

DELIBERAZIONE del CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

Data: **21 giugno 2008**

N° progressivo: **19**

Oggetto: **Assestamento Bilancio preventivo 2008.**

L'anno duemilaotto (2008), il giorno ventuno (21) del mese di giugno - alle ore 10,00 - in Perugia presso la sede dell'Amministrazione Centrale, debitamente convocato dal Presidente nei modi e nelle forme previste dallo Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

		<i>presenti</i>	<i>assenti</i>
1) Dr. Aristide PACI	<i>Presidente</i>	<i>si</i>	
2) Dr. Luca BERTANI	<i>Vice Presidente</i>	<i>si</i>	
3) Dr.ssa Anna Maria VERONESI	<i>Vice Presidente</i>	<i>si</i>	
4) Dr. Fulvio BORROMEI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
5) Dr. Riccardo CASSI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
6) Dr. Domenico Antonio CASTORINA	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
7) Dr. Giorgio CAVALLERO	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
8) Dr. Giuseppe CELOTTO	<i>Consigliere</i>		<i>si</i>
9) Dr. Graziano CONTI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
10) Gen. Michele DONVITO	<i>Consigliere</i>		<i>si</i>
11) Dr. Stefano FALCINELLI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
12) Dott. Gianlorenzo FIORE	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
13) Dr. Andrea GIACOMELLI	<i>Consigliere</i>		<i>si</i>
14) Dr. Carlo GIANFORMAGGIO	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
15) Dr. Aldo GRASSELLI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
16) Dr. Franco MASCIA	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
17) Dr. Mauro MAZZONI	<i>Consigliere</i>		<i>si</i>
18) Avv. Francesco MIROBALLO	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
19) Dr. Vincenzo PAROLI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
20) Dr. Gaetano PENOCCHIO	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
21) Dr. Michele RINALDI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
22) Dr. Umberto ROSSA	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	
23) Dr.ssa Laura TORRIANI	<i>Consigliere</i>	<i>si</i>	

Intervengono inoltre alla seduta:

- Dott. Trento Piscini, *Direttore Generale*;
- Rag. Augusto Falchetti, *Presidente del Collegio Sindacale*;
- Dott. Renato Berardi, *Componente del Collegio Sindacale*;
- Dott. Mario Carena, *Componente del Collegio Sindacale*;

- Dott.ssa Daniela De Vincenzo, *Componente del Collegio Sindacale*;
- Dott.ssa Carmela Termini, *Componente del Collegio Sindacale*;
- Dott. Giuseppe Nardi, *che coadiuva il Direttore Generale nella verbalizzazione*.

Assenti giustificati: Dr. Celotto, Gen. Donvito, Dr. Giacomelli e Dr. Mazzoni.

* * *

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale ai sensi del vigente Statuto, dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione degli argomenti all'ordine del giorno.

* * *

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Onaosi

VISTE

la delibere 138 e 141 dell'11/6/08 della Giunta Esecutiva, la propria delibera n. 18 del 21/6/2008 di approvazione del Conto Consuntivo per il 2007, e la seguente relazione del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria:

“ASSEGNAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO 2007

Il Conto Consuntivo della Fondazione per l'esercizio 2007 si chiude con un avanzo di Amministrazione di € 3.555.978,46.

Considerato che nello Stato Patrimoniale della Fondazione al 31/12/2007, a rettifica dei crediti contributivi (pari a € 35.618.172,29, di cui € 25.240.000,00 per crediti verso liberi professionisti per i contributi ancora dovuti per gli anni 2003,2004,2005 e 2006) è stato stanziato un apposito fondo di svalutazione dell'importo di € 17.376.000,00, appare opportuno appostare – allo stesso fine - nel Preventivo Finanziario 2008 (ed in continuità col 2007) una posta rettificativa delle entrate contributive degli anni precedenti dell'importo di € 2.624.000,00 finanziata dall'avanzo accertato al 31/12/2007.

Tenuto conto, inoltre, che dalla fine del 2006 numerosi contribuenti hanno convenuto in giudizio la Fondazione avverso i contributi obbligatori degli anni 2003, 2004, 2005 e 2006 e che l'Onaosi sta facendo valere in giudizio le proprie ragioni, si propone di istituire nel Preventivo 2008 (in continuità con quanto fatto nel 2007) un apposito Fondo spese dell'importo di € 931.978,46, finanziato dall'avanzo accertato al 31/12/2007.

