

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	677.717	645.260
7) Per servizi	22.950.734	22.594.770
8) Per godimento di beni di terzi	49.415	47.059
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	8.165.142	7.966.354
b) Oneri sociali	2.372.103	2.650.941
c) Trattamento di fine rapporto	19.005	20.848
e) Altri costi	24.728	19.088
Totale costi per il personale (9)	10.580.978	10.657.231
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.290	24.248
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.490.727	2.829.788
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	2.519.017	2.854.036
12) Accantonamenti per rischi	563.273	3.884.957
13) Altri accantonamenti	833.769	316.553
14) Oneri diversi di gestione	1.197.358	291.507

Totale costi della produzione (B)	39.372.261	41.291.507
--	-------------------	-------------------

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-12.824.468	-15.314.441
---	--------------------	--------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:

d) Proventi diversi dai precedenti

Altri	9.851.299	8.714.949
-------	-----------	-----------

Totale proventi diversi dai precedenti (d)	9.851.299	8.714.949
--	-----------	-----------

Totale altri proventi finanziari (16)	9.851.299	8.714.949
---------------------------------------	-----------	-----------

17) Interessi e altri oneri finanziari

Altri	1.707.857	637.918
-------	-----------	---------

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	1.707.857	637.918
--	-----------	---------

Totale proventi e oneri finanziari (C) (16-17)	8.143.442	7.286.717
---	------------------	------------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:

Totale rettifiche di attività finanziarie (D)	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:**20) Proventi**

Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5	5.841.336	286.269
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	4
Altri	2.110.601	6.116.939
Totale proventi (20)	7.951.938	6.403.210

21) Oneri

Altri	2.171.305	653.618
Totale oneri (21)	2.171.305	653.618

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	5.780.633	5.749.592
---	------------------	------------------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.099.606	-2.278.131
--	------------------	-------------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti	1.070.562	1.079.384
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	1.070.562	1.079.384

23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	29.044	-3.357.515
--	---------------	-------------------

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

f.to Serafino Zucchelli

FONDAZIONE ONAOSI

La presente copia, composta di N. 6 (SEI).....
 fogli è conforme all'originale esistente agli atti
 della Fondazione

Perugia, li 14 MAG. 2013



IL DIRETTORE GENERALE
 (Dott. Mario Carena)

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012									
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			IN PIU' (7-8)	IN MENO (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	DA RISCOVERE (10-9)	TOTALE (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0001/01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO	1.074.000	109.000		1.183.000,00					1.183.000,00	
0002/01	FONDO INIZIALE DI CASSA	7.000.000		6.589.285	410.715,08						
CTG.9	TOTALE CATEGORIA 9	8.074.000	109.000	6.589.285	1.593.715,08	0	0	0	0	1.183.000	
TIT.9	TOTALE TITOLO 9	8.074.000	109.000	6.589.285	1.593.715,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1.183.000,00	
0040/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA SANITARI DIPENDENTI DI PUBBLICHE AMM.NI	22.639.000		39.000	22.600.000,00	10.279.054,08	12.320.945,91	22.600.000,00	0,00		
0060/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA VOLONTARI	1.722.000		72.000	1.650.000,00	1.705.771,80	13.273,00	1.719.044,80	69.044,80		
0065/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI DA SANITARI LIBERI PROFESSIONISTI	0			-			-	0,00		
CTG.1	TOTALE CATEGORIA 1 - CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI	24.361.000	0	111.000	24.250.000,00	11.984.825,89	12.334.218,91	24.319.044,80	69.044,80	0,00	
0080/01	INTERESSI E SANZIONI SU RITARDATO VERSAMENTO DI CONTRIBUTI	0			-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CTG.2	TOTALE CATEGORIA 2 - ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TIT.1	TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	24.361.000	0	111.000	24.250.000,00	11.984.825,89	12.334.218,91	24.319.044,80	69.044,80	0,00	
0090/01	CANONI DI LOCAZIONE ED ALTRI PROVENTI DA FABBRICATI	280.000		65.000	215.000,00	215.671,34	5.218,50	220.889,84	5.889,84		
0095/01	PROVENTI DA TERRENI AGRICOLI	9.000	2.000		11.000,00	8.229,19	0,00	8.229,19		2.771,81	
CTG.7	TOTALE CATEGORIA 7 - CANONI DI LOCAZIONE	289.000	2.000	65.000	226.000,00	223.899,53	5.218,50	229.118,03	5.889,84	2.771,81	
0100/01	INTERESSI E PROVENTI LORDI DA IMPIEGHI MOBILIARI	8.550.000	398.000		8.948.000,00	8.318.222,17	2.378.039,75	8.692.261,92	255.738,08		
0101/01	INTERESSI LORDI DA GIACENZE BANCARIE E POSTALI	180.000	485.000		665.000,00	359.175,94	9.098,12	368.274,06	296.725,94		
0102/01	CONTROPARTITA DELLE RITENUTE D'IMPOSTA SU PROV. FINANZ. (CAP. 602/1)	1.219.500		1.209.000	10.500,00	307.136,78		307.136,78	296.636,78		
0103/01	PLUSVALENZE LORDE DA REALIZZ. MOBILIARI	210.000	6.305.000		6.515.000,00	6.004.187,63		6.004.187,63		510.812,37	
CTG.8	TOTALE CATEGORIA 8 - INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	10.159.500	7.188.000	1.209.000	18.138.000,00	12.995.722,50	2.385.137,87	15.371.860,37	296.636,78	1.063.278,39	
0111/01	RETTE PER OSPITALITA' NEL COLLEGIO UNICO DI PERUGIA (EX IMM)	1.197.000		310.000	887.000,00	174.890,08	158.120,72	331.010,80	555.989,20		
0111/02	ALTRE ENTRATE DEL COLLEGIO UNICO (EX IMM)	10.000			10.000,00	6.255,00	2.635,00	8.890,00	1.110,00		
0111/03	RETTE PER OSPITALITA' NEL CENTRO FORMATIVO DI PERUGIA (EX IFF)	548.000		160.000	388.000,00	37.453,17	25.858,70	63.311,87	324.688,13		
0111/04	ALTRE ENTRATE DEL CENTRO FORMATIVO DI PERUGIA (EX IFF)	8.000		2.500	3.500,00	3.500,00	824,64	4.324,64			
0111/05	RETTE PER OSPITALITA' NEI CENTRI FORMATIVI	707.000		68.000	639.000,00	123.486,98	98.025,51	221.512,47	417.487,53		
0111/06	QUOTE DI PARTECIPAZIONE PER OSPITALITA' NEI CENTRI VACANZA	75.000		10.000	65.000,00	73.697,00		73.697,00	8.697,00		
0111/07	QUOTE DI PARTECIPAZIONE PER OSPITALITA' C/O RESIDENZA MONTEBELLO	0			-			-		0,00	
0111/08	CONTRIBUTI DA TESORIERE PER INIZIATIVE ISTITUZIONALI	60.000			60.000,00	60.000,00		60.000,00		0,00	
0111/09	QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL MASTER E AL CORSO START	13.000		8.000	5.000,00	5.000,00		5.000,00		0,00	
0115/01	ENTRATE STRAORDINARIE (CONTENZIOSI, LIBERALITA', ETC.)	2.550.000		2.018.000	532.000,00	336.917,91	4.945,99	341.863,90	190.136,10		
CTG.9	TOTALE CATEGORIA 9 - ALTRI RICAVI	5.188.000	0	2.578.500	2.589.500,00	821.209,12	268.418,58	1.109.618,88	9.521,84	1.489.418,98	
0120/01	RECUPERO DI EROGAZIONI IN DANARO	4.000		4.000							
0150/01	CONTRAVVARSIO DEI BENEFICI IN NATURA EROGATI AL PERSONALE	1.500		800	900,00	867,60		867,60		32,40	
0160/01	CONTROPARTITA DELLE CONTABILIZZAZIONI DI SPESE IN ALTRE GESTIONI	0			-			-		0,00	
0162/01	ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DI SPESE CORRENTI ANTICIPATE	48.000	25.000		71.000,00	43.583,25	7.600,00	51.183,25	19.816,75		
0162/02	RETTIFICHE DI SPESE VARIE	1.500		1.400	100,00	0,01		0,01		99,99	
0162/05	RETTIFICHE DI SPESE PER BENI SERVIZI E PERSONALE AMM.NE CENTRALE				-			-		0,00	
0162/06	RETTIFICHE DI SPESE PER BENI SERVIZI E PERSONALE ISTITUTI MASCHILI				-			-		0,00	
0162/07	RETTIFICHE DI SPESE PER BENI SERVIZI E PERSONALE ISTITUTI FEMMINILI				-			-		0,00	
0162/08	RETTIFICHE DI SPESE PER BENI SERVIZI E PERSONALE CENTRI FORMATIVI	1.500		1.500						0,00	
0162/09	RETTIFICHE DI SPESE PER BENI E SERVIZI CASE VACANZA				-			-		0,00	
CTG.10	TOTALE CATEGORIA 10 - POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI	54.500	25.000	7.500	72.000,00	44.450,86	7.600,00	52.050,86	0,00	19.949,14	
TIT.3	TOTALE TITOLO 3 - ALTRE ENTRATE	15.649.000	7.215.000	3.858.000	19.026.000,00	14.078.273,01	2.686.366,93	16.762.639,94	312.048,24	2.575.408,30	
E.C.	TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI	40.030.000	7.215.000	3.969.000	43.276.000,00	26.061.098,90	15.020.585,84	41.081.684,74	381.093,04	2.575.408,30	
0230/01	REALIZZO DI TITOLI A MEDIO E LUNGO TERMINE	500.000.000			496.880.000,00	198.683.245,47	28.208.709,56	226.891.955,03		272.788.044,97	
0231/01	LIQUIDAZIONE IMPIEGHI A BREVE TERMINE	0			-	0,00		-			
0232/01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI	680.000			1.000.000,00	0,00		-		1.000.000,00	
CTG.13	TOTALE CATEGORIA 13 - REALIZZO DI VALORI	500.680.000	-	0	500.680.000,00	198.683.245,47	28.208.709,56	226.891.955,03	0,00	273.788.044,97	
TIT.4	TOTALE TIT.4 - ENTRATE DA ALIEN. BENI INSC. CREDITI	500.680.000	-	0	500.680.000,00	198.683.245,47	28.208.709,56	226.891.955,03	0,00	273.788.044,97	
E.C.C.	TOTALE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	500.680.000	-	0	500.680.000,00	198.683.245,47	28.208.709,56	226.891.955,03	0,00	273.788.044,97	
0240/01	RITENUTE PREVIDENZIALI E VARIE A DIPENDENTI E COLLABORATORI	2.300.000			2.300.000,00	1.253.815,18		1.253.815,18		1.046.184,82	
0260/01	RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI SU COMPENSI LAVORO AUTONOMO	1.000.000			1.000.000,00	214.903,02		214.903,02		785.096,98	
0261/01	RITENUTE FISCALI SU BORSE DI STUDIO AGLI ASSISTITI	1.600.000			1.600.000,00	937.026,35	18,00	937.044,35		662.955,65	
0262/01	RITENUTE FISCALI A DIPENDENTI E COLLABORATORI	4.000.000			4.000.000,00	1.982.063,07	7.026,36	1.989.089,43		2.030.910,57	
0270/01	INTROITO IVA SU CESSIONI DI BENI E PRESTAZ. SERVIZI NON ISTITUZI.	30.000			30.000,00	2.835,21		2.835,21		27.164,79	
0280/01	RIMBORSI DA INPDAP PER ACCONTI DI PENSIONE	25.000			25.000,00			-		25.000,00	
0290/01	REINTEGRO DI ANTICIPAZIONI ECONOMICHE E VARIE	500.000			500.000,00	50.593,00	134.936,14	185.529,14		314.470,86	
0300/01	REINTEGRO PAGAM. RETRIB. E CONTRIB. AL PERS. RIPART. TRA I SERVIZI	2.500.000			2.500.000,00	3.334,91	52.356,40	55.691,31		2.444.308,69	
0330/01	REINTEGRO PAGAM. SP. COMUNI DIV. RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	35.000			35.000,00			-		35.000,00	
0340/01	INTROITO DA TELEFONI PUBBLICI	5.000			5.000,00			-		5.000,00	
0350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	1.030.000			1.030.000,00	586.790,99	1.254,77	588.045,76		441.954,24	
0360/01	RIENTRO IMPIEGHI TEMPORANEI DI LIQUIDITA'	50.000.000			50.000.000,00	82.989.177,14		82.989.177,14	32.989.177,14		
0370/01	INTROITO DI DEPOSITI DA TERZI	50.000			50.000,00		32,34	32,34		49.967,66	
0375/01	INTROITO DA CENTRI VACANZA DA CONTABILIZZARE	100.000			100.000,00			-		100.000,00	
0378/01	REINTEGRO PAGAM. PROV. CONTABIL. AI CAPP. DI PERTINENZA	200.000			200.000,00			151.063,64		48.936,36	
0380/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	4.000.000	1.500.000		5.500.000,00	2.453.634,38	540.945,72	2.994.580,10		2.505.419,90	
0410/01	REINTEGRO ALTRE ANTICIPAZIONI	5.000			5.000,00			-		5.000,00	
0430/01	RECUPERO ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.	50.000			50.000,00			-		50.000,00	
CTG.22	TOTALE CATEGORIA 22 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	67.430.000	1.500.000	0	68.930.000,00	90.484.173,25	887.633,27	91.341.806,52	32.989.177,14	10.577.370,82	
TIT.7	TOTALE TITOLO 7 - PARTITE DI GIRO	67.430.000	1.500.000	0	68.930.000,00	90.484.173,25	887.633,27	91.341.806,52	32.989.177,14	10.577.370,82	
T.E.	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	809.214.000	8.924.000	3.969.000	814.069.000,00	315.198.517,62	44.116.928,67	359.315.446,29	33.370.270,18	288.123.823,89	

