

CAPITOLO			GESTIONE DELLA COMPETENZA 2002							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
				VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	
				IN PIU' (7-4)	IN MENO (4-7)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO								
		CAT.2 -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
42101	1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	877.976,00			877.976,00	514.043,59	105.966,68	620.010,27	
42104	1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	1.652.662,00			1.652.662,00	1.530.542,33	258.217,23	1.788.759,56	136.097,56
	1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	2.582.284,00			2.582.284,00	971.033,28	678.635,74	1.649.669,02	
42104	1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	258.228,00			258.228,00				
42105	1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	25.822,00			25.822,00	17.148,37		17.148,37	
42106	1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRI ANTICIPI	774.685,00			774.685,00	297.838,77		297.838,77	
42107	1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI	9.554.452,00			9.554.452,00	8.210.927,14	176.541,27	8.387.468,41	
42111	1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	258.228,00			258.228,00				
42112	1210/01	SPESE TELEFONICHE A GETTONE	10.329,00			10.329,00	1.105,67		1.105,67	
42113	1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	51.645,00			51.645,00		258,23	258,23	
		VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO,ETC) SALVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	51.645.689,00			51.645.689,00	51.373.842,74		51.373.842,74	
42115	1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	258.228,00			258.228,00	57.554,94		57.554,94	
42116	1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINIPARTAMENTI	103.291,00			103.291,00	73.236,98		73.236,98	
42117	1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	33.589.698,00			33.589.698,00	30.192.581,53	733.784,37	30.926.365,90	
42120	1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAP. 400 ENTRATA)	5.164,00			5.164,00				
42120	1280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI CULTURALI	5.164,00			5.164,00				
42121	1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.582.284,00			2.582.284,00	1.121.219,98		1.121.219,98	
1300/01		FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	645.571,00			645.571,00		400.250,58	400.250,58	
1310/01		ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.	51.645,00			51.645,00				
		TOTALI PER CATEGORIA 21	104.913.045,00			104.913.045,00	94.361.073,30	2.353.654,08	96.714.727,38	136.097,56
		TOTALI PER TITOLO 4	104.913.045,00			104.913.045,00	94.361.073,30	2.353.654,08	96.714.727,38	136.097,56
		TOTALI GENERALI	193.511.174,00	49.092.618,76	2.230.000,00	240.373.792,76	189.834.031,27	32.424.418,96	222.258.450,23	136.097,56

USCITE

comp. 2002	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI 2002						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2002	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
IN MENO (7-10)									IN PIU'(20-19)	IN MENO (19-20)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
257.965,73	44.311,55	44.311,00	55,00	44.311,55			929.622,00	558.354,59	-	371.267,41	105.967,23
	236.346,54	236.309,00	37,54	236.346,54			1.807.599,00	1.766.851,33	-	40.747,67	258.254,77
932.614,98	191.613,00	191.613,00		191.613,00			2.840.512,00	1.162.646,28	-	1.677.865,72	678.635,74
258.228,00							258.228,00		-	258.228,00	
8.675,63							25.822,00	17.146,37	-	8.675,63	
476.846,23							774.885,00	297.838,77	-	476.846,23	
1.166.983,59	228.099,56	147.097,33	81.002,23	228.099,56			9.554.452,00	8.358.024,47	-	1.196.427,53	257.543,50
258.228,00							258.228,00		-	258.228,00	
9.223,33							10.329,00	1.105,67	-	9.223,33	
51.386,77							51.645,00		-	51.645,00	258,23
271.846,26							51.645.689,00	51.373.842,74	-	271.846,26	
200.673,06	36.278,40	14.082,63	22.195,77	36.278,40			309.874,00	71.637,57	-	238.236,43	22.195,77
30.054,02							116.202,00	73.236,88	-	42.965,02	
2.643.332,10	13.445,05		13.445,05	13.445,05			36.151.982,00	30.192.581,53	-	5.959.400,47	747.229,42
5.164,00							5.164,00		-	5.164,00	
5.164,00							5.164,00		-	5.164,00	
1.461.064,04							2.582.284,00	1.121.219,96	-	1.461.064,04	
245.320,44	1.894.279,97	1.034.176,55	754.523,72	1.788.700,27	-	105.579,70	1.678.484,00	1.034.176,55	-	644.307,45	1.154.774,28
51.645,00							51.645,00		-	51.645,00	
8.334.415,18	2.644.374,07	1.667.589,51	871.204,86	2.538.794,37	-	105.579,70	109.057.610,00	96.028.662,81	-	13.028.947,19	3.224.858,94
8.334.415,18	2.644.374,07	1.667.589,51	871.204,86	2.538.794,37	-	105.579,70	109.057.610,00	96.028.662,81	-	13.028.947,19	3.224.858,94
18.251.440,09	45.124.928,36	20.667.494,08	18.794.378,11	39.461.872,19	-	5.663.056,17	268.443.972,76	210.501.525,35	-	57.942.447,41	51.218.797,07