Si conferma come opportuno – pertanto - l'utilizzo (applicazione) integrale dell'avanzo di amministrazione realizzato nel 2007, secondo il seguente conteggio:

Avanzo accertato al 31/12/2007	3.555.978,46
Di cui:	
Quota vincolata a rettifica dei crediti contributivi Cap. 613/1	2.624.000,00
Quota vincolata spese legali ricorsi per contributi anni precedenti Cap. 290/7	931.978,46
Totale avanzo da applicare al Preventivo 2008	3.555.978,46
Avanzo disponibile	0,00

ASSESTAMENTO DEL BILANCIO PREVENTIVO 2008

Va premesso che il Bilancio di Previsione per il 2008 - redatto in coerenza con i presupposti normativi vigenti alla data della delibera di approvazione (CdA 49 del 11/11/2007) - è divenuto esecutivo ai sensi dell'art. 3, comma 3 del D.Lgs. 509/1994 e che è pervenuta con prot. 24/IV/0004729 dell'1/4/2008 la presa d'atto del Vigilante Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

A seguito dell'approvazione del consuntivo 2007 da parte del CdA, si propone l'aggiornamento degli stanziamenti di competenza, nonché di quelli di cassa (per i residui attivi e passivi al 31/12/2007) dei vari capitoli di entrata e di spesa del Preventivo 2008, nonché all'adeguamento degli stanziamenti in competenza ai vari capitoli. Si passa, pertanto, all'illustrazione delle modalità e procedure adottate per formulare la presente proposta di assestamento.

PREVENTIVO FINANZIARIO PER CAPITOLI

PREVISIONI COMPLESSIVE DI ENTRATA E DI SPESA

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2008	PREVENTIVO 2008 ASSESTATO
Avanzo anno precedente applicato	0,00	3.555.978,46
Entrate correnti	38.740.000,00	38.609.000,00
Entrate in c/capitale	106.251.000,00	109.919.000,00
Entrate in partite di giro	20.577.000,00	20.777.000,00
TOTALE ENTRATE	165.568.000,00	172.860.978,46
Spese correnti	38.740.000,00	38.578.000,00
Spese in c/capitale	106.251.000,00	109.950.000,00
Spese in partite di giro	20.577.000,00	20.777.000,00
Posta correttiva delle entrate contributive a residuo finanziata da avanzo 2007	0	2.624.000,00
Spese legali finanziate da avanzo 2007	0	931.978,46
TOTALE SPESE	165.568.000,00	172.860.978,46

AVANZO DELLE PARTITE CORRENTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2008	PREVENTIVO 2008 ASSESTATO
Totale entrate correnti	38.740.000,00	38.609.000,00
Totale spese correnti	- 38.740.000,00	- 38.578.000,00
AVANZO	0,00	31.000,00

CRITERI UTILIZZATI PER LE PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

PREVISIONI DI ENTRATA CORRENTE

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2008	PREVENTIVO 2008 ASSESTATO
Entrate contributive	24.700.000,00	23.986.000,00
Interessi e proventi fin.	9.200.000,00	9.000.000,00
Prestazioni di servizi	4.416.000,00	5.039.000,00
Canoni locazione etc.	424.000,00	584.000,00
Totale Entrate correnti	38.740.000,00	38.609.000,00

Ricordato che il CdA della Fondazione, con delibera n. 42 dell'11/11/2007, ha fissato la quota contributiva dovuta nel 2008 dai Sanitari dipendenti di Pubbliche Amministrazioni, rispettivamente:

- nella misura percentuale dello 0,34% della retribuzione base annua per i Sanitari in possesso di anzianità di servizio uguale o inferiore a 5 anni alla data del 31/12/2007;
- nella misura percentuale dello 0,38% della retribuzione base annua per i Sanitari in possesso di anzianità di servizio uguale o superiore a 5 anni alla data del 31/12/2007;

a seguito di ulteriori approfondimenti la previsione di gettito per entrate da contributi obbligatori è stata assestata in complessivi € 22.308.000.