ENTRATE

CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DELLA CASSA					TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012 (8+15)	
	RESIDUI ATTIVI AL 1.1.2012	RISCOSSI	DA RISCOUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI (7+13)	RISCOSSIONI (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	
0001/01	0,00										0,00	
0002/01							410.715,08			410.715,08	0,00	
CTG.9	0	0	0	0	0	0	410.715	0	0	410.715	0	
TIT.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.715,08	0,00	0,00	410.715,08	0,00	
0040/01	14.893.473,36	12.374.279,80	1.232.068,28	13.606.348,08		1.087.125,28	37.293.473,36	22.663.333,89		14.640.139,47	13.553.014,19	
0060/01	67.070,81	118.988,06		118.988,06	51.917,45		1.717.070,81	1.824.759,86	107.689,25		13.273,00	
0065/01	23.070.000,00	102.286,33		102.286,33			22.967.733,67	23.070.000,00		22.967.733,67	0,00	
CTG.1	37.830.543,97	12.596.534,19	1.232.068,28	13.827.602,47	51.917,45	24.054.858,95	62.080.543,97	24.580.360,08	107.689,25	37.607.873,14	13.566.287,19	
0060/01	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
CTG.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
TIT.1	37.830.543,97	12.596.534,19	1.232.068,28	13.827.602,47	51.917,45	24.054.858,95	62.080.543,97	24.580.360,08	107.689,25	37.607.873,14	13.566.287,19	
0065/01	7.478,40	4.660,50		4.660,50		2.817,90	222.478,40	220.331,84		2.146,56	5.218,50	
0069/01				0,00		0,00	11.000,00	8.228,19		2.771,81	0,00	
CTG.7	7.478,40	4.660,50	0,00	4.660,50	0,00	2.817,90	233.478,40	228.560,03	0,00	4.918,37	5.218,50	
0100/01	2.786.561,29	2.752.783,62		2.752.783,62		33.797,67	11.734.561,29	9.068.965,79		2.665.595,50	2.378.039,75	
0101/01	8.059,67	8.059,67		8.059,67		0,00	673.059,67	367.235,61		305.824,06	9.098,12	
0102/01	0,00						10.500,00	307.136,76	296.636,76			
0103/01	0,00						6.515.000,00	6.004.187,63		510.812,37		
CTG.8	2.794.620,98	2.760.837,29	0,00	2.760.837,29	0,00	33.797,67	18.933.129,96	15.747.545,79	296.636,76	3.482.211,83	2.385.137,87	
0111/01	405.333,27	403.243,53		403.243,53		2.089,74	1.292.333,27	578.133,81		714.199,66	156.120,72	
0111/02	0,00					0,00	10.000,00	6.256,00		3.745,00	2.635,00	
0111/03	228.368,90	228.586,17		228.586,17	217,27		616.368,90	266.036,34		350.329,56	25.858,70	
0111/04	0,00					0,00	3.500,00	3.500,00		0,00	824,64	
0111/05	298.027,88	294.570,43		294.570,43		3.457,45	937.027,88	418.057,39		518.970,49	98.025,51	
0111/06	0,00				0,00	0,00	85.000,00	73.697,00	8.697,00			
0111/07	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0111/08	60.000,00	60.000,00		60.000,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00		0,00		
0111/09	0,00				0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		0,00		
0115/01	-				0,00	0,00	532.000,00	336.917,91		195.082,09	4.945,99	
CTG.9	991.736,05	996.400,13	0,00	996.400,13	217,27	5.547,19	3.581.239,95	1.867.869,25	8.697,00	1.782.326,90	288.410,58	
0120/01	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0150/01	-				0,00	0,00	900,00	867,80	0,00	32,40		
0160/01	-				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0162/01	11.315,70	7.815,70	3500	11.315,70		0,00	82.315,70	51.396,95		30.918,75	11.100,00	
0162/02	-				0,00	0,00	100,00	0,01		99,99		
0162/05	-				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0162/06	-				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0162/07	-				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
0162/08	-				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0162/09	-				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
CTG.10	11.315,70	7.815,70	3.500,00	11.315,70	0,00	0,00	83.315,70	82.264,96	0,00	31.046,14	11.190,00	
TIT.3	3.805.145,11	3.759.699,62	3.500,00	3.763.199,62	217,27	42.162,76	22.831.145,11	17.835.972,63	305.333,76	5.300.506,24	2.669.866,93	
E.C.	41.635.689,08	16.355.233,97	1.235.568,28	17.590.802,09	52.134,72	24.097.021,71	84.911.689,08	42.416.332,71	413.023,01	42.908.379,39	16.256.154,12	
0230/01	0,00				0,00	0,00	499.680.000,00	198.683.245,47		300.996.754,53	28.208.709,56	
0231/01	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0232/01	0,00				0,00	0,00	1.000.000,00	0,00		1.000.000,00		
CTG.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.680.000,00	198.683.245,47	0,00	301.996.754,53	28.208.709,56	
TIT.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.680.000,00	198.683.245,47	0,00	301.996.754,53	28.208.709,56	
E.C.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.680.000,00	198.683.245,47	0,00	301.996.754,53	28.208.709,56	
0240/01	3.697,11		3.697,11	3.697,11		0,00	2.303.697,11	1.253.815,18		1.049.881,93	3.697,11	
0260/01	0,00				0,00	0,00	1.000.000,00	214.903,02		785.096,98		
0261/01	0,00				0,00	0,00	1.600.000,00	937.026,35		662.973,65	18,00	
0262/01	4.210,55		4.210,55	4.210,55		0,00	4.004.210,55	1.962.063,07		2.042.147,48	11.236,91	
0270/01	0,00				0,00	0,00	30.000,00	2.835,21		27.164,79		
0280/01	0,00				0,00	0,00	25.000,00	0,00		25.000,00		
0290/01	313.213,12	191.584,14	121.628,00	313.212,14	0,98	0,00	813.213,12	242.177,14		571.035,98	256.564,14	
0300/01	92.617,12		92.617,12	92.617,12		0,00	2.582.617,12	3.334,91		2.589.282,21	144.973,52	
0335/01	0,00				0,00	0,00	35.000,00	0,00		35.000,00		
0340/01	0,00				0,00	0,00	5.000,00	0,00		5.000,00		
0360/01	1416	1.416,00		1.416,00		0,00	1.031.416,00	588.206,99		443.209,01	1.254,77	
0360/01	3.952.849,43	3.952.849,43					53.952.849,43	86.942.026,57	32.989.177,14			
0370/01	5.250,00		5.250,00	5.250,00		0,00	56.250,00	0,00		56.250,00	5.282,34	
0375/01	0,00				0,00	0,00	100.000,00	0,00		100.000,00		
0376/01	80.344,66	80.344,66		80.344,66	0,00	0,00	280.344,66	80.344,66		200.000,00	161.063,64	
0380/01	458.968,12	9.780,20	49.187,92	58.968,12		400.000,00	5.968.968,12	2.463.414,58		3.495.553,54	590.133,64	
0410/01	700,00		700,00	700,00		0,00	5.700,00	0,00		5.700,00	700,00	
0430/01	0,00				0,00	0,00	80.000,00	0,00		80.000,00		
CTG.22	4.913.268,01	4.235.974,33	277.290,70	560.415,60	0,00	400.000,98	73.843.268,01	84.690.147,58	32.989.177,14	12.142.295,57	1.164.923,97	
TIT.7	4.913.268,01	4.235.974,33	277.290,70	560.415,60	0,00	400.000,98	73.843.268,01	84.690.147,58	32.989.177,14	12.142.295,57	1.164.923,97	
T. E.	46.548.965,09	20.591.208,14	1.512.858,98	18.151.217,69	52.134,72	24.497.022,69	659.845.679,17	335.789.725,76	33.402.200,15	357.458.144,68	45.629.787,65	

ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012									
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI		PAGATE	DA PAGARE (16-B)	TOT IMPEGNI (6+B)	IN PIU' (10-7)		IN MENO (7-10)	
			IN PIU' (7-4)	IN MENO (4-7)							
2	3	4	5	6	8	9	10	11	12		
001001	INDENNITA' GETTONI DI PRESENZA DEGLI ORGANI AMMINISTRATIVI	491.000	71.000	-	562.000	523.070,32	38.929,68	-	562.000,00	-	
001002	SP VITTO, TRASPORTO, ALLOGGIO ORGANI AMMINISTRATIVI (SU FATTURA)	97.000	2.000	-	99.000	72.020,01	22.147,81	-	94.167,82	4.832,18	
001003	SP VITTO, TRASPORTO, ALLOGGIO DEGLI ORGANI AMMINISTRATIVI (SU LISTA DI RENDICONTI)	75.000	20.000	-	95.000	96.995,81	8.303,19	-	95.000,00	-	
001101	INDENNITA' E GETTONI DI PRESENZA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO	148.000	1.000	-	149.000	138.904,80	12.105,10	-	149.000,00	-	
001102	SPESE DI VITTO, TRASPORTO E ALLOGGIO DEGLI ORGANI DI CONTROLLO (SU FATTURE)	24.000	6.000	-	30.000	11.995,08	12.517,01	-	24.213,09	5.786,81	
001103	SP VITTO, TRASPORTO, ALLOGGIO DEGLI ORGANI DI CONTROLLO (SU LISTA DI RENDICONTI)	15.000	-	14.000	1.000	-	1.000,00	-	1.000,00	-	
001201	SPESE PER IL RINNOVO DEGLI ORGANI AMMINISTRATIVI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
001201	TOTALE CAT. 1 - SPESE ORGANI AMM. E DI CONTROLLO	869.000	199.000	14.999	934.000	838.378,12	95.992,79	-	923.385,31	10.614,69	
007001	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE DIPENDENTE AMMINISTRAZIONE CENTRALE	3.930.000	30.000	-	3.960.000	3.614.000,00	345.300,01	-	3.960.000,00	-	
007002	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE DIPENDENTE SERVIZIO SOCIALE	448.000	59.000	-	507.000	497.999,15	39.300,85	-	507.000,00	-	
007003	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE DIPENDENTE ISTITUTI MASCHILI	2.212.000	-	92.000	2.120.000	1.978.064,67	143.336,33	-	2.120.000,00	-	
007004	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE DIPENDENTE ISTITUTI FEMMINILI	1.978.000	-	171.000	1.806.000	1.698.476,68	106.523,32	-	1.806.000,00	-	
007005	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE DIPENDENTE CENTRI FORMATIVI	794.000	92.000	-	886.000	791.270,95	94.729,05	-	886.000,00	-	
007013	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE EDUCATIVO ISTITUTI MASCHILI	903.000	-	29.000	874.000	781.950,99	92.049,01	-	874.000,00	-	
007014	RETRIBUZIONI ED ONERI PERSONALE EDUCATIVO ISTITUTI FEMMINILI	708.000	-	20.000	688.000	631.256,82	56.743,08	-	688.000,00	-	
013001	FORMAZIONE, SELEZIONE E ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE	60.000	-	-	60.000	22.302,06	2.221,56	-	24.524,44	35.475,56	
013001	TOTALE CATEGORIA 1 - SPESE PER IL PERSONALE	11.831.000	181.000	312.000	12.000.000	9.884.223,33	889.292,11	-	10.884.534,44	36.475,66	
017001	CONDOMINIO, UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA LOCALI AMM. C.I.E.	106.000	6.000	-	112.000	99.833,97	11.905,33	-	111.438,00	561,00	
017002	CONDOM. UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA LOC CEDUTI IN FITTO E DISPONIBILI	3.000	-	-	3.000	2.328,92	671,08	-	3.000,00	-	
017003	FITTO, CONDOM. UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA LOC SERV SOCIALE	56.000	-	-	56.000	48.390,79	4.964,75	-	53.395,54	1.644,46	
017004	UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA ISTITUTI MASCHILI	491.000	80.000	-	571.000	525.046,46	43.941,98	-	569.888,44	1.111,56	
017005	UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA ISTITUTI FEMMINILI	338.500	-	29.500	309.000	298.295,70	10.363,18	-	308.679,88	320,12	
017006	CONDOMINIO, UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA CENTRI FORMATIVI	511.000	86.800	-	597.800	529.130,36	68.124,47	-	597.254,63	545,17	
017007	CONDOMINIO, UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA CASE VACANZA	81.500	-	-	81.500	56.837,77	3.763,89	-	58.721,68	1.778,34	
017008	CONDOM. UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA ALTRI LOC USO DIRETTO	19.000	-	6.000	13.000	12.077,98	808,58	-	12.986,56	13,44	
017009	UTENZE, RSU, RAI E SP STRUTTURA RESIDENZA MONTEBELLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
017001	PULIZIA E VIGILANZA LOCALI AMM. C.I.E.	40.000	-	13.000	27.000	26.243,52	727,00	-	26.970,52	79,48	
017002	VIGILANZA LOCALI DISPONIBILI	2.500	-	500	2.000	1.185,94	-	-	1.185,94	814,36	
017003	PULIZIA VIGILANZA LOCALI SERVIZIO SOCIALE	7.500	-	2.500	5.000	3.188,33	1.833,67	-	5.000,00	-	
017004	PULIZIA E MATERIALI, INTEGRAZIONE SERVIZI, VIGILANZA COLLEGIO UNICO (EX IIMM)	78.000	-	44.000	35.000	28.642,63	4.151,63	-	32.794,16	2.205,84	
017005	PULIZIA E MATERIALI, INTEGR. SERVIZI, VIGILANZA CENTRO FORMATIVO PERUGIA (EX IIFF)	23.500	2.500	-	26.000	22.137,17	3.496,80	-	25.633,97	366,03	
017006	PORTIERATO, PULIZIA VIGILANZA CENTRI FORMATIVI	536.000	42.000	-	578.000	442.036,36	128.294,88	-	570.334,22	7.665,78	
017007	PULIZIA E GESTIONE SERVIZIO CASE VACANZA	51.500	-	6.500	45.000	36.460,78	5.536,52	-	44.999,30	0,70	
017009	PORTIERATO PULIZIA VIGILANZA RESIDENZA MONTEBELLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
018001	PICC. MANUT/MANUTEN. UFFICI AMM. NE CENTRALE	25.000	-	3.000	22.000	11.296,39	5.395,46	-	16.691,85	5.308,15	
018002	PICC. MANUT/MANUTEN. LOCALI DISPONIBILI ED IN USO A TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
018003	PICC. MANUT/MANUTEN. LOC SERVIZIO SOCIALE	500	500	-	1.000	298,99	556,36	-	623,75	178,75	
018004	PICC. MANUT/MANUTEN. COLLEGIO UNICO	42.000	5.000	-	47.000	39.236,45	7.410,49	-	43.646,91	3.353,08	
018005	PICC. MANUT/MANUTEN. CENTRO FORMATIVO PG	29.000	-	3.000	26.000	12.048,80	3.947,01	-	15.995,81	10.104,99	
018006	PICC. MANUT/MANUTEN. CENTRI FORMATIVI	45.000	-	5.000	40.000	32.053,97	7.786,09	-	39.822,08	177,94	
018007	PICC. MANUT/MANUTEN. LOCALI CASE VACANZA	500	2.500	-	3.000	2.844,85	-	-	2.844,85	365,15	
018008	PICC. MANUT/MANUTEN. LOCALI UTILIZZATI DIRETTAMENTE	3.500	-	3.000	500	128,88	178,14	-	305,00	185,00	
018009	PICC. MANUT/MANUTEN. RESIDENZA MONTEBELLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
018101	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE UFFICI AMM. NE CENTRALE (PIANO TRIENNALE)	45.000	-	5.000	40.000	22.623,71	8.491,85	-	31.115,84	8.884,46	
018102	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE COLLEGIO UNICO PERUGIA (P. TRIENNALE)	168.000	-	10.000	158.000	121.279,01	29.425,70	-	150.794,71	7.285,29	
018103	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE CENTRO FORMATIVO PERUGIA (P. TRIENNALE)	103.000	-	2.000	101.000	59.793,08	38.994,36	-	95.467,41	4.542,59	
018104	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE CENTRI FORMATIVI (P. TRIENNALE)	270.000	-	30.000	240.000	158.443,28	78.708,44	-	237.146,72	2.851,28	
018105	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE CASE VACANZA (P. TRIENNALE)	14.500	-	3.000	11.500	8.237,37	1.000,00	-	9.237,37	2.262,63	
018106	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE ALTRI LOCALI IN USO DIRETTO (P. TRIENNALE)	7.000	-	2.000	5.000	1.189,42	2.351,11	-	3.510,53	1.489,47	
018109	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE RESIDENZA MONTEBELLO (P. TRIENNALE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
018110	MANUTENZIONI NON INCREMENTATIVE VILLA DONNINI MONTEBELLO (P. TRIENNALE)	16.000	-	-	16.000	1.890,56	6.023,63	-	7.914,21	8.086,79	
020001	ACQUISTI E ABBONAMENTI A OPERE RIVISTE E GIORNALI AMMINISTRATIVE CENTRALE	14.000	-	500	13.500	11.399,47	229,18	-	11.598,65	1.901,35	
020001	SPESE POSTALI AMMINISTRAZIONE CENTRALE (MACCHINA AFFRANCATRICE)	36.000	5.000	-	41.000	32.663,21	6.767,05	-	39.430,86	1.569,14	
021001	SPESE DUFFICIO AMMINISTRAZIONE CENTRALE	42.000	-	1.000	41.000	34.750,91	4.235,56	-	38.996,48	2.013,51	
021002	SPESE DUFFICIO SERVIZIO SOCIALE	9.000	-	-	9.000	7.973,49	1.026,51	-	9.000,00	-	