USCITE

FONDAZIONE ONAOSI - CONTO ECONOMICO AL 31.12.2002

(istruzioni del Ragioniere Generale dello Stato 4.7.1996)

COSTI		RICAVI	
	AL 31.12.02		AL 31.12.02
restazioni assistenziali in denaro	18.572.911,66	Contributi	34.904.835,82
restazioni in servizi	13.112.444,16	Canoni di locazione	68.617,25
Organi amministrativi e di controllo	480.291,15	Interessi e proventi finanziari	7.945.823,70
competenze professionali e lavoro autonomo	229.711,36	Fitti figurativi	1.879.358,00
personale dell'Amministrazione Centrale	2.065.826,23	Altri ricavi correnti	1.797.088,72
utenze varie dell'Amministrazione Centrale	20.851,72		
servizi vari dell'Amministrazione Centrale	379.187,50		
oneri tributari	56.958,39		
oneri finanziari	0,72		
altri costi	523.928,93		
- Totale parziale costi = Spese correnti	35.442.111,82	A - Totale parziale ricavi = Entrate correnti	46.595.723,49
accantonamento annuo Fondo T.F.R.	368.480,20	Diminuzione debiti	45.075,65
		Rettifiche di costi (economie su residui passivi)	5.663.056,17
rettifiche di valori:		Rettifiche di valori:	
ammortamenti ed altre rettifiche su mobili e macchine	25.494,79	- riaccertamento residui attivi	1.889.477,48
ammortamenti ed altre rettifiche su beni immobili	1.442.473,50	Ratei attivi (per interessi su titoli)	2.678.648,42
		Risconti attivi su premi assicurativi	31.637,29
B	1.836.448,49	B	10.307.895,01
C TOTALE A+B	37.278.560,31	C TOTALE A+B	56.903.618,50
D - UTILE DI ESERCIZIO	19.625.058,19		
D - TOTALE A PAREGGIO (C+D)	56.903.618,50	D - TOTALE A PAREGGIO (C-D)	56.903.618,50

FONDAZIONE ONAOSI - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2002			
(Istruzioni del Ragioniere Generale dello Stato del 4.07.1996)			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
	AL 31.12.02		AL 31.12.02
Immobilizzazioni materiali	52.080.887,51	Debiti (non compresi nella situazione amministrativa)	123.596,07
Immobilizzazioni finanziarie	219.471.862,17	Fondo Trattamento di fine Rapporto	1.154.774,28
Crediti	8.605.599,00	Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	16.836.972,44
Attività finanziarie	41.147.407,88	Fondi di ammortamento	3.197.817,43
Disponibilità liquide	11.501.573,66		
Altri crediti	144.632,71		
Ratei attivi	2.678.648,42		
Risconti attivi	31.637,29		
TOTALE ATTIVITA'	335.662.248,64	TOTALE PASSIVITA'	21.313.160,22
		Patrimonio Netto di cui:	314.349.088,42
		Riserva legale	105.098.978,96
		Patrimonio netto al netto della R.L.	209.250.109,46
TOTALE A PAREGGIO	335.662.248,64	TOTALE A PAREGGIO	335.662.248,64
Conti d'ordine:	34.693.510,68	Conti d'ordine:	34.693.510,68
Fideiussioni	1.446.632,92	Fideiussioni	1.446.632,92
Cauzioni	19.827,39	Cauzioni	19.827,39
Immobilizzazioni c/to impegni	21.245.245,13	Impegni verso cedenti c/Immobilizzazioni	21.245.245,13
Terzi c/impegni per acquisto titoli	10.982.922,00	Impegni verso cedenti c/acquisto titoli	10.982.922,00
Terzi c/altri impegni	998.883,24	Altri impegni	998.883,24