Per quanto riguarda i contributi volontari, le stime iniziali di gettito sono state contenute a € 1.678.000

Entrate da canoni di locazione sono confermate le previsioni iniziali

Entrate per interessi e proventi da impieghi mobiliari

Le previsioni di entrata sono state contenute a € 9.000.000 considerata la giacenza liquida inferiore a quella ipotizzata

Per gli altri ricavi:

Entrate da prestazione di servizi: leggero aumento sulle stime iniziali;

ricavi da sponsorizzazioni: viene confermata la previsione iniziale;

Entrate varie ed eventuali: la previsione si incrementa a seguito della stima della plusvalenza dall' alienazione di due immobili, uno dei quali già trasferito nei primi giorni del 2008 e l'altro per il quale il CdA si accinge ad approvare il relativo compromesso di vendita. Le plusvalenze complessive maturate e che matureranno entro il 2008, pari alla differenza positiva tra prezzo di vendita e valore contabile al netto di ammortamenti al 31.12.07, come segue:

Immobile	Prezzo di vendita	Valore netto a bilancio 31/12/07	Plusvalenza 2008
Perugia - Piazza della Repubblica – in via di perfezionamento	1.225.000,00	445.000,00	780.000,00
Ispani – Centro Vacanze già ceduto	1.360.000,00	475.000,00	885.000,00
Totale			1.665.000,00

PREVISIONI DI SPESA CORRENTE AL NETTO DELLE POSTE FINANZIATE DALL'AVANZO 2007

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2008	PREVENTIVO 2008 ASSESTATO
Organi amministrativi e di controllo (cat. 1)	994.000,00	1.106.000,00
Personale (cat. 2)	11.770.000,00	11.923.000,00
Beni e servizi (cat.4)	5.690.500,00	5.690.500,00
Prestazioni in danaro (cat. 5)	17.750.000,00	16.910.000,00
Oneri tributari (cat. 8)	1.095.000,00	868.558,00
Poste correttive di entrate correnti (cat 9)	46.000,00	46.000,00
Altre Spese (cat 10) e Fondo Riserva	1.394.500,00	2.033.942,00
TOTALE SPESE CORRENTI	38.740.000,00	38.578.000,00

E' stata impostata nel 2007 e proseguirà nel 2008 l'attività di monitoraggio della spesa corrente di funzionamento per misurare i fabbisogni e ad allocare correttamente le risorse finanziarie atte a garantire i livelli dei servizi istituzionali. Gli stanziamenti sono al netto dell'IRAP, esposta in separati appositi capitoli della categoria 8.

Le previsioni assestate per le spese per gli **Organi Amministrativi e di controllo** (categoria 1) sono in aumento rispetto a quelle iniziali, che scontavano un maggior utilizzo della Residenza Montebello per l'ospitalità (il periodo di apertura previsto è di 3 mesi)..

Lo stanziamento assestate 2008 per le **spese per il Personale dipendente (categoria 2)**, si incrementa rispetto alle previsioni iniziali per un incremento stimato del 2,5% dei minimi tabellari e voci ad esso correlate, nonché di progressioni di carriera regolate da specifici istituti contrattuali.

La previsione assestate per il 2008 comprende gli stanziamenti per attività formative nella misura dello 0,75% del monte retributivo e tiene conto degli interventi di razionalizzazione dei costi variabili del personale (contenimento delle spese per straordinari, missioni, turnazioni etc.).

PREVISIONI DI SPESA 2008 PER LAVORO DIPENDENTE

DESCRIZIONE CAPITOLO	DIPENDENTI PER CAPITOLO		PREVISIONI 2008	PREVISIONI 2008 ass
	31/03/2008			
	TOTALE			
70/1 RETRIBUZIONI ED ONERI DIPENDENTI AMM.CENTRALE	68		3.856.000,00	3.698.000,00
70/2 RETRIBUZIONI ED ONERI DIPENDENTI SERVIZIO SOCIALE	8		479.000,00	417.000,00
70/3 RETRIBUZIONI ED ONERI DIPENDENTI ISTITUTI MASCHILI	62		2.398.000,00	2.613.000,00
70/4 RETRIBUZIONI ED ONERI DIPENDENTI ISTITUTI FEMMINILI	53		2.193.000,00	2.338.000,00
70/5 RETRIBUZIONI ED ONERI DIPENDENTI CENTRI FORMATIVI	14		717.000,00	750.000,00
70/13 RETRIBUZIONI/ONERI EDUCATORI ISTITUTI MASCHILI	21		1.071.000,00	1.091.000,00
70/14 RETRIBUZIONI/ONERI EDUCATRICI ISTITUTI FEMMINILI	19		984.000,00	944.000,00
130/1 FORMAZIONE E SELEZIONE PERSONALE DIPENDENTE			60.000,00	60.000,00
140/1 ALTRI ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE			3.000,00	3.000,00
160/1 PENSIONI E INDENNITA' FINE SERVIZIO INPDAP			1.000,00	1.000,00
TOTALE DIPENDENTI/SPESA	245		11.762.000,00	11.915.000,00
70/8 COLLABORAZIONI RESIDENZA MONTEBELLO			8.000,00	8.000,00
TOTALE SPESE CAT 2			11.770.000,00	11.923.000,00