021003	SPESE DUFFICIO POSTALI E CANCELLERIA COLLEGIO UNICO	8.500	-	-	8.500	3.626,57	4.288,15	-	7.817,72	692,28	
021004	SPESE DUFFICIO POSTALI E CANCELLERIA CENTRO FORMATIVO PG	8.000	-	500	8.500	3.007,63	1.188,98	-	4.174,31	1.325,09	
021005	SPESE DUFFICIO CENTRI FORMATIVI	8.500	-	500	8.000	6.281,91	1.588,06	-	7.867,09	132,01	
021101	TELEFONIA FISSA/TRASMISSIONE DATI AMM. CENTRALE E ISTITUTI MASCHILI/FEMMINILI	115.000	-	-	115.000	95.572,81	2.527,81	-	98.100,42	16.899,58	
021102	TELEFONIA MOBILE AMMINISTRAZIONE CENTRALE	9.000	-	-	9.000	9.000,00	-	-	9.000,00	-	
021103	TELEFONIA FISSA MOBILE E TRASMISSIONE DATI SERVIZIO SOCIALE	7.000	-	-	7.000	5.467,10	-	-	5.467,10	1.542,90	
021104	TELEFONIA MOBILE ISTITUTI MASCHILI	5.000	-	-	5.000	2.941,71	-	-	2.941,71	2.058,29	
021105	TELEFONIA MOBILE ISTITUTI FEMMINILI	2.000	-	-	2.000	736,91	-	-	736,91	1.261,09	
021106	TELEFONIA FISSA, MOBILE E TRASMISSIONE DATI CENTRI FORMATIVI	51.000	-	-	51.000	50.529,84	-	-	50.529,84	470,36	
021107	TELEFONIA FISSA, MOBILE E TRASMISSIONE DATI RESIDENZA MONTEBELLO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
021108	TELEFONIA FISSA, MOBILE E TRASMISSIONE DATI CASE VACANZA	1.500	-	-	1.500	1.038,59	-	-	1.038,59	481,41	
021109	TELEFONIA MOBILE ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	5.000	-	-	5.000	4.865,29	-	-	4.865,29	114,72	
023001	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI AMMINISTRAZIONE CENTRALE	4.000	-	4.000	-	-	-	-	-	-	
023002	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI COLLEGIO UNICO	8.000	-	1.000	5.000	166,50	4.843,50	-	5.000,00	-	
023003	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI CAMPUS E CENTRI FORMATIVI	9.000	-	1.000	8.000	2.000,00	-	-	2.000,00	6.000,00	
024001	SPESE PER GESTIONE TERRENI MONTEBELLO	20.000	-	-	20.000	248,26	5.000,00	-	5.248,26	14.751,74	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DELLA CASSA					TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2012 (9+15)	
CODICE	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2012	PAGATI	DA PAGARE (18- 14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI (7+13)	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
001001	2.501,51	2.501,51	-	2.501,51	-	-	584.501,51	525.001,51	-	38.500,00	38.500,00
001002	21.323,35	12.211,18	-	12.211,18	-	9.112,17	120.323,35	84.231,18	-	36.092,18	22.147,81
001003	6.211,82	6.211,82	-	6.211,82	-	0,00	101.211,82	92.008,03	-	9.203,19	8.303,19
001101	4.730,98	4.730,98	-	4.730,98	-	0,00	153.730,98	141.534,06	-	12.196,10	12.106,10
001102	7.292,88	5.911,52	-	5.911,52	-	1.341,36	37.252,88	17.807,80	-	19.445,25	12.817,01
001103	87,72	87,72	-	87,72	-	-	1.001,72	87,72	-	1.000,00	1.000,00
001201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CT0-1	42.207,28	31.783,73	-	31.783,73	-	10.423,55	978.207,28	962.131,05	-	116.076,41	95.892,79
007001	261.842,29	261.842,29	-	261.842,29	-	-	4.221.842,29	3.978.442,38	-	345.399,91	345.399,91
007002	49.335,02	49.335,02	-	49.335,02	-	-	568.335,02	517.034,17	-	30.300,85	30.300,85
007003	114.286,87	114.286,87	-	114.286,87	-	-	2.234.286,87	2.090.951,54	-	143.335,33	143.335,33
007004	181.705,67	181.705,67	-	181.705,67	-	-	1.986.705,67	1.860.182,35	-	106.523,32	106.523,32
007005	43.540,83	43.540,83	-	43.540,83	-	-	629.540,83	634.811,78	-	94.729,05	94.729,05
007013	99.979,02	99.979,02	-	99.979,02	-	-	973.979,02	981.930,01	-	92.049,01	92.049,01
007014	55.111,81	55.111,81	-	55.111,81	-	-	743.111,81	686.368,53	-	56.743,08	56.743,08
013001	51.790,80	34.931,92	10.408,08	45.340,00	-	6.420,80	111.790,80	57.234,80	-	54.526,00	12.529,84
CT0-2	637.859,11	637.733,32	19.486,88	631.141,31	-	6.420,80	11.737.859,11	10.884.888,88	-	852.969,66	889.716,19
017801	32.889,81	11.934,43	18.701,42	30.636,06	-	2.033,06	144.689,81	111.708,10	-	32.981,71	30.306,75
017802	1.801,68	1.801,68	-	1.801,68	-	-	4.901,68	4.230,50	-	671,08	671,08
017803	4.816,74	682,33	1.701,08	2.383,39	-	2.433,35	58.816,74	49.073,12	-	10.743,62	6.095,81
017804	82.323,37	50.904,52	10.991,78	81.896,30	-	427,07	633.323,37	578.960,98	-	54.372,39	54.933,76
017805	110.208,98	107.184,33	1.652,65	108.837,28	-	1.371,40	418.208,98	405.481,03	-	13.727,95	12.036,13
017806	86.805,24	71.576,38	13.859,10	85.445,48	-	56,78	863.305,24	800.708,72	-	62.596,52	81.993,57
017807	7.711,19	4.633,34	2.767,67	7.400,61	-	310,26	96.211,19	80.571,11	-	8.640,08	6.551,46
017808	3.334,72	2.781,90	-	2.781,90	-	552,82	18.334,72	14.866,86	-	1.474,84	908,58
017901	7.090,39	7.090,39	-	7.090,39	-	-	34.090,39	33.332,91	-	756,48	727,00
017902	182,15	182,14	-	182,14	-	0,01	2.182,15	1.327,78	-	854,37	854,37
017903	514,23	514,23	-	514,23	-	-	5.514,23	3.980,56	-	1.533,67	1.533,67
017904	20.000,00	14.064,81	5.945,19	20.000,00	-	-	55.000,00	42.897,34	-	12.102,66	10.096,82
017905	2.117,88	1.637,13	-	1.637,13	-	480,53	28.117,88	23.774,30	-	4.343,38	3.498,80
017906	136.089,61	128.970,38	8.959,26	135.029,61	-	2.180,00	716.089,61	569.008,72	-	147.078,89	137.251,11
017907	9.173,48	9.173,48	-	9.173,48	-	-	54.173,48	48.634,20	-	5.539,22	5.539,22
018001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
018002	10.935,10	5.887,52	-	5.887,52	-	5.087,58	32.935,10	17.163,91	-	15.771,19	5.395,46
018003	-	-	-	-	-	-	1.000,00	288,89	-	733,11	566,36
018004	17.226,39	8.581,42	2.829,05	11.410,47	-	5.817,91	64.226,39	44.817,87	-	19.410,51	10.236,51
018005	11.577,02	10.096,52	-	10.096,52	-	1.480,50	37.577,02	22.145,12	-	15.431,90	3.847,01
018006	18.775,86	10.842,22	5.861,27	18.703,49	-	2.072,37	58.775,86	42.896,19	-	15.879,67	13.629,36
018007	-	-	-	-	-	-	3.000,00	2.844,85	-	355,15	-
018008	263,18	263,18	-	263,18	-	-	783,18	392,04	-	371,14	176,14
018009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
018101	7.361,20	4.132,77	-	4.132,77	-	3.228,52	47.361,20	28.756,48	-	20.604,81	8.491,83
018104	26.339,40	26.297,98	-	26.297,98	-	71,42	184.339,40	147.846,89	-	36.762,41	29.425,70
018105	38.325,70	30.057,01	7.381,26	37.418,27	-	807,43	139.325,70	98.860,07	-	40.475,63	44.025,61
018108	49.017,08	48.624,24	-	48.624,24	-	2.392,82	288.017,08	205.099,52	-	83.969,54	78.708,44
018107	893,48	893,48	-	893,48	-	0,00	12.383,48	9.120,63	-	3.262,83	1.000,00
018109	2.627,55	2.627,43	-	2.627,43	-	0,12	7.627,55	3.986,85	-	3.640,70	2.361,11
018108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
018110	1.444,51	1.305,84	-	1.305,84	-	138,67	17.444,51	3.196,42	-	14.248,09	9.023,83
020801	2.814,45	2.814,45	-	2.814,45	-	-	16.314,45	14.183,82	-	2.130,63	229,18
020801	5.589,44	5.589,44	-	5.589,44	-	-	48.589,44	38.262,85	-	8.336,79	6.767,65
021001	2.402,51	1.998,71	237,83	2.237,34	-	165,17	43.402,51	36.750,62	-	6.651,89	4.473,21
021002	626,97	626,97	-	626,97	-	-	6.626,97	6.000,46	-	1.026,51	1.026,51
021003	1.942,49	1.490,48	441,54	1.932,00	-	10,49	10.442,49	5.020,03	-	5.422,46	4.729,80
021004	346,50	346,50	-	346,50	-	-	5.846,50	3.354,13	-	2.492,37	1.186,86
021005	1.946,42	1.946,42	-	1.946,42	-	-	9.946,42	6.228,33	-	1.718,09	1.586,06
021101	-	-	-	-	-	-	118.000,00	95.672,81	-	19.427,19	2.627,81
021102	336,01	336,01	-	336,01	-	-	9.336,01	9.336,01	-	-	-
021103	-	-	-	-	-	-	7.000,00	5.467,10	-	1.542,90	-
021104	261,57	261,57	-	261,57	-	-	5.261,57	3.203,28	-	2.058,29	-
021105	190,48	190,48	-	190,48	-	-	2.190,48	960,39	-	1.261,09	-
021106	238,08	238,08	-	238,08	-	0,00	51.238,08	50.767,70	-	470,38	-
021107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
021108	-	-	-	-	-	-	1.036,59	1.036,59	-	461,41	-
021109	182,70	182,70	-	182,70	-	-	5.182,70	5.067,98	-	114,72	-
023001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
023002	4.829,56	4.829,56	-	4.829,56	-	-	9.829,56	4.988,05	-	4.843,50	4.843,50
023003	5.800,00	5.800,00	-	5.800,00	-	-	13.800,00	7.800,00	-	6.000,00	-
024001	32.820,00	25.387,60	7.353,66	32.741,58	-	78,44	52.820,00	25.838,18	-	27.183,84	12.353,86

