

IL COMMISSARIO AD ACTA  
(deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

DECRETO n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

**Oggetto:** Legge Regionale 6 agosto 1999 n. 11 art. 22. comma 2. Approvazione della Deliberazione n. 5 del C.d.A. dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana del 16/07/2013 concernente "Bilancio d'esercizio 2012 - adozione".

**IL COMMISSARIO AD ACTA**

**VISTA** la Legge Costituzionale 18 ottobre 2001, n.3;

**VISTA** la Legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1, che approva lo Statuto della Regione Lazio;

**VISTA** la Legge 27 dicembre 1978, n. 833 e ss. mm. e ii., concernente l'istituzione del Servizio Sanitario Nazionale;

**VISTO** il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e ss. mm. e ii., concernente il riordino della disciplina in materia sanitaria;

**VISTA** la Legge Regionale 16 giugno 1994, n. 18 e ss. mm. e ii., concernente il riordino del servizio sanitario regionale ai sensi del d.lgs. 502/1992;

**VISTA** la Legge Regionale 18 febbraio 2002 n. 6 e ss. mm. ii., concernente "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale";

**VISTO** il Regolamento n. 1 del 6 settembre 2002 e ss. mm. ii., concernente "Regolamento di organizzazione degli Uffici e dei Servizi della Giunta regionale";

**VISTO** l'articolo 1, comma 799, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (la "Legge Finanziaria per l'anno 2007") con il quale viene modificato il Piano Sanitario Nazionale 2006 - 2008, al fine di armonizzarne i contenuti e la tempistica al finanziamento complessivo del Servizio Sanitario Nazionale per il triennio 2007 - 2009;

**VISTO** il Piano di Rientro adottato dalla Regione Lazio con D.G.R. n. 66 del 12 febbraio 2007, in conformità a quanto previsto nell'articolo 1, comma 796, della Legge Finanziaria per l'anno 2007 (il "Piano di Rientro");

**VISTO** l'accordo sottoscritto il 28 febbraio 2007 tra la Regione Lazio, il Ministero dell'Economia e delle Finanze ed il Ministero della Salute di concerto con il Ministro per gli Affari Regionali, conformemente a quanto previsto all'articolo 1, comma 180 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, ai fini del rispetto degli obiettivi di riduzione del disavanzo sanitario e degli impegni finanziari previsti dal Piano di Rientro;



IL COMMISSARIO AD ACTA  
(deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

**VISTA** la Deliberazione di Giunta regionale 6 marzo 2007, n. 149, di recepimento del sopracitato accordo sul Piano di Rientro dai disavanzi del settore sanitario della Regione Lazio;

**VISTO** il nuovo Patto per la Salute sancito in Conferenza Stato – Regioni in data 3 dicembre 2009, con cui, all'art. 13, comma 14, è stato stabilito che per le Regioni già sottoposte ai Piani di Rientro e già commissariate all'entrata in vigore delle norme attuative del medesimo Patto restano fermi l'assetto commissariale previgente per la prosecuzione del Piano di Rientro, secondo programmi operativi coerenti con gli obiettivi finanziari programmati, predisposti dal Commissario ad acta, nonché le relative azioni di supporto contabile e gestionale;

**PRESO ATTO** che con Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013 è stato conferito al Presidente pro tempore della Regione Lazio – dott. Nicola Zingaretti - l'incarico di Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di rientro dai disavanzi del settore sanitario della Regione Lazio, secondo i Programmi operativi di cui all'art. 2, co. 88 della Legge n. 191/2009 e successive modificazioni e integrazioni, assegnandogli – altresì – quale incarico prioritario l'adozione e l'attuazione dei Programmi operativi per gli anni 2013-2015, redatti sulla base delle linee guida predisposte dai Ministeri affiancanti;

**PRESO ATTO**, altresì, che con la suddetta Deliberazione sono stati confermati i contenuti del mandato commissariale affidato a suo tempo al Presidente pro-tempore della Regione Lazio con Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 23 aprile 2010, come riformulato con la successiva Deliberazione del 20 gennaio 2012, intendendosi aggiornati i termini ivi indicati, a decorrere dal corrente anno;

**VISTA** la legge regionale 6 agosto 1999 n. 11, così come modificata dalla legge regionale 31 marzo 2005, n. 15, riguardante il riordino dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana;

**VISTO**, in particolare, l'art. 22 della suddetta legge che prevede che l'esercizio della funzione di vigilanza e controllo sugli atti dell'Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana, sia svolta alternativamente, per un periodo di cinque anni, da parte della Regione di cui non è espressione il Presidente del Consiglio di Amministrazione;

**CONSIDERATO**, inoltre, che l'art. 23 della suddetta legge elenca gli atti sottoposti al controllo di cui all'art. 22 co. 2, nonché le modalità di attuazione di tale controllo;

**VISTA** la determinazione n. D3709 del 27/10/2008 con la quale sono state definite le procedure regionali per il controllo degli atti dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, di cui agli artt. 22 e 23 della sopra citata L. 11/1999, nonché la determinazione n. D2413 del 04/08/2009 di integrazione alle suddette procedure;

**PRESO ATTO** che il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana ha adottato in data 16/07/2013 la deliberazione n. 5 : "Bilancio d'esercizio 2012" - adozione;



IL COMMISSARIO AD ACTA  
(*deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013*)

**PRESO ATTO**, altresì, che il documento di cui sopra è stato trasmesso con nota del Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 9034 del 26/09/2013;

**CONSIDERATO** che con nota prot. n. 18810 del 10/10/2013 è stato richiesto al Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria il parere di competenza in merito all'adozione della Deliberazione n. 5 del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana "Bilancio di esercizio anno 2012 - adozione";

**PRESO ATTO** del parere di competenza sul provvedimento sopra specificato dell'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria, condizionato alla registrazione nel bilancio 2013 dell'IZSLT di una sopravvenienza passiva pari ad € 304.745,00 trasmesso con nota prot. n. 49572 del 24/10/2013;

**PRESO ATTO** che l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, con la nota prot. n. 11419 del 04/12/2013 comunicava di avere ottemperato a quanto prescritto dall'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria attraverso la registrazione nel bilancio 2013 di una sopravvenienza passiva pari ad € 304.745,00;

**PRESO ATTO** del parere favorevole espresso sul provvedimento sopra specificato dalla Regione Toscana con Deliberazione della Giunta Regionale n. 128 del 24/02/2014;

**RITENUTO** pertanto, per quanto sopra esposto, ai fini dell'esercizio delle funzioni di vigilanza e controllo di cui all'art. 22, comma 2 della legge regionale n. 11 del 6 agosto 1999 e successive modificazioni e integrazioni, di approvare la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 5: " Bilancio di esercizio anno 2012 - adozione"; adottata in data 16/07/2013;

**DECRETA**

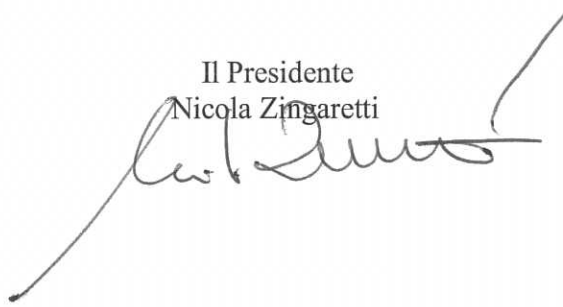
per i motivi di cui in premessa che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

di approvare la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 5 adottata in data 16/07/2013 ed avente come oggetto: " Bilancio di esercizio anno 2012 - adozione", che si allega alla presente corredata dagli allegati.

IL COMMISSARIO AD ACTA  
(deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

Il presente provvedimento è trasmesso, per il seguito di propria competenza, alla Regione Toscana, al Direttore Generale dell'I.Z.S.L.T. , al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed al Coordinatore del Nucleo di Valutazione dell' I.Z.S.L.T.

Il Presidente  
Nicola Zingaretti



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del 16 LUGLIO 2013

L'anno 2013 il giorno 16 del  
mese di luglio alle ore  
11 - presso la sede dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale  
delle Regioni Lazio e Toscana, si è riunito il Consiglio di Amministrazione così  
composto :

Di Iacovo Francesco Paolo	Presidente
Coccia Federico	Componente
Corsi Emiliano	Componente
Forlani Emmanuele	Componente
Tellarini Vittorio	Componente

Assistono:

Rosati Remo	Direttore Generale f.f.
Cirillo Antonio	Direttore Amministrativo

Partecipano alla seduta il Presidente del Collegio dei Revisori Dott. Giuliano Masci  
ed il componente del Collegio dei Revisori Rag. Ezio Feri

Assenti: Tellarini Vittorio

DELIBERAZIONE N. 5

OGGETTO: BILANCIO D'ESECIZIO 2012 - ADOZIONE

Delibera del C.A. n. 5 del 16 luglio 2013

Oggetto: **Bilancio di esercizio 2012 - adozione.**

### Il Consiglio di Amministrazione

- Visto il decreto legislativo n 270 del 30.6.1993 concernente il riordino degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali;
- Visto l'art. 9, lettera f) della legge regionale del Lazio n. 11/1999 e della legge regionale della Toscana n. 44/1999 e successive modificazioni ed integrazioni, concernenti l'attribuzione al Consiglio d'Amministrazione della competenza ad adottare, tra l'altro, il bilancio d'esercizio dell'Istituto predisposto dal Direttore Generale;
- Vista la deliberazione del Direttore Generale f.f. n. 314 del 25 giugno 2013 concernente: Bilancio economico patrimoniale dell'esercizio 2012;
- Visto il verbale del Collegio dei Revisori n. 23 seduta del 26 giugno 2013 che ritiene il bilancio conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;
- Preso atto della Relazione di attività 2012 del Direttore Generale, della relazione al Bilancio del Direttore amministrativo, nonché della nota integrativa allegata al Bilancio, da cui si evincono le principali cause che hanno consentito all'Istituto di confermare sostanzialmente il risultato gestionale positivo manifestatosi già nell'esercizio precedente;
- Considerato che la gestione sotto il profilo economico e finanziario segna anche quest'anno un risultato decisamente positivo, grazie alla cautela seguita dalla Direzione e a una relativa contrazione della domanda di anticipazione di cassa che l'Istituto ha in passato sopportato per i ritardi con cui sono stati trasferiti dai diversi Enti i fondi di propria competenza necessari per la gestione ordinaria e, in parte, all'impegno del Direttore ff nel coprire anche la funzione di Direttore Sanitario;
- Osservato che:
  - una quota cospicua del Patrimonio risulta oramai ammortizzato, anche in relazione alla sua vetustà,
  - si va riducendo la quota di contributi in conto capitale assegnati all'Ente da parte di altri Enti Pubblici e tradizionalmente destinati alla formazione delle quote di ammortamento,
  - i crediti, in parte già riscossi nella prima parte delle 2013, sono stati ritenuti tutti esigibili e quindi non si è ritenuto necessario accantonare somme al riguardo.
  - nel futuro prossimo, accanto alla necessità di rinnovare parte del Patrimonio, si renderà necessario procedere con accantonamenti derivanti dal risultato di bilancio e con una razionalizzazione dell'offerta di servizi erogati dalle diverse strutture

dell'IZSLT, anche tramite la riduzione di duplicazioni, come auspicato dal DL 106/2012, processo che potrà essere realizzato tramite appropriato progetto di riorganizzazione sul quale la Direzione ha avuto mandato di operare dalla Conferenza dei Servizi con le Regioni Lazio e Toscana tenutasi nel 2012 in previsione del ciclo di programmazione del 2013 e che si appresta a presentare all'esame del Consiglio di Amministrazione;

A seguito di una ampia discussione, e dopo i chiarimenti richiesti sul bilancio d'esercizio 2012 ai quali viene data risposta sia dal Direttore Amministrativo che dal Presidente del Collegio dei Revisori e ritenuto quindi opportuno procedere, in modo unanime, all'adozione del bilancio d'esercizio 2012.

### **DELIBERA**

- 1) di adottare il bilancio di esercizio 2012 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 314 del 26 giugno 2013;
- 2) di dare atto che vengono allegati alla presente delibera, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 314 del 25 giugno 2013, con allegata la relazione del Direttore Amministrativo e tutti i documenti contabili previsti dalla legge **(All. A)**, il verbale del Collegio dei Revisori n. 23 del 26 giugno 2013 **(All. B)**;
- 3) di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio, cui compete la funzione di vigilanza e di controllo ai sensi dell'art.22 delle Leggi regionali richiamate in premessa, per la definitiva approvazione.

Il processo verbale da cui è desunto il presente estratto risulta sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE

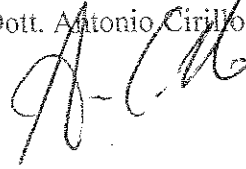
Prof. Francesco Paolo Di Iacovo



Firmati

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE


Dott. Antonio Cirillo



Per copia conforme all'originale

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Dott. Guerino Gambetti



Roma,

26/9/2013

## ***PUBBLICAZIONE***

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai  
sensi della legge 69/2009 e successive modificazioni ed  
integrazioni in data \_\_\_\_\_ e per quindici giorni.

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Sig.ra Eleonora Quagliarella



All. A

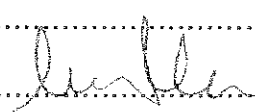
**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA  
ROMA**

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

n. .... 314 ..... del ..... 25/06/2013 .....

OGGETTO: Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2012

La presente deliberazione si compone di n. 4 pagine

<b>Proposta di deliberazione n. .... del.....</b>	
Direzione Affari Generali e Legali	.....
Direzione Gestione Risorse Umane	.....
Direzione Economico-Finanziaria	.....  .....
Direzione Acquisizione Beni e Servizi	.....
Direzione Tecnica e Patrimoniale	.....

Parere favorevole del Direttore Amministrativo Dott. Antonio Cirillo .....

