



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 DI ESERCIZIO AL 31.12.2022**

**VERIFICA 2022**  
**DELLA REALIZZAZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI**  
**E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO DEL TRIENNIO 2022-2024**  
**APPROVATO IN C.I. IL 21 NOVEMBRE 2021**

COMITATO DI INDIRIZZO

DEL ... APRILE 2023

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

il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il triennio 2022-24 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 2021	OCCUPAZIONE IN %
Convitto di Perugia (sez. maschile)	23	6	26,09%
Convitto di Perugia (sez. femminile)	10	6	60,00%
Collegio Unico di Perugia	180	78	43,33%
Collegio della Sapienza	50	45	90,00%
Centro Formativo di Perugia	19	14	73,68%
Centro Formativo di Torino (sede centrale)	107	90	84,11%
Centro Formativo di Torino (sede distaccata)	44	33	75,00%
Centro Formativo di Pavia	28	18	64,29%
Centro Formativo maschile di Padova	41	23	56,10%
Centro Formativo femminile di Padova	45	27	60,00%
Centro Formativo di Bologna	116	98	84,48%
Centro Formativo di Napoli	31	26	83,87%
Centro Formativo di Milano	100	78	78,00%
Centro Formativo di Messina	25	18	72,00%
<b>TOTALE</b>	<b>819</b>	<b>560</b>	<b>68,38%</b>

STRUTTURE	CAPIENZA DISPONIBILE	PRESENZE AL 31 DICEMBRE 2022	OCCUPAZIONE IN %
Convitto di Perugia (sez. maschile)	9	2	22,22%
Convitto di Perugia (sez. femminile)	6	3	50,00%
Collegio Unico di Perugia	58	57	98,28%
Collegio della Sapienza	50	50	100,00%
Centro Formativo di Perugia e regime Collegio Unico	19	17	89,47%
Centro Formativo di Torino (sede centrale)	107	101	94,39%
Centro Formativo di Torino (sede distaccata)	44	40	90,91%
Centro Formativo di Pavia	28	19	67,86%
Centro Formativo maschile di Padova	41	28	68,29%
Centro Formativo femminile di Padova	45	37	82,22%
Centro Formativo di Bologna	116	112	96,55%
Centro Formativo di Napoli	31	23	74,19%
Centro Formativo di Milano	80	72	90,00%
Centro Formativo di Messina	25	20	80,00%
<b>TOTALE</b>	<b>659</b>	<b>581</b>	<b>88,16%</b>

Come si evince dal confronto delle tabelle è possibile osservare un incremento di circa il 20% del grado di occupazione delle strutture che passa dal 68.38% del 2021 all'88.16 % del 2022.

Ciò è attribuibile a vari fattori; in primis al maggior numero di studenti presenti nelle strutture che passano da 560 del 2021 a 581 del 2022 con un incremento di circa il 4% pari a n. 21 unità.

Un altro fattore che determina la crescita dell'indicatore relativo al grado di utilizzo delle strutture è la minore disponibilità di posti letto che passano da 819 del 2021 a 659 del 2022 con una riduzione di 160 posti pari al 20% della capienza del 2021. Tale contrazione è concentrata soprattutto nel Collegio Unico di Perugia (che vede una contrazione complessiva di 140 posti letto passando da 213 del 2021 a 73 del 2022) per i ben noti lavori di ristrutturazione a cui è soggetto, e nel Centro Formativo di Milano ove la disponibilità passa da n. 100 del 2021 a n. 80 a fine 2022.

- **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:

<b>EROGAZIONI DOMICILIARI AD ASSISTITI</b>	<b>ANNO 2021</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2022</b>
Contributi ordinari e contributi integrativi fuori sede	1.749	<b>100%</b>	1.552	<b>100%</b>
Prescolare	21	<b>100%</b>	20	<b>100%</b>
Premio promozione	604	<b>100%</b>	552	<b>100%</b>
Premio di laurea	220	<b>100%</b>	231	<b>100%</b>
Premio di studio	574	<b>100%</b>	553	<b>100%</b>
Rette e contributi retta	5	<b>100%</b>	4	<b>100%</b>
Soggiorno all'estero per programma Erasmus	20	<b>100%</b>	47	<b>100%</b>
Soggiorno all'estero	44	<b>100%</b>	81	<b>100%</b>
Contributo integrativo Covid 19	0		781	<b>100%</b>
Specializzazioni	112	<b>94,91%</b> (sono pervenute n. 118 istanze legittime di contributo a fronte di n. 112 contributi ammessi)	106	<b>100%</b>
Beneficiari partecipanti al corso Programma Start-Progetto di scambio con Yale University	24	<b>100%</b>	7	<b>15,22%</b> (a fronte di n. 7 posti disponibili per il progetto di scambio con Yale University sono pervenute n. 46 istanze idonee)
Convittori/convittrici Collegio di Perugia – contributo estivo e contributo abbigliamento ai maggiorenni	8	<b>100%</b>	8	<b>100%</b>
Universitari Ospiti del Collegio Unico di Perugia (media)	32	<b>100%</b>	24	<b>100%</b>
Universitari Ospiti del Centro Formativo di Perugia (media)	9	<b>100%</b>	5	<b>100%</b>
Universitari Ospiti Centri Formativi sul territorio (media)	167	<b>100%</b>	162	<b>100%</b>

