

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
CODICE	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2003	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0600/01				-	-	-	100.000,00	71.924,50	-	28.075,50	-
CTG.8	-	-	-	-	-	-	100.000,00	71.924,50	-	28.075,50	-
0610/01				-	-	-	50.000,00	6.737,05	-	43.262,95	249,00
0612/01				-	-	-	12.911,00		-	12.911,00	-
CTG.9	-	-	-	-	-	-	62.911,00	6.737,05	-	56.173,95	249,00
0640/01				-	-	-	10.329,00		-	10.329,00	-
0650/01				-	-	-	17.329,00	8.490,95	-	8.838,05	-
0660/01	58.792,00	21.881,11	5.725,00	27.606,11	-	31.185,89	115.000,00	97.536,57	-	17.463,43	15.998,00
0670/01				-	-	-	25.822,00	22.423,52	-	3.398,48	290.000,00
0685/01				-	-	-	2.030.730,00		-	2.030.730,00	-
0700/01				-	-	-			-		-
CTG.10	58.792,00	21.881,11	5.725,00	27.606,11	-	31.185,89	2.199.210,00	128.451,04	-	2.070.758,96	305.998,00
0680/01	10.983.932,99	10.983.932,99	99.593,04	13.077.528,00	-	4.585.248,00	13.077.528,00	11.731.059,69	-	1.616.444,31	22.164.1032,00
0681/01				-	-	-	200.000,00	28.764,00	-	171.236,00	-
0710/01	13.699.448,00	3.857.888,35	8.841.559,28	13.699.447,63	-	0,37	12.721.362,72	7.217.948,35	-	5.503.414,37	14.424.165,00
0720/01	4.958.471,00	357.317,07	4.451.535,51	4.808.852,58	-	149.618,42	7.500.000,00	1.825.757,58	-	5.674.242,42	6.983.095,00
0721/01	2.143.298,13	10.079,98	2.133.216,00	2.143.298,98	-	0,15	2.143.298,00	10.079,98	-	2.133.216,02	2.133.216,00
CTG.11	20.801.215,13	4.225.285,40	16.426.310,79	20.851.596,19	-	149.618,94	22.564.658,72	9.062.549,91	-	13.482.108,81	23.540.476,00
0730/01	444.030,00	404.745,94	3.906,40	408.652,34	-	35.377,66	2.350.000,00	1.076.710,93	-	1.273.289,07	1.722.867,00
CTG.12	444.030,00	404.745,94	3.906,40	408.652,34	-	35.377,66	2.350.000,00	1.076.710,93	-	1.273.289,07	1.722.867,00
0740/01				-	-	-	39.150.000,00	27.000.300,00	-	12.149.700,00	-
0740/02	10.982.922,00	7.575.000,00	3.407.922,00	10.982.922,00	-	-	7.915.000,00	7.575.000,00	-	340.000,00	6.122.922,00
0740/04				-	-	-	51.845.689,00	8.001.000,00	-	43.844.689,00	-
0741/01	1.154.774,28	157.689,21	997.085,07	1.154.774,28	-	-	645.571,00	157.689,21	-	487.881,79	1.306.014,28
CTG.13	12.137.896,28	7.732.689,21	4.405.007,07	12.137.896,28	-	-	99.356.280,00	42.733.989,21	-	56.622.270,79	7.428.936,28
0742/01	33.382.947,73	12.362.720,55	20.835.225,28	33.397.947,73	-	16.988,80	124.270.978,92	52.893.250,05	-	71.377.668,87	32.692.279,28

USCITE

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2003								
CODICE	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' (10-7)	IN MENO (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1110/01	VERSAMENTO RIT.PREV.E VARIE LAV. DIP. E PARASUBORDINATO	921.976,00			921.976,00	591.674,74	54.644,04	636.318,78	-	285.657,22
1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	1.735.862,00	500.000,00		2.235.862,00	1.491.152,80	297.950,20	1.789.102,80	-	446.559,20
1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	2.943.804,00			2.943.804,00	52.892,23	133.190,15	186.082,38	-	2.757.721,62
1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	258.228,00			258.228,00			-	-	258.228,00
1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	25.822,00			25.822,00			-	-	25.822,00
1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRE ANTICIPAZIONI	774.885,00			774.885,00	535.164,62		535.164,62	-	239.520,38
1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI	10.054.452,00			10.054.452,00	8.245.782,52	264.994,24	8.510.776,76	-	1.543.675,24
1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	258.228,00			258.228,00			-	-	258.228,00
1210/01	SPESE TELEFONI PUBBLICI	5.164,00			5.164,00	2.851,00	515,40	3.366,40	-	1.797,60
1220/01	USCITA DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	51.645,00			51.645,00		6.593,00	6.593,00	-	45.052,00
1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO,ETC) SALVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA (OPERAZIONI TRASFERITE AL TIT.4 CTG.13 CAP.740/4)									
1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	258.228,00			258.228,00	62.461,75	29.580,75	92.022,50	-	166.205,50
1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINIAPPARTAMENTI	103.291,00			103.291,00	88.558,53		68.558,53	-	34.732,47
1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	33.569.698,00			33.569.698,00	21.011.461,72	5.527.102,68	26.538.564,40	-	7.031.133,60
1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO SU LASCITI	5.164,00			5.164,00			-	-	5.164,00
1280/01	ANTICIPAZIONI CULTURALI AZIENDA AGRARIA	5.164,00			5.164,00			-	-	5.164,00
1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.582.284,00			2.582.284,00	442.043,10		442.043,10	-	2.140.240,90
1300/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE (OPERAZIONI TRASFERITE AL TIT.4 CTG. 13 CAP.741/1)									
1310/01	ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.	51.645,00			51.645,00			-	-	51.645,00
CTG.21	TOTALE CATEGORIA 21 - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	53.605.140,00	500.000,00	-	54.105.140,00	32.494.042,81	6.314.550,46	38.808.593,27	-	15.296.546,73
TIT.4	TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	53.605.140,00	500.000,00	-	54.105.140,00	32.494.042,81	6.314.550,46	38.808.593,27	-	15.296.546,73
T.S.	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.397.643,00	15.225.184,72	2.380.000,00	107.992.827,72	92.777.038,93	39.771.904,97	133.490.743,90	-	74.766.075,94