Parere favorevole del Direttore Sanitario Dott. Remo Rosati.....

IL DIRETTORE GENERALE f.f.  
(Dott. Remo Rosati)



- premesso che la legge Regionale 31.10.96 n. 45, che disciplina l'assetto contabile e gestionale delle Aziende UU.SS.LL. e delle aziende Ospedaliere dispone il definitivo passaggio dalla COFIN alla COGE a partire dall' 1.1.1999;
- tenuto conto dei principi e criteri di redazione di bilancio di esercizio dettati dall'art. 14 della citata legge regionale;

### PROPONE

- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2012, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Valore della produzione	€ 39.846.381
- Costi della produzione	€ 37.357.882
-Differenza tra valore e costi della produzione	€ 2.470.499
- Proventi/oneri finanziari	€ - 281.456
- Proventi/oneri straordinari	€ 0
- Imposte	€ 2.188.692
- Risultato di esercizio	€ 637.739

- di approvare i documenti di sintesi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto

- Stato patrimoniale	chiuso il 31.12.2012
- Conto Economico	“ il 31.12.2012
- Nota integrativa al Bilancio	“ il 31.12.2012

- di contabilizzare i dati economico – patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2013.

IL DIRETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO  
(Dott.ssa Anna Petti)

# IL DIRETTORE GENERALE

4

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2012";

acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e Direttore Amministrativo, i quali hanno espresso parere favorevole all'adozione del presente provvedimento;

## DELIBERA

- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2012, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Valore della produzione	€ 39.846.381
- Costi della produzione	€ 37.357.882
- Differenza tra valore e costi della produzione	€ 2.470.499
- Proventi/oneri finanziari	€ - 281.456
- Proventi/oneri straordinari	€ 0
•	
- Imposte	€ 2.188.692
•	
- Risultato di esercizio	€ 637.739

- di approvare i documenti di sintesi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto

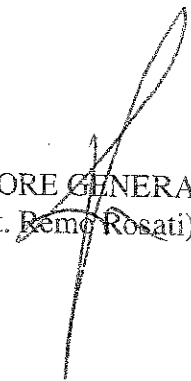
- Stato patrimoniale	chiuso il 31.12.2012
- Conto Economico	“ il 31.12.2012
- Nota integrativa al Bilancio	“ il 31.12.2012

- di contabilizzare i dati economico – patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2013;
- di trasmettere il presente atto al Consiglio di Amministrazione per il provvedimento di competenza;

- di dare immediata esecuzione al presente provvedimento.

5

IL DIRETTORE GENERALE f.f.  
(Dott. Remo Rosati)



6

**NOTA INTEGRATIVA  
BILANCIO 2012**

**Istituto Zooprofilattico Sperimentale  
delle regioni Lazio e Toscana**

Sede in Roma  
Via Appia Nuova, 1411  
00178 ROMA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2012  
*Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro.*

### **CRITERI DI FORMAZIONE**

Il seguente bilancio è stato redatto ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di bilancio di esercizio e in ottemperanza a quanto previsto dall'art.2427.

Il progetto di bilancio è stato redatto secondo le norme civilistiche e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente nota integrativa che, ai sensi e per gli effetti dell'art.2423, costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri applicati nella valutazione delle voci e delle rettifiche di valore sono i seguenti:

I fabbricati, terreni e impianti, sono stati iscritti al costo di acquisizione e dedotti dei decrementi subiti per le cessioni.

Le attrezzature e le apparecchiature scientifiche sono state valutate al costo di acquisto.

Gli ammortamenti sono calcolati secondo i coefficienti previsti dal D.M. 29 ottobre 1974 e successive modificazioni e sono determinati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.

Le manutenzioni e le riparazioni ordinarie sono state imputate nei costi di esercizio.

Le rimanenze dei materiali di consumo in magazzino iscritte in bilancio su dichiarazione della Direzione Acquisizione Beni e Servizi e valutate in base alla media del costo delle ultime forniture.

La dichiarazione suddetta è stata trasmessa insieme all'elenco che distingue le rimanenze in prodotti sanitari e prodotti non sanitari.

Per le ricerche finalizzate e correnti, non ultimate nell'anno 2012, il valore delle attività è stato stimato, in considerazione delle modalità di determinazione dei contributi, in misura corrispondente ai costi sostenuti fino alla fine dell'esercizio, decurtato dagli anticipi ricevuti dal Ministero della Salute.

I crediti e i debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

### **DATI SULL'OCCUPAZIONE**

La tabella sottostante indica il personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo e per area contrattuale, a tempo determinato e indeterminato, con l'indicazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

<b>Ruolo/area contrattuale</b>	<b>31/12/12</b>	<b>31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
<b>SANTARIO</b>			
Dirigenza medica e veterinaria	66	67	- 1
Dirigenza non medica	36	33	+ 3
Comparto	212	217	- 5
<b>PROFESSIONALE</b>			
Dirigenza	1	1	
Comparto			
<b>TECNICO</b>			
Dirigenza			
Comparto	22	24	- 2
<b>AMMINISTRATIVO</b>			
Dirigenza	3	3	
Comparto	76	77	- 1
<b>TOTALE</b>	<b>416</b>	<b>422</b>	<b>- 6</b>

### **ATTIVITÀ**

#### **A) IMMOBILIZZAZIONI**

##### **Immobilizzazioni immateriali**

<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
158.675	224.039	- 65.364

La variazione è la risultante della differenza tra gli investimenti del 2012 e gli ammortamenti dell'anno come dettagliato nell'analisi dei singoli conti.

##### **Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate**

Software	33,33 %
Diritti di superficie	33,33 %
Brevetti	33,33 %

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, secondo quanto previsto dalla normativa specifica. 8

### Programmi Software

Descrizione	Importo
Costo storico	2.017.850
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.841.390
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>176.460</b>
Acquisizione dell'esercizio	72.824
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio ( fuori uso)	
Ammortamenti dell'esercizio	134.635
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>114.649</b>

Nell'esercizio 2012 l'Istituto ha investito nel potenziamento dei programmi informatici. Questo ha prodotto una variazione patrimoniale, rispetto al 2011, di € 72.824.

### Diritti di superficie

Descrizione	Importo
Costo storico	73.316
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	26.848
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>46.468</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	2.441
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>44.027</b>

Per la realizzazione della nuova Sezione Zooprofilattica interprovinciale di Latina e Frosinone, nel 1998, è stato stipulato con il Comune di Latina un contratto per la costituzione del diritto di superficie su area comunale della durata di 60 anni rinnovabili per ulteriori 60 anni.

Il corrispettivo è stato di € 73.316,23 ammortizzabile in 60 anni a partire dall'anno 2000.

Nell'anno 2012 non si è verificata nessuna nuova acquisizione.

Il fondo di ammortamento risulta di € 29.290.



**Brevetti**

Descrizione	Importo
Costo storico	3.333
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.222
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>1.111</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	1.111
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>-</b>

La voce si riferisce ai seguenti brevetti:

- brevetto di invenzione n. 1364697 registrato da Jacobacci & Partners di Milano, relativo a Metodo per il rilevamento e la qualificazione di microrganismi in campioni clinici umani o animali, alimentari o ambientali.
- brevetto Europeo n. 08425431.7 relativo all' "Use of Compositions containing terpinen-4-ol.." In data 18 giugno 2008 è stata depositata, insieme all'Istituto Superiore di Sanità (60%) e l'Institut National de la Recherche (20%), la domanda alla soc. Barzanò & Zanardo Roma spa. A tutt'oggi siamo in attesa della registrazione.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
24.948.095	25.624.415	- 676.320

**Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate**

Terreni	0 %
Fabbricati	3 %
Impianti e macchinari sanitari	20 %
Attrezzature sanitarie	20 %
Mobili ed arredi	10 %
Apparecchiature Elettroniche	30%
Attrezzature < 516,46	100%
Automezzi	20 %
Biblioteca	100%

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote sopraesposte, ridotte del 50% nel primo anno di entrata in funzione dell'immobilizzazione.

**Terreni**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	2.410.920
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>2.410.920</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>2.410.920</b>

*Il valore dei terreni non ha subito nessuna variazione nel corso dell'anno 2012.*

**Fabbricati disponibili**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	29.653.712
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	9.710.381
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>19.943.331</b>
Acquisizione dell'esercizio	2.044.387
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio ( fuori uso)	5.476
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	919.376
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>21.062.866</b>

*Nel corso dell'anno 2012, l'Istituto ha sostenuto costi, per fabbricati disponibili, pari ad € 2.044.387, di cui € 1.578.921 finanziati ed iscritti nel patrimonio netto tra i contributi in conto capitale. A seguito del collaudo della sede di Grosseto approvato con delibera n. 96 del 29.02.2012 è stato iscritto il valore dell'immobile pari ad € 1.328.156 tra i fabbricati disponibili. I lavori furono eseguiti con i fondi stanziati ai sensi dell'at.20 legge 67/88.*

**Impianti e macchinari**

Descrizione	Importo
Costo storico	3.685.697
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.254.897
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>430.800</b>
Acquisizione dell'esercizio	713
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	106.699
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per cessioni e finanziamenti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	153.176
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>171.637</b>

*Nel corso dell'anno 2012 sono stati realizzati impianti per € 713 tutti finanziati ed iscritti nel patrimonio netto tra i contributi in conto capitale.*

*Nel corso dell'anno 2012 sono stati dismessi impianti e macchinari per un valore economico complessivo di €106.699. I beni dismessi, in relazione alla loro obsolescenza, poiché completamente ammortizzati, hanno comportato una variazione sia per la consistenza che per il fondo.*

**Attrezzature sanitarie e scientifiche**

Descrizione	Importo
Costo storico	13.142.026
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	11.965.684
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>1.176.342</b>
Acquisizione dell'esercizio	251.626
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	41.012
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	503.150
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>883.806</b>

*Nel corso dell'anno 2012 sono state acquistate attrezzature per € 251.626 di cui finanziate 149.778 ed iscritte nel patrimonio netto tra i contributi in conto capitale. Sono stati dismesse attrezzature sanitarie*

per un valore economico complessivo di € 41.012. I beni dismessi, in relazione alla loro obsolescenza, poiché completamente ammortizzati, hanno diminuito sia la consistenza che il fondo.

12

**Attrezzature sanitarie e scientifiche < 516,46**

Descrizione	Importo
Costo storico	47.291
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	47291
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	-
Acquisizione dell'esercizio	49.404
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	49.404
<b>Saldo al 31/12/12</b>	-

Nel corso del 2012 sono stati effettuati acquisti inferiori a € 516,46 per €. 23.603 finanziati e €. 25.801 autofinanziati.

**Mobili e arredi**

Descrizione	Importo
Costo storico	1.286.372
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.088.671
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>197.701</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	-342
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Ammortamenti dell'esercizio	41.792
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>155.567</b>

Nell'anno 2012 non sono stati effettuati acquisti. Sono stati alienati beni per €. 342. I beni dismessi, in relazione alla loro obsolescenza, poiché completamente ammortizzati, hanno diminuito sia la consistenza che il fondo.

**Automezzi**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	233.801
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	178.906
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>54.895</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	23.743
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>31.152</b>

*Nel corso del 2012 non sono stati acquistati nuovi automezzi.*

**Apparecchiature Elettroniche**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	133.528
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	68.668
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>64.860</b>
Acquisizione dell'esercizio	22.857
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	19.139
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>68.577</b>

*Nel 2012 sono stati effettuati acquisti per €. 22.857 di cui €. 20.933 finanziati ed €. 1.924 autofinanziati..*

**Biblioteca**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	625.331
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	625.331
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>0</b>
Acquisizione dell'esercizio	0
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>0</b>

*La voce in esame non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.*

**Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Grosseto**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	1.322.680
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>1.322.680</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	-1.322.680
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>-</b>

*Con deliberazione n. 96 del 29.02.2012 sono stati approvati gli atti di collaudo. Quindi dall'esercizio 2012, l'investimento resosi disponibile, è stato inserito tra i fabbricati finanziati e regolarmente ammortizzato.*

Descrizione	Importo
Costo storico	14.328
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>14.328</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>14.328</b>

Dal 2010 ha avuto inizio la progettazione e l'attuazione dei lavori per la sezione di Frosinone. Nel corso dell'anno 2012 l'attività è rimasta sostanzialmente ferma.

## B) ATTIVO CIRCOLANTE

### I Rimanenze

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
169.439	171.352	- 1.913

Il criterio di valutazione adottato è il costo medio ponderato ed è rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente.

La voce rimanenze è composta dal valore delle scorte di materiali sanitari e non sanitari stoccate al 31/12/12 nei magazzini e dal valore delle scorte presenti presso i diversi dipartimenti dell'Istituto, rilevate tramite inventario. La posta si compone di rimanenze sanitarie per € 150.801 e rimanenze non sanitarie per € 18.638.

