

## DELIBERAZIONE DEL COMITATO di INDIRIZZO

Data: 15 novembre 2015

n. progressivo: 28

Oggetto: **Approvazione Budget 2016.**

\* \* \*

L'anno duemilaquindici (2015), il giorno quindici (15) del mese di novembre - alle ore 9,00 - in Perugia presso la sede dell'Amministrazione Centrale, debitamente convocato dal Presidente nei modi e nelle forme previste dallo Statuto, si è riunito il Comitato di Indirizzo della Fondazione.

		<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
1. Dr. Serafino ZUCHELLI	<i>Presidente</i>	<i>si</i>	
2. Dr. Aldo GRASSELLI	<i>Vice Presidente</i>	<i>si</i>	
3. Dr. Vincenzo CARPINO	<i>Consigliere CdA</i>	<i>si</i>	
4. Dr. Domenico Antonio CASTORINA	“	<i>si</i>	
5. Dr. Giorgio CAVALLERO	“	<i>si</i>	
6. Dr. Mauro MAZZONI	“		<i>si</i>
7. Dr. Vincenzo PAROLI	“	<i>si</i>	
8. Dr. Guido QUICI	“	<i>si</i>	
9. Dr. Umberto ROSSA	“	<i>si</i>	
10. Dr.ssa Daniela ANZUINI	<i>Componente</i>	<i>si</i>	
11 Dr.ssa Anna BALDI	“	<i>si</i>	
12. Dr. Giuseppe BALICE	“	<i>si</i>	
13. Dr.ssa Cristina BETTI	“	<i>si</i>	
14. Dr.ssa Maria Beatrice BILO'	“		<i>si</i>
15. Dr. Giovanni BRUNO	“	<i>si</i>	
16. Dr.ssa Annapaola CALLEGARO	“	<i>si</i>	
17. Dr. Marco CHIARELLO	“	<i>si</i>	
18 Dr. Alfonso CIACCI	“	<i>si</i>	
19. Dr. Rocco CIAMPOLI	“	<i>si</i>	
20. Dr. Graziano CONTI	“	<i>si</i>	
21. Dr. Bruno CRISTIANO	“	<i>si</i>	
22. Dr.ssa Isabella DE FELICI	“	<i>si</i>	
23. Dr. Zaccaria DI TARANTO	“	<i>si</i>	
24. Dr.ssa Roberta DI TURI	“	<i>si</i>	

25	Dr.ssa Antonella GUALTIERI	“		<i>si</i>
26.	Dr. Pietro LIGUORI	“	<i>si</i>	
27.	Dr.ssa Antonietta MARANO	“	<i>si</i>	
28.	Dr. Federico MOLINO	“	<i>si</i>	
29.	Dr. Patrizio MULAS	“	<i>si</i>	
30.	Dr.ssa Marina Giuliana ONORATO	“	<i>si</i>	
31.	Dr. Aristide PACI	“		<i>si</i>
32.	Dr. Biagio PAPOTTO	“	<i>si</i>	
33.	Dr. Fortunato PARISI	“	<i>si</i>	
34.	Dr. Gaetano PENOCCHIO	“	<i>si</i>	
35.	Dr. Giuseppe RICCIARDI	“	<i>si</i>	
36.	Dr. Michele RINALDI	“	<i>si</i>	
37.	Dr. Maurizio SILVESTRI	“	<i>si</i>	
38.	Dr. Ermanno SOLA	“	<i>si</i>	
39.	Dr. Mauro UCCI	“	<i>si</i>	

Intervengono inoltre alla seduta:

- Rag. Massimo Corciulo, Componente *del Collegio Sindacale*.
- Dott. Mario Carena, *Direttore Generale*.
- *Coadiuvante il Direttore Generale nella verbalizzazione la Responsabile dell'Ufficio Staff Direzione Generale e Segreteria Organi Collegiali (Marinella Cippiciani)*.

Assenti giustificati: per il CdA: Dr. Mazzoni, per il Comitato di Indirizzo: Dr.ssa Bilò, Dr.ssa Gualtieri e per il Collegio Sindacale: Dott. Bistocchi, Dott.ssa De Vncenzo, Dott.ssa Malatesta e Dott. Perrotta

\* \* \*

Il Comitato di Indirizzo:

VISTA

- la proposta di Budget 2016 del Consiglio di Amministrazione del 14 ottobre 2015 (delibera 156) ai sensi dell'art. 11 comma 2 lett. b) del vigente Statuto;

PRESO ATTO

- che il suddetto documento contabile consta:
  - del budget economico (all. 1) confrontato per macro voci con il conto economico (opportunitamente riclassificato) della 2^ revisione al budget 2015 aggiornato con le variazioni proposte nel medesimo;
  - del budget finanziario 2016 (all. 2);
  - del budget degli investimenti (all. 3);
- che nell'allegata relazione viene anche esposto in forma sintetica il budget patrimoniale;