USCITE

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
CODICE	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2003	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1110/01	105.967,23	91.886,86	14.080,37	105.967,23		-	972.978,00	673.561,60	-	299.414,40	68.724,41
1130/01	258.254,77	227.956,94	30.297,83	258.254,77		-	2.890.862,00	1.719.109,54	-	1.171.552,46	328.248,03
1131/01	678.635,74	678.635,74		678.635,74		-	3.193.804,00	731.527,97	-	2.462.276,03	133.190,15
1140/01				-		-	258.228,00		-	258.228,00	-
1150/01				-		-	25.822,00		-	25.822,00	-
1160/01				-		-	774.685,00	535.164,62	-	239.520,38	-
1170/01	257.543,50	177.546,00	79.997,50	257.543,50		-	10.054.452,00	8.423.328,52	-	1.631.123,48	344.991,74
1205/01				-		-	258.228,00		-	258.228,00	-
1210/01				-		-	5.164,00	2.851,00	-	2.313,00	515,40
1220/01	258,23	258,23		258,23		-	51.645,00	258,23	-	51.386,77	6.593,00
1230/01							51.645.689,00		-	51.645.689,00	-
1240/01	22.195,77	14.402,23	7.793,54	22.195,77		-	258.228,00	78.863,98	-	181.364,02	37.354,29
1245/01				-		-	103.291,00	68.558,53	-	34.732,47	-
1250/01	747.229,42	733.448,67	13.780,75	747.229,42		-	34.000.000,00	21.744.910,39	-	12.255.089,61	5.540.883,43
1270/01				-		-	5.164,00		-	5.164,00	-
1280/01				-		-	5.164,00		-	5.164,00	-
1290/01				-		-	2.582.284,00	442.043,10	-	2.140.240,90	-
1300/01							645.571,00		-	645.571,00	-
1310/01				-		-	51.645,00		-	51.645,00	-
CTG.21	2.070.084,66	1.924.134,67	145.949,99	2.070.084,66	-	-	107.782.702,00	34.418.177,48	-	73.364.524,52	6.460.500,45
TIT.4	2.070.084,66	1.924.134,67	145.949,99	2.070.084,66	-	-	107.782.702,00	34.418.177,48	-	73.364.524,52	6.460.500,45
T.S.	61.248.797,07	25.220.788,21	21.072.767,25	36.315.555,42	-	-	387.224.160	280.129.382,72	-	181.366.795,60	60.793.811,73

USCITE

RIEPILOGO DELLE USCITE		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2003							
DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE (4+5-8)	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	PREVISIONI	
		IN PIU' (7-4)	IN MENO (4-7)					IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TOTALE CATEGORIA 1 - SPESE PER ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	692.500,00	140.000,00	-	832.500,00	740.948,75	33.600,00	774.548,75	-	57.951,25
TOTALE CATEGORIA 2 - SPESE PER IL PERSONALE	10.220.003,00	-	-	10.220.003,00	8.700.883,30	513.442,00	9.214.305,30	-	1.005.697,70
TOTALE CATEGORIA 4 - SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.438.688,00	405.000,00	-	8.841.688,00	5.755.682,64	1.602.509,99	7.358.192,63	-	1.483.495,37
TOTALE CATEGORIA 5 - SPESE PER CONTRIBUTI IN DANARO	18.014.258,00	6.810.744,00	-	24.825.000,00	5.384.400,43	19.097.365,00	24.481.765,43	-	163.234,57
TOTALE CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI	100.000,00	-	-	100.000,00	71.924,50	-	71.924,50	-	28.075,50
TOTALE CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	62.911,00	-	-	62.911,00	6.737,05	249,00	6.986,05	-	55.924,95
TOTALE CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	928.397,00	504.258,00	660.000,00	770.653,00	106.569,93	300.273,00	406.842,93	-	363.810,07
TOTALE CATEGORIA 11 - ACQUISTO DI BENI DI USO DUREVOLE	7.277.500,00	5.885.165,72	1.000.000,00	12.142.665,72	4.857.284,51	7.114.165,21	11.971.429,72	-	171.236,00
TOTALE CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.200.000,00	1.200.000,00	-	2.400.000,00	671.984,89	1.718.960,60	2.390.925,59	-	9.074,41
TOTALE CATEGORIA 13 - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI	95.358.280,00	-	1.200.000,00	94.158.280,00	35.001.300,00	3.023.929,21	38.025.229,21	-	56.131.050,79
TOTALE CATEGORIA 21 - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	53.605.140,00	500.000,00	-	54.105.140,00	32.494.042,81	6.314.550,46	38.808.593,27	-	15.296.546,73
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	195.891.653,00	15.225.165,72	2.860.000,00	208.256.818,72	93.771.698,91	39.719.044,47	133.490.743,38	-	74.766.075,34