### II Crediti

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
20.307.974	33.726.585	- 13.418.611

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti V/Clients	4.590.697			4.590.697
Da Regione Lazio	1.243.698			1.243.698
Da Regione Toscana	155.000			155.000
Da F.S.N.	4.362.920			4.362.920
Da Ministero Tesoro		84.186		84.186

Da Ministero della Salute	4.262.112			4.262.112
Da Enti per le ricerche	3.872.755			3.872.755
Credit IRAP	137.735			137.735
Verso altri	1.598.871			1.598.871
<b>Totale</b>	<b>20.223.788</b>	<b>84.186,00</b>		<b>20.307.974</b>

*I crediti verso la Regione Lazio sono relativi a:*

- AUDIT 2009 per € 56.000,00;
- Sist. informativo SIEV per € 217.416,43;
- Vaccinazioni B.T. per € 102.977,25;
- Valle del Sacco per € 150.000,00;
- Programma PQL per € 513.784,71;
- Golfo di Gaeta 2008 per € 31.000,00;
- 8BOL5 per € 11.803,00;
- Esami IBR 2010 per € 90.434,00;
- AUDIT 2010 per € 56.000,00;
- Progetto 8BEE3 per € 14.283,00

*I crediti verso la Regione Toscana sono relativi a:*

- Trasporto materiali 2012 per € 95.000;
- Progetto 8ATI per € 60.000,00

*I crediti verso il F.S.N. sono costituiti dal saldo anno 2012 pari ad € 4.362.920,00*

*I crediti verso il Ministero della Salute sono relativi a:*

- Esami IV trim 2010 BSE/BT 13.920,00;
- Progetto 8est7 per € 184.000,00;
- Contributo CRAB 2011 per € 270.000,00;
- Progetto 8USMA per € 19.320,00;
- BSE/BT I trim 2011 per € 9.579,00;
- BSE/BT II trim 2011 per € 9.915,00;
- BSE/BT III trim 2011 per € 9.147,00;
- BSE/BT IV trim 2011 per € 10.062,00;
- UOSC IV trim 2011 per € 29.750,52;
- BSE/BT I trim 2012 per € 9.870,00;
- BSE/BT II trim 2012 per € 9.417,00;
- BSE/BT II trim 2012 per € 11.754,00;
- UOSC II trim 2012 per € 534.718,84;
- Progetto 8est8 2012 per € 184.000,00;
- Progetto 8Best 2012 per € 466.810,64;
- BSE/BT trim 2012 per € 9.897,00;
- UOSC IV trim 2012 per € 582.263,00;
- Progetto 8USMAI per € 41.200,00;
- Progetto 8WEL per € 200.436,00;
- Convenzione PNI2 per € 40.000,00;
- Convenzione FITO3 per € 150.000,00;
- Convenzione FITO2 per € 150.000,00;
- Stabilizzazione 2012 per € 1.316.051,51;



I crediti verso il Ministero del Tesoro sono costituiti dal saldo del finanziamento erogato ai sensi dell'art.20 della legge 67/88 ( Grosseto) per la messa a norma della Sezione di Grosseto.

Tale finanziamento ammonta ad € 1.166.516,25 ( al netto del 5%).

Ad oggi l'Istituto ha ricevuto la somma di € 1.082.329,91.

I crediti verso il Ministero della Salute, l'INPDAP, l'INPS, la ASL RMH, il Ministero Politiche Agricole, la ASL RMD, l'ISPRA, l'ISS e l'APAT personale comandato è costituito dagli emolumenti che l'Istituto ha anticipato ai dipendenti comandati presso questo Istituto per i quali è stato comunque richiesto il rimborso.

I crediti IRAP sono costituiti per € 137.735 da maggiori versamenti IRAP sulle retribuzioni del 2011, risultanti dalla dichiarazione dei redditi 2012, e per € 20.769 dagli acconti IRAP versati per l'anno 2012.

I crediti dipendenti c/anticipi per € 111,70 sono determinati da anticipi per missione dei dipendenti.

I crediti più significativi inclusi tra i crediti "verso altri" sono i seguenti:

Descrizione	Importo
Brucellosi e leucosi	269.424
Fatture da emettere per ricerche e piani	452.075
Fatture da emettere verso clienti	24.636
TOTALE	746.135

I crediti verso i clienti si riferiscono alle attività a pagamento svolte dall'Istituto e sono suddivisi in:

- crediti verso clienti pubblici pari ad € 2.509.881,46;
- crediti verso clienti privati pari ad € 2.080.815,62.

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
5.953.590	142.728	5.810.862

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura di bilancio dell'esercizio, così suddivise:

DESCRIZIONE	31/12/12	31/12/11
Denaro e altri valori in cassa	25.465	32.956
Istituto Cassiere:		
Istituto Cassiere gestione sanitaria		
Istituto Cassiere gestione sociale		
Istituto Tesoriere c/capitale		
Subtotale Istituto Cassiere	5.798.029	
Conto corrente postale	89.016	81.242
Carta di credito prepagata	1.662	1.473
Carta credito VISA	39.420	27.057
Subtotale c.c. postali		
Totale disponibilità liquide	5.953.590	142.728

## Risconti attivi

18

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
344.527	195.174	149.353

Sono costituiti per € 101.089 dai risconti attivi sulle quote dei premi di assicurazioni pagati nell'anno 2012 ma di competenza del 2013. Per € 243.438 da costi anticipati per ricerche. Nel 2012 non sono stati rilevati ratei attivi.

## PASSIVITÀ

## A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
28.146.788	28.052.325	94.463 -

Descrizione	31/12/11	Incrementi	Decrementi	31/12/12
I. Finanziamenti per investimenti				
II. Contributi in c/capitale				
1. Contr. c/capitale destinati	20.745.079	167.734		20.912.813
2. Cotr. c/capitale da destinare	3.201.420		271.122	2.930.298
III. Fondo di dotazione e riserve:				
1. fondo di dotazione	2.144.760			2.144.760
2. riserve di utili indisponibili	1.528.892			1.528.892
3. altre riserve di utili	64.640			64.640
4. f.do rinnov. apparecchiature	-			-
5. f.do manut. straordinarie	-			-
IV. Contributi per ripiano perdite				
V. Utili (perdite) portati a nuovo	367.533	197.851		565.385
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	197.851	637.739	197.851	637.739
<b>TOTALE</b>				

Il fondo di dotazione è costituito dal valore dei terreni.

Per quanto attiene le riserve, in relazione a quanto previsto dal 1° capoverso dell'art.19 della legge Regione Lazio n. 45 del 31 ottobre 1996 "Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere" è stato istituito nel Patrimonio netto il conto "Riserva utile beni acq.ti" costituito dal totale degli utili degli esercizi precedenti accantonati per gli acquisti patrimoniali. Per quanto riguarda i contributi in conto capitale, nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2012, l'Istituto ha ricevuto nuovi contributi per investimenti a favore della sola gestione sanitaria per i seguenti importi:

	ENTE EROGATORE	OGGETTO	IMPORTO
Da Regione Campania	IZS Mezzogiorno	8PMD	117.000
Da Ministero Salute	Ministero Salute	8AIE3	91.190
	Ministero Salute	OCU	44.619
	Ministero Salute	8AMR1	120.000

	Ministero Salute	8EST8	1.000
	Ministero Salute	8FOR	97.000
	Ministero Salute	8EMII	20.000
	Ministero Salute	9VEC	12.000
<b>TOTALE DA MINISTERO SALUTE</b>			<b>623.550</b>
Da USL 8 Arezzo	USL 8 Arezzo	8CIV	3.636
Da Regione Toscana	ARTEA	8PP3	102.204
DA IZS PIEMONTE E LIGURIA	IZS PIEMONTE E LIGURIA	9NAN	5.000
DA MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO	MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO	8BEST	125.800
Da MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	8NOL	4.601
<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>743.621</b>

#### B) FONDI PER RISCHI E ONERI

<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
<b>3.623.657</b>	<b>3.531.475</b>	<b>92.182</b>

Descrizione	31/12/11	Incrementi	Decrementi	31/12/12
Fondi rischi	164.433			164.433
Fondo accantonamento	3.367.042	92.182		3.459.224
<b>TOTALE</b>	<b>3.531.475</b>	<b>92.182</b>		<b>3.623.657</b>

*Il fondo rischi è rappresentato da accantonamenti per possibili svalutazioni crediti effettuate negli anni precedenti e che non trovano specifica contropartita nei crediti ad oggi esistenti.*

*Il fondo oneri è rappresentato da quella parte dei crediti per ricerche chiuse e da chiudere non rendicontate di cui non è sicura l'esigibilità verso gli enti finanziatori.*

#### C) DEBITI

<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
<b>17.603.325</b>	<b>26.556.250</b>	<b>- 8.952.925</b>

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti per cauzione ricevute	15.502			15.502
Fornitori	3.446.225			3.446.225
Debiti tributari	700.440			700.440
Debiti verso Istituti di previdenza e personale	3.390.867			3.390.867

Debiti verso le banche x competenze	0		0
Altri debiti	10.050.291		10.050.291
<b>TOTALI</b>	<b>17.603.325</b>		<b>17.603.325</b>

*I debiti verso i fornitori sono costituiti dalle fatture da pagare in attesa della scadenza.*

*I debiti verso il personale sono costituiti da somme da pagare per missioni, straordinari, incentivazione ed altre competenze relative all'esercizio 2013 liquidate nel corso dell'anno 2013 nonché dai contributi e ritenute fiscali relativi al mese di dicembre 2012 pagati il 16/01/2013.*

*Altri debiti: le voci più significative sono rappresentate da:*

- *debiti verso le unità operative per ricerche chiuse di cui l'Istituto non ha ancora ricevuto il finanziamento pari ad € 983.251*
- *debiti verso le unità operative per ricerche incassate pari ad € 616.329 da pagare nel corso dell'anno 2013.*
- *debiti verso le unità operative per i progetti pari ad € 1.476.157 da pagare nel corso dell'anno 2013.*

## **E) RATEI E RISCONTI**

### **Ratei passivi**

<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
<b>17.800</b>	<b>13.861</b>	<b>3.939</b>

*Sono costituiti da quote di debiti verso l'ENPAV per fatture emesse e non ancora incassate.*

### **Risconti passivi**

<b>Saldo al 31/12/12</b>	<b>Saldo al 31/12/11</b>	<b>Variazioni</b>
<b>1.725.890</b>	<b>1.732.531</b>	<b>- 6.641</b>

*La voce riguarda i ricavi anticipati per le ricerche contabilizzate nel corso del 2012, ma che in ottemperanza la principio di correlazione dei costi con i ricavi, sono da considerare di competenza degli anni successivi.*

## **CONTO ECONOMICO**

Passando all'illustrazione del Conto Economico riportiamo, di seguito, le risultanze finali dei ricavi e dei costi desunti dal Conto Economico 2011 predisposto come da schema di bilancio ex art. 5 comma 5 del D.lg.vo 30.12.92 n. 502, come modificato dal D.lg.vo 07.12.93 n. 517 concordato con il Ministero della Salute ed elaborato secondo i principi dettati dal codice civile, così come risulta integrato e modificato dal D.lg.vo 09.04.91 n. 127 e successive modificazioni ( attuazione delle Direttive nn. 78/660/CEE e 83/349/CEE relativa ai conti annuali e consolidati).

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Nello schema sottostante vengono riportate le variazioni nelle voci che compongono il valore della produzione.

	31/12/12	31/12/11	Variazioni
Contributi in c/esercizio	33.599.559	33.976.778	- 377.219
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.807.650	5.244.093	563.557
Altri ricavi e proventi	441.084	783.335	- 342.251
Variazione delle rimanenze	- 1.912	37.222	-39.134
<b>TOTALE</b>	<b>39.846.381</b>	<b>40.041.428</b>	<b>- 195.047</b>

### CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Vengono di seguito indicati i contributi in conto esercizio ottenuti nel periodo, classificati per soggetto erogatore o per titolo, con le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Soggetto erogatore	31/12/12	31/12/11	Variazioni
F.S.N.	26.132.921	25.625.014	507.907
Regione quota vincolata	190.000	190.000	0
Min. Salute contr. CRAB	0	270.000	- 270.000
Privati	0	120.000	- 120.000
Contributo Anagr. zootecnica	500.000	500.000	0
Contributo centro refer. Enterobat.	0	140.000	- 140.000
Contributo UOSC	2.258.533	2.311.581	- 53.048
Contributo Bioterrorismo	0	110.000	- 110.000
Contributo OSS	0	200.000	- 200.000
Contributo CSS	0	300.000	- 300.000
Contributo BSE/BT	2.362.589	2.360.354	2.235
Contributo AUDIT	0	56.000	- 56.000
Contributo Regione Toscana	0	400.000	- 400.000
Contributo RL attività eccellenza	790.000	0	790.000
Quota capitale investimenti finanziari	1.365.516	1.393.830	- 28.314
<b>TOTALE</b>	<b>33.599.559</b>	<b>33.976.778</b>	<b>-377.220</b>

*Nell'ambito dei contributi in conto esercizio è stata inserita anche la quota pari ad € 1.393.830,00 per la sterilizzazione dei costi derivanti dalla quota di ammortamento per gli acquisti patrimoniali effettuati con contributi pervenuti con vincolo di destinazione patrimoniale.*

*I contributi erogati dalla Regione Lazio per le linee di attività Bioterrorismo, OSS, CSS, Centro riferimento regionale entero batteri patogeni ed Audit nel 2011 sono stati finanziati in forma separata per ciascuna area di attività, nell'anno 2013 sono stati finanziati in una unica soluzione di € 790.000,00.*

### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante vengono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione:

	31/12/12	31/12/11	Variazioni
Acquisti di beni	2.760.558	2.622.704	138.854
Costi per Prestazioni Servizi	5.818.969	5.631.454	187.515
Godimento Di Beni Di Terzi	185.379	113.871	71.508

22

Acquisti di beni: comprendono tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie, con particolare riferimento ai prodotti farmaceutici ed emoderivati, ai materiali per la profilassi igienico – sanitaria e diagnostica, ai prodotti chimici, di guardaroba e di pulizia, alle materie prime, sussidiarie imballaggi e spedizione vaccini.

Tali costi sono registrati al momento dell'acquisizione dei beni, in ossequio al principio della competenza, comprendendo anche le fatture pervenute nel 2013 ma di competenza 2012 (Fatture da ricevere).

