



FONDAZIONE
ONAOSI

**OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI SANITARI ITALIANI**

**STATUTO APPROVATO CON DECRETO INTERMINISTERIALE
DEL 09 FEBBRAIO 2010**

**COMITATO DI INDIRIZZO
DEL15. NOV. 2015.**

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO TRIENNIO 2016-2018

**OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI SANITARI ITALIANI**

**Via Ruggero D'Andreotto, 18
06124 PERUGIA**

Codice Fiscale/P.Iva 00317040541

Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio triennio 2016-18



Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio relativo al triennio 2016-18

Gentili componenti del Comitato di Indirizzo,

il *Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio per il triennio 2016-18* che viene sottoposto alla Vostra approvazione è stato impostato per illustrare gli obiettivi perseguiti dalla Fondazione Onaosi attraverso i programmi di spesa previsti dal relativo Budget di esercizio e per verificare il livello, la copertura e la qualità dei servizi erogati nonché l'impatto delle attività svolte nei confronti della collettività, del sistema economico e del contesto di riferimento.

L'aggiornamento periodico dei dati contenuti nel documento consentirà di individuare eventuali criticità e, quindi, permetterà l'individuazione dei necessari interventi correttivi da porre in essere per conseguire gli obiettivi che la Fondazione intende raggiungere nel triennio di riferimento.

Il presente documento è articolato nei seguenti capitoli:

- Programmi di spesa;
- Obiettivi da realizzare;
- Indicatori di risultato;
- Piano dei risultati attesi.

Programmi di spesa

I programmi di spesa che verranno monitorati nel prossimo triennio sono i seguenti:

- **1) la spesa per l'assistenza indiretta**, che è rappresentata dalla assistenza domiciliare agli assistiti (art. 6 dello Statuto);
- **2) la spesa per l'assistenza diretta**, che è rappresentata dall'assistenza presso le strutture dell'Ente agli assistiti (art. 6 dello Statuto);
- **3) la spesa per l'assistenza ai contribuenti in condizioni di fragilità o di non autosufficienza** (art. 2 comma 3 dello Statuto)

Obiettivi da realizzare

Gli obiettivi da realizzare sono i seguenti:

- il sostegno, l'educazione, l'istruzione e la formazione, entro i limiti di bilancio, degli orfani, siano essi figli legittimi, adottivi o naturali riconosciuti di medici chirurghi, odontoiatri, medici veterinari e farmacisti, contribuenti obbligatori o volontari, per consentire loro di conseguire un titolo di studio e di accedere all'esercizio di una professione o di un'arte;
- una volta assicurate le prestazioni ed i servizi di cui sopra la Fondazione sempre nei limiti e nel rispetto delle compatibilità di bilancio eroga prestazioni assistenziali anche a favore di figli di contribuente vivente che si trovi in situazione di grave e documentata difficoltà economica e a favore di figli di contribuenti anche in caso di decesso del genitore non

sanitario sempre in caso di documentata difficoltà economica nonché a favore di contribuenti in condizione di comprovato disagio economico, sociale e professionale al fine del loro recupero lavorativo.

- Inoltre la Fondazione può erogare prestazioni assistenziali ai contribuenti disabili e agli ex contribuenti se indigenti secondo criteri e modalità stabiliti con apposito regolamento qualora essi non usufruiscano in concreto di prestazioni erogati da altri Enti allo stesso titolo.

Indicatori di risultato

Gli indicatori di risultato adottati per il triennio 2016-18 per la misurazione dei risultati conseguiti e il loro confronto con quelli attesi sono catalogati secondo quanto previsto dal D.P.C.M. 18 settembre 2012 :

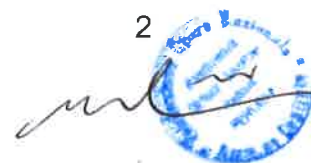
- a. Indicatori di realizzazione fisica;
- b. Indicatori di risultato;
- c. Indicatori di impatto;
- d. Indicatori di realizzazione finanziaria;
- e. Altri indicatori ritenuti utili.

A) Per quanto riguarda gli indicatori di cui alla lettera a) la Fondazione ha scelto di utilizzare sperimentalmente per la verifica del risultato atteso del programma di spesa per l'assistenza diretta (Programma di spesa n.ro 2) il **grado di utilizzo delle strutture di ospitalità** misurato dal rapporto tra i posti disponibili e quelli occupati.

B) Per quanto invece riguarda gli indicatori di cui alla lettera b) l'Ente ha scelto di utilizzare sperimentalmente per la verifica del programma di spesa per l'**assistenza indiretta** (Programma di spesa n.ro 1) e per l'**assistenza ai contribuenti in condizioni di fragilità o di non autosufficienza** (Programma di spesa n.ro 3) il **grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste**. Ai fini di una analisi puntuale dei risultati conseguiti tale indicatore va valutato congiuntamente ad un altro indicatore previsto alla lettera e) che è rappresentato dal **rapporto tra il numero di giorni medio impiegato per l'evasione del contributo e il numero di giorni che l'Ente ha adottato come obiettivo da raggiungere per il completamento dell'erogazione statutariamente prevista**.

C) Per quanto riguarda gli indicatori di cui alla lettera c) la Fondazione per valutare i risultati conseguiti nei confronti della collettività intende affidarsi inizialmente a verifiche empiriche degli effetti delle esternalità con questionari da inviare ai contribuenti e più in generale, ai portatori di interesse, che ne misurino il grado di soddisfazione e con verifiche periodiche interne sulla tempestività dei pagamenti ai fornitori con riferimento ai termini contrattuali. In questo ultimo caso l'indicatore sarà rappresentato dal **rapporto tra il numero di pagamenti effettuati entro i termini e il numero dei pagamenti eseguiti**.

D) Infine, per quanto riguarda gli indicatori di realizzazione finanziaria di cui alla lettera d) la Fondazione ha individuato per un primo utilizzo sperimentale il grado di copertura del budget con mezzi propri derivanti dagli impieghi finanziari del patrimonio dell'Ente rappresentato dal **rapporto tra le risorse rivenienti dai frutti dagli investimenti mobiliari dell'Ente e le risorse necessarie per l'esercizio dell'attività statutariamente prevista** (ovvero i costi previsti a budget).



Piano dei risultati attesi

I risultati attesi di bilancio nel prossimo triennio andranno valutati sulla base dell'andamento degli indicatori individuati nel precedente paragrafo e si potranno considerare soddisfacenti se si raggiungerà l'obiettivo di conseguire nel triennio un miglioramento tendenziale del 6 (sei) per cento rispetto al valore degli indicatori stessi calcolati con riferimento all'esercizio immediatamente precedente il triennio 2016-18.

Perugia, 12.10.2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
F.to Serafino Zucchelli

FONDAZIONE ONAOSI

La presente copia, composta di N. 4 (quattro)
fogli è conforme all'originale esistente agli atti
della Fondazione

Perugia, li 24 NOV 2015



IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Mario Carena)