RIEPILOGO USCITE

RIEPILOGO DELLE USCITE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2003	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
DENOMINAZIONE											
3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
TOTALE CATEGORIA 1 - SPESE PER ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	50.000,00	49.857,91	-	49.857,91	-	142,09	955.085,00	790.808,68	-	164.276,34	33.600,00
TOTALE CATEGORIA 2 - SPESE PER IL PERSONALE	780.627,00	408.502,41	-	408.502,41	-	352.124,59	11.032.914,00	9.109.365,71	-	1.923.548,29	513.442,00
TOTALE CATEGORIA 4 - SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.396.425,00	758.198,03	87.868,01	844.068,04	-	552.358,96	9.759.288,00	6.511.880,87	-	3.247.405,33	1.690.378,00
TOTALE CATEGORIA 5 - SPESE PER CONTRIBUTI IN DANARO	13.499.927,00	9.747.493,53	-	9.747.493,53	-	3.752.433,47	24.266.256,00	15.111.893,96	-	9.154.362,04	19.097.365,00
TOTALE CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI	-	-	-	-	-	-	100.000,00	71.924,50	-	28.075,50	-
TOTALE CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-	-	-	-	-	-	62.911,00	6.737,05	-	56.173,95	249,00
TOTALE CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	58.792,00	21.881,11	5.725,00	27.606,11	-	31.185,89	2.199.210,00	128.451,04	-	2.070.758,96	305.998,00
TOTALE CATEGORIA 11 - ACQUISTO DI BENI DI USO DUREVOLE	20.801.215,13	4.225.285,40	18.426.310,79	20.851.598,19	-	149.818,94	22.564.658,72	9.082.549,91	-	13.482.108,81	23.540.478,00
TOTALE CATEGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	444.030,00	404.745,94	3.908,40	408.652,34	-	35.377,66	2.350.000,00	1.078.710,93	-	1.273.289,07	1.722.867,00
TOTALE CATEGORIA 13 - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI	12.137.896,28	7.732.689,21	4.405.007,07	12.137.896,28	-	-	99.356.260,00	42.733.989,21	-	56.622.270,79	7.428.936,28
TOTALE CATEGORIA 21 - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.070.084,68	1.924.134,67	145.949,99	2.070.084,68	-	-	107.782.702,00	34.418.177,48	-	73.364.524,52	6.460.500,45
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	61.218.797,07	25.270.788,21	21.074.767,28	46.345.555,47	-	4.873.241,60	280.429.282,72	119.042.487,12	-	161.386.795,60	60.793.811,73

RIEPILOGO USCITE



Protocollo Generale 2004 - ONAOSI
Area economica e
finanziaria
10455/1
25/06/2004

Fondazione Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani

Bilancio al 31 dicembre 2003

Relazione della società di revisione ai sensi
dell'art. 2 del Decreto Legislativo n. 509 del 30 giugno 1994

Alla Fondazione O.N.A.O.S.I.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio della Fondazione Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2003, composto da:

- Rendiconto finanziario
- Situazione patrimoniale
- Conto economico
- Situazione amministrativa
- Relazione illustrativa al bilancio consuntivo

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della Fondazione. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi ed i criteri per la revisione contabile raccomandati dalla CONSOB. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

I più significativi criteri contabili utilizzati dalla Fondazione, nell'ambito della autonomia contabile ad essa concessa dal Decreto Legislativo n. 509 del 30 giugno 1994 sono illustrati nella relazione illustrativa al bilancio consuntivo dell'esercizio 2003 e gli effetti prodotti dalla loro applicazione non si discostano in modo significativo da quelli prodotti dall'applicazione dei criteri contabili comunemente accettati e raccomandati dalla CONSOB.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

3. A nostro giudizio, il bilancio della Fondazione Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2003, come sopra identificato, è conforme ai criteri contabili indicati nella relazione illustrativa al bilancio consuntivo; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione secondo i criteri suddetti.

BOMPANI AUDIT S.r.l.

Un Amministratore


Renzo Simonetti

Roma, 24 giugno 2004