Acquisto di servizi: comprende tutti i costi sostenuti per lo svolgimento dei servizi necessari per l'attività dell'Ente. Tra i costi, si evidenziano:

- Costi di manutenzioni e riparazioni: in questa voce sono rilevati i costi relativi alla sola manutenzione ordinaria, ovvero i costi di manutenzione diretta al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture. Pertanto comprendono sia i costi per l'acquisto del materiale necessario alla manutenzione che il servizio reso.
- Costi di godimento beni di terzi:
  - fitti reali: in questa voce è stato registrato il costo per l'affitto dei locali presso l'Azienda agricola "Le Scalette" per lo svolgimento dell'attività relativa al piano 8 EST7 completamente finanziato dal Ministero della Salute.
  - canoni noleggio: in questa voce è stato registrato il costo per il noleggio delle macchine fotocopiatrici.
  - canone noleggio a lungo termine automezzi € 11.016.

#### COSTI PER IL PERSONALE

	31/12/12	31/12/11	.Variazioni
Salari E Stipendi	18.785.067	18.903.237	- 118.170
Oneri Sociali	4.623.457	4.961.532	- 338.075
Altri Costi	2.280.354	2.266.524	13.830

#### I costi del personale:

Comprendono tutte le competenze fisse e accessorie liquidate o da liquidare nell'esercizio successivo che hanno competenza 2012 nonché gli oneri sociali. Pertanto, nell'ambito di ciascun ruolo si è reso necessario individuare i costi distinti per le competenze fisse e accessorie, con particolare riguardo agli oneri per le prestazioni di lavoro straordinario, per le varie indennità, per le incentivazioni alla produttività, per missioni e per l'erogazione delle risorse aggiuntive ex art. 43 della legge 449/1997.

In particolare si evidenzia rispetto allo scorso esercizio una diminuzione del costo del personale del comparto di € 35.780,00 unitamente ad una diminuzione del costo del personale a tempo determinato di € 33.184,00. Mentre c'è stato un aumento del costo del personale della dirigenza di € 62.528,00 e del personale co.co.co di € 734.153,00. Si illustrano i dati nella seguente tabella:

	31/12/12	31/12/11	.Variazioni
Personale Di Comparto	6.232.729	6.154.997	77.732
Personale Dirigenza	7.419.412	7.259.065	160.347
Personale Tempo Determinato	1.557.683	1.429.670	128.013
Personale Co.Co.Co	3.294.844	4.112.389	- 817.545

Il personale a tempo determinato è finanziato da specifici contributi della Regione Lazio, Regione Toscana e Ministero Salute. Il costo del personale co.co.co. grava sui finanziamenti delle ricerche.

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
1.074.112	1.435.306	- 361.194

*Tra gli oneri diversi di gestione sono ricompresi i costi per acquisto combustibile per riscaldamento e per gli automezzi, per gli acquisti di libri e riviste, per la produzione di stampe, le spese legali e postali, le spese di rappresentanza, quelle per la pubblicazione di bandi, per la qualità, per la cancelleria le spese telefoniche e altre spese varie.*

*Vi rientrano inoltre alcune insussistenze di attivo riguardanti principalmente costi del personale di competenza del 2011, rilevati e pagati nel 2012 per importi non contabilizzati nell'anno precedente. Sono infine state rilevate delle sopravvenienze passive principalmente imputabili a minori incassi realizzati nel 2012 e relativi a ricerche del 2000 2001 e 2002 finanziate dal Ministero della Salute.*

**AMMORTAMENTI**

	31/12/12	31/12/11	Variazioni
Immobilizzazioni Materiali	1.709.781	1.718.134	- 8.535
Immobilizzazioni Immateriali	138.187	203.008	- 64.821
<b>TOTALE</b>	<b>1.847.968</b>	<b>1.921.141</b>	<b>- 73.173</b>

*Le quote di ammortamento sono state iscritte con i criteri precedentemente indicati e quindi applicando i coefficienti previsti dal D.M. 29 ottobre 1974 e successive modificazioni.*

*E' da rilevare che l'effetto della "sterilizzazione" pari a € 1.365.516 ed applicata agli ammortamenti dei beni acquistati con finanziamenti esterni è stata fatta attraverso la registrazione di una voce di ricavo "quota capitale investimenti finanziati".*

**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
- 281.456	- 412.763	- 694.219

	31/12/12	31/12/11	Variazioni
<b>Proventi Finanziari</b>			
Interessi attivi banca di Roma	3	616	- 613
Utile su cambi	17	0	17
Interessi attivi vari	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>20</b>	<b>616</b>	<b>- 596</b>

	31/12/12	31/12/11	Variazioni
<b>Oneri Finanziari</b>			
Interessi passivi Cassiere Banca di Roma	274.595	405.254	- 130.659
Altri oneri finanziari	12.457	7.722	4.735
Interessi ritardato pagamento	329	403	-74
Perdite su cambi	76	0	76
<b>TOTALE</b>	<b>281.476</b>	<b>413.379</b>	<b>-131.903</b>

## PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
351	0	351

La posta in esame si compone unicamente della minusvalenza derivante dall'alienazione di un'attrezzatura sanitaria autofinanziata.

## Imposte sul reddito di esercizio

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
1.590.103	1.575.044	15.059

	31/12/12	31/12/11	VARIAZIONI
<b>IMPOSTE CORRENTI:</b>			
IRAP sulle retribuzioni	1.531.085	1.554.275	- 23.190
IRAP attività commerciale	19.867	20.769	- 902
<b>TOTALE</b>	<b>1.550.953</b>	<b>1.575.044</b>	<b>- 24.091</b>

Il bilancio di esercizio 2012, stilato ai sensi delle disposizioni vigenti, presenta un utile di € 637.739.

Il Direttore Economico Finanziario  
( Dott.ssa Anna Petri )



*Bilancio di esercizio 2012*

*Relazione del Direttore Amministrativo*

*Principali norme di riferimento esercizio finanziario 2012*

Norme di carattere generale

- ▶ La legge 12 novembre 2011, n. 183 ad oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2012).
- ▶ Il decreto legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge il 30 luglio 2010 n. 122 recante: "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica"

Per quanto riguarda invece l'attività legislativa delle nostre due regioni, appaiono rilevanti:

**Regione Lazio**

- la legge regionale n. 20/2011, "Bilancio di previsione della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2012

**Regione Toscana.**

- La legge regionale 27 dicembre 2011, n. 66: legge finanziaria per l'anno 2012

*Organismi istituzionali*

▶ Il Consiglio di Amministrazione, relativamente all'esercizio finanziario 2012, ha fornito indirizzi, approfondendo le varie problematiche e dando impulso notevole all'attività.

Nel corso dell'anno il Consiglio si è riunito approvando il piano triennale 2012-2014 (deliberazione n. 2/2012), il Bilancio pluriennale di previsione 2012/2014 (deliberazione n. 3/2012), il Bilancio di previsione 2012 (deliberazione n. 4/2011).

▶ Il Collegio dei revisori hanno espresso parere favorevole alla approvazione degli atti sopra indicati e non hanno formulato osservazioni in merito agli atti adottati dalla Direzione Generale

▶ L'Organismo indipendente di Valutazione, nominato con deliberazione n. 568 del 9/12/2011, durante il corso dell'anno 2012 ha proceduto alla positiva valutazione dei risultati aziendali ed alla valutazione del personale con incarico dirigenziale.

Altresì ha esaminato lo stato della negoziazione degli obiettivi di struttura e dei relativi budget assegnati per l'anno 2012.

► **Organizzazioni sindacali** : Per quanto riguarda i rapporti con le OOSS con le sono proseguiti gli incontri con le Organizzazioni sindacali della dirigenza ,del comparto e con la Rappresentanza Sindacale Unitaria .

### *Valore della produzione*

In base alle norme vigenti , il finanziamento dell'Istituto è garantito:

- a) dallo Stato a carico del Fondo Sanitario Nazionale per le attività istituzionali di gestione corrente;
- b) dal Ministero della Salute, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lettera a) n. 4 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni, per le attività di ricerca corrente e finalizzata;
- c) dal Ministero della Salute, ai sensi dell'art. 12, comma 2 lettera h) del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni, per l'effettuazione di ricerche e sperimentazioni regionali sulle tecnologie e biotecnologie sanitarie;
- d) dalle Regioni e dalle Aziende Unità Sanitarie Locali per le prestazioni poste a carico delle stesse;
- f) dalle Aziende Unità Sanitarie Locali con le quote degli introiti derivanti dai contributi riscossi per le prestazioni di ispezione e controllo sanitario.

Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

- a) da finanziamenti regionali per interventi ed azioni stabiliti dalla programmazione regionale;
- b) da finanziamenti statali e regionali per l'erogazione di servizi e compiti aggiuntivi ;
- c) da contributi di Enti pubblici e privati, organizzazioni ed associazioni interessati alla difesa sanitaria del patrimonio zootecnico ed al miglioramento e controllo delle produzioni zootecniche ed alimentari;
- d) dai redditi del proprio patrimonio;
- e) dagli utili derivanti dalle attività di produzione;
- f) dagli introiti per la fornitura di servizi e per l'erogazione di prestazioni a pagamento;
- g) dalla quota del 5 per mille devoluta all' Istituto ;
- h) da ogni altra entrata percepita dall'istituto.

---

Per l'anno 2012 il valore della produzione è pari ad € 39.846.381,00

Per quanto riguarda il contributo previsto dal Fondo Sanitario Nazionale per l'anno 2012 è stato fissato dal Comitato interministeriale della programmazione economica ( CIPE ) con deliberazione del 21 dicembre 2012 in €. 26.132.920,95 (Gazzetta Ufficiale n. 97 del 26/04/2013) .

Tra i contributi di maggiore rilievo preventivati e non attribuiti si evidenzia l'importo di € 400.000,00 non più accordato dalla Regione Toscana per progetti finalizzati .

I ricavi delle vendite e delle prestazioni pari ad €. 5.807.650,00 sono aumentate rispetto al 2011 per un importo di €.563.557,00 .

*Patrimonio*

Il patrimonio netto dell' Istituto è pari ad € 28.146.788,00 al quale deve essere aggiunto l'utile d'esercizio per € 637.739,00 per un totale di € 28.784.527,00.

Rispetto all'anno 2011 il patrimonio 2012 è aumentato di € 534.351,00 assicurando una stabilità patrimoniale dell'Istituto..

La Direzione Economico Finanziaria ha provveduto ad elaborare gli atti per l'aggiornamento del patrimonio e per l'alienazione dei beni non più utilizzabili.

E' stato valorizzato il concetto del patrimonio per tutti gli aspetti legati alla sua costante manutenzione per mantenere inalterato il valore nel tempo e per assicurare la massima funzionalità dello stesso.

Si evidenzia inoltre che, in linea degli indirizzi del Consiglio di Amministrazione in merito alla necessità di provvedere ad un rinnovo tecnologico delle attrezzature, durante il corso dell'anno 2012 utilizzando finanziamenti disponibili e avvalendosi delle varie possibilità contrattuali sono stati emessi ordinativi di acquisto per nuovi beni strumentali per un importo totale di € 533.984,68

*Costi della produzione*

Per quanto riguarda i costi correnti, in presenza di una lievitazione del prezzo dei beni, è stata proseguita l'attività di attenzione ai costi di gestione al fine anche di contenere il fabbisogno corrente.

I costi della produzione si sono attestati ad € 37.375.882,00 a fronte dell'anno precedente che aveva visto una spesa pari ad € 37.855.770 con una diminuzione di € 479.888,00.

L'attenzione è stata posta in particolare sui costi del personale garantendo comunque la massima efficienza dell'Amministrazione. .

Pur in assenza di finanziamenti specifici da parte del Ministero e delle regioni , sono stati garantiti gli acquisti per l'adeguamento del parco delle apparecchiature ritenute essenziali e prioritarie.

Si evidenziano alcune particolari voci di costo:.

- ▶ **Manutenzione apparecchiature elettromedicali.**

Come evidenziato e richiesto nei vari incontri con il Consiglio di Amministrazione è stata data massima attenzione alla voce manutenzione sulle apparecchiature elettromedicali.

Nel corso dell'anno 2012 in totale per la manutenzione delle apparecchiature si è riscontrato un incremento di circa € 200.000,00 dovuto alle seguenti voci di costi:

- € 110.000,00 per incremento del canone di manutenzione stante l'incremento del parco delle apparecchiature acquistate nei due anni precedenti a seguito della definizione dei termini legali di garanzia
- € 90.000,00 per rinnovamenti tecnologici ( up-grade) e/o adeguamenti di apparecchiature di alta specializzazione.

- ▶ **Incarichi per ricerche**

L'importo in totale è diminuito di circa € 40.000,00 in linea con gli indirizzi di un contenimento della spesa per il conferimento di incarichi esterni.

▶ Utenze

Si è verificato un leggero aumento di spesa: Nel corso del corrente anno dovrebbe attuarsi un contenimento dei costi in relazione alla stipula di contratti di utenza più favorevoli già sottoscritti.

▶ Trasporto campioni

L'aumento di spesa è in relazione ad un nuovo servizio di collegamento tra le varie strutture territoriali e la sede di Roma includendo in tale attività anche varie strutture delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana e il Posto di Ispezione Frontaliera (PIF) di Livorno ; tale servizio è cofinanziato dalla Regione Toscana.

▶ Personale

La voce del personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato nelle varie tipologie risulta essere costante;

*Crediti*

E' proseguita l'attività rivolta a definire il problema dei residui attivi .

Anche per quanto riguarda l'attività di ricerca, progressivamente vengono chiuse le ricerche ancora aperte ed inviati i rendiconti al Ministero della Salute che, a sua volta è stato sollecitato al fine di accelerare le procedure per l'approvazione delle rendicontazioni delle ricerche quindi l'emissione dei mandati di pagamento.

Inoltre è continuata l'attività della Direzione Generale per il coinvolgimento dei dirigenti per la presentazione delle relazioni finali di progetti di ricerca assegnati negli anni scorsi ed indispensabili per ottenere da parte del Ministero della Salute il relativo saldo.

*Debiti*

Per quanto riguarda i debiti , al 31 dicembre 2012 ammontavano complessivamente ad € 17.603.325 ,00 con una diminuzione rispetto all'anno 2011 di € 8.953.217,00.