Le previsioni assestate delle **spese per beni e servizi (categoria 4)**, si confermano nell'identica misura complessiva ritenuta idonea a finanziare le spese previste.

Erogazioni in danaro e assimilate: per le erogazioni comprese nella categoria 5 del Preventivo esse fanno riferimento al Piano degli interventi assistenziali in vigore fino al 31/7/2008, assunto alla luce delle delibere 151 e 152 del 16/6/2007 della Giunta Esecutiva (in attesa di approvazione dai Ministeri Vigilanti) che hanno stabilito a partire dall'AA 2007/2008 una diversa modulazione della spesa per erogazioni assistenziali (borse di studio) ed una nuova disciplina delle prestazioni da erogarsi ai soggetti diversamente abili. Si segnala la riduzione delle stime di spesa di € 840.000,00 per quanto riferito all'accollo di rette di frequenza a scuole di specializzazione post lauream.

Oneri tributari: è esposto, articolato sui diversi capitoli, lo stanziamento a fronte dei saldi 2007 e degli acconti delle imposte per il 2008 comprensive dell'IRES sui fabbricati, nonché dell'IRAP sul costo del lavoro e delle borse di studio del Piano Assistenziale; la previsione assestata è ridotta di circa € 226mila su quella iniziale a seguito della definizione dei saldi ed acconti fiscali in scadenza il 16/6/08.

Fondo di riserva: viene esposto, come prescritto dal Regolamento di Contabilità, nella misura del 3% delle spese correnti ed è finalizzato a reintegrare in corso d'anno

i capitoli di spesa, la relativa misura è incrementata di € 38mila rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLA SPESA PER CENTRO DI COSTO al netto delle poste finanziate dall'Avanzo 2007

CENTRO DI COSTO	PREV 2008	PREV 2008 ASSESTATO
Amministrazione Centrale	5.076.000,00	4.907.088,00
Istituti Maschili (*)	5.110.000,00	5.351.586,00
Istituti Femminili (*)	4.354.000,00	4.448.476,00
Centri Formativi (*)	1.914.000,00	1.952.984,00
Centri Vacanza (*)	183.000,00	201.307,00
Servizio Sociale (*)	557.000,00	495.500,00
Servizi Generali	442.000,00	454.279,00
Prestazioni in danaro agli assistiti (*)	18.375.000,00	17.386.981,00
Servizi agli assistiti (compr.Master e Start) (*)	192.000,00	85.000,00
Residenza Montebello gestione/proprietà (*)	128.500,00	135.830,00
Organi Amministrativi e di controllo	1.029.000,00	1.140.027,00
Realizzo entrate contributive/spese straordinarie	294.500,00	895.942,00
Fondo di riserva	1.085.000,00	1.123.000,00
Totali	38.740.000,00	38.578.000,00

I centri contrassegnati con l'asterisco espongono spese comprese nel piano degli interventi assistenziali 2007/2008.

ANALISI DELLE ENTRATE PER CENTRO DI RICAVO

CENTRO DI COSTO	PREV 2008	PREV 2008 ASSESTATO
Entrate Contributive	24.700.000,00	23.986.000,00
Proventi immobiliari	315.000,00	315.000,00
Proventi mobiliari	<u>9.200.000,00</u>	9.000.000,00
Rette e altre entrate Istituti Maschili (*)	1.466.000,00	1.550.000,00
Rette e altre entrate Istituti Femminili (*)	826.000,00	815.000,00
Rette Centri Formativi (*)	793.000,00	826.000,00
Quote di partecipazione Residenza Montebello (*)	22.000,00	32.000,00
Quote di partecipazione Centri Vacanza (*)	41.000,00	41.000,00
Altre entrate a riduzione di spese generali	1.353.000,00	2.020.000,00
Rette per altri servizi	11.000,00	11.000,00
Rimborso di prestazioni	13.000,00	13.000,00
Totali	38.740.000,00	38.609.000,00

I centri contrassegnati con l'asterisco espongono entrate a riduzione di spese comprese nel piano degli interventi assistenziali 2007/2008.