ALL 3

FONDAZIONE ONAOSI - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2002				
CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			21.532.603,09	
RISCOSSIONI:	in conto competenza	164.016.935,30		
	in conto residui	<u>36.453.560,62</u>		
		200.470.495,92	200.470.495,92	
PAGAMENTI:	in conto competenza	189.834.031,27		
	in conto residui	<u>20.667.494,08</u>		
		210.501.525,35	210.501.525,35	
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			11.501.573,66	
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	3.615.458,56		
	dell'esercizio di competenza	<u>50.569.882,57</u>		
		54.185.341,13	54.185.341,13	
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	18.794.378,11		
	dell'esercizio di competenza	<u>32.424.418,96</u>		
		51.218.797,07	51.218.797,07	
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE DI FINE ESERCIZIO			14.468.117,72	

PAGINA BIANCA

**FONDAZIONE «OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI SANITARI ITALIANI» (ONAOSI)**

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ONAOSI VERBALE DEL 27 GIUGNO 2004

L'anno duemilaquattro (2004), il giorno ventisette (27) del mese di giugno, alle ore 10,00 in Perugia presso la Residenza Montebello per Sanitari anziani della Fondazione, debitamente convocato dal Presidente nei modi e nelle forme previste dallo Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

Omissis

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale, ai sensi del vigente Statuto, dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione degli argomenti all'ordine del giorno.

Omissis

Approvazione Bilancio Consuntivo 2003 e documenti collegati (*delibera n. 44*).

L'argomento è oggetto di illustrazione da parte del Direttore Generale, del dott. Sorrentino e del dott. Nardi. Segue relazione del Presidente del Collegio Sindacale. Il Presidente ringrazia tutti per il lavoro svolto e preannuncia che è in programma una giornata di lavoro per riflettere sui dati disponibili per la costruzione del prossimo bilancio preventivo.

Segue discussione

Omissis

Il Presidente pone in votazione il seguente provvedimento:

PRESO ATTO

del Conto Consuntivo dell'Ente dell'anno 2003 composto dal rendiconto Finanziario, dalla situazione amministrativa, dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, dalla Relazione Illustrativa al bilancio Consuntivo al 31.12.2003, predisposta dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria e che viene di seguito interamente riportata:

PREMESSA - IMPOSTAZIONI CONTABILI E DI BILANCIO

La Fondazione Onaosi, dotata di un sistema di rilevazione di tipo finanziario per competenza, lo integrò nel 1993 con la rilevazione per cassa al fine di produrre la Relazione Trimestrale sui flussi di cassa (su richiesta dalla Ragioneria Generale dello Stato, e poi per obbligo ai sensi dell'art. 32, comma 3 della L. 27/12/02 n. 289). La privatizzazione recata dal D. Lgs. 509/1994 confermava poi la necessità per la Fondazione, ai sensi dell'art. 3, comma 3, di dotarsi - a preventivo - di un piano

di attività che autorizzasse entrate e spese. La Ragioneria Generale dello Stato dettava inoltre agli Enti Previdenziali Privatizzati schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico idonei a rappresentarne - a consuntivo - i fatti di gestione.

Se, dunque, da una parte, si rivelava indispensabile adottare schemi di rappresentazione privatistici per il consuntivo, l'obbligo di redigere il Bilancio di Previsione, induceva, dall'altra, ad adottare gli schemi di riferimento disponibili, ovvero quelli pubblicistici.

Per ragioni organizzative, per conformarsi al dettato del D. Lgs. 509/94, nonché per rilevare e comunicare i flussi di cassa, la Fondazione, in autonomia, conservò l'impianto contabile su base finanziaria e - integrandone le risultanze con ulteriori dati - cominciò a produrre, in aggiunta al Rendiconto Finanziario, lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico secondo gli schemi della Ragioneria Generale dello Stato. La delibera n. 32 assunta dal Consiglio d'Amministrazione Onaosi il 30/10/96 (Esame ed approvazione del Bilancio di Previsione 1997), nella cui narrativa sono riportate le circostanze illustrate, recepisce tali impostazioni. Alla citata delibera il CdA della Fondazione dell'Onaosi ha fatto e fa riferimento anche per le modalità di redazione del Bilancio di Previsione 2004 e per i criteri di tenuta della contabilità e di redazione del consuntivo dello stesso anno.