USCITE

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012									
CODICE	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			IN PIU' (7-6)	IN MENO (4-7)		PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOT IMPEGNI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0250/02	ASSICURAZIONE INFORTUNI OSPITI COLLEGIO UNICO	8.000	3.500		9.500	9.410,36		9.410,36		89,64	
0250/03	ASSICURAZIONE INFORTUNI OSPITI CENTRO FORMATIVO PG	4.500	6.500		11.000	10.204,27		10.204,27		795,73	
0250/04	ASSICURAZIONE INFORTUNI OSPITI CENTRI FORMATIVI	20.500	12.500		33.000	32.566,45		32.566,45		404,55	
0250/05	ASSICURAZIONE INFORTUNI OSPITI CASE VACANZA	3.500		1.000	2.500	2.100,02		2.100,02		399,98	
0250/06	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO E RCT AMMINISTRAZIONE CENTRALE	7.000		3.200	3.800	3.486,00		3.486,00		315,00	
0250/09	ASSICURAZIONE FURTO/INCENDIO/RCT COLLEGIO UNICO	7.000		500	6.500	4.775,00		4.775,00		1.725,00	
0250/10	ASSICURAZIONE FURTO/INCENDIO/RCT CENTRO FORMATIVO PG	4.000			4.000	3.450,00		3.450,00		550,00	
0250/11	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO E RCT CENTRI FORMATIVI	15.500	2.000		17.500	17.205,00		17.205,00		295,00	
0250/12	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO E RCT ALTRI FABBRICATI IN USO DIRETTO	6.000			6.000	5.267,00		5.267,00		713,00	
0250/13	ASSICURAZIONE FURTO INCENDIO E RCT ALTRI FABBRICATI A DISPOSIZIONE	2.000			2.000	1.855,00		1.855,00		145,00	
0251/01	ASSICURAZIONE RC, KASKO ED INFORTUNI ORGANI AMMIN.	41.000		2.000	39.000	24.941,10	10.001,04	34.942,14		4.057,96	
0251/02	ASSICURAZIONE RC, KASKO ED INFORTUNI ORGANI CONTROLLO	6.000		200	5.800	3.890,31		3.890,31		1.939,69	
0251/03	KASKO PERSONALE DIP ASSIC RC FUNZ AMM.NE CENTRALE	21.000		4.000	17.000	8.921,03	2.573,40	11.494,43		5.505,57	
0251/04	KASKO PERSONALE DIP COLLEGIO UNICO	1.000		100	900	500,00		500,00			
0251/05	KASKO PERSONALE DIP CENTRO FORMATIVO PG	1.000		400	600	500,00		500,00			
0251/06	KASKO PERSONALE DIP CENTRI FORMATIVI	1.000		100	900	500,00		500,00			
0253/01	CANONI, ASSISTENZA E MANUTENZIONE HARDWARE	20.000		4.000	16.000	7.034,29		6.993,41		7.008,59	
0253/02	CANONI, LICENSE ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE	80.000		3.000	77.000	41.067,09	11.422,31	52.519,40		4.480,80	
0255/01	ALTRI SERVIZI E ACQUISTO MINUTISERIE E MATERIALI DI CONSUMO PER INFORMATICA	9.000		3.000	6.000	987,08	1.429,42	2.416,48		3.583,82	
0255/02	QUOTA ANNUALE DI ISCRIZIONE ALL'ANAP E ALTRI ONERI ASSOCIATIVI	22.000	18.000		40.000	30.000,00		30.000,00		10.000,00	
0260/01	CONSULENZE COMPETENZE E SPESE LEGALI E NOTARILI	100.000			100.000	70.994,43	28.314,00	99.308,43		891,57	
0260/02	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E VARIE	190.700	89.300		280.000	181.336,26	94.232,89	245.569,15		4.431,03	
0260/03	SERV. DIETETICO, CONSULENZE E COLLABORAZIONI COLLEGIO UNICO	6.000		1.500	6.000	3.577,43	2.138,30	5.715,73		294,27	
0260/04	SPESE LEGALI E ONERI DA CONTENZIOSI CONTRIBUTIVI E VARI	6.000			6.000	3.411,22		3.411,22		1.088,78	
0300/01	TENUTA CICPOSTALI, ONERI E RITENUTE SU IMPIEGHI MOBILIARI	4.000	48.000		50.000	42.626,96	1.485.000,00	1.485.000,00		-	
0301/01	MINUSVALENZE SU IMPIEGHI MOBILIARI						7.371,32	50.000,00		-	
0310/01	CIBI E BEVANDE PER VITTO OSPITI COLLEGIO UNICO (EX IMM)	398.000		12.000	386.000	297.999,10	85.118,13	382.787,23		1.212,77	
0310/02	CIBI E BEVANDE PER VITTO OSPITI ISTITUTI FEMMINILI (FINO AL 31/7/2012)	218.000		87.000	131.000	122.315,29	8.894,71	131.000,00		-	
0320/01	PRODOTTI E SERVIZI PER CAMERE CONVITTO UNICO (FINO AL 31/7/12 CONV MASCHI)	13.000	4.700		17.700	18.956,36	1.476,74	17.435,10		294,80	
0320/02	PRODOTTI E SERVIZI PER CAMERE CONVITTO FEMMINILE PG (FINO AL 31/7/2012)	11.000		3.500	7.500	3.144,24	2.987,70	6.131,84		1.368,06	
0320/03	PRODOTTI E SERVIZI PER CAMERE SEZ. UNIVERSITARI ISTITUTI MASCHILI (FINO AL 31/7/2012)	8.000	4.000		12.000	8.477,05	3.522,95	12.000,00		-	
0320/04	PRODOTTI E SERVIZI PER CAMERE SEZ. UNIVERSITARI ISTITUTI FEMMINILI (FINO AL 31/7/2012)	2.000		2.000		-	-	-		-	
0320/05	PRODOTTI E SERVIZI PER CAMERE CENTRI FORMATIVI UNIVERSITARI	26.000	11.500		37.500	12.317,14	8.993,46	21.000,80		16.499,40	
0320/06	PRODOTTI E SERVIZI PER CENTRI VACANZA	6.500	3.000		9.500	4.429,36	500,00	4.929,36		4.570,84	
0340/01	TASSE, RETTE, LIBRI, CANCELLERIA, INSEGNANTI SOSTEGNO CONVITTO UNICO (EX CVM)	18.000	500		18.500	14.921,20	2.995,68	17.816,88		683,14	
0340/02	TASSE, RETTE, LIBRI, CANCELLERIA, INSEGNANTI SOSTEGNO CONVITTO FEMMINILE PG (FINO AL 31/7/2012)	15.000		2.500	12.500	8.562,74	2.943,39	11.506,13		993,87	
0340/03	SPESE PROGETTO TUTORING UNIVERSITARI COLLEGIO UNICO	3.200			3.200	800,00		3.200,00		-	
0340/04	SPESE PROGETTO TUTORING UNIVERSITARI CENTRO FORMATIVO PG	3.200			3.200	-	3.200,00	3.200,00		-	
0340/05	SPESE PROGETTO TUTORING UNIVERSITARI CENTRI FORMATIVI	7.200			7.200	400,00	6.800,00	7.200,00		-	
0370/01	ACQUISTI PER BIBLIOTECA COLLEGIO UNICO	1.000		800	400	-	400,00	400,00		-	
0370/02	ACQUISTI PER BIBLIOTECA CENTRO FORMATIVO PERUGIA	500			500	-	500,00	500,00		-	
0390/01	SPESE PER ATTIVITA' RICREATIVE, CULTURALI E SPORTIVE CONVITTO MASCHILE	11.000	9.000		20.000	13.241,13	4.031,88	17.272,99		2.727,01	
0390/02	SPESE ATTIVITA' RICREATIVE, CULTURALI E SPORTIVE COLLEGIO UNICO (MASCHI)	12.000			12.000	9.178,81	2.583,15	11.761,96		238,04	
0390/03	SPESE PER ATTIVITA' RICREATIVE, CULTURALI E SPORTIVE CONVITTO FEMMINILE	6.000	4.000		9.000	3.980,19	1.999,46	5.979,65		3.020,35	
0390/04	SPESE ATTIVITA' RICREATIVE, CULTURALI E SPORTIVE COLLEGIO UNICO (FEMMINE)	5.800	2.000		7.800	3.633,06	2.991,00	6.624,06		875,94	
0390/05	SPESE PER ATTIVITA' RICREATIVE, CULTURALI E SPORTIVE CENTRI FORMATIVI UNIVERSITARI	24.000	9.000		30.000	17.972,63	11.475,02	29.447,65		562,35	
0400/01	ASSISTENZA MEDICA INFERNISTICA PSICOLOGICA COLLEGIO UNICO	90.000		2.000	88.000	74.248,95	8.269,32	82.508,27		5.491,73	
0400/02	ASSISTENZA MEDICA INFERNISTICA PSICOLOGICA ISTITUTI FEMMINILI (FINO AL 31/7/2012)	78.000		41.000	37.000	32.861,49	208,04	32.787,83		4.242,47	
0400/03	ASSISTENZA MEDICA E INFERNISTICA CENTRI FORMATIVI	9.000		4.500	4.500	2.844,30	1.698,16	4.230,46		209,54	
0430/01	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO COLLEGIO UNICO	19.000		10.000	9.000	4.934,05	1.305,24	6.239,29		2.760,71	
0430/02	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO CENTRO FORMATIVO PERUGIA	6.500	5.000		11.500	3.463,85	1.635,00	4.998,85		6.501,15	
0440/01	MANIFESTAZIONI PER LA DIVULGAZIONE DELLE FINALITA' ISTITUZIONALI	60.000			60.000	11.991,63	48.008,37	60.000,00		-	
0480/01	SOGGIORNO ESTIVO SEZIONE CONVITTO	-	14.000		14.000	13.499,54		13.499,54		510,46	
0470/01	MANUTENZIONE ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	23.000	5.000		28.000	23.626,85	3.899,89	27.895,44		134,56	
0480/02	FUNZIONAMENTO MASTER UNIVERSITARIO E CORSO START	40.000			40.000	32.932,00		32.932,00		7.068,00	
CT 0.4	TOTALE CATEGORIA 4 - SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.999.399	1.991.899	395.199	6.999.899	4.122.263,36	2.341.874,43	6.463.537,82		232.972,18	
0500/01	CONTRIBUTI ORDINARI CONTRIBUTIVI AD ASSISTITI	12.308.000	398.000		12.672.000	12.110.571,48	991.428,62	12.672.000,00		232.972,18	
0500/02	CONTRIBUTI PER PRIMO INTERVENTO	1.455.000		299.000	1.156.000	1.079.933,77	85.963,83	1.165.897,60		472,40	
0501/01	CONTRIBUTI ORDINARI A PRESCOLARI	171.000		8.000	163.000	123.300,00	35.800,00	159.100,00		3.900,00	
0510/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI DI DISAGIO ECONOMICO	700.000		100.000	600.000	487.100,00	82.900,00	569.000,00		50.000,00	
0520/01	CONTRIBUTI AD ASSISTITI PER OSPITALITA' IN ALTRI CONVITTI	30.000		2.000	28.000	21.533,00	5.500,00	27.033,00		967,00	
0520/02	EROGAZIONI AD ASSISTITI PORTATORI DI HANDICAP NON STUDENTI	440.000		12.000	428.000	352.800,00	75.200,00	428.000,00		-	
0530/01	CONTRIBUTI AD ASSISTITI PER VIAGGI DI STUDIO ALL'ESTERO	185.000		3.000	182.000	120.995,16	41.000,00	161.995,16		4,84	
0590/01	CONTRIB. TASSE LIBRI, SP. PERSONALI ASSISTITI UNIVERSITARI ISTITUTI MASCHILI	98.000	54.000		152.000	136.100,00	10.000,00	146.100,00		7.900,00	
0590/02	CONTRIB. TASSE LIBRI, SP. PERSONALI ASSISTITI UNIVERSITARI ISTITUTI FEMMINILI	123.000	140.000		263.000	244.600,00	17.000,00	261.600,00		1.100,00	
0590/03	CONTRIB. TASSE LIBRI, SP. PERSONALI ASSISTITI UNIVERSITARI CENTRI FORMATIVI	1.659.000		119.000	1.540.000	1.341.199,70	122.800,00	1.463.999,70		76.030,30	
0570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI VARI	50.000		22.000	28.000	12.700,00	15.300,00	28.000,00		-	
0560/01	SUBSIDI PER PARTECIPANTI AL MASTER ED AL CORSO START	15.000		2.000	13.000	13.000,00		13.000,00		-	
0560/02	SUBSIDI PER SPECIALIZZAZIONI POST-LAUREAM	500.000		5.000	495.000	384.253,50	110.716,50	495.000,00		-	
0590/02	RETTE PER SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE E DOTTORATI DI RICERCA A CARICO ENTE									-	
0592/01	CONTRIBUTI A ISCRITTI IN CONDIZIONI DI FRAGILITA'	500.000			500.000	48.000,00	452.000,00	500.000,00		-	
CT 0.5	TOTALE CATEGORIA 5 - SPESE PER CONTRIBUTI IN DANARO	18.213.999	998.999	962.999	18.211.999	16.456.386,61	1.615.238,65	18.079.625,46		149.374,48	

