



Allegato 1 al verbale del 26 ottobre 2016

**“FONDAZIONE
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
COLLEGIO SINDACALE**

AL COMITATO D'INDIRIZZO

**RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI SECONDA VARIAZIONE AL BUDGET
ECONOMICO ANNUALE 2015 APPROVATA DAL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE CON PROPRIA DELIBERAZIONE DEL 15 OTTOBRE 2016**

Il Collegio Sindacale ha esaminato la proposta di seconda revisione del budget 2016 approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15 ottobre 2016 e trasmessa al Collegio Sindacale in data 19 ottobre 2016.

La relazione accompagnatoria predisposta dal Consiglio di Amministrazione illustra e motiva la variazioni apportate al budget economico, al budget finanziario, al budget patrimoniale ed al budget degli investimenti.

BUDGET ECONOMICO:

La variazione decrementativa netta di € 31.071, rispetto alla prima revisione del budget 2016, è data dalla somma algebrica delle seguenti variazioni attese:

- Minori componenti positivi di reddito dell'area della produzione per € 101.000;
- Minori costi della produzione per € 33.246;
- Minori proventi finanziari per € 801.083;
- Minori oneri finanziari per € 90.137;
- Maggiori proventi straordinari per € 1.088.622;
- Maggiori oneri straordinari per € 340.993.





Complessivamente, la variazione decrementativa netta rispetto all'originario *budget* 2016 è pari a zero.

I principali scostamenti rispetto alla prima revisione del budget 2016 sono costituiti da un aumento nei proventi straordinari per circa € 1,1 mln per realizzazione di plusvalenze da vendita titoli, dalla corrispondente diminuzione per € 0,7 mln per minori rendimenti dei flussi cedolari e dall'incremento per € 0,3 mln delle imposte sulle plusvalenze mobiliari.

BUDGET PATRIMONIALE

La variazione espone un aumento di circa € 7,7 mln per maggiori attività correnti a seguito della vendita titoli ed una corrispondente di € 7,7 mln di diminuzione nelle altre passività correnti

BUDGET FINANZIARIO

La previsione della giacenza di cassa finale è pari ad € 9,1 mln, in aumento di circa € 7,9 mln rispetto alla previsione iniziale, principalmente per realizzi di titoli in portafoglio

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Indica gli investimenti ripartiti per tipologia, per un importo totale netto negativo per € 8,5 mln in decremento di € 3,9 mln rispetto alla previsione iniziale.

La principali voci di variazione sono costituite da minori disinvestimenti immobiliari per € 15,3 mln e da maggiori disinvestimenti finanziari per € 19,2 mln.

NORME IN MATERIA DI LIMITI DI SPESA, INVESTIMENTI E SPENDING REVIEW

L'Ente ha esercitato la facoltà prevista dall'art.1, c. 417, della legge 27/12/2013, n.147 (legge stabilità 2014), come modificato dalla legge 23/6/2014, n. 89, effettuando il versamento del 15% calcolato sull'ammontare dei consumi intermedi dell'anno 2010.



A seguito del secondo assestamento del budget 2016 viene previsto un risparmio di spesa sui consumi intermedi di € 750.839 rispetto alla spesa del 2010, quantificata in € 1.908.808

CONCLUSIONI

L'assestamento previsionale è corredato da un'analisi ponderata delle principali voci economiche e finanziarie della gestione, così come esposte dal Consiglio di Amministrazione; il Collegio Sindacale

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione della revisione del Budget 2016 così come proposto

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE

Dott. Piero Alberto Busnach

I COMPONENTI

Dott. Francesco Mantone

Dott. Oreste Patricchini

Dott.ssa Antonella Mestichella

Dott. Emiliano Rustichelli

FONDAZIONE ONAOSI

La presente copia, composta di N. 3 (TRE) fogli è conforme all'originale esistente agli atti della Fondazione

Perugia, li 18 NOV. 2016

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Mario Carena)

Mario Carena

