



F O N D A Z I O N E
ONAOSI

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
FONDAZIONE DI DIRITTO PRIVATO (D.LGS.30/6/1994 N.509)
STATUTO APPROVATO CON DECRETO INTERMINISTERIALE 16/11/2017
(G.U. n. 290 DEL 13/12/2017)
REGISTRO PERSONE GIURIDICHE PREFETTURA DI PERUGIA N.1068
Sede in PERUGIA
VIA RUGGERO D'ANDREOTTO, 18
Codice Fiscale e Partita IVA: 00317040541

BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2018

VERIFICA 2018
DELLA REALIZZAZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI
E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO DEL TRIENNIO 2018-2020
APPROVATO IN C.I. IL 12 NOVEMBRE 2017

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 12 MARZO 2019

Gentili componenti del Consiglio di Amministrazione e del Comitato d'Indirizzo,

Il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il triennio 2018-20 è stato impostato per illustrare gli obiettivi perseguiti dalla Fondazione Onaosi attraverso i programmi di spesa previsti dal 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'esercizio in esame vede la riconferma di questo strumento di controllo del risultato, introdotto a partire dall'esercizio 2014 che permette di verificare l'andamento degli obiettivi che la Fondazione intende raggiungere nel triennio di riferimento.

- **Il primo indicatore** esaminato per la verifica del risultato atteso del programma di spesa per l'assistenza diretta (Programma di spesa n. 2) è **il grado di utilizzo delle strutture di ospitalità** misurato dal rapporto tra i posti disponibili e quelli occupati.

Tale dato è verificabile dalle seguenti tabelle:

STRUTTURE	CAPIENZA DISPONIBILE	PRESENZE AL 31 DICEMBRE 2017	OCCUPAZIONE IN %
Convitto di Perugia (sez. maschile)	23	14	60,86%
Convitto di Perugia (sez. femminile)	10	3	30,00%
Collegio Unico di Perugia	192	157	81,77%
Centro Formativo di Perugia	68	61	89,71%
Centro Formativo di Torino (sede centrale)	106	106	100,00%
Centro Formativo di Torino (sede distaccata)	44	43	97,73%
Centro Formativo di Pavia	28	20	71,43%
Centro Formativo maschile di Padova	41	33	80,49%
Centro Formativo femminile di Padova	48	39	81,25%
Centro Formativo di Bologna	116	116	100,00%
Centro Formativo di Napoli	42	41	97,62%
Centro Formativo di Milano	74	71	95,95%
Centro Formativo di Messina	25	23	92,00%
TOTALE	817	727	88,98%

STRUTTURE	CAPIENZA DISPONIBILE	PRESENZE AL 31 DICEMBRE 2018	OCCUPAZIONE IN %
Convitto di Perugia (sez. maschile)	23	12	52,17%
Convitto di Perugia (sez. femminile)	10	5	50,00%
Collegio Unico di Perugia	192	161	83,85%
Centro Formativo di Perugia	68	61	89,71%
Centro Formativo di Torino (sede centrale)	106	101	95,28%
Centro Formativo di Torino (sede distaccata)	44	40	90,91%
Centro Formativo di Pavia	28	21	75,00%
Centro Formativo maschile di Padova	41	31	75,61%
Centro Formativo femminile di Padova	48	36	75,00%
Centro Formativo di Bologna	116	115	99,14%
Centro Formativo di Napoli	24	24	100,00%
Centro Formativo di Milano	74	70	94,59%
Centro Formativo di Messina	25	21	84,00%
TOTALE	799	698	87,36%

Come si evince dal confronto delle tabelle è possibile osservare una lieve riduzione della percentuale totale di occupazione delle strutture che passa da 88,98% del 2017 a 87,36% del 2018. Il decremento degli ospiti è di circa il 3,98% rispetto al 2017 (pari a 29 ospiti in meno). Nello specifico si evidenzia n. 10 studenti assistiti e n. 19 studenti paganti in meno rispetto al 2017.

Da evidenziare gli incrementi che l'indicatore registra nella sezione femminile del convitto del Collegio Unico di Perugia e nei Centri Formativi di Perugia, Pavia e Napoli.

La capienza nelle strutture si riduce di n. 18 posti, mettendo a disposizione degli studenti richiedenti n. 799 posti letto complessivi nel 2018 rispetto a n. 817 del 2017.