Con atto n. 17 del 22/2/03 il CdA della Fondazione deliberava il nuovo Regolamento di Contabilità che, in coerenza con la sopra descritta impostazione e con il dettato del D. Lgs. 509/94, prevede esplicitamente il Bilancio di Previsione e il Rendiconto Finanziario sugli schemi del D.P.R. 696/79 (abrogato e sostituito dal D.P.R. 27/2/2003 n. 97) e il Bilancio Consuntivo in base alle istruzioni ed agli schemi del 4/7/96 del Ragioneria Generale dello Stato, integrati dalle disposizioni del Codice Civile. Detto Regolamento è stato assentito in data 3/2/2004 con nota prot. 30189 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

Tenuto conto che l'approvazione del Regolamento di Contabilità della Fondazione è intervenuta ad esercizio 2003 concluso, le rilevazioni contabili, su base finanziaria, della Fondazione, confluiscono nel presente consuntivo con riferimento ai criteri di cui alla delibera CdA n. 32 del 30/10/96, con alcune integrazioni miranti a meglio specificare alcune poste sulla scorta dei criteri indicati nel Regolamento di Contabilità approvato dai Ministeri il 3/2/2004, e con alcune riclassificazioni di voci effettuate in aderenza ad alcune osservazioni della Corte dei Conti e del Ministero del Lavoro sui bilanci della Fondazione dal 1995 al 2002.

Alla luce di tanto, si ricorda che con Deliberazione n. 73 del 31/10/2002 il Consiglio d'Amministrazione della Fondazione Onaosi approvò per l'esercizio 2003:

- il Bilancio di Previsione finanziario;
- il Piano di impiego dei fondi disponibili;
- il Preventivo Economico;
- le modalità di redazione dei citati documenti contabili previsionali e per la redazione del conto consuntivo 2003 (composto da Rendiconto Finanziario corredato della Situazione Amministrativa, Conto Economico e Situazione Patrimoniale);
- i criteri per la tenuta della contabilità per l'anno 2003 (finanziaria, come da deliberazione CdA n. 32 del 30 ottobre 1996), sulla scorta dei cui dati, integrati da elaborazioni extracontabili, vengono redatti il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale secondo lo schema della Ragioneria Generale dello Stato.

La Delibera n. 73/2002 di approvazione del Bilancio di previsione per il 2003, nonché le successive delibere di variazione dello stesso, e precisamente:

- la n. 31 del 31/5/03 per storno di fondi;
- la n. 63 del 28/6/03, di iscrizione del maggior avanzo di amministrazione 2002;

- la n. 77 del 27/9/03, di integrazione di stanziamento su alcuni capitoli di spesa corrente e in conto capitale;
- la n. 87 del 31/10/03, per utilizzo delle maggiori entrate di competenza,

sono state regolarmente sottoposte all'approvazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e di quello dell'Economia e Finanze, nonché al controllo della Corte dei Conti. Non avendo gli Enti Vigilanti formulato rilievi, decorsi 60 giorni dalla ricezione, le stesse sono divenute regolarmente esecutive ai sensi dell'art. 3, comma 3 del Decreto Legislativo n. 509/1994. In aderenza alle sopra citate Delibere Consiliari sono stati pertanto redatti per l'esercizio 2003 i documenti consuntivi programmati e di seguito illustrati.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		2003
CONSISTENZA DELLA CASSA		11.501.573,66
{	riscossioni in conto competenza	96.197.866,84
	riscossioni in conto residui	27.114.454,42
TOTALE RISCOSSIONI		+ 123.312.321,26
{	pagamenti in conto competenza	93.771.698,91
	pagamenti in conto residui	25.270.788,21
TOTALE PAGAMENTI		- 119.042.487,12
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		= 15.771.407,80
{	residui attivi esercizi precedenti	27.515.539,99
	residui attivi esercizio di competenza	33.858.223,54
TOTALE RESIDUI ATTIVI		+ 61.373.763,53
{	residui passivi esercizi precedenti	21.074.767,26
	residui passivi esercizio di competenza	39.719.044,47
TOTALE RESIDUI PASSIVI		- 60.793.811,73
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		= 16.351.359,60

RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finanziario deriva dalle scritture contabili tenute col sistema finanziario e viene riproposto nella consueta forma, che raffronta, per l'esercizio 2003, le previsioni definitive e gli accertamenti finali per le entrate o gli impegni per le spese.