PREVISIONI DI ENTRATA E SPESA IN CONTO CAPITALE

Con riferimento all'**acquisto di beni mobili materiali, immateriali e la manutenzione di immobili strumentali** si evidenziano :

- lo stanziamento al Cap. 720/1 ridotto a € 127.000,00 per eventuali interventi - non compresi nel Piano triennale - di manutenzione straordinaria su immobili destinati alle attività istituzionali;

Con riferimento agli **investimenti in valori mobiliari**, si evidenzia che:

Al Capitolo 740/01 (Rinnovo impieghi mobiliari a medio/lungo termine), si è ipotizzata una disponibilità complessiva € 39.000.000,00 per operazioni di reimpiego contro quella iniziale di € 35.000.000,00

All'importo del citato Capitolo 740/1 delle Uscite in conto Capitale fa riscontro – tra le Entrate in Conto Capitale – lo stanziamento al Capitolo 230/1 (€ 39.000.000,00), si segnala inoltre, al Cap 232/1 la previsione di € 919.000,00 di Entrate in conto Capitale con riferimento al rientro della parte corrispondente al valore netto contabile degli immobili che sono stati e saranno alienati nel corso del 2008. Sul Cap. 741/1, infine si segnala la previsione di € 31.000,00 relativa alla rivalutazione del Trattamento di Fine Rapporto del personale dipendente della Fondazione maturato al 31/12/2006.

PIANO DEGLI IMPIEGHI

FONTI DELLE RISORSE IN C/CAPITALE

	2008	2008 ASS
A) DA GESTIONE CORRENTE E AVANZO		
ENTRATE CORRENTI	38.740.000,00	38.609.000,00
AVANZO PRESUNTO D'AMMINISTRAZIONE	-	
ENTRATE CORRENTI + AVANZO	38.740.000,00	38.609.000,00
A DEDURRE		
POSTA RETTIFICATIVA DELLE ENTRATE	-	
SPESE CORRENTI	38.740.000,00	38.578.000,00
SPESE CORRENTI + POSTA RETTIFICATIVA	38.740.000,00	38.578.000,00
A) IMPORTO UTILIZZABILE DA GESTIONE CORRENTE	-	31.000,00
B) DA CONTO CAPITALE		
CAP. 230/1 INVESTITI A MEDIO LUNGO TERMINE	35.000.000,00	39.000.000,00
CAP 231/1 IMPIEGATI A BREVE TERMINE	70.000.000,00	70.000.000,00
B.1) RIENTRO DI INVESTIMENTI MOBILIARI	105.000.000,00	109.000.000,00
CAP 232/1 ALIENAZIONE IMMOBILI E MOBILI REGISTRATI	1.251.000,00	919.000,00
B.2) RIENTRO DI INVESTIMENTI IMMOBILIARI	1.251.000,00	919.000,00
B IMPORTO UTILIZZABILE DA C/CAPITALE	106.251.000,00	109.919.000,00
A)+B) RISORSE DESTINATE AD INVESTIMENTO	106.251.000,00	109.950.000,00