I principali sono:

- ▶ verso i fornitori per € 3.552.584,00 ( meno € 571.822,00 rispetto 2011)
- ▶ verso il personale e istituti diversi per € 3.390.867,00 (meno 68.146,00 rispetto 2011 )

Gli altri debiti sono rappresentati da debiti verso gli istituti di previdenza e varie.

*Attività strutture amministrative*

Direzione gestione risorse umane.

1.Nel 2012, la Direzione ha provveduto al :

a)monitoraggio della spesa attraverso il pieno utilizzo dei sistemi informativi dedicati, da parte di tutte le strutture. L'attività ha riguardato l' utilizzo del sistema dei CUBI per monitorare costo del personale sia al fine rinnovo contratti

tempo determinato .su finanziamenti dedicati senza sfiorare i finanziamenti sia per il controllo del costo del personale tempo .indeterminato. al fine del rispetto dei vincoli di legge.

.b) Tramite il monitoraggio costante del costo del personale a tempo indeterminato si è tenuto il medesimo costo sempre entro i limiti previsti dalle vigenti normative in materia. La costante verifica ha permesso la conoscenza in tempo reale di eventuali disponibilità finanziarie ed economiche createsi a seguito di mobilità in uscita o di quiescenza permettendo l'assunzione a tempo indeterminato di personale del comparto e della dirigenza. Nonostante le suddette assunzioni al 31.12.2012 il bilancio assunti/cessati è in attivo.

2. Nel campo dell'ulteriore implementazione delle procedure di trasparenza ed informazione anche ai fini dei rapporti tra Direzione Aziendale, gli stakeholders e le OO.SS del comparto e della dirigenza, la Direzione ha provveduto alla integrazione del portale della reportistica CSIO e riformulazione linee guida inerenti le procedure afferenti alla struttura. In particolare, durante i primi mesi del 2012 si è proceduto allo studio dei dati e alla modalità di utilizzo dei medesimi necessario per predisporre la reportistica CSIO dei CUBI missioni e presenze. In seguito, si è proceduto e messo a punto report missioni: durante tutto l'anno si è lavorato al modulo del R CUBO ricerche/progetti: lavoro propedeutico alla realizzazione degli indicatori utili alla reportistica delle missioni. report presenze: la suddetta reportistica è stata implementata sul portale del dipendente. Grosso importante lavoro di implementazione portale introduzione di strumenti tramite i quali poter accedere a indicatori su presenze, ferie, malattie, permessi ecc... Arricchito da un manuale esplicativo della normativa e delle procedure inerenti la gestione delle presenze. Sono state organizzate 2 giornate di formazione per informare e spiegare le potenzialità del portale e illustrare il manuale citato. report art. 43: con la Direzione Economico Finanziaria verifica possibilità di comunicazione tra fatturazione tramite AS 400 e tipo esami e struttura erogante tramite SIL. Lungo lavoro a termine del quale possibilità di estrazione fatturato/incassato per tipologia di esami, CdC e commessa

3. Quanto all'applicazione della implementazione e messa a regime delle procedure di verifica e valutazione del personale dirigente e del comparto, Tenuto conto che il regolamento per l'attuazione del sistema premiante era stato predisposto già nei primi mesi dell'anno 2012 e consegnati in bozza alla Direzione Aziendale, si è rimasti in attesa di direttive della Direzione Aziendale medesima. In ordine al sistema premiante del personale del comparto, a fronte della proposta delle OO.SS. del comparto, di adottare la procedura contenuta nel contratto decentrato firmato del 2007, questa Direzione ha lavorato a lungo per verificare la concreta possibilità di applicare il suddetto regolamento elaborando un testo contenente le criticità rilevate. Comunque la Direzione ha predisposto i testi contenenti le procedure per applicare la normativa inerente il sistema premiante.

4. Per quanto riguarda l'implementazione procedura di valutazione del personale: è stato predisposto lo scadenziario delle verifiche, è stata predisposta e pubblicata la delibera per il rinnovo dei collegi tecnici. Pertanto a settembre sono iniziate le verifiche per i dirigenti a scadenza incarico e le verifiche dopo i 5 e 15 anni di servizio. E' stato predisposto il regolamento per la valutazione permanente del dirigente che forma parte integrante della bozza di contratto decentrato della dirigenza. E' stato trasmesso alle OO.SS. della dirigenza. Sono state attivate le procedure per permettere ai competenti collegi tecnici di procedere alle verifiche. Sono stati predisposti i testi dei contratti individuali per dirigenti struttura complessa, semplice e professional e consegnati alla Direzione Aziendale. E' stato predisposto il regolamento per la valutazione annuale dei dirigenti ed è stato consegnato alla Direzione Aziendale.

**Direzione economico e finanziaria.**

Nel 2012, la Direzione ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività:

1. Continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa.

Mantenimento operatività Unità Operativa Bilancio in conseguenza della mobilità di collaboratore esperto nella materia di bilancio - redazione bilancio attraverso la riorganizzazione strategica della UO.

La Direzione ha effettuato tutte le scritture di chiusura di bilancio. Il lavoro si è rivelato molto complesso e lungo a causa delle numerose ricerche e progetti che devono essere lavorati una/o ad una/o dividendoli tra chiuse/i, in corso/ da rendicontare. Pertanto per ogni fattispecie deve essere effettuata una scrittura. Il bilancio è stato chiuso in attivo. E' stata predisposta la delibera di approvazione del bilancio 2011 e la nota integrativa. Gli atti sono stati verificati e poi approvati dai Revisori dei conti che dal Consiglio di Amministrazione. Entrambi hanno approvato il bilancio con provvedimenti ufficiali.

2. Anche questa Direzione ha avuto come obiettivo l'utilizzo da parte di tutti gli operatori della reportistica CSIO per il controllo dei costi al fine di monitorare eventuali scostamenti attraverso la messa a regime del sistema di reportistica R CUBO e il suo utilizzo per monitorare scostamenti tra previsioni e consuntivo. Effettuato studio di fattibilità della comunicazione tra sistema di fatturazione AS 400 e sistema informativo laboratori per verificare la possibilità di sincronizzazione dei dati tra documenti contabili e relative prove associate. Raggiunto il seguente obiettivo: possibilità di estrazione di dati dettagliati inerenti incassato e fatturato riferite ai gruppi di analisi, ai centri di costo, alle commesse. Questo lavoro permette la costruzione di cubi relativi. Utilizzo quotidiano di dati presenti sul cubo per registrazione cespiti. Risultato: registrazione in tempo reale di somme in contributi in conto capitale da destinare e conseguente giroconto delle medesime, al momento della registrazione fattura del cespite acquistato, in contributi in conto capitale destinate

**Direzione acquisizione beni e servizi.**

Nel 2012, la Direzione ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività:

1. Circa l'area della Comunicazione interna ed esterna, ha previsto come obiettivo l'organizzazione di un corso di formazione per personale operante presso la portineria/centralino appartenente alla cooperativa sociale che gestisce il servizio; a seguito del riavvio del servizio, si è provveduto all'organizzazione di un corso di formazione per personale operante presso la portineria/centralino progettato con l'UDS Formazione, Comunicazione e Documentazione. Altresì è stato organizzato, in collaborazione con l'UDS Formazione, Comunicazione e Documentazione un corso di formazione a cui ha partecipato il responsabile della formazione della cooperativa al fine di riportare informazioni agli operatori impiegati nel servizio presso l'IZS LT. Al corso, che ha illustrato l'attività svolta dall'Istituto e le problematiche ad essa connesse, hanno inoltre partecipato operatori della Cooperativa che, a far data dal 1° gennaio 2013, svolge il servizio di portineria nelle ore diurne delle giornate festive e pre-festive; la vigilanza armata è stata infatti sostituita con un servizio non armato a causa dell'applicazione delle disposizioni di legge in materia di spending review.

2. Progetto MES - S.Anna Pisa: La Direzione si è impegnata costantemente nel progetto fornendo il proprio contributo nel campo della gestione appropriata dei prodotti acquisiti. La Direzione ha chiesto a n. 4 ditte, le date di produzione di prodotti deperibili presenti presso l'UO Magazzino di cui non è risultato possibile verificare tale data di scadenza. Si è

proceduto a predisporre l'elenco dei beni consumabili presso l'UO Magazzino e a raccogliarli in scaffalatura apposita, ponendo attenzione ad inserire informazioni sui codici prodotti e sul fornitore. Tale elenco è stato pubblicato in seguito. Si è proceduto alla gestione dei lotti per alcune ditte già fornitrici di prodotti di laboratorio essendo varia però la tipologia dei beni acquisiti. E' allo studio la modifica del Regolamento per l'acquisizione di beni con cottimo fiduciario, in recepimento dei rilevanti interventi normativi recenti. E' stata effettuata un'accurata ricerca al fine di completare l'acquisizione delle date di produzione dei beni deperibili presenti presso l'UO Magazzino. Nell'anno 2012 sono state fatte n.14 richieste al fine di conoscere le date di produzione dei prodotti deperibili presenti presso l'UO Magazzino privi di tali informazioni. A n. 5 fornitori è stata richiesta la sostituzione degli stessi in quanto, come da capitolato tecnico, i prodotti non possono avere una scadenza inferiore ai 2/3 della validità complessiva e pertanto non sono risultati conformi all'ordine. E' stata aggiornata la gestione dei lotti per prodotti di nuovo utilizzo. La regolarità della gestione dei lotti è stata inoltre verificata in occasione della visita ispettiva di ACCREDIA presso questo ente. E' stato superato il 90% delle verifiche. Con deliberazione del Direttore Generale 524 del 5 dicembre 2012 è stato modificato il regolamento disciplinante le procedure d'acquisto con cottimo fiduciario. Tale regolamento è stato aggiornato introducendo modalità di acquisto attraverso la centrale di committenza CONSIP ed il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione, in applicazione delle disposizioni in materia di Spending Review.

3. Progetto Total Quality Management: La direzione ha partecipato al progetto Total Quality Management in qualità di struttura pilota del progetto stesso. In particolare: la Direzione ha partecipato a molteplici incontri presso la sede centrale e le Sezioni con lo scopo di verificare i flussi di acquisizione e distribuzione di beni consumabili. In data 19 aprile u.s. si è svolto un incontro presso l'Aula Zavagli con referenti dei laboratori. Sono stati istituiti n. 2 gruppi di studio uno per i beni inventariabili e l'altro per i beni consumabili. In ambito del potenziamento per acquisizione e consegna dei beni consumabili con i laboratori e le Sezioni dell'Istituto, il personale della Direzione ha partecipato ad eventi formativi ed a n. 2 incontri presso la Sezione di Latina per definire le modalità di comunicazione dei tempi di evasione delle richieste di materiale di consumo non a contratto con la richiesta alla ditta che gestisce il sistema per far apportare modifiche al programma. Nel secondo semestre 2012, sono proseguiti gli incontri riguardanti il TQM. Sono inoltre stati creati due gruppi di lavoro, uno per la gestione dei beni consumabili, ed un altro per la gestione dei beni inventariabili. Per i beni consumabili, il cui gruppo di lavoro si è riunito in 5 occasioni, sono state quindi previste delle modifiche al programma AS400 per dare maggiore rapidità ai meccanismi di acquisizione dei beni e servizi e consentire ai laboratori l'accesso ad informazioni su procedure di gara. Inoltre in data 4 settembre 2012 è stato fornito ai laboratori un prospetto degli acquisti effettuati per un periodo temporale di 12 mesi, da giugno 2011 a giugno 2012, che ha consentito di migliorare la pianificazione degli acquisti e le richieste annuali di prodotti. Circa i beni inventariabili, è stata elaborata una procedura digitalizzata per la richiesta e l'acquisizione di beni, a seguito di n. 5 incontri operativi.

Nell'ambito dello stesso progetto si è sviluppata l'area della corretta comunicazione e informazione alle Sezioni, con avvio dalla sezione pilota di Latina, dei tempi di evasione delle richieste di materiale di consumo non a contratto. Sono state infatti fornite settimanalmente alla Sezione di Latina le informazioni circa i tempi di evasione delle richieste di materiale di consumo non a contratto con resoconto finale degli articoli inevasi per l'anno 2012.

4. In ordine alla continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa, gli obiettivi sono stati 2: a) Revisione anagrafica dei prodotti consumabili, presenti sul sistema operativo AS400, in uso presso la Direzione Acquisizione Beni e Servizi. Nell'ambito del monitoraggio della spesa riguardante i circuiti interlaboratorio, su indicazione dell'UDS Qualità, si è provveduto ad effettuare l'adesione ai circuiti AIA, LGC Standard, Star Ecotronics, nonché a circuiti prodotti da altri Istituti o enti del SSN e sono state fornite indicazioni ai laboratori per una adeguata programmazione riguardante l'anno 2013. E' stata poi effettuata un'ulteriore

revisione anagrafica dei prodotti presenti sul sistema AS400, superando il 30% dei prodotti. Tale revisione risulta comunque dinamica poichè i prodotti presenti a sistema variano settimanalmente. b) Monitoraggio spesa dei circuiti interlaboratorio per le strutture richiedenti: Sono state effettuate adesioni ai circuiti AIA, LGC Standards e Star Ecotronics con procedure di gara. Sono stati effettuati incontri con i laboratori richiedenti al fine di svolgere il monitoraggio dei circuiti per l'anno 2013. Si è proceduto ad acquisire per il 2013 i circuiti dall'Associazione Italiana Allevatori e dalla ditta distributrice LGC Standard (QMS,QFCS,QDCS).