ENTRATE	PREVISIONE	ACCERTAMENTI
Avanzo amministrazione applicato al 31.12.2002	10.865.165,72	10.865.165,72
Entrate correnti	51.845.253,00	55.937.267,90
Entrate per movimento di capitali	91.441.260,00	35.310.229,21
Partite di giro	54.105.140,00	38.808.593,27
TOTALE ENTRATE	208.256.818,72	140.921.256,10
USCITE	PREVISIONE	IMPEGNI
Uscite correnti	45.452.753,00	42.294.565,59
Uscite in conto capitale	108.698.925,72	52.387.584,52
Partite di giro	54.105.140,00	38.808.593,27
TOTALE USCITE	208.256.818,72	133.490.743,38
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA		7.430.512,72
TOTALE A PAREGGIO		140.921.256,10

A-1) ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA:

L'esercizio 2003 ha registrato un avanzo finanziario di competenza di € 7.430.512,72 quale differenza tra le entrate complessivamente accertate pari a € 140.921.256,10 (comprensive dell'avanzo applicato per il 2002 pari a € 10.865.165,72) e le uscite complessivamente impegnate pari a € 133.490.743,38.

A-1-1) ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, previste in € 51.845.253,00 sono state accertate per 55.937.267,90 a fronte delle seguenti voci:

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTAMENTI	DI CUI RISCOSE	DI CUI DA RISCUOTERE
TITOLO 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	39.505.189,00	41.944.534,17	27.643.701,60	14.300.832,57
TITOLO 3 ALTRE ENTRATE	12.340.064,00	13.992.733,73	11.870.855,88	2.121.877,85
TOTALE ENTRATE CORRENTI	51.845.253,00	55.937.267,90	39.514.557,48	16.422.710,42

TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE DI COMPETENZA

La Legge Finanziaria 2003 (l'art. 52, co. 23 L 27/12/2002 n. 289), modificando l'art. 2 lettere e) ed f) della L 7/7/1901 n. 306, ha esteso l'obbligo della contribuzione Onaosi a tutti i Sanitari iscritti agli Ordini Professionali Italiani (circa 437mila tra Medici Chirurghi e Odontoiatri, Veterinari e Farmacisti). Il Regolamento di Contribuzione approvato dal CdA dell'Onaosi con delibera n. 17 del 22/2/2003, è stato assentito dal Ministero del Lavoro con esecutività dal 31/7/2003. L'art. 12 del citato Regolamento prevede che ai Sanitari già contribuenti della Fondazione (circa 130mila pubblici dipendenti e circa 3mila liberi professionisti) si applichino per il 2003 - in proporzione del periodo di vigenza - due regimi contributivi: quello dal 1/1 al 31/7/2003 e quello dal 1/8 al 31/12/2003. Lo stesso Regolamento prevede per la prima volta a carico di ulteriori circa 300-320mila Sanitari l'obbligo dal 1 agosto 2003 del contributo Onaosi.

Le entrate contributive definitivamente accertate sono così dettagliate:

DETTAGLIO DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE 2003 - TITOLO 1

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTAMENTI	DI CUI RISCOSE	DI CUI DA RISCOUTERE
CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA PUBBLICI DIPENDENTI	25.495.000,00	27.872.309,09	26.952.476,52	919.832,57
CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA VOLONTARI	577.544,00	691.225,08	691.225,08	0,00
CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA LIBERI PROFESSIONISTI	13.381.000,00	13.381.000,00	0,00	13.381.000,00
INTERESSI E SANZIONI SU RITARDATO VERSAMENTO DI CONTRIBUTI	51.645,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	39.505.189,00	41.944.534,17	27.643.701,60	14.300.832,57

- da Sanitari (circa 130mila) alle dipendenze di Enti Pubblici (circa 1.000) sono state accertate entrate per € 27.872.309,09, per contributi obbligatori, di cui restano da riscuotere € 919.832,57;
- da Sanitari liberi professionisti sono accertate e rimosse entrate per contributi volontari per € 691.225,00;
- da Sanitari liberi professionisti non obbligati fino al 31.7.2003, sono state stimate entrate di competenza per € 13.381.000,00, da riscuotere nel 2004.

