasparenza e sui Controlli* a mente del quale "L'audit è condotto dal Comitato Regionale, anche tramite lo staff afferente allo stesso, sulla scorta di specifici atti del Consiglio Direttivo Regionale";

**Considerato**, altresì, l'art. 10.13 del sopracitato *Regolamento* "Il Consiglio Direttivo Regionale, sulla base della documentazione ricevuta, comunica per iscritto al Comitato CRI interessato l'esito positivo o negativo dell'audit, richiedendo eventuali correttivi qualora, nel corso dell'audit, siano riscontrate criticità. L'attuazione dei correttivi viene monitorata dal gruppo di audit e comunicata in esito al Consiglio Direttivo Regionale";

Il Presidente Regionale  
Dott. Salvatore Coppola





**Ravvisata** la necessità di adempiere a quanto previsto dagli articoli sopramenzionati;

**Richiamata** la delibera del Consiglio Direttivo del Comitato Regionale CRI Lazio n. 03 del 18/02/2022 *“Programmazione annuale delle attività di audit Comitati Territoriali CRI del Lazio”*, da intendersi parte integrante del presente atto;

**Richiamata** la delibera del Consiglio Direttivo del Comitato Regionale CRI Lazio n. 02 del 29/01/2023 *“Programmazione annuale delle attività di audit Comitati Territoriali CRI del Lazio e integrazione criteri di cui alla delibera del Consiglio Direttivo 03/2022”*, da intendersi parte integrante del presente atto;

**Richiamata**, altresì, la delibera del Consiglio Direttivo del Comitato Regionale CRI Lazio n. 37 del 06/12/2023 *“Programmazione delle attività di audit Comitati Territoriali CRI del Lazio anno 2024”*, da intendersi parte integrante del presente atto;

**Preso atto** della proposta di variazione dei criteri per l'assegnazione dei punteggi con cui stabilire la graduatoria dei Comitati da sottoporre ad audit nel triennio 2025, 2026 e 2027, trasmessa mezzo mail in data 16/12/2024 al Consiglio Direttivo Regionale;

**Udita** la relazione del Segretario Regionale;

Con i poteri conferiti dallo Statuto, all'unanimità,

## DELIBERA

1. Di approvare la modifica dei criteri, da applicare nel triennio 2025, 2026 e 2027, per l'assegnazione dei punteggi con cui stabilire la graduatoria, da rinnovarsi di anno in anno, dei Comitati Territoriali da sottoporre all'attività di audit, così come segue:

- **Contabilità**: si valuta il risultato d'esercizio conseguito nell'ultimo bilancio d'esercizio approvato dal 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 Euro);

Il Presidente Regionale  
Dott. Salvatore Coppola



2 (due) in caso di pareggio di bilancio (risultato d'esercizio pari a zero Euro); 3 (tre) in caso di avanzo d'esercizio (margine maggiore di zero Euro); 4 (quattro) se oltre al conseguimento di un avanzo d'esercizio è stato ottenuto anche un pareggio o un avanzo d'esercizio nel bilancio d'esercizio riferito all'annualità precedente rispetto a quella sottoposta a valutazione. Infine, ai Comitati potrà essere assegnato 1 (uno) punto extra nel caso in cui abbiano approvato il bilancio d'esercizio, sottoposto a valutazione, entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario;

- **Autocontrollo:** si verifica se il Comitato abbia adempiuto alla compilazione del questionario di autocontrollo previsto dall'art. 6.4 del Regolamento CRI sulla Trasparenza e sui Controlli vigente, nell'anno precedente a quello di riferimento della programmazione degli audit. I punti assegnabili sono i seguenti: 0 (zero) se il questionario non è stato compilato; 5 (cinque) se è stato compilato integralmente;
- **Governance:** si valuta la partecipazione attiva del Comitato alle Assemblee regionali convocate durante l'anno precedente a quello di riferimento della programmazione degli audit. Il punteggio potrà essere pari a: 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 del Comitato Regionale;
- **Punteggi ex aequo:** in caso di parità di punteggio tra due o più Comitati posizionati all'ultimo posto della graduatoria dei selezionabili, sarà inserito il Comitato o eventualmente i Comitati che non avranno adempiuto o lo avranno fatto in maniera maggiormente tardiva, alla trasmissione della contabile di pagamento della rimessa annuale al Fondo per il sostegno e lo sviluppo dei Comitati Territoriali, riferita all'anno precedente a quello oggetto di programmazione degli audit;

Il Presidente Regionale  
Dott. Salvatore Coppola



2. Di approvare per l'anno 2025 la graduatoria allegata alla presente delibera che ne costituisce parte sostanziale e integrante;
3. Che nel caso di costituzione di nuovi Comitati Territoriali questi saranno aggiunti a quelli selezionati nella graduatoria allegata al fine di garantire il supporto alle attività amministrative e di governance;
4. Di assegnare al personale dipendente del Comitato Regionale CRI Lazio l'incarico di svolgere le attività di audit attenendosi sia alle modalità sia ai principi previsti dal *Regolamento sulla Trasparenza e i Controlli*;
5. Di prevedere che lo staff incaricato allo svolgimento delle attività in parola sarà composto da almeno due risorse dello staff regionale fra le quali almeno un *Officer amministrativo*;
6. Di dare mandato allo staff *de quo* di comunicare per iscritto al Comitato CRI interessato l'esito positivo o negativo dell'audit richiedendo eventuali correttivi qualora, nel corso dell'attività, siano riscontrate lievi criticità ricadenti nell'ambito dell'ordinaria amministrazione del comitato. Fanno eccezione i casi in cui siano riscontrate rilevanti anomalie e/o gravi inadempienze per le quali sarà il Consiglio Direttivo, previa informativa dello staff incaricato, a dare comunicazione dell'esito al Comitato interessato;
7. Di trasmettere copia della presente delibera al Presidente Nazionale, al Consiglio Direttivo Nazionale e al Segretario Generale;
8. Di dare atto che copia della presente delibera è trasmessa al Segretario Regionale per i seguiti di competenza;

Il Presidente Regionale  
Dott. Salvatore Coppola



9. Di dare atto che la presente delibera è pubblicata sul sito istituzionale del Comitato, all'interno della sezione "*Trasparenza Comitato Regionale*"

Il Segretario verbalizzante

Dott.ssa Alessia Botti

Il Presidente Regionale

Dott. Salvatore Coppola