<b>EROGAZIONI DOMICILIARI AD ASSISTITI</b>	<b>ANNO 2021</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2022</b>
Universitari Ospiti Centro Formativo di Napoli (media)	13	<b>100%</b>	13	<b>100%</b>
Universitari Ospiti Centro Formativo di Milano	57	<b>100%</b>	56	<b>100%</b>
Universitari ospiti del Collegio della Sapienza	26	<b>100%</b>	33	<b>100%</b>
Primo intervento (compreso primo intervento prescolare)	173	<b>94,22%</b> (pari a 163 prestazioni erogate entro il 31/12/2021) Sono stati, inoltre, ammessi alle prestazioni entro il 31/12/2021 n. 10 soggetti inseriti nella decisione di pagamento di gennaio 2022	194	<b>100%</b>
Handicap studenti	17	<b>100%</b>	18	<b>94,44%</b> (pari a 17 prestazioni erogate entro il 31/12/2022) Sono pervenute entro il 31/12/2022 n. 18 istanze, di cui n. 17 erogate entro il 31/12/2022
Handicap non studenti	102	<b>99,02%</b> (pari a 101 prestazioni erogate entro il 31/12/2021) Sono pervenute entro il 31/12/2021 n. 102 istanze, di cui n. 101 erogate entro il 31/12/2021	100	<b>99,00%</b> (pari a 99 prestazioni erogate entro il 31/12/2022). Sono pervenute entro il 31/12/2022 n. 100 istanze, di cui n. 99 erogate entro il 31/12/2022
Integrazione assistenziale	175	<b>97,14%</b> (pari a 170 prestazioni erogate entro il 31/12/2021) Sono pervenute entro il 31/12/2021 n. 175 istanze, di cui n. 170 erogate entro il 31/12/2021	195	<b>96,41%</b> (pari a 188 prestazioni erogate entro il 31/12/2022). Sono pervenute entro il 31/12/2022 n. 195 istanze, di cui n. 188 erogate entro il 31/12/2022

<b>EROGAZIONI DOMICILIARI AD ASSISTITI</b>	<b>ANNO 2021</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>Grado di copertura delle prestazioni erogate rispetto a quelle legittimamente richieste 2022</b>
Contributi straordinari	11	<b>90,91%</b> (pari a 10 prestazioni erogate entro il 31/12/2021) Sono pervenute entro il 31/12/2021 n. 11 istanze, di cui n. 10 erogate entro il 31/12/2021 e 1 accolta nella seduta di CdA di settembre 2021 per la cui erogazione si è in attesa delle disposizione del Tribunale competente	11	<b>77,78%</b> (pari a 7 prestazioni erogate entro il 31/12/2022) Sono pervenute entro il 31/12/2022 n. 9 istanze, di cui n. 7 erogate entro il 31/12/2022 e 2 accolte rispettivamente nelle sedute di CdA a gennaio e febbraio 2023
Contributo ai soggetti di cui all'art. 2 comma 3 Statuto	53	<b>98,11%</b> (pari a 52 istanze erogate entro il 31/12/2021) 1 istanza si riferisce ad una richiesta di riesame	40	<b>100%</b>
Interventi straordinari a sostegno della disabilità	146	<b>99,32%</b> (pari a 145 istanze erogate entro il 31/12/2021) 1 istanza si riferisce ad una richiesta ancora da esaminare da parte del CdA	127	<b>100%</b>
Contributo economico a favore dei figli dei contribuenti ONAOSI in caso di decesso del genitore non sanitario	31	<b>100%</b>	15	<b>100%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>4.393</b>		<b>4.935</b>	

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 (es. i contributi per il progetto di scambio con l'università di Yale), per cui non tutte le richieste, seppur legittime sono state accolte. Mentre per quanto riguarda i contributi per Handicap per studenti e per non studenti, l'integrazione assistenziale ed i contributi straordinari 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.*

In relazione al terzo indicatore, si attesta il sostanziale rispetto dei termini di scadenza delle fatture pervenute fatta eccezione per quelle con documenti mancanti o irregolari prodotti dai fornitori.

- **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 riassunta nella tabella che segue:

<b>Bilancio al 31/12/2021</b>	
Interessi e proventi finanziari	6.421.930,47
Aggi su obbligazioni	21.156,63
Plusvalenze da titoli	<u>0,00</u>
<b>Totale frutti investimenti</b>	<b>€ 6.443.087,10</b>
	<b>16,64% Rapporto frutti/costi</b>
<b>Costi</b>	38.721.474,49

**-1,91% Differenza 2021/2020**

**-10,28% Variazione percentuale dell'indicatore dal 2020 al 2021**

<b>Bilancio al 31/12/2022</b>	
Interessi e proventi finanziari	6.463.942,27
Aggi su obbligazioni	21.156,63
Plusvalenze da titoli	<u>0,00</u>
<b>Totale frutti investimenti</b>	<b>€ 6.485.098,90</b>
	<b>17,61% Rapporto frutti/costi</b>
<b>Costi</b>	36.816.755,48

**0,97% Differenza 2022/2021**

**5,86% Variazione percentuale dell'indicatore dal 2021 al 2022**

L'indicatore in esame registra un incremento nel corso del 2022 di circa il 1 punto percentuale in quanto:

- al numeratore si constata un seppur minimo incremento del totale dei frutti degli investimenti (incremento di € 42.012) imputabile all'incremento dei proventi finanziari; mentre rimangono immutati gli aggi sulle obbligazioni in portafoglio
- decresce anche il denominatore dell'indice per la riduzione dei costi tra i due esercizi pari a circa 1.904.719 di euro

La combinazione dei due fattori esaminati porta ad un miglioramento dell'indice relativo ai frutti degli investimenti mobiliari rispetto al totale dei costi di circa l'1% con una variazione percentuale tra gli indicatori dei due anni a confronto di circa il 6%.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

f.to Amedeo Bianco