Come negli scorsi anni, nella struttura del Centro Formativo di Perugia continuano le procedure relative agli interventi di adeguamento sismico che determinano la non fruibilità di una parte dell'edificio e quindi i posti disponibili risultano essere ancora pari a n. 68. E' stata ridotta la ricettività nel Centro Formativo di Napoli che passa da n. 42 posti del 2017 a n. 24 del 2018 a seguito del nuovo contratto di locazione in vigore dal 1/9/2018 che ha determinato una riduzione di posti letto.

In generale la leggera flessione nel minor numero di assistiti e di paganti è ascrivibile al minor numero di posti disponibili presso la struttura di Napoli (n. 18 in meno rispetto al 2017) e n. 11 a seguito di tardive rinunce avvenute successivamente all'assegnazione del posto studio nelle altre strutture formative.

- **Il secondo indicatore** esaminato per la verifica del risultato atteso del programma di spesa per l'assistenza indiretta (Programma di spesa n. 1) e per l'assistenza ai contribuenti in condizioni di fragilità o di non autosufficienza (Programma di spesa n. 3) è **il grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste.**

Al fine di verificare tali condizioni si riportano di seguito le relative tabelle esplicative:

EROGAZIONI DOMICILIARI AD ASSISTITI	ANNO 2017	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2017	ANNO 2018	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2018
Contributi ordinari e contributi integrativi fuori sede	2.306	100%	2.146	100%
Prescolare	29	100%	22	100%
Premio promozione	767	100%	720	100%
Premio di laurea	230	100%	223	100%
Premio di studio	577	100%	575	100%
Rette e contributi retta	4	100%	3	100%
Soggiorno all'estero per programma Erasmus	64	100%	62	100%
Soggiorno all'estero	124	78,74% (sono pervenute n. 254 istanze legittime di contributo a fronte dei n. 200 contributi ammissibili previsti da delibera regolamentare)	121	80,65% (sono pervenute n. 248 istanze legittime di contributo a fronte dei n. 200 contributi ammissibili previsti da delibera regolamentare)
Specializzazioni	100	71,43 % (sono pervenute n. 140 istanze legittime di contributo a fronte di n. 100 contributi ammessi)	97	82,20 % (sono pervenute n. 118 istanze legittime di contributo a fronte di n. 97 contributi ammessi)
Primo intervento (compreso primo intervento prescolare)	300	90,00% (pari a 270 prestazioni erogate entro il 31/12/2017) sono stati ammessi alle prestazioni entro il 31/12/2017 n. 30 soggetti ai quali sarà erogato il contributo di primo intervento nel 2018	218	95,87% (pari a 209 prestazioni erogate entro il 31/12/2018) sono stati ammessi alle prestazioni entro il 31/12/2018 n. 9 soggetti ai quali sarà erogato il contributo di primo intervento nel 2019

EROGAZIONI DOMICILIARI AD ASSISTITI	ANNO 2017	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2017	ANNO 2018	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2018
Primo intervento (compreso primo intervento prescolare)	300	90,00% (pari a 270 prestazioni erogate entro il 31/12/2017) sono stati ammessi alle prestazioni entro il 31/12/2017 n. 30 soggetti ai quali sarà erogato il contributo di primo intervento nel 2018	218	95,87% (pari a 209 prestazioni erogate entro il 31/12/2018) sono stati ammessi alle prestazioni entro il 31/12/2018 n. 9 soggetti ai quali sarà erogato il contributo di primo intervento nel 2019
Handicap studenti	12	100%	14	78,57% (pari a 11 prestazioni erogate entro il 31/12/2018) sono pervenute entro il 31/12/2018 n. 14 istanze di cui n.11 erogate entro il 31/12/2018
Handicap non studenti	114	98,25% (pari a 112 prestazioni erogate entro il 31/12/2017) sono pervenute entro il 31/12/2017 n. 114 istanze di cui n.112 erogate entro il 31/12/2017.	103	98,05% (pari a 101 prestazioni erogate entro il 31/12/2018) sono pervenute entro il 31/12/2018 n. 103 istanze di cui n.101 erogate entro il 31/12/2018.
Integrazione assistenziale	218	95,41% (pari a 208 prestazioni erogate entro il 31/12/2017) sono pervenute entro il 31/12/2017 n. 218 istanze di cui n.208 erogate entro il 31/12/2017	198	96,46% (pari a 191 prestazioni erogate entro il 31/12/2018) sono pervenute entro il 31/12/2018 n. 198 istanze di cui n. 191 erogate entro il 31/12/2018
Contributi straordinari	8	100%	9	100%