5. Circa il monitoraggio della spesa attraverso il pieno utilizzo dei sistemi informativi dedicati, da parte di tutte le strutture, l'obiettivo ha avuto riguardo alla revisione anagrafica dei prodotti consumabili, presenti sul sistema operativo AS400, in uso presso la Direzione Acquisizione Beni e Servizi. Nell'ambito del monitoraggio della spesa riguardante i circuiti interlaboratorio, su indicazione dell'UDS Qualità, si è provveduto ad effettuare l'adesione ai circuiti AIA, LGC Standard, Star Ecotronics, nonché a circuiti prodotti da altri Istituti o enti del SSN e sono state fornite indicazioni ai laboratori per una adeguata programmazione riguardante l'anno 2013. E' stata effettuata un'ulteriore revisione anagrafica dei prodotti presenti sul sistema AS400, superando il 30% dei prodotti. Tale revisione risulta comunque dinamica poichè i prodotti presenti a sistema variano settimanalmente

Monitoraggio spesa dei circuiti interlaboratorio per le strutture richiedenti: effettuate adesioni ai circuiti AIA, LGC Standards e Star Ecotronics con procedure di gara ed effettuati incontri con i laboratori richiedenti al fine di svolgere il monitoraggio dei circuiti per l'anno 2013. Si è proceduto ad acquisire per il 2013 i circuiti dall'Associazione Italiana Allevatori e dalla ditta distributrice LGC Standard (QMS,QFCS,QDCS).

#### **Direzione tecnica e patrimoniale.**

Nel 2012, la Direzione ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività

1. Procedimento di realizzazione della struttura del Dipartimento territoriale di Frosinone, nel Comune di Supino: valutazione dello stato dell'arte dell'iter autorizzativo urbanistico con eventuali proposte alternative. Obiettivo: Realizzazione della struttura del Dipartimento territoriale di Frosinone, nel Comune di Supino - Formulazione di obiettivi alternativi per il riuso del finanziamento di Supino L.R. 53. Di seguito alle procedure poste in essere dalla Direzione, a fine anno, è stato risposto con Lettera da parte della Provincia di Frosinone protocollo IZS 5063 del 30.05.12 avente ad oggetto: "Comunicazioni relative alla realizzazione della sede c/o Supino, nulla osta"
2. La Direzione è inoltre impegnata nel procedimento di ammodernamento e ristrutturazione della struttura del Dipartimento territoriale di Rieti: conclusione dei lavori. In particolare: - 17.01.12 protocollo DTP42 Verbale di gara. - 26.01.12 protocollo IZS798 Comunicazione alla ditta aggiudicatrice e al direttore dei lavori. - Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 38 del 02.02.12 avente ad oggetto: Direzione Tecnica e Patrimoniale – Procedimento finalizzato alla ristrutturazione della sezione territoriale di Rieti – Affidamento dei lavori. - 08.03.12 Verbale di riunione con fasi di lavoro - 16.03.12 trasmissione richiesta "Parere igienico sanitario preventivo sul progetto" all'Azienda Unità Sanitaria Locale, Diritto di Prevenzione, UOC servizi ISP. - 19.03.12 Trasmissione certificato di inizio attività (S.C.I.A.) al Comune di Rieti, Provincia di Rieti, settore IV Pianificazione e Gestione del Territorio - 14.05.12 notifica preliminare di cantiere edile alla ASL di Rieti e alla Direzione Provinciale del Lavoro. Il 09.05.12 Verbale di consegna dei lavori con allegati. In ordine al SAL si è provveduto con Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 487 del 06.11.12 avente ad oggetto: "Approvazione della Perizia di Variante" - 19.11.12 Opere propedeutiche alla seconda fase del cantiere -



Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 519 del 03.12.12 avente ad oggetto: "Liquidazione I SAL" - Lavorazioni varie per spostamento contatore ENI gas SpA. Infine, con deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 487 del 06.11.12 avente ad oggetto: "Approvazione della Perizia di Variante"; - Sono stati procrastinati i lavori per ritardo sulla consegna dei locali "Verbale di sopralluogo in cantiere" dell'11.01.2013 firmato dal RUP dott.arch. C. Scalia, dal direttore dei lavori dott. ing. M. Leoni, dall'impresa comm. A. Vuotto e dal direttore del dipartimento dott. P. Calderini. L'obiettivo si ritiene comunque raggiunto

3. Per quanto riguarda Manutenzione straordinaria della Sezione di Grosseto, con Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 581 del 13.12.11 avente ad oggetto: "Direzione Tecnica e Patrimoniale – Ristrutturazione della Sezione territoriale di Grosseto – Ratifica atti propedeutici al collaudo tecnico/amministrativo delle opere" - Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 96 del 29.02.12 avente ad oggetto: "Direzione Tecnica e Patrimoniale – Ristrutturazione della Sezione territoriale di Grosseto – Approvazione degli atti di collaudo" - Consegna stralcio progetto in data 30.03.12 protocollo IZS 3204 e validazione della fase progettuale da parte del RUP dott. arch. C. Scalia si è dato luogo all' affidamento dell'attività di progettazione. Quanto alla approvazione del progetto e individuazione di stralci funzionali dello stesso, ovvero copertura finanziaria della sua totalità, esito raggiunto a giugno: - Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 248 del 29.05.12 avente ad oggetto: " Direzione Tecnica e Patrimoniale – Ristrutturazione della Sezione territoriale di Grosseto – Approvazione del progetto esecutivo delle opere di manutenzione straordinaria ed indizione di gara (I stralcio funzionale)". Effettuati gli atti autorizzativi per inizio dei lavori con il Comune di Grosseto (Comunicazione Attività Edilizia Libera consegnata al Comune di Grosseto in data 16.07.12 (con allegati)). Sono stati prodotti gli atti di gara, individuata la ditta esecutrice e consegnati i lavori attraverso i seguenti atti: Lettera d'invito protocollo n° 5879 del 26.06.12 - Verbale di gara del 11.07.12 - Delibera del Direttore Generale f.f. n° 365 del 16.07.12 avente ad oggetto: "Affidamento dei lavori" - Verbale di consegna dei lavori del 19.07.12 - Delibera del Direttore Generale f.f. n° 466 del 25.10.12 avente ad oggetto "Approvazione perizia di variante" - Produzione Delibera "Stato finale" con allegato Certificato.

4. Per quanto riguarda il PEA Sede centrale:a)Completamento lavori D.O. Alimenti e Accettazione con consegna dei lavori. b)Avvio iter procedurale per il Laboratorio chimico vegetali. a) Completamento lavori D.O. Alimenti e Accettazione con consegna dei lavori. Questo obiettivo ha avuto come risultato : la Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 66 del 16.02.12 avente ad oggetto: "Direzione Tecnica e Patrimoniale – Procedimento finalizzato alla ristrutturazione dell'edificio 2 alimenti della sede centrale di Roma – Liquidazione II SAL" - Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 182 del 16.04.12 avente ad oggetto: "Direzione Tecnica e Patrimoniale – Procedimento finalizzato alla ristrutturazione dell'edificio 2 alimenti della sede centrale di Roma – Liquidazione III SAL" e la Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 376 del 29.08.12 avente ad oggetto: "approvazione del conto finale e liquidazione delle competenze residue". Di seguito è stata prodotta la seguente documentazione: Relazione del Direttore dei Lavori a corredo stato finale e conto finale Certificato di regolare esecuzione del 23.07.12 con allegati Collaudo funzionale impianti elettrici e Collaudo funzionale impianto di condizionamento. Quanto all'obiettivo "Avvio iter procedurale per il Laboratorio chimico vegetali", sono stati definiti gli atti urbanistici ed autorizzativi preliminari alla consegna dei lavori : Lettera protocollo IZS 2556 del 14.03.12 dell'ing. A. Centioni quale progettista delle opere avente ad oggetto: "Istruttoria DIA e completamento progetto opere strutturali" - parere positivo "silenzio-assenso" e Lettera ing. A Centioni con Resoconto attività progettuali del 17.09.12 protocollo IZSLT n° 8549 del 18.09.12 - Proposta di delibera n° 25 del 12.10.12 avente ad oggetto "Presenza d'atto del completamento dell'iter procedurale per la DIA e liquidazione parziale dei professionisti interessati" inviata in data 12.10.12.

### Affari generali e segreteria degli organi .

Nel 2012, l'Ufficio ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività

1. Utilizzo del sistema RAGES CUBO per realizzare un'aggregazione di dati relativi alle risorse umane in ausilio alla Direzione Amm.va. A metà anno, sono stati forniti alla Direzione Amministrativa n.2 report aggregati di dati relativi alla situazione del personale inserito nel centro di costo UOSC e del personale afferente ai progetti finanziati dalla Regione Toscana. Questo per avere una situazione aggiornata relativamente ai finanziamenti afferenti ai progetti indicati e per scongiurare qualsiasi sfioramento di budget. Anche nel mese di dicembre sono stati forniti alla Direzione Amministrativa altri 2 report aggregati di dati relativi alla situazione del personale inserito nel centro di costo UOSC e del personale afferente ai progetti finanziati dalla Regione Toscana. Questo ha consentito di avere una situazione aggiornata alla fine dell'anno relativamente ai finanziamenti afferenti ai progetti indicati per poter eventualmente procedere al rinnovo dei contratti del personale imputato a detti centri di costo. I4 report necessari al management e stabiliti come indicatori sono stati debitamente trasmessi alla direzione Aziendale.
2. Continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. La situazione a metà anno Sono stati periodicamente sottoposti a controllo i report forniti dal Controllo di Gestione al fine di monitorare le spese della struttura, anche in vista di una possibile rinegoziazione di budget. Le spese non si sono discostate da quanto previsto. Nel secondo semestre, Al mese di dicembre il budget utilizzato, rispetto a quanto negoziato e stanziato per la struttura ha comportato una percentuale di spesa pari al 69,67% con una economia di spesa pari al 31,67%. Dal mese di settembre il Dott. Arcangelo Cela non risulta più essere assegnato alla struttura in quanto trasferito per mobilità interna all'Ufficio di Supporto alla Direzione Generale.
3. Quanto alla Ulteriore implementazione delle procedure di trasparenza ed informazione anche ai fini dei rapporti tra Direzione Aziendale, gli stakeholders e le OO.SS del comparto e della dirigenza, 4 sono stati gli obiettivi che hanno visto impegnata la Direzione: a) Pubblicazione sul sito internet di tutte le deliberazioni dell'ente ai fini della trasparenza: Sono state pubblicate sul sito internet tutte le deliberazioni dell'Ente, una volta trasmesse dai vari servizi e trasformate in formato pdf. La pubblicazione delle deliberazioni sul sito ha consentito una maggior trasparenza dell'attività dell'Ente ed ha consentito la massima fruibilità delle deliberazioni da parte sia degli utenti interni che esterni. Obiettivo della Direzione era quello di ridurre i tempi di pubblicazione rispetto ai quindici giorni previsti nel 2011. Tale obiettivo è stato raggiunto e si può considerare il tempo necessario alla pubblicazione (intercorrente tra trasmissione delle delibera, firma della stessa e pubblicazione sul sito)ormai inferiore ai dieci giorni. b) Pubblicazione dei verbali relativi alle riunioni con le OO.SS. dirigenza e comparto ai fini della trasparenza e conoscibilità. La pubblicazione sul sito intranet dei verbali delle riunioni sindacali sia del Comparto che della Dirigenza era stato posto come obiettivo dalla Direzione Affari generali nell'ambito più esteso di trasparenza e conoscibilità. E' stato pubblicato sul sito intranet dell'istituto il verbale della riunione del Comparto tenutasi il 3 maggio 2012. Durante il secondo semestre sono state effettuate altre 2 riunioni sindacali debitamente verbalizzate (1° dirigenza, 2° comparto), delle quali si attende la relativa documentazione debitamente firmata dalla Direzione aziendale e dalle OO.SS. Comparto e Dirigenza, per poter procedere alla pubblicazione sul sito intranet. c) Evidenza dell'elenco dei consulenti IZSLT sul sito web con cadenza trimestrale attraverso l' istruttoria, delibera, formazione degli elenchi e loro pubblicazione su web ogni tre mesi. Legato alla trasparenza dell'attività dell'Ente era anche l'obiettivo riguardante l'elenco dei consulenti. Questa Direzione si occupa in primo luogo dell'istruttoria riguardante la richiesta dei consulenti proveniente dai singoli dirigenti; successivamente

pone in essere la deliberazione relativa ed il contratto del professionista. Oltre ad emettere i buoni d'ordine mensili per poter procedere alla dazione degli emolumenti, questa Direzione procede a tenere aggiornato trimestralmente l'elenco dei consulenti sul sito dell'Istituto, anche in relazione a specifiche disposizioni di legge che hanno appuntato l'attenzione sui contratti di consulenza stipulati dalla Pubblica Amministrazione. d. Procedura di scannerizzazione dei documenti in entrata al protocollo, finalizzata alla fruizione da parte dei richiedenti. L'obiettivo della scansione dei documenti in entrata da parte dell'Ufficio protocollo è stato frutto dell'obiettivo trasparenza e della dematerializzazione documentale della Direzione Generale. Attraverso la scansione e masterizzazione dei documenti in entrata, è stato costituito un archivio informatico (Regione Lazio, Regione Toscana, Ministero Salute...) che consente di poter rintracciare agevolmente documenti pervenuti da Enti esterni e che abbiano un certo grado di importanza, tali da essere richiesti da eventuali fruitori interni. Il sistema sta dando i suoi frutti ed è spesso più agevole richiedere un documento al protocollo che al Servizio che ha il possesso materiale del documento. Con questo sistema si è anche impegnato e stimolato il personale addetto che per molti versi sentiva il peso di un lavoro necessariamente di routine. A fine anno i documenti scansionati e raccolti in un archivio informatico, risultano essere circa 500 dal 1° luglio.