USCITE

CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI		GESTIONE DELLA CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2012 (8+15)	
	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2012	PAGATI	DA PAGARE (18-14)	TOTALI (14+15)	IN PIU' (18-13)	IN MENO (13-18)	PREVISIONI (7+13)	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
									IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)		
2	13	14	18	19	17	16	19	20	21	22	23	
0250/02	-	-	-	-	-	-	9.500,00	6.410,36	-	80,64	-	
0250/03	-	-	-	-	-	-	11.000,00	10.204,27	-	795,73	-	
0250/04	-	-	-	-	-	-	33.000,00	32.595,45	-	404,55	-	
0250/05	18,00	18,00	-	18,00	-	-	2.518,00	2.118,02	-	399,98	-	
0250/06	291,45	291,45	-	291,45	-	-	4.061,45	3.776,45	-	315,00	-	
0250/08	485,75	485,75	-	485,75	-	-	8.985,75	5.260,75	-	1.725,00	-	
0250/10	323,83	323,83	-	323,83	-	-	4.323,83	3.773,83	-	550,00	-	
0250/11	1.522,02	1.522,02	-	1.522,02	-	-	19.022,02	18.727,02	-	295,00	-	
0250/12	320,00	320,00	-	320,00	-	-	8.320,00	5.907,00	-	713,00	-	
0250/13	295,26	295,26	-	295,26	-	-	2.295,26	2.150,28	-	145,00	-	
0251/01	4.759,24	4.759,24	-	4.759,24	-	-	43.759,24	29.700,34	-	14.058,90	10.001,04	
0251/02	-	-	-	-	-	-	5.900,00	3.680,31	-	1.939,69	-	
0251/03	445,01	445,01	-	445,01	-	0,00	17.445,01	9.366,04	-	8.078,97	2.573,40	
0251/04	307,09	307,09	-	307,09	-	-	1.207,09	907,09	-	400,00	-	
0251/05	28,35	28,35	-	28,35	-	-	828,35	528,35	-	100,00	85,19	
0251/06	315,88	315,88	-	315,88	-	-	1.215,88	815,88	-	400,00	202,66	
0253/01	187,55	187,55	-	187,55	-	0,00	16.187,55	7.221,84	-	8.965,71	1.956,12	
0254/01	9.829,33	7.440,00	2.389,33	9.829,33	-	-	96.829,33	48.537,09	-	18.292,24	13.811,64	
0255/01	2.982,35	2.982,35	-	2.982,35	-	-	8.982,35	3.989,41	-	5.012,94	1.429,42	
0256/01	-	-	-	-	-	-	40.000,00	30.000,00	-	10.000,00	-	
0260/01	1.190,70	1.190,70	-	1.190,70	-	0,00	101.190,70	72.185,13	-	29.005,57	28.314,00	
0260/01	35.174,73	31.933,42	-	31.933,42	-	3.241,31	265.174,73	213.299,70	-	71.805,03	64.232,99	
0260/03	2.318,31	1.093,23	-	1.093,23	-	1.225,08	8.318,31	4.670,66	-	3.647,65	2.136,30	
0260/04	2.383,10	1.093,22	-	1.093,22	-	1.290,88	6.983,10	4.594,44	-	2.378,66	-	
0260/07	2.855.622,51	1.190.233,97	918.500,41	1.814.734,38	-	840.986,13	4.140.622,51	1.190.233,97	-	2.944.388,54	2.103.500,41	
0300/01	805,82	805,82	-	805,82	-	-	50.805,82	43.434,50	-	7.371,32	7.371,32	
0301/01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0310/01	66.213,93	66.213,93	-	66.213,93	-	-	462.213,93	365.863,03	-	96.350,90	85.118,13	
0310/02	34.715,90	34.715,90	-	34.715,90	-	-	195.715,90	157.031,19	-	38.684,71	3.884,71	
0320/01	8.739,00	8.739,73	-	8.739,73	-	842,27	27.079,00	24.893,09	-	2.185,91	1.478,74	
0320/02	5.052,00	5.050,84	-	5.050,84	-	51,36	12.582,00	8.174,86	-	4.407,12	2.987,70	
0320/03	1.195,17	1.195,17	-	1.195,17	-	-	13.185,17	9.673,22	-	3.522,95	-	
0320/04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0320/05	2.525,49	2.525,49	-	2.525,49	-	-	40.025,49	14.842,83	-	25.182,66	8.863,48	
0320/06	770,85	770,85	-	770,85	-	-	10.270,85	5.200,21	-	5.070,64	500,00	
0340/01	2.636,45	2.636,45	-	2.636,45	-	81,69	21.190,11	17.559,65	-	3.630,46	2.895,88	
0340/02	1.897,50	45,12	-	45,12	-	1.852,38	14.187,50	8.607,86	-	5.589,64	2.943,39	
0340/03	1.900,00	1.900,00	-	1.900,00	-	-	4.800,00	2.400,00	-	2.400,00	2.400,00	
0340/04	3.200,00	3.200,00	-	3.200,00	-	-	6.400,00	3.200,00	-	3.200,00	3.200,00	
0340/06	6.400,00	6.400,00	-	6.400,00	-	-	13.600,00	6.800,00	-	6.800,00	6.800,00	
0370/01	722,15	707,82	-	707,82	-	14,33	1.122,15	707,82	-	414,33	400,00	
0370/02	450,06	450,06	-	450,06	-	-	950,06	450,06	-	500,00	500,00	
0390/01	5.817,82	4.200,08	-	4.200,08	-	1.617,53	25.817,82	17.441,22	-	8.376,60	4.031,86	
0390/02	4.003,70	2.621,07	-	2.621,07	-	1.382,63	16.003,70	11.796,89	-	4.206,82	2.583,15	
0390/03	4.055,45	2.185,97	75,86	2.244,83	-	1.810,82	13.055,45	6.149,18	-	6.906,29	2.078,12	
0390/04	2.390,20	789,48	-	789,48	-	1.573,72	9.890,20	4.419,54	-	5.440,66	2.991,00	
0390/05	9.204,81	8.721,50	-	8.721,50	-	483,11	36.204,81	26.094,13	-	12.510,48	11.475,02	
0400/01	8.497,83	8.403,18	-	8.403,18	-	94,47	96.497,83	82.992,11	-	13.505,72	8.259,32	
0400/02	5.296,07	4.247,75	-	4.247,75	-	1.048,32	42.296,07	36.799,24	-	5.496,83	208,04	
0400/03	775,07	775,07	-	775,07	-	-	5.275,07	3.419,37	-	1.855,70	1.998,16	
0400/01	1.335,98	1.335,98	-	1.335,98	-	-	10.335,98	6.295,91	-	4.085,05	1.305,24	
0430/02	911,14	910,53	-	910,53	-	0,61	12.411,14	4.374,38	-	8.036,76	1.535,00	
0440/01	65.563,71	60.660,98	4.876,75	65.563,71	-	-	125.563,71	72.578,69	-	52.985,12	52.985,12	
0480/01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0470/01	1.798,07	1.798,07	-	1.798,07	-	-	29.798,07	25.899,82	-	4.071,15	3.839,99	
0480/01	24.644,84	-	15.678,24	15.678,24	-	9.966,40	84.644,84	32.002,00	-	31.742,84	15.678,24	
GT 9.4	3.723.875,72	2.898.899,95	729.199,12	2.825.791,87	-	897.234,68	19.485.875,72	6.218.445,30	-	4.399.178,82	3.871.294,66	
0500/01	523.734,00	513.700,00	-	513.700,00	-	10.034,00	13.195.734,00	12.824.271,48	-	371.462,52	361.428,52	
0500/02	4.486,00	3.883,33	-	3.883,33	-	782,67	1.170.486,00	1.083.817,10	-	86.668,90	85.593,83	
0501/01	6.000,00	1.800,00	-	1.800,00	-	4.200,00	171.000,00	124.000,00	-	47.000,00	35.000,00	
0510/01	51.500,00	23.500,00	-	23.500,00	-	28.000,00	651.500,00	480.800,00	-	160.800,00	82.900,00	
0520/01	-	-	-	-	-	-	28.000,00	21.533,00	-	6.467,00	5.500,00	
0520/02	22.400,00	14.400,00	-	14.400,00	-	8.000,00	450.400,00	307.200,00	-	83.200,00	75.200,00	
0530/01	31.075,80	29.857,32	-	29.857,32	-	1.221,28	193.075,80	150.862,48	-	42.226,12	41.000,00	
0580/01	7.900,00	-	-	-	-	7.900,00	180.900,00	135.100,00	-	26.800,00	10.000,00	
0590/02	10.000,00	5.981,82	-	5.981,82	-	4.318,18	273.000,00	250.581,82	-	22.418,18	17.000,00	
0590/03	107.636,00	93.454,55	-	93.454,55	-	14.181,45	1.847.636,00	1.434.824,25	-	213.011,75	122.800,00	
0570/01	-	-	-	-	-	-	28.000,00	12.700,00	-	15.300,00	-	
0580/01	-	-	-	-	-	-	13.000,00	15.500,00	-	-	-	
0590/01	166.156,84	113.341,96	52.814,58	166.156,84	-	-	981.156,84	497.628,48	-	163.531,08	163.531,08	
0590/02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0592/01	-	-	-	-	-	-	500.000,00	48.000,00	-	452.000,00	452.000,00	
GT 9.5	932.871,14	799.218,99	52.814,58	852.033,58	-	89.827,68	19.143.871,14	17.264.895,69	-	1.878.975,45	1.848.063,43	