IMPIEGO DELLE RISORSE IN C/CAPITALE

	2008	2008 ASS
CAP. 720/1 STRAORDINARIA MANUT.DI IMMOBILI E IMPIANTI	459.000,00	127.000,00
CAP. 720/2 STRAORDINARIA MANUT.DI IMMOBILI E IMPIANTI (P.TRIENN.)	242.000,00	242.000,00
CAP. 721/1 COMPLETAMENTO OPERE IN CORSO DI ESECUZIONE	-	
CAP.730/1 ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI ETC.	200.000,00	200.000,00
CAP.730/2 ACQUISTO DI HARDWARE	120.000,00	120.000,00
CAP.730/3 ACQUISTO DI SOFTWARE	80.000,00	80.000,00
CAP.730/4 SVILUPPO DI SOFTWARE	90.000,00	90.000,00
CAP.730/5 ACQUISTO DI HARDWARE PER TELEFONIA	50.000,00	50.000,00
CAP.730/6 ACQUISTO DI SOFTWARE PER TELEFONIA	10.000,00	10.000,00
A) TOTALE DEGLI INVESTIMENTI IN BENI MATERIALI	1.251.000,00	919.000,00
CAP. 741/1 LIQUIDAZIONI E ANTICIPI FONDO TFR	-	31.000,00
B) TOTALE EROGAZIONI TFR	-	31.000,00
CAP 740/1 RINNOVO INVESTIMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	35.000.000,00	39.000.000,00
CAP 740/2 NUOVI IMPIEGHI IN VALORI MOBILIARI		
CAP 740/4 IMPIEGHI DI LIQUIDITA' A BREVE	70.000.000,00	70.000.000,00
C) TOTALE IMPIEGHI MOBILIARI	105.000.000,00	109.000.000,00
CAP 290/7 SPESE DI ANNI PRECEDENTI FINANZIATE DALL'AVANZO 2006	-	-
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	106.251.000,00	109.950.000,00

PARTITE DI GIRO

- Sono stimate in leggero aumento rispetto alle previsioni iniziali, sia in entrata che in uscita, per l'importo di € 20.777.000,00.

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2008

RICAVI	31/12/2008
Contributi	23.986.000,00
Canoni di locazione	315.000,00
Interessi e proventi finanziari	9.000.000,00
Altri ricavi correnti	5.308.000,00
A - Ricavi compresi nel Preventivo Finanziario	38.609.000,00
Accertamento di maggiori crediti/minori debiti	5.200.000,00
B - Ricavi non compresi nel Preventivo Finanziario	5.200.000,00
C TOTALE A + B	43.809.000,00
COSTI	31/12/2008
Prestazioni previdenziali e assistenziali in denaro	17.386.981,00
Prestazioni in servizi	12.670.683,00
Organi amministrativi e controllo	1.140.027,00
Competenze professionali e lavoro autonomo	477.079,00
Personale Amministrazione Centrale	3.766.009,00
Servizi vari Amministrazione Centrale	703.000,00
Spese pubblicazione periodico	75.000,00
Oneri tributari	102.279,00
Atri costi	2.256.942,00
A - Costi compresi nel Preventivo Finanziario	38.578.000,00
Ammortamenti ed accantonamenti	5.231.000,00
B - Costi non compresi nel Preventivo Finanziario	5.231.000,00
C TOTALE A + B	43.809.000,00
D - AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	0
E - TOTALE A PAREGGIO (C+D)	43.809.000,00

PREVENTIVO – STATO PATRIMONIALE 2008

ATTIVITA'	31/12/2008
Immobilizzazioni immateriali	200.000,00
Immobilizzazioni materiali	115.000.000,00
Immobilizzazioni finanziarie	228.000.000,00
Attività finanziarie	52.000.000,00
Disponibilità liquide	3.000.000,00
Crediti contributivi	33.000.000,00
Altri crediti e ratei e risconti attivi	6.000.000,00
TOTALE ATTIVITA'	437.200.000
PASSIVITA'	31/12/2008
Debiti e altri debiti	17.000.000,00
Fondi di ammortamento	24.000.000,00

Fondo svalutazione crediti contributivi	20.000.000,00
TOTALE PASSIVITA'	61.000.000,00
Patrimonio Netto contabile	376.200.000,00
A PAREGGIO	437.200.000,00

In allegato alla presente relazione, l'Area Economica e Finanziaria ha elaborato le tabelle riepilogative del Preventivo Finanziario per capitoli (allegato n. 1), che espongono a confronto gli stanziamenti iniziali e quelli variati sia per competenza che per cassa e propone al Consiglio di approvare la presente proposta di assestamento."

Visto quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione,

UDITO

il parere favorevole all'approvazione, espresso dal Presidente del Collegio dei Sindaci Rag. Augusto Falchetti come da accluso verbale, su proposta del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria e col parere favorevole del Direttore Generale, ad unanimità di voti,

DELIBERA

1. di approvare l'assestamento al Bilancio di Previsione 2008 come riportato nel prospetto allegato 1);
2. di trasmettere la presente delibera ai Ministeri Vigilanti ai sensi dell'art. 3, comma 3 del D. Lgs.

IL DIRETTORE GENERALE
f.to Piscini

IL PRESIDENTE
f.to Paci