#### **Ufficio supporto direzione generale.**

Nel 2012, l'Ufficio ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività

1. Progetto MeS, scuola Superiore S. Anna Pisa: L'ufficio di supporto ha contribuito alla preparazione di un evento di presentazione dei risultati allargato ad altri Istituti Zooprofilattici finalizzato alla divulgazione dei risultati del progetto di misurazione e valutazione delle performance: L'Ufficio ha preso contatti con tutti i partecipanti al progetto MeS, con i rappresentanti degli altri ILZZ.SS. con gli organi istituzionali delle Regioni Lazio e Toscana per un incontro che è avvenuto lo scorso 22 marzo a Firenze.
2. Nell'ambito della continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. È stato obiettivo dell'Ufficio il raggiungimento del pareggio in bilancio e il miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. È stata pertanto effettuata periodicamente la verifica dei report, gestendo e limitando gli acquisti.
3. Monitoraggio della spesa attraverso il pieno utilizzo dei sistemi informativi dedicati. da parte di tutte le strutture: anche questo ufficio ha effettuato periodiche verifiche dei report di spesa attraverso l'utilizzo del software RAGES CUBO. Sono state effettuate verifiche periodiche di spesa attraverso il RAGES CUBO. Nel mese di ottobre è stata richiesta la rimodulazione di budget per le seguenti voci di costo: - Missioni Italia Formazione; - Missioni Italia; - Missioni estero.
4. Ulteriore obiettivo è stato volto alla implementazione delle procedure di trasparenza ed informazione anche ai fini dei rapporti tra Direzione Aziendale, gli stakeholders e le OO.SS del comparto e della dirigenza; studio dei flussi e redazione del progetto finalizzato alla comunicazione istituzionale della Direzione Aziendale - Nel mese di dicembre sono stati chiesti n° 2 preventivi per la gestione del protocollo informatico e per l'informatizzazione dell'Istituto. Durante il primo trimestre 2013 si avvieranno le procedure per tale attività/gestione.

Unità operativa sistema informatico – Struttura semplice.

Nel 2012, l'Ufficio ha provveduto in via principale ad espletare le seguenti attività

1. al PEA "Garanzia dei flussi dati per il soddisfacimento dei debiti informativi statali e regionali e miglioramento del Sistema di reporting sull'attuazione dei piani.", la struttura si è data l'obiettivo relativo alla collaborazione e realizzazione di quanto concordato, su apposito documento, con la struttura OEVR in merito al Cruscotto di Reportistica Sanitaria (comprensivo di invio flussi Zoonosi e SINSa). In particolare, si è provveduto all' avanzamento nelle modifiche al CRS, area Osservatorio Epidemiologico, in base alle indicazioni contenute in un apposito documento redatto dall'OEVR. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. La realizzazione dei tools per la generazione dei flussi informativi richiesti dall'osservatorio è stata completata, così come la rendicontazione economica. Completato lo sviluppo della reportistica richiesta mediante documento redatto dalla stessa struttura OEVR. Si è proceduto all' avanzamento del lavoro inerente al sistema preposto alla generazione del flusso dati per le Zoonosi (animal, food e feed). Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. solo nel mese di dicembre si è ottenuta la parte relativa alle associazioni tra i vari domini utilizzati nella gestione del modulo zoonosi per la parte food and feed. La struttura sta lavorando per il rilascio della versione di prova del sistema inizialmente per la parte food. Si prevede il rilascio entro fine febbraio. Si è proceduto al completamento dello sviluppo del sistema preposto alla generazione del flusso dati per il SINSa. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. Nel mese di agosto è stato completato lo sviluppo del sistema preposto all'invio dei dati per il soddisfacimento dei flussi informativi inerenti il SINSa/SINVSA che verrà utilizzato anche per futuri piani SIN.

2. Al PEA "Sviluppo del sistema GIS di georeferenziazione", l'obiettivo ha avuto riguardo al rilascio in esercizio, dopo accurata fase di Test condotta insieme all'OEVR, del GeoDB e creazione di procedure standard di aggiornamento e manutenzione dello stesso. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. Le tabelle precedentemente rese disponibili sono state correttamente importate dalla ditta fornitrice del sistema GeoDB. Future implementazioni, evidentemente previste per il nuovo anno, punteranno ad un aggiornamento delle informazioni in tempo reale mentre ad oggi, per rispondere all'obiettivo, tali informazioni sono aggiornati ogni 15 giorni.

3. Altro obiettivo molto importante ha avuto riguardo alla piena collaborazione con l'Osservatorio Epidemiologico per la definizione delle attività ed il completamento di quanto definito nell'obiettivo inerente il sistema SIEV: Attività SIEV concentrata sul passaggio a PHP-MYSQL. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. Introduzione della possibilità di registrazione dei prelievi per le malattie equine e paratubercolosi. E' stato portato a compimento dalla struttura SIEV l'obiettivo di registrare sul portale, e di conseguenza preaccettare sul SIL, i prelievi di paratubercolosi. Relativamente alle procedure di inserimento delle malattie equine il lavoro sta proseguendo ma non è stato completato nei tempi previsti. Completati i moduli di rendicontazione dei piani cofinanziati e implementazione di quelli sul benessere animale. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. Inoltre, le attività di registrazione delle imprese verranno portate avanti e si darà la possibilità di preaccettare per il PRIC. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti.

4. Quanto al PEA Implementazione Portale del Privato. Sistema operativo per animali d'affezione/latte autocontrollo, l'obiettivo aveva riguardo alla preparazione di un ambiente di sviluppo e di esercizio del portale suddetto. Supporto alle attività propedeutiche alla messa in esercizio. Eventuali attività di backup e ripristino. Sono stati correttamente configurati i due ambienti (uno di test e uno di esercizio) necessari per la messa in produzione del Portale delle Attività a pagamento. Le attività di backup e ripristino saranno pienamente operative quando l'attività del portale sarà a regime.

Nel secondo semestre l'attività del portale a pagamento è stata accantonata per permettere il corretto sviluppo del sistema informativo dei laboratori e successiva manutenzione post-rilascio. Il sistema di esercizio e di test è pienamente funzionante e l'unità informatica ha dato pieno supporto al fornitore quando richiesto. Le procedure di backup e ripristino non sono ovviamente operative non essendo il sistema passato in esercizio.

5. In ordine al PEA "Integrazione SIL con dati provenienti dalla DO Latte e i laboratori Latte delle Sezioni di Latina e Grosseto per autocontrollo" l'obiettivo "Supporto a livello di assistenza alle direzioni operative elencate per la messa in esercizio del sistema", ha avuto questo esito: le procedure di caricamento dati di accettazione, trasferimento campioni e inserimento esiti da strumentazione sono state trasportate su SIL e, dopo l'esecuzione di una sessione di test, si può affermare dire che sono perfettamente funzionanti per quanto riguarda la sede di Roma (e pertanto anche nella sezione di Latina con la quale si condividono le problematiche). Permangono dei problemi nella modalità della stampa dei referti che, avendo una modalità particolare di consegna, devono essere trattati fruendo del sistema SIEV per essere distribuiti. Altre particolarità dei referti saranno gestite insieme alla struttura qualità per permettere una corretta emissione degli stessi. E' stato inoltre perfezionato il Sistema di ticketing MANTIS per la risoluzione delle problematiche inerenti il SIL che risulta essere perfettamente funzionante e già integrato nelle procedure operative della struttura.

6. Per il PEA "Consolidamento dell'uso del sistema Rages Cubo per la produzione di reportistica a supporto del management IZSLT; dismissione del vecchio RAGES e ampliamento della reportistica anche all'area Amministrativa contabile", la struttura ha avuto come obiettivo la collaborazione con il controllo di gestione, con la Ricerca e i Servizi Amm.vi per giungere alla completa dismissione del vecchio RAGES e ampliare il numero di report prodotti a supporto della direzione aziendale. Si è cercato dare soluzioni a tutti i problemi di allineamento con il fornitore per riuscire a dismettere il server sul quale gira il vecchio sistema RAGES. Il vecchio sistema Rages non è più alimentato dall'inizio dell'anno in quanto i dati confluiscono sul nuovo Rcubo. Allo stato attuale il vecchio sistema è ancora utilizzato per riprendere i dati delle ricerche iniziate prima del 2012 in quanto nell'implementazione attuale del Rcubo non è ben chiara l'attribuzione di alcune voci. Si è in fase di rilascio del nuovo applicativo della ditta fornitrice che colmerà anche questa lacuna permettendo la dismissione prevista ad inizio anno. Si è inoltre provveduto a produrre ulteriore reportistica, a corredo di quella esistente, per fornire ulteriori strumenti di verifica e pianificazione dell'attività alla dirigenza IZSLT. Tutte le volte che la struttura è stata interpellata in merito alla creazione, o la revisione, su RCubo di reportistica è stata in grado di soddisfare la richiesta in brevissimo tempo. Ulteriori report propedeutici alla attività di alcune strutture dell'Istituto sono stati creati ad hoc su sistema di reportistica dedicato denominato Business Object.

7. Nell'ambito del PEA "Attuazione piani di controllo ed eradicazione di Blue-Tongue, West Nile, TSE, Influenza aviaria, MVS e di altre emergenze, in attuazione delle specifiche direttive regionali, nazionali e comunitarie.", l'Unità di supporto informatico si è data come obiettivo il completamento del cruscotto di reportistica sanitaria con l'aggiunta della gestione dei piani elencati non presenti attualmente a sistema. In particolare si è provveduto all'inserimento nel CRS della reportistica sui piani attualmente non presenti a sistema (West Nile e Influenza aviaria). Reportistica consultabile sia da utenza interna che esterna. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server preposti. La parte di sviluppo è terminata e con l'Osservatorio Epidemiologico è stata effettuata la verifica del sistema di reportistica in base a quanto richiesto dall'obiettivo. Si è modificato quanto prodotto in prima istanza con l'aggiunta della parte relativa alle positività delle analisi effettuate. Inoltre sono stati introdotti e completati nuovi moduli per quanto concerne Morbo Coitale Maligno e Morbo di Aujeszky.

8. In merito al PEA "Aggiornamento sistema KMS", è continuata la collaborazione con il Ministero della Salute per il sistema KMS. Sono state definite le modalità con le quali pubblicare il bando di gara per l'assegnazione del progetto KMS essendo state modificate le procedure stesse causa definizione di nuova legislatura.

9. La struttura ha fornito il proprio contributo anche in ordine al supporto dato ad alcuni Centri di Referenza nazionale del nostro ente per la rivisitazione dei siti web relativi. Installazione, esercibilità e monitoraggio dei server. In modo particolare, Si è provveduto alla completa rivisitazione, anche mediante l'uso di risorse esterne coordinate della struttura informatica, del sito del Centro di Referenza dell'Anemia Infettiva Equina. La demo è stata presentata con successo il 1° ottobre presso il Ministero ed i lavori di rifacimento del portale dell'AIE stanno proseguendo, come da programma.

10. La struttura si è proposta quale punto di riferimento per l'erogazione corsi formativi su elementi di informatica; Si è tenuto un corso di Excel avanzato con 20 partecipanti a cura di una unità di personale della struttura durante i mesi di Maggio e Giugno.

### Conclusioni

In via prioritaria si rappresenta la necessità di un intervento di tutti gli Organi coinvolti a vario titolo per cercare di risolvere la situazione di cassa in cui versa il Nostro Ente.

La quota di finanziamento proveniente dal Fondo Sanitario Nazionale viene corrisposta, per norma, per il tramite della Regione Lazio; in assenza dell'accredito da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze, che corrisponde quanto dovuto con notevole ritardo, la Regione Lazio provvede a corrispondere acconti..

In carenza di quanto sopra per poter garantire la ordinaria gestione è necessario ricorrere ad anticipazioni da parte dell'Istituto bancario Tesoriere che ha comportato, per il nostro Ente un continuo e gravoso indebitamento, che negli ultimi cinque anni ( 2008/2012) , ha raggiunto il considerevole importo di € 2.196.116,92 per interessi passivi ( nell'anno 2012 l'importo pagato è stato pari ad € 274.594,92) che potevano più utilmente essere dedicati al potenziamento delle dotazioni strutturali, strumentali all'interno dei Laboratori, con indubbi e positivi effetti sul miglioramento quali-quantitativo delle prestazioni erogate.


Benchè nell'anno 2012 l'importo pagato per interessi passivi è inferiore di € 130.659,48 rispetto all'anno precedente tale spesa appare ingiustificata e priva di fondamento

Dai dati contabili emerge che :

- ▶ i costi della produzione si sono attestati ad € 37.375.882,00 con una diminuzione di € 479.888,00, rispetto all'anno 2011
- ▶ i debiti , al 31 dicembre 2012 ammontavano complessivamente ad € 17.603.325,00 con una diminuzione rispetto all'anno 2011 di € 8.953.217,00.
- ▶ Il patrimonio in totale, compreso l'utile d'esercizio, è aumentato di € 534.351,00

Le considerazioni fin qui svolte consentono di affermare che , tenuto conto delle attività svolte e dei risultati raggiunti , la gestione dell' esercizio 2012, pur con le problematiche sopra esposte possa essere considerata per il nostro Istituto positiva tenuto conto che l'esercizio finanziario 2012 si è chiuso con un avanzo di € 637.739,00.