USCITE

CAPITOLO		GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012									
CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI IN PIU' (7-4) IN MENO (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	9)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOT IMPEGNI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0800/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI SU IMMOBILI STRUMENTALI	100.500	287.000		387.500	363.405,15	34.094,85	397.500,00	-	-	
0800/02	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI SU IMMOBILI A DISPOSIZIONE E LOCATI	44.500	30.500		75.000	75.000,00	-	75.000,00	-	-	
0801/01	IRAP SU COSTO DEL LAVORO ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	28.000		500	28.500	28.041,83	-	28.041,83	458,17	-	
0801/02	IRAP SU COSTO DEL LAVORO DIPENDENTI AMMINISTRAZIONE CENTRALE	104.000	12.000		116.000	115.796,36	-	115.796,36	203,62	-	
0801/03	IRAP SU COSTO DEL LAVORO DIPENDENTI SERVIZIO SOCIALE	16.000		3.000	13.000	12.640,87	-	12.640,87	359,13	-	
0801/04	IRAP SU COSTO DEL LAVORO DIPENDENTI ISTITUTI MASCHILI	92.000		2.500	94.500	90.487,53	-	90.487,53	12,47	-	
0801/05	IRAP SU COSTO DEL LAVORO DIPENDENTI ISTITUTI FEMMINILI	78.000		4.000	74.000	73.547,05	-	73.547,05	452,95	-	
0801/06	IRAP SU COSTO DEL LAVORO DIPENDENTI CENTRI FORMATIVI	22.000	3.500		25.500	25.401,45	-	25.401,45	98,55	-	
0801/09	IRAP SU COSTO DEL LAVORO COLLABORATORI AMMINISTRAZIONE CENTRALE	4.000			4.000	3.664,50	-	3.664,50	345,50	-	
0801/12	IRAP SU BORSE DI STUDIO EROGATE AGLI ASSISTITI	806.000	21.500		827.500	827.276,36	-	827.276,36	223,61	-	
0802/01	RTENUTE A TITOLO D'IMPOSTA SU PROVENTI MOBILIARI	1.219.500	815.500		2.035.000	1.026.780,87	-	1.026.780,87	1.008.219,13	-	
0803/01	PRELIEVO SUI CONSUMI INTERNI DI 95/2012	-	95.000		95.000	95.440,38	-	95.440,38	-	559,62	
CTG.8	TOTALE CATEGORIA 8 - ONERI TRIBUTARI	2.318.999	1.298.999	19.999	3.571.999	3.428.482	34.095	3.462.577	-	188.953	
0810/01	RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI E ALTRI RIMBORSI DIVERSI	30.000			30.000	27.746,25	-	27.746,25	2.253,75	-	
0811/01	MINUSVALENZE SU TITOLI IN PORTAFOGLIO	-	451.000		451.000	79.882,81	-	79.882,81	-	371.117,19	
0813/01	POSTA RETTIFICATIVA DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE (SVALUTAZIONE CREDITI)	-			-	-	-	-	-	-	
0815/01	AMMORTAMENTO CREDITI	1.182.000	1.134.500		2.316.500	-	-	-	-	2.316.500,00	
CTG.9	TOT. CAT. 9 - POSTE CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.212.999	1.898.999	0	2.797.999	197.829,06	-	197.829,06	-	2.899.878,94	
0860/01	SPESA VARIE STRAORDINARIE E ARRETRATE BENI E SERVIZI AMM. CENTRALE	100.000	4.000		104.000	52.126,63	51.871,37	104.000,00	-	-	
0870/01	SPESA DI ONERI VARI PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE	50.000	10.000		60.000	56.342,10	1.657,90	60.000,00	-	-	
0875/01	FONDO DI RISERVA	1.148.200		1.148.200	184.200	116.479,73	83.629,27	184.200,00	-	-	
CTG.19	TOTALE CAT. 19 - SPESA NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.298.200	14.999	1.148.200	184.200	116.479,73	83.629,27	184.200,00	-	-	
TIT.1	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	40.020.000	5.668.300	2.412.300	43.276.000	35.039.392,64	5.019.242,30	40.058.634,94	-	3.217.365,06	
0881/01	SPESA PER LO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO DELLA CONTABILITA'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0882/01	SPESA PER LO SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO DELLE PRESTAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0720/01	STRADORDINARIA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI	100.000	109.000		209.000	189.826,34	19.435,16	189.363,50	19.836,50	-	
0720/02	STRADORDINARIA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI (PIANO TRIENNALE)	322.000		10.000	312.000	36.286,86	191.449,03	227.737,99	-	84.262,11	
0725/01	MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU IMMOBILI STRUMENTALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
CTG.11	TOTALE CATEGORIA 11 - ACQUISTO DI BENI DI USO DUREVOLE	422.000	109.000	19.000	521.000	296.217,20	216.884,19	417.101,39	-	163.898,61	
0730/01	ACQUISTO DI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	200.000			200.000	154.363,48	11.403,38	165.766,87	34.203,13	-	
0730/02	ACQUISTO DI HARDWARE	150.000	50.000		200.000	87.756,05	10.829,33	98.585,90	101.414,01	-	
0730/03	ACQUISTO DI SOFTWARE	200.000		50.000	150.000	2.744,28	24.366,56	27.112,84	122.887,16	-	
0730/04	SVILUPPO DI SOFTWARE	60.000			60.000	16.141,61	15.663,49	31.705,00	28.295,00	-	
0730/05	ACQUISTO DI HARDWARE PER LA TELEFONIA	20.000			20.000	1.727,90	-	1.727,90	18.272,10	-	
0730/06	ACQUISTO DI SOFTWARE PER LA TELEFONIA	2.000			2.000	-	-	-	-	2.000,00	
CTG.12	TOTALE CATEGORIA 12 - ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	632.000	99.000	99.000	632.000	263.753,34	52.184,78	324.928,09	-	397.971,48	
0740/01	RINNOVO DI IMPIEGHI MOBILIARI A MEDIO E LUNGO TERMINE	500.000.000	325.000	499.675.000	237.171.797,58	237.171.797,58	-	237.171.797,58	262.503.202,42	-	
0740/02	NUOVI IMPIEGHI IN VALORI MOBILIARI	690.000	320.000	1.000.000	-	-	-	-	-	1.000.000,00	
CTG.13	TOTALE CAT. 13 - ACQ. VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI	890.000.000	325.000	325.000	890.675.999	237.171.797,58	-	237.171.797,58	-	263.963.202,42	
0741/01	EROGAZIONE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PERSONALE DIPENDENTE	20.000	15.000		35.000	-	19.004,70	19.004,70	-	15.995,30	
CTG.16	TOTALE CATEGORIA 16 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	20.000	15.000	0	35.000	-	19.004,70	19.004,70	-	15.995,30	
TIT.2	TOTALE TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	501.754.000	494.000	385.000	501.863.000	237.640.778,82	282.053,65	237.932.832,27	-	263.930.167,73	
1110/01	VERSAMI. RTENUTE PREVIDENZIALI E VARIE PERSONALE DIPENDENTI E COLLABORATORI	2.300.000			2.300.000	1.086.715,18	168.100,00	1.253.815,18	-	1.046.184,82	
1130/01	VERSAMENTO RTENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI SU COMPENSI LAVORO AUTONOMO	1.000.000			1.000.000	193.878,52	21.024,60	214.903,02	-	785.096,98	
1131/01	VERSAMENTO RTENUTE FISCALI SU BORSE DI STUDIO AGLI ASSISTITI	1.600.000			1.600.000	763.816,78	173.227,69	937.044,36	-	662.955,65	
1132/01	VERSAMENTO RTENUTE FISCALI A DIPENDENTI E COLLABORATORI	4.000.000			4.000.000	1.991.098,18	277.991,27	1.999.089,43	-	2.009.910,57	
1140/01	VERSAMENTO IVA SU CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	30.000			30.000	735,00	2.100,21	2.835,21	-	27.164,79	
1150/01	VERSAMENTO ACCONTI SU PENSIONI IN PDAP	25.000			25.000	-	-	-	-	25.000,00	
1160/01	VERSAMENTO DI ANTICIPAZIONI ECONOMICHE E VARIE	500.000			500.000	186.529,14	-	186.529,14	-	314.470,86	
1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI	2.500.000			2.500.000	55.891,31	-	55.891,31	-	2.444.308,69	
1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	35.000			35.000	-	-	-	-	35.000,00	
1210/01	SPESE PER TELEFONI PUBBLICI	5.000			5.000	-	-	-	-	5.000,00	
1220/01	USCITA DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	1.030.000			1.030.000	1.254,77	598.790,99	598.045,78	-	441.954,24	
1230/01	VERSAMENTI TRA IMPIEGHI TEMPORANEI DI LIQUIDITA'	50.000.000			50.000.000	50.000.000,00	32.898.177,14	82.898.177,14	-	32.898.177,14	
1240/01	RIMBORSO DEPOSITI DI TIPO	50.000			50.000	32,34	-	32,34	-	49.967,66	
1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI INTROITI PER C.VACANZA	100.000			100.000	-	-	-	-	100.000,00	
1280/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	4.000.000	1.500.000		5.500.000	2.982.569,34	12.010,76	2.994.580,10	-	2.505.419,90	
1280/01	AL TRE ANTICIPAZIONI	5.000			5.000	-	-	-	-	5.000,00	
1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE O TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	200.000			200.000	151.083,54	-	151.083,54	-	48.916,46	
1310/01	ANTICIPO RIF. SU T.F.A.	50.000			50.000	-	-	-	-	50.000,00	
CTG.21	TOT. CATEGORIA 21 - SPESE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	67.430.000	1.500.000	0	68.930.000	57.121.384,06	34.220.422,46	91.341.806,52	-	22.411.806,52	
TIT.4	TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	67.430.000	1.500.000	0	68.930.000	57.121.384,06	34.220.422,46	91.341.806,52	-	22.411.806,52	
T.S.	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	609.204.000	7.662.300	2.797.300	614.069.000	329.801.655,32	39.531.718,41	369.333.273,73	-	244.735.726,27	

USCITE

DIRETTORE GENERALE
Dott. Mario Carera

FONDAZIONE ONAOSI

La presente copia, composta di N. 8 (otto).....
 fogli è conforme all'originale esistente agli atti
 della Fondazione