TITOLO 3 - ALTRE ENTRATE**DETTAGLIO DELLE ALTRE ENTRATE CORRENTI 2003 - TITOLO 3**

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTAMENTI	DI CUI RISCOSE	DI CUI DA RISCOUTERE
CANONI PER AFFITTO TERRENI, LOCAZ. FABBRICATI E RIMB. SPESE	59.000,00	65.964,34	43.897,71	22.066,63
INTERESSI DA IMPIEGHI MOBILIARI	6.713.939,00	9.625.164,22	7.673.430,40	1.951.733,82
INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.891.142,00	437.227,42	289.150,02	148.077,40
ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	1.549.370,00	1.792.116,57	1.792.116,57	0,00
FITTI FIGURATIVI	1.935.739,00	1.935.739,00	1.935.739,00	0,00
ALTRE DIVERSE	190.874,00	136.522,18	136.522,18	0,00
TOTALE ALTRE ENTRATE	12.340.064,00	13.992.733,73	11.870.855,88	2.121.877,85

Canoni di locazione

Si riferiscono all'affitto a terzi di fabbricati e terreni non utilizzati per le attività istituzionali

Gli interessi attivi accertati sono originati:

- da cedole maturate su titoli per € 9.625.164,22 di cui 1.951.733,82 a residuo attivo;
- dalla remunerazione della giacenza su conti correnti bancari e postali per € 437.227,42 di cui € 148.077,40 a residuo attivo.

Con riferimento agli interessi da titoli, il maggior accertamento rispetto alla previsione deriva dalla rilevazione per competenza tra i residui del 2003 delle cedole maturate e da incassare al 31/12/2003. Sono stati inoltre imputati tra gli interessi da titoli anche quelli derivanti da impieghi a breve, che in precedenza erano classificati tra quelli bancari.

Sulle giacenze da conti correnti bancari e postali, il minor accertamento rispetto alla previsione deriva dalla modifica del criterio di imputazione a consuntivo rispetto al preventivo: infatti, a preventivo, nei proventi bancari rientravano anche gli investimenti su titoli a breve, gestiti dal Tesoriere e da altri Istituti di credito. A consuntivo, invece, tali voci sono state rilevate, diversamente, tra gli impieghi mobiliari.

Nel totale degli interessi attivi sono comprese le cedole maturate sui titoli in portafoglio; non vi è compreso il guadagno in conto capitale (ad esempio da polizze assicurative a premio unico): esso sarà contabilizzato nel Rendiconto Finanziario a naturale scadenza dell'investimento.

Le entrate accertate per prestazioni di servizi sono costituite:

- per € 1.709.514,17 dalle rette degli studenti ospiti di Istituti e Centri Studio;
- per € 82.602,40 da quote di partecipazione per l'utilizzo dei Centri Vacanza;

Le altre diverse accertate sono costituite da pagamenti assistenziali erogati, che al 31.12.2003 risultano riaccreditati alla Fondazione, dalla quota di premio per l'assicurazione di dirigenti e responsabili per RCT a carico di questi ultimi, dalla parte di spese generali di funzionamento dell'Amministrazione Centrale riferita al Servizio Sociale, dal rimborso di anticipazioni, dall'introito di rimborsi di costi da ospiti e terzi, da liberalità.

I Fitti figurativi ammontano a € 1.935.739,00 e non hanno dato luogo a entrate finanziarie.

A-1-2) ANALISI DELLE USCITE CORRENTI

Le uscite correnti previste in € 45.452.753,00 sono state impegnate per € 42.294.565,59 con una economia complessiva del 6,95%. Le dette uscite possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

DETTAGLIO DELLE USCITE CORRENTI 2003				
DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNI	DI CUI PAGATE	DI CUI DA PAGARE
CAT. 1-SPESE PER ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	832.500,00	774.548,75	740.948,75	33.600,00
CAT. 2 -SPESE PER IL PERSONALE	10.220.003,00	9.214.305,30	8.700.863,30	513.442,00
CAT. 4 -SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.841.686,00	7.358.192,63	5.755.682,64	1.602.509,99
CAT. 5 -SPESE PER CONTRIBUTI IN DANARO	24.625.000,00	24.461.765,43	5.364.400,43	19.097.365,00
CAT. 8 -ONERI TRIBUTARI	100.000,00	71.924,50	71.924,50	-
CAT. 9 -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	62.911,00	6.986,05	6.737,05	249,00
CAT.10 -SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	770.653,00	406.842,93	106.569,93	300.273,00
TOTALE USCITE CORRENTI	45.452.753,00	42.294.565,59	20.747.126,60	21.547.438,99