## CONSIDERATO

- che il budget 2016 è stato impostato secondo un sistema di centri di costo, adottando un modello operativo tendente ad individuare il costo complessivo delle attività gestite.  
In un'ottica di controllo interno, l'analisi periodica dei dati consente di individuare tempestivamente eventuali scostamenti, analizzandone gli effetti per le decisioni conseguenti ai fini di una maggiore efficienza gestionale ed amministrativa e, quindi, permetterà l'individuazione dei necessari interventi correttivi da sottoporre al Comitato di Indirizzo nel corso dell'anno 2016;

## PRESO ATTO

- Dei criteri d'individuazione e ripartizione del rischio nella scelta degli investimenti mobiliari validi per il 2016 (delibera del CdI n. 22 del 23.11.2014) e confermati in data odierna che prevedono in sintesi:
  - 1) *di riproporre per il 2016 i criteri così come approvati dal Comitato di Indirizzo con la delibera n. 22 del 23/11/2014, in modo da riproporli come di seguito elencati:*
    - a) *di privilegiare gli investimenti in titoli governativi denominati in euro, quotati in mercati regolamentati, per almeno il 60 % del totale del portafoglio mobiliare della Fondazione;*
    - b) *di privilegiare gli investimenti in obbligazioni e/o in prodotti finanziari di natura assicurativa, denominati in euro, emessi da emittenti con rating almeno pari al livello investment grade (Standard & Poor's BBB-), a largo flottante, quotate (le obbligazioni) in mercati regolamentati, per un massimo del 20% del totale del portafoglio mobiliare della Fondazione, nonché obbligazioni emesse da emittenti con rating incluso nel range BB+/BB (Standard & Poor's), a largo flottante, quotate in mercati regolamentati, per un massimo del 10% del totale del portafoglio mobiliare della Fondazione.*
    - c) *possibilità di investimento diretto in fondi comuni di investimento, quotati in mercati regolamentati, per un massimo del 10% del totale del portafoglio mobiliare della Fondazione ;*
    - d) *possibilità di investimento in valute diverse dall'euro, per un massimo del 15% del totale del portafoglio mobiliare della Fondazione”.*
  2. *di sottoporre la proposta di cui al precedente punto 1) all'approvazione del Comitato di Indirizzo.*

## PRESO ATTO ALTRESI'

- che l'art. 6 del Regolamento su prestazioni, servizi e organizzazione della Fondazione prevede: *“il piano annuale degli interventi costituisce allegato separato del Bilancio di previsione che ne recepisce i contenuti”;*
- che ai sensi dell'art. 128 del D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163 il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 72 del 4/6/2015 ha provveduto ad approvare lo schema del Programma triennale dei lavori per il periodo 2016/2018 nonché l'elenco dei lavori 2016 con pubblicazione dell'atto all'Albo dell'Ente dal 28/07/15;
- che il Comitato di Indirizzo con delibera n. 21 del 13/9/2015 ha approvato il programma triennale dei lavori 2016/2018 che del presente provvedimento costituisce parte integrante;

SENTITA

l'illustrazione del Direttore Generale e gli interventi espressi in corso di seduta;

tutto ciò premesso e considerato, con il parere favorevole del Collegio dei Sindaci come da relazione allegata del 27 ottobre 2015, con n. 3 voti contrari (*Dr. Mulas, Dr.ssa Onorato, Dr. Sola*),

DELIBERA

1. di approvare il Budget 2016 composto come di seguito:
  - a) Budget economico (all. 1) ;
  - b) Relazione al Budget 2016 ;
  - c) Budget finanziario (all. 2);
  - d) Budget degli investimenti (all. 3);
  - e) Dettagli di calcolo della spending review (all.4) ;
  - f) Verifica parametri legge 244/ 2007 art. 2 commi 618, 623 su base valori di mercato (all. 5) ;
  - g) Budget triennale 2016/2018 e relativo budget economico triennale redatto secondo lo schema (MEF) di cui allegato 1 del D.M. 27 marzo 2013 (all. 6);
  - h) Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio triennio 2016/2018 (all.7);
  - i) Conto Consuntivo in termini di cassa (all.8)
  - j) Piano annuale degli Interventi per l'AA e AS 2015/2016 (all. 9);
  - k) Programma Triennale 2016/2018 – elenco dei lavori anno 2016 (*approvato dal Comitato di Indirizzo con delibera n. 21 del 13/9/2015*) (all.10);
2. di trasmettere la presente delibera ai Ministeri Vigilanti ai sensi dell'art. 3, comma 3 del D. Lgs. 509/94.

IL DIRETTORE GENERALE  
f.to Carena

IL PRESIDENTE  
f.to Zucchelli

---

FONDAZIONE ONAOSI

La presente copia, composta di N. 04 (QUATTRO)  
fogli è conforme all'originale esistente agli atti  
della Fondazione.

Perugia, li 24 NOV 2015



IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Mario Carena)