Perugia, li14. MAG. 2013

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DELLA CASSA					TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2012 (9+15)	
CODICE	RESIDUI PASSIVI AL 1.1.2012	PAGATI	DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI (7+13)	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		23
					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
2	13	14	16	16	17	18	19	20	21	22	23
0800001	213,83	213,83	-	213,83	-	0,00	387.713,83	363.618,08	-	34.094,85	34.094,85
0800002	-	-	-	-	-	-	75.000,00	75.000,00	-	-	-
0801001	-	-	-	-	-	-	28.800,00	28.041,83	-	458,17	-
0801002	-	-	-	-	-	-	116.000,00	116.798,38	-	203,62	-
0801003	-	-	-	-	-	-	13.000,00	12.640,87	-	359,13	-
0801004	-	-	-	-	-	-	89.500,00	89.487,53	-	12,47	-
0801005	-	-	-	-	-	-	74.000,00	73.647,06	-	462,94	-
0801006	-	-	-	-	-	-	25.500,00	25.401,45	-	98,55	-
0801009	-	-	-	-	-	-	4.000,00	3.654,50	-	345,50	-
0801012	-	-	-	-	-	-	627.500,00	627.278,39	-	223,61	-
0802001	-	-	-	-	-	-	2.035.000,00	1.926.790,87	-	108.239,13	-
0803001	-	-	-	-	-	-	99.000,00	95.440,38	-	3.559,62	-
CT00.0	213,83	213,83	-	213,83	-	0	3.571.714	3.428.694	-	143.048	34.094,85
0810001	2.100,50	2.100,50	-	2.100,50	-	-	32.100,50	28.848,75	-	2.253,75	-
0811001	-	-	-	-	-	-	451.000,00	79.862,81	-	371.137,19	-
0813001	23.070.000,00	-	-	-	-	23.070.000,00	-	-	-	-	-
0815001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CT00.0	23.072.100,00	2.100,50	-	2.100,50	-	23.070.000,00	483.100,00	198.720,00	-	373.370,00	-
0860001	37.000,00	37.000,00	-	37.000,00	-	-	141.000,00	89.228,43	-	51.771,57	51.771,57
0870001	104.236,43	18.611,13	177.725,30	104.236,43	-	-	254.236,43	74.863,23	-	179.383,20	179.383,20
0875001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CT00.0	231.336,33	53.619,63	177.725,30	231.336,33	-	-	398.336,33	184.881,08	-	231.254,57	231.254,57
TIT.1	28.836.306,79	3.893.222,15	971.138,08	4.774.360,23	-	24.065.006,56	46.714.866,79	38.842.814,79	-	7.885.741,54	5.990.380,38
0881001	2.214,30	2.214,30	-	2.214,30	-	-	2.214,30	2.214,30	-	-	-
0882001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0720001	245.206,55	110.137,50	134.407,14	244.544,64	661,91	-	454.206,55	280.085,84	-	174.140,71	153.842,30
0720002	239.514,14	164.801,60	71.182,10	235.984,00	3.530,14	-	551.514,14	201.080,78	-	350.423,36	262.631,13
0725001	1.371.256,11	855.345,84	616.910,17	1.371.256,11	-	-	1.371.256,11	855.345,84	-	515.910,17	515.910,17
CT00.0	1.888.191,19	1.139.289,94	721.499,41	1.883.999,68	4.192,68	-	2.379.191,19	1.338.716,84	-	1.040.474,28	932.363,68
0730001	12.671,89	12.671,89	-	12.671,89	-	-	212.671,89	187.085,36	-	45.586,53	11.403,38
0730002	35.963,44	0.210,24	-	0.210,24	20.783,20	-	236.963,44	99.996,80	-	136.966,64	10.829,33
0730003	16.011,78	830,06	-	830,06	15.181,70	-	106.011,78	3.574,34	-	102.437,42	24.368,56
0730004	14.332,28	4.903,90	6.763,50	13.367,40	964,88	-	74.332,28	20.745,41	-	53.586,86	24.326,90
0730005	507,12	507,12	-	507,12	-	-	20.507,12	2.235,02	-	18.272,10	-
0730006	-	-	-	-	-	-	2.000,00	-	-	2.000,00	-
CT00.0	76.816,47	27.633,21	6.763,50	36.996,71	49.929,78	-	711.616,47	299.587,88	-	432.028,42	70.928,28
0740001	-	-	-	-	-	-	499.875.000,00	237.171.797,88	-	262.693.202,42	-
0740002	-	-	-	-	-	-	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	-
CT00.0	583.136,72	23.637,06	589.302,06	583.136,72	-	-	809.878.999,89	237.171.797,88	-	263.993.202,42	578.306,78
0741001	899.136,74	23.637,06	899.399,94	899.136,74	-	-	818.136,72	23.637,06	-	894.302,06	578.306,78
CT00.0	899.136,74	23.637,06	899.399,94	899.136,74	-	-	818.136,72	23.637,06	-	894.302,06	578.306,78
TIT.2	2.829.947,29	1.184.189,51	1.289.584,97	2.473.723,48	-	47.121,81	904.383.847,29	238.824.839,13	-	265.558.908,16	1.561.618,62
1110001	178.870,88	134.998,08	43.873,08	178.870,88	-	-	2.478.870,88	1.230.712,18	-	1.248.158,70	201.073,88
1130001	19.303,60	19.303,60	-	19.303,60	-	-	1.019.303,60	213.182,12	-	806.121,48	21.024,50
1131001	53.702,41	53.702,41	-	53.702,41	-	-	1.663.702,41	817.516,17	-	846.186,24	173.227,56
1135001	217.636,42	204.322,97	13.512,45	217.636,42	-	-	4.217.636,42	1.898.421,13	-	2.322.414,29	291.503,72
1140001	-	-	-	-	-	-	30.000,00	735,00	-	29.265,00	2.100,21
1150001	-	-	-	-	-	-	25.000,00	-	-	25.000,00	-
1150001	1.750,00	1.750,00	-	1.750,00	-	-	501.750,00	187.279,14	-	314.470,86	-
1170001	4.417,72	-	4.417,72	4.417,72	-	-	2.504.417,72	55.891,31	-	2.448.726,41	4.417,72
1205001	-	-	-	-	-	-	35.000,00	-	-	35.000,00	-
1210001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-
1220001	6.577,67	6.106,02	470,75	6.577,67	-	-	1.036.577,67	7.361,89	-	1.029.215,98	587.281,74
1230001	-	-	-	-	-	-	50.000.000,00	50.000.000,00	-	-	32.969.177,14
1240001	15.000,00	11.000,00	4.000,00	15.000,00	-	-	65.000,00	11.032,34	-	53.967,66	4.000,00
1248001	-	-	-	-	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00	-
1250001	418.554,37	1.563,41	18.980,88	18.554,37	-	400.000,00	5.918.554,37	2.984.132,75	-	2.934.421,62	29.001,72
1280001	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	-	5.000,00	-
1290001	-	-	-	-	-	-	200.000,00	151.063,54	-	48.936,46	-
1310001	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-	-	50.000,00	-
CT00.0	916.912,65	432.746,29	83.265,76	916.912,65	-	400.000,00	69.846.912,65	57.554.139,35	-	12.291.881,70	34.393.688,22
TIT.4	916.912,65	432.746,29	83.265,76	916.912,65	-	400.000,00	69.846.912,65	57.554.139,35	-	12.291.881,70	34.393.688,22
T.S.	32.276.226,13	8.429.129,95	2.343.968,61	7.784.097,78	-	24.512.128,37	620.944.726,13	335.221.684,27	-	285.736.531,46	41.873.687,22

USCITE

AII. 2 B**O.N.A.O.S.I.****OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI**

FONDAZIONE DI DIRITTO PRIVATO (D. LGS. 30/6/1994 N. 509)

STATUTO APPROVATO CON DECRETO INTERMINISTERIALE 9/2/2010 (G.U. N. 55 DELL'8/3/2010)

REGISTRO PERSONE GIURIDICHE PREFETTURA DI PERUGIA N. 1068

Sede Legale in PERUGIA

VIA RUGGERO D'ANDREOTTO, 18

Codice Fiscale e Partita IVA: 00317040541

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012**Premessa**

Il bilancio dell'esercizio 2012, redatto secondo gli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, così come modificati ed integrati dalla normativa relativa alla riforma del diritto societario (D.L. 6/2003 e successive modifiche), è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa. Esso corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Il bilancio, tenendo conto della peculiarità, specificità e funzione dell'Ente, ed in assenza di una specifica normativa al riguardo per gli Enti previdenziali privatizzati, è stato predisposto sulla base dei principi generali dell'art. 2423 bis del codice civile e dei principi contabili OIC applicando, salvo deroghe espressamente richiamate, i medesimi criteri di valutazione adottati nell'esercizio precedente.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Con riferimento a quanto previsto dal Regolamento di Contabilità dell'Ente, adottato con delibera n. 30 del Comitato Indirizzo del 24 settembre 2011, il bilancio consuntivo del 2012 viene proposto

nella forma finanziaria tradizionale e in forma civilistica, cioè redatto secondo le regole del codice civile e i principi contabili OIC, mediante la rilevazione dei fatti aziendali col sistema della “partita doppia” condotta nel 2012 in parallelo alla contabilità finanziaria. Tale parallelo termina con l’esercizio in chiusura e a partire dal 1° gennaio 2013 la contabilità economico patrimoniale sarà l’unico sistema di rilevazione contabile dell’Ente. Rispetto a quanto previsto dal citato Regolamento di contabilità in relazione agli allegati schemi di stato patrimoniale (Allegato A) e di conto economico (Allegato B), solo quest’ultimo schema è stato allegato al Bilancio consuntivo 2012 dell’Ente. Infatti il previsto prospetto di stato patrimoniale è sostituito dallo schema di Stato Patrimoniale secondo la IV Direttiva CEE (art. 2423 e segg. Cod. Civ. come modificati dal D.Lgs. 127/1991), ai fini di una migliore rappresentazione delle poste patrimoniali in esso contenute.

La presente nota integrativa, insieme allo stato patrimoniale, al conto economico ed alla relazione sulla gestione va a formare, unitamente al rendiconto finanziario, un unico fascicolo informativo sottoposto all’approvazione del Comitato di indirizzo dell’Ente.

Ove applicabili sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell’Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Per effetto del decreto privatizzazioni il bilancio d’esercizio della Fondazione è sottoposto a revisione contabile (art. 2 del D.L. 509/1994). In esecuzione della delibera n. 23 adottata dal Comitato di Indirizzo nella riunione del 30 settembre 2012, l’incarico di revisione del bilancio d’esercizio, per il triennio 2012/2014 è stato conferito alla società Baker Tilly Revisi S.p.A. per un corrispettivo annuo di € 13.000 oltre al rimborso delle spese di trasferta documentate con un tetto massimo pari al 20% degli onorari e agli oneri di legge.

Criteri di redazione del Bilancio d’Esercizio

Conformemente al disposto dell’articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità

- aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
 - determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
 - comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
 - considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
 - mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile. Gli eventuali cambiamenti nei principi contabili adottati ed i relativi effetti, verranno di volta in volta illustrati commentando le voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Non sono state operate iscrizioni e valorizzazioni delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali che richiedano ai sensi del Codice Civile il consenso del Collegio Sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e gli eventuali costi indiretti inerenti la produzione interna.

In particolare, i fabbricati acquisiti a titolo oneroso o gratuito fino al 2001 sono iscritti a valore di perizia mentre quelli acquistati successivamente sono iscritti al costo storico, poiché si tratta di immobili quasi totalmente utilizzati per l'attività istituzionale dell'Ente.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalla realtà aziendale e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 8%

Attrezzature: 25%

Attrezzature e apparecchiature hardware di valore < €516,46: 100%

Attrezzature da giardinaggio: 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Fra le immobilizzazioni materiali vengono classificati:

- i fabbricati: il saldo indica il valore di acquisto incrementato delle manutenzioni straordinarie e ristrutturazioni effettuate (per gli immobili di proprietà al 31/12/2001, il valore è quello di perizia);
- i terreni di sedime e i terreni agricoli;
- i macchinari e le attrezzature tecniche per il funzionamento delle strutture ricettive e delle sedi amministrative;

- i mobili e gli arredi delle strutture ricettive e delle sedi amministrative;
- gli impianti tecnologici per Istituti e Centri Formativi, Case Vacanza, Residenza Montebello, nonché per le sedi amministrative;
- gli autoveicoli per il trasporto di persone e cose.
- i beni non sottoposti ad ammortamento (quadri d'autore, libri d'arte, beni vari di pregio).

Dal valore netto contabile dei fabbricati al 1/1/2010 è stata estrapolata la parte riferibile al suolo di sedime applicando la percentuale di scorporo individuata sulla base di un estimo compiuto dall'Area Tecnica della Fondazione.

Con riferimento alla parte identificata quale suolo di sedime, con il consenso del Collegio Sindacale, si è deciso a suo tempo di lasciare invariato il relativo fondo ammortamento accumulato a tutto il 31/12/2009 e, a partire dall'esercizio 2010, di non effettuare l'ammortamento dei terreni, così come previsto dai principi contabili nazionali di riferimento (OIC n.16).

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettificato dal relativo fondo di svalutazione.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale e rappresentano il saldo del conto di tesoreria e dei conti correnti bancari, comprensivo delle competenze maturate, nonché la consistenza in denaro nella disponibilità dei responsabili delle Casse economiche.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi di conoscenza disponibili.

Tali fondi fanno riferimento:

- alla restituzione dei contributi per versamenti in eccesso;
- agli oneri per le spese legali e di patrocinio per il contenzioso;
- agli oneri derivanti da rinnovi contrattuali;
- agli oneri derivanti dalla stima del premio di risultato e di altri componenti retributivi di competenza dell'esercizio in chiusura;
- agli oneri per erogazioni istituzionali di provvidenze assistenziali;
- agli oneri per la riscossione delle cartelle esattoriali;
- al saldo stimato delle imposte dirette di competenza dell'esercizio;
- agli altri rischi ed oneri.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Fondazione nei confronti dei singoli dipendenti in forza alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta, ad eccezione delle immobilizzazioni, sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi.

In caso di riduzioni durevoli di valore del cambio, le immobilizzazioni finanziarie, rilevate al costo