EROGAZIONI DOMICILIARI A CONTRIBUENTI	ANNO 2017	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2017	ANNO 2018	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2018
Contributo ai soggetti di cui all'art. 2 comma 3 Statuto (attivo dal 2012)	58	100%	72	100%
Interventi straordinari a sostegno della disabilità	138	100%	148	100%
Contributo economico a favore dei contribuenti in regola con i versamenti ONAOSI interessati dal sisma dell'Italia centrale	13	100%	2	100%
TOTALE	5.062		4.733	

EROGAZIONI AD ASSISTITI OSPITI DI STRUTTURE E PARTECIPANTI AI CORSI	ANNO 2017	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2017	ANNO 2018	Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2018
Beneficiari partecipanti al corso Start	15	100%	22	100%
Convittori/convittrici Collegio di Perugia – contributo estivo e contributo abbigliamento ai maggiorenni	20	100%	19	100%
Universitari Ospiti del Collegio Unico di Perugia (media)	45	100%	47	100%
Universitari Ospiti del Centro Formativo di Perugia (media)	36	100%	30	100%
Universitari Ospiti Centri Formativi sul territorio (media)	209	100%	208	100%
Universitari Ospiti Centro Formativo di Napoli (media)	19	100%	19	100%
Universitari Ospiti Centro Formativo di Milano	61	100%	66	100%
TOTALE	405		411	

Come nell'anno 2017 anche nel 2018 gli unici contributi che non hanno il grado di copertura delle prestazioni pari al 100% sono quelli che prevedono un numero predefinito di domande finanziabili, pertanto non tutte le richieste, seppur legittime possono essere accolte. Mentre per quanto riguarda i contributi di primo intervento, per Handicap non studenti e integrazione assistenziale, si tratta solo di differimenti temporali di erogazione.

- **Il terzo indicatore** esaminato per la verifica del risultato atteso del programma di spesa per i risultati conseguiti nei confronti della collettività è, al momento attuale, il **rapporto tra il numero di pagamenti effettuati entro i termini e il numero dei pagamenti eseguiti**.

Ai fini di tale verifica si può attestare che c'è un sostanziale rispetto dei termini di scadenza delle fatture pervenute tramite il servizio di recapito elettronico Postel. Eventuali ritardi sono legati ad irregolarità nei documenti o nelle forniture che non consentono la messa in pagamento entro la data di scadenza stabilita.

- **Il quarto indicatore** esaminato per la verifica della realizzazione finanziaria è il **rapporto tra le risorse rivenienti dai frutti degli investimenti mobiliari dell'Ente e le risorse necessarie per l'esercizio dell'attività statutariamente prevista** (ovvero il totale dei costi rivenienti dal consuntivo).

Tale verifica è spiegata nella tabella che segue:

Bilancio al 31/12/2017	
Interessi e proventi finanziari	8.789.286,31
Aggi su obbligazioni	21.156,63
Plusvalenze da titoli	8.154.239,85
Totale frutti investimenti	€ 16.964.682,79
	39,05% Rapporto frutti/costi
Costi	€ 43.447.701,48

-3,44% Differenza 2017/2016

-8,09% Variazione percentuale dell'indicatore dal 2016 al 2017

Bilancio al 31/12/2018	
Interessi e proventi finanziari	9.042.732,07
Aggi su obbligazioni	21.156,63
Plusvalenze da titoli	4.181.029,12
Totale frutti investimenti	€ 13.244.917,82
	34,04% Rapporto frutti/costi
Costi	€ 38.907.622,33

-5,00% Differenza 2018/2017

-12,82% Variazione percentuale dell'indicatore dal 2017 al 2018

L'indicatore in esame registra una flessione nel corso del 2018 in quanto al numeratore si constata una flessione sul totale dei frutti degli investimenti imputabile essenzialmente alla riduzione delle plusvalenze da titoli (pari a circa 4 milioni di euro) solo in parte compensata dall'incremento del valore degli interessi e proventi finanziari (pari a circa 250.000 euro). Tale flessione viene solo in parte compensata con la riduzione dei costi di esercizio (al denominatore dell'indice) pari a circa 4,5 milioni di euro frutto di una più attenta gestione della spesa nel corso dell'anno e dei minori contributi assistenziali erogati.

Alla luce di quanto specificato si può affermare che si è in fase tendenziale verso gli obiettivi stabiliti per il triennio 2018/2020, che saranno costantemente monitorati nel corso degli anni.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

f.to Serafino Zucchelli