



FONDAZIONE
ONAOSI

**OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI SANITARI ITALIANI**

CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

**OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI SANITARI ITALIANI**

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

Codice Fiscale/P.Iva 00317040541

Budget 2016 Consuntivo in termini di cassa



CONSUNTIVO REDATTO IN TERMINI DI CASSA

Gentili Componenti del Consiglio di Amministrazione e del Comitato di Indirizzo, il presente documento che viene sottoposto alla Vostra approvazione è stato redatto secondo quanto previsto dall'art. n. 9 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013 applicando gli schemi pubblicati nell'allegato n. 2 del suddetto decreto.

Si è inoltre tenuto conto delle indicazioni fornite dal MEF con circolare n. 35 del 22 agosto 2013.

La struttura dell'allegato n. 8 consta della presente relazione e del conto consuntivo redatto in termini di cassa elaborato nel prospetto delle entrate e delle uscite secondo i dettati dell'all. 2 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013

ASPETTI GENERALI

Il consuntivo è stato redatto prendendo le mosse dal Budget finanziario (all. 2) e dal Budget degli investimenti (all. 3) i cui dati sono stati rielaborati secondo le indicazioni del su citato decreto.

ENTRATE

Si analizzano di seguito le voci movimentate nel consuntivo in termini di cassa sul fronte delle Entrate:

➤ ENTRATE CORRENTI DI NATURA PEREQUATIVA

- **Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori:** (€ 23.600.000) rappresentano i contributi riscossi sia da dipendenti pubblici (€ 22.100.000) sia da contribuenti volontari (€ 1.500.000)

➤ ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- **Vendita di servizi:** (€1.436.786) rappresentano le rette riscosse per fruire, a pagamento, dei servizi offerti dalla Fondazione da parte degli aventi diritto.
- **Proventi derivanti dalla gestione dei beni:** (€ 262.702) sono i canoni di locazione riscossi per gli immobili di proprietà della Fondazione e messi a disposizione di terzi.
- **Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine:** (€ 8.166.405) rappresentano gli interessi rivenienti dal portafoglio mobiliare a medio e lungo termine
- **Altri interessi attivi:** (€ 95.400) rappresentano gli interessi bancari e postali che annualmente fruttano le giacenze di cassa

➤ ENTRATE IN CONTO CAPITALE

- **Alienazione di beni materiali:** la voce rappresenta l'importo previsto in cassa a seguito della vendita di immobili non strumentali all'attività istituzionale dell'Ente e che ha indotto l'iscrizione nel Budget economico di una plusvalenza da alienazione di € 3.324.290. L'importo totale di presumibile realizzo è stimato in € 15.365.431.

➤ ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

- **Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine:** (€ 5.500.000) La voce aggrega i rimborsi di titoli obbligazionari e la riscossione di crediti per titoli Lehman Brothers.

USCITE

In ottemperanza alla nomenclatura prevista dall'allegato n. 2 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013, per le caratteristiche statutarie della Fondazione, le uscite sono state aggregate tutte sotto la classificazione: "**Missione 25: Politiche Previdenziali**"; "**Programma 3: Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali**"; "**Divisione 10 Protezione sociale**"; "**Gruppo 4: Famiglia**".

➤ SPESE CORRENTI

- **Retribuzioni lorde:** (€ 9.634.610) in questa voce confluiscono tutti i costi sostenuti per il personale dipendente, per gli amministratori, ed per i collaboratori della Fondazione, al netto degli oneri sociali che confluiscono nella voce specifica.
- **Contributi sociali a carico dell'ente:** (€ 3.709.750) sono tutti gli oneri sociali e previdenziali relativi al personale dipendente, agli amministratori ed ai collaboratori della Fondazione.
- **Imposte e tasse a carico dell'Ente:** (€ 2.120.936) confluisce in tale voce l'imposizione fiscale a carico dell'Ente relativa a imposte dirette, imposte comunali, prelievi per consumi intermedi, ecc.
- **Acquisto di servizi non sanitari:** (€ 4.944.622) confluiscono in questa voce tutti i costi per spese generali per il funzionamento delle strutture ricettive della Fondazione, al netto dei premi assicurativi di € 200.780 che risultano imputati alla specifica voce.
- **Trasferimenti correnti a Famiglie:** l'importo di € 18.568.250 rappresenta la spesa per l'attività istituzionale della Fondazione: sono, infatti, i contributi che la Fondazione riconosce ai propri assistiti.
- **Premi di assicurazione:** (€ 200.780) l'importo riguarda tutti i premi assicurativi pagati dalla Fondazione. Tale importo è stato estrapolato dalla voce "Spese Generali" del budget finanziario (v. all. 2)
- **Altre spese correnti n.a.c.:** (€ 594.688) confluiscono in questa voce tutti i fitti passivi pagati dalla Fondazione per la locazione degli immobili utilizzati a fini istituzionali

➤ SPESE IN CONTO CAPITALE

- **Beni materiali:** (€ 2.183.000) in questa voce confluiscono € 2.033.000 quali costi incrementativi degli immobili ed € 150.000 quali investimenti in beni strumentali come apparecchiature elettroniche (v. all- 3 budget degli investimenti)
- **Beni immateriali:** vi confluiscono quella parte di spese per investimenti strumentali riferiti ai beni immateriali quali software e licenze per un importo di € 80.000.
- **Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine:** (€ 13.441.114) sono investimenti in valori mobiliari (essenzialmente in titoli di stato) rivenienti dalla naturale scadenza dei titoli e dagli importi provenienti dalla alienazione di titoli obbligazionari a medio e lungo termine.

Perugia, 12 ottobre 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.....



DIRETTORE GENERALE
(Dott. Mario Carena)