Roma 24 giugno 2013

dott. Antonio Cirillo  


ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENT. LAZIO TOSCANA

Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411

Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO

Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

Iscritta al Tribunale di n°

Camera di Commercio n°

Bilancio di esercizio

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	al 31/12/12	al 31/12/11
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI AN-		
CORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE		
<u>DELLA PARTE GIA' RICHIAMATA</u>		
TOTALE (A) .....		
B) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO...	0	0
2) COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI		
PUBBLICITA' .....		
DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE		
DELL'INGEGNO .....	0	1.111
> BREVETTI	3.333,00	3.333,00
> F.do amm.to brevetti	3.332,67-	2.221,78-
4) <u>CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E</u>		
DIRITTI SIMILI .....	114.649	176.460
> Programmi software	1.723.391,78	1.702.950,88
> Programmi software autof.	367.282,31	314.899,42

> F.do amm.to prog. softwar	1.655.216,98-	1.536.084,38-
> F.do amm.to prog.soft.aut	320.808,18-	305.306,09-
7) ALTRE.....	44.026	46.468
> Diritti superficie-Latina	73.316,22	73.316,22
> f.do amm.to diritto super	29.289,83-	26.848,40-
TOTALE.....	<u>158.675</u>	<u>224.039</u>

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) TERREMI E FABBRICATI.....	23.473.786	22.354.252
> Terreni	2.410.920,73	2.410.920,73
> Fabbricati	27.947.176,81	26.368.255,78
> Fabbricati autofinanziati	3.745.446,34	3.285.456,41
> F.do amm.to fabbricati	10.200.718,65-	9.386.009,83-
> F.do amm.to fabbric.autof	429.038,76-	324.371,35-
2) IMPIANTI E MACCHINARIO.....	278.336	430.800
> Impianti e macchinari	2.977.825,42	3.083.531,45
> Impianti/macchinari autof	601.885,31	602.165,51
> F.do amm.to impianti/macc	2.837.316,87-	2.867.044,43-
> F.do amm.to imp/macc.auto	464.057,56-	387.852,39-
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI/COMMERCIALI.	924.467	1.176.342
> Attrezzature sanitarie	11.496.848,86	11.384.573,47
> Attrezzature sanit.autof.	1.855.790,49	1.757.452,03
> Attrez. < 516,46	41.399,97	17.797,25
> Attezzature <516,46 autof	55.294,55	29.493,67
> F.do amm.to attrez.sanit.	11.002.152,26-	10.762.644,49-
> f.do amm.to attrez. autof	1.426.019,92-	1.203.038,83-



> f.do amm. attrez. <516,46	41.399,97-	17.797,25-
> F.do amm. attr<516,46 aut	55.294,61-	29.493,73-
4) ALTRI BENI.....	255.639	317.456
> Mobili e arredi	1.167.320,84	1.167.662,79
> Mobili e arredi autof.	118.709,45	118.709,45
> Automezzi	151.109,87	151.109,87
> Automezzi autofinanziati	82.691,30	82.691,30
> Biblioteca	625.330,46	625.330,46
> Apparecc. elettroniche	73.745,11	52.812,11
> Appar. elettr. autof.	82.639,55	80.715,65
> f.do amm.to mobili/arredi	1.060.261,66-	1.027.854,30-
> F.do amm.to mob/arred aut	69.859,74-	60.816,82-
> F.do amm.to automezzi	138.006,07-	130.801,20-
> F.do amm.to automezzi aut	64.642,95-	48.104,69-
> F.do amm.to biblioteca	625.330,46-	625.330,46-
> F.do amm.to apparec.elett	31.394,70-	20.530,14-
> F.do amm.appar.elet.autof	56.412,47-	48.138,13-
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI..	15.867	1.345.565
> immob. in corso frosinone	14.327,83	14.327,83
> Immob. in corso Grosseto	0,00	1.322.680,17
> Brevetti in corso	1.538,68	1.538,68
> SOFTWARE NON COLLAUDATO	0,00	7.618,00
TOTALE.....	24.948.095	25.624.415

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

TOTALE.....

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)..... 25.106.770 25.848.454

C) ATTIVO\_CIRCOLANTE

I. RIMANENZE

4) PRODOTTI FINITI E MERCI.....	169.439	171.352
> Rimanenze sanitarie	150.801,13	152.992,79
> Rimanenze non sanitarie	18.638,34	18.358,79
TOTALE.....	169.439	171.352

II. CREDITI VERSO :

ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCC.....

1) CLIENTI.....	4.590.697	4.814.043
> Clienti pubblici	2.509.881,46	3.104.607,49
> Clienti privati	2.080.815,62	1.709.435,41
2) IMPRESE CONTROLLATE.....		
3) IMPRESE COLLEGATE.....		
4) CONTROLLANTI.....		
5) ALTRI.....	15.717.277	28.912.542
> Regione Lazio	1.243.698,39	3.125.535,39
> Regione Toscana	155.000,00	212.000,00
> Erario C/acconti imposte	20.769,06	28.556,93
> Dipendenti c/anticipi	111,70	5.578,73
> Fatture da emettere	24.636,08	53.257,41
> Fatt. da emettere x ricer	42.186,25	51.749,35
> Fatt. da emettere piani p	409.888,62	18.000,00
> F.S.N. Stato	4.362.920,00	14.016.595,86
> ISPRA pers. in comando	82.259,27	162.124,81

> ASL RM/D Person. comando	9.664,70	9.664,70
> Min.poli.agric.per.comand	9.343,59	9.343,59
> Asl RM/H pers. comandato	31.723,55	31.723,55
> INPS personale comandato	38.828,55	29.195,13
> INPDAP pers. comandato	0,00	24.498,46
> Anticipi fatture ricerche	92.507,39	92.507,39
> Brucel.leucosi da rendic.	269.424,30	319.658,97
> Ministero della Salute	4.262.111,95	3.511.542,09
> Min. della Salute x ricer	20.000,00	20.000,00
> Min. Tesoro Contr. art/20	84.186,34	84.186,34
> Erario C/IVA A CREDITO	7.061,90	2.604,81
> Cred.v/banche x competenz	0,00	352,98
> Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.412,69	10.412,69
> Crediti V/INPS	11.177,66	11.177,66
> Crediti IRAP	137.735,34	79.237,67
> crediti INTERSTUDIO	45.496,80	45.496,80
> Minis. Salute pers.comand	0,00	109.141,12
> Reg.Lazio lg 53/94	453.897,67	0,00
> Crediti v/Enti x ricerche	3.872.755,41	6.815.320,80
> Depos. cauzionali pagati	19.479,66	19.479,66
> I.S.S. recup. pers.comand	0,00	13.598,87
TOTALE.....	20.307.974	33.726.585

TOTALE.....

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI.....	5.928.125	109.772
------------------------------------	-----------	---------

> Carta credito prepagata	1.661,09	1.473,09
> Cassiere Banca di Roma	5.798.029,18	0,00
> C/C Postale	89.015,85	81.241,75
> Pago/Bancomat - Visa	39.419,11	27.057,42
2) ASSEGNI.....		
3) DENARO E VALORI IN CASSA.....	25.465	32.956
> Cassa Economale Roma	9.133,72	7.640,71
> Cassa economale Pisa	1.106,11	359,50
> Cassa economale Rieti	952,41	1.062,72
> Cassa Economale Arezzo	1.625,93	22,93
> Cassa economale Latina	1.077,87	1.728,78
> Cassa economale Viterbo	165,72	17,96
> Cassa economale Firenze	2.447,98	1.115,56
> Cassa Economale Grosseto	334,97	493,11
> Cassa economale Siena	973,07	88,91
> Cassa contanti	4.908,61	10.784,15
> Cassa contanti Arezzo	1.053,83	351,82
> Cassa contanti Firenze	0,00	12,22
> Cassa contante Grosseto	237,65	229,63
> Cassa contante Latina	0,00	2.191,31
> Cassa contante Pisa	158,64	203,13
> Cassa contante Rieti	64,25	4.749,05
> Cassa contante Siena	0,00	637,69
> Cassa contante Viterbo	1.224,19	1.267,11
TOTALE.....	5.953.590	142.728

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C).....	26.431.003	34.040.665
D) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDI-		
CAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI		
1) RATEI ATTIVI.....	0	0
2) RISCONTI ATTIVI.....	344.527	195.174
> Risc.attivi assicurazioni	101.088,95	100.967,78
> Costi anticipati	243.437,91	94.205,97
TOTALE RATEI E RISCONTI (D).....	344.527	195.174
TOTALE ATTIVO ( A + B + C + D ).....	51.882.300	60.084.293
Stato Patrimoniale - Attivo	51.882.300	60.084.293
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	al 31/12/12	al 31/12/11
A) PATRIMONIO NETTO		
I. FONDO DI DOTAZIONE.....	2.144.760	2.144.760
> Fondo di dotazione	2.144.760,16	2.144.760,16
II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE		
AZIONI.....		
III. RISERVA DI RIVALUTAZIONE.....		
IV. RISERVA LEGALE.....		
V. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN		
PORTAFOGLIO.....		
VI. RISERVE STATUTARIE.....		
VII. ALTRE RISERVE.....	1.593.532	1.593.532
> Riser.utile beni acquisiti	1.528.892,00	1.528.892,00
> F.do di riserva	64.639,53	64.639,53
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	23.843.111	23.946.499

> Contr. c/capit.destinati	6.447.984,54	5.608.553,33
> Con.c/capit.immobilizzaz.	14.464.828,20	15.136.526,02
> C/cap.Art20 L.67 non ammo	0,00	1.166.546,26
> Con.c/capit.Gross. autof.	0,00	9.729,21
> Contr. Min.Salute 80VI da	40.881,72	40.881,72
> Contr.R.L. moria pesci GG	20.000,00	20.000,00
> R.T. medicina forense	12.199,69	17.830,40
> c/capit. SIEV	203.504,30	240.224,19
> C/capit. L.53/94 da desti	449.867,01	138.980,34
> R.L.Bioterror.strutture	331.430,00	331.430,00
> R.L. Bioterror.Apparecch.	84.910,00	84.910,00
> Progetto CEESA hard.soft.	205,20	205,20
> c/capit CSS da destinare	200.841,59	200.841,59
> contr.c/capit.Ittiop. PI	1.986,00	1.986,00
> Cont.c/capit.Epidemiol.SI	2.000,00	2.000,00
> Contr.R.T.appar.ICP-MS	57.000,00	57.000,00
> Contributo 7AUDIT	404,76	404,76
> C/cap. M.Sal.Knowledge	455.488,80	455.488,80
> C/cap. Mini.Sal.Fili.Alim	135.449,74	135.449,74
> R.L. medicina forense 08	541,29	3.254,47
> R.L. filiera latte ovi,POL	19.847,13	19.847,13
> R.T.Attiv.gen.anim 8GEN	1.020,00	1.020,00
> F.do invest. Dip.Siena	6.359,71	6.359,71
> c/capit. 8REC min.pol.agr	22.691,50	22.691,50
> Contr.c/cap. ARTEA BPP1-2	6.917,92	33.186,36

> cont.c/capit. 8aie2	27.595,16	35.697,50
> c/capit. da destin. 8MME	14.954,40	14.954,40
> CONTRIB.MINISTERO 8AMR	83.391,92	110.000,00
> C/Capit. da destin. 9TOX	5.257,98	50.500,00
> cont.c/capit. 8AIE3	91.190,90	0,00
> cont.c/capit.8NOL	4.601,33	0,00
> cont.c/capit. 8CIV	3.636,36	0,00
> cont.c/cap.ocu	44.619,00	0,00
> cont.c/cap.8PP3	102.204,46	0,00
> cont.c/cap.8EST8	1.000,00	0,00
> cont.c/capit. 8AMR1	120.000,00	0,00
> cont.c/capit. 8BEST	125.800,00	0,00
> cont.c/capit. 8FOR	97.000,00	0,00
> cont.c/capit.8EMI1	20.000,00	0,00
> cont.c/capit. 9VEC	12.000,00	0,00
> cont.c/capit. 8PDM(8PMD)	117.000,00	0,00
> cont.c/cap. SOSA	1.500,00	0,00
> cont.c/cap. 9NAN	5.000,00	0,00
VIII. UTILI ( PERDITE ) PORTATI A NUOVO.	565.385	367.533
> Utile a nuovo	565.385,37	367.533,09
IX. UTILE ( PERDITA ) DELL'ESERCIZIO...	0	197.852
> Utile d'esercizio	40.106,89	157.745,39
> Quadratura divisionale	40.106,89-	40.106,89
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A).....	28.146.788	28.250.176
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI.....		

1) FONDI RISCHI.....		
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI.....	164.433	164.433
> F.do svalutazione crediti	164.433,46	164.433,46
ALTRI FONDI RISCHI	0	0
2) FONDI PER IMPOSTE.....	0	0
3) ALTRI ACCANTONAMENTI.....	3.459.224	3.367.042
> F.do ricerche corr.final.	3.459.223,80	3.367.041,69
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B).....	3.623.657	3.531.475
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI		
LAVORO SUBORDINATO.....		
D) DEBITI.....		
SCADENTI ENTRO L'ESERCIZIO SUCC.....		
1) DEBITI VERSO BANCHE.....	0	9.272.477
> Deb.v/banche x competenze	0,00	117.715,75
> Banche c/c passivo	0,00	9.154.761,43
2) DEBITI VERSO FORNITORI.....	3.552.584	4.124.406
> Fornitori	3.446.224,54	3.588.528,20
> Percipienti	14.724,99	90.934,49
> Fatture da ricevere	91.634,42	444.943,01
3) DEBITI TRIBUTARI.....	700.440	746.365
> Sospeso Irpef cod. 1001	3.482,44-	3.482,44-
> Sospeso Add.le regionale	473,54-	473,54-
> Sospeso add.le comunale	187,25-	187,25-
> sospeso irpef 1004	2.773,03-	2.773,03-
> Erario c/Irpef cod. 1001	584.218,79	572.495,71



> Erario c/irpef cod.1040	11.582,96	14.670,36
> Erario c/irpef cod. 1004	61.738,77	100.057,77
> Add.le regionale	38.255,20	35.054,79
> Add.le comunale	11.560,22	10.642,19
> ERARIO /IVA DA VERSARE	0,01	20.360,44
4) DEBITI VERSO PERSONALE E ISTITUTI	3.390.867	3.459.013
> Comp.Oltre anno precedent	3.189,86	9.134,86
> Competenze anno precedent	1.837.285,53	1.897.917,71
> Stra.prog.indet.anno prec	5.497,82	9.199,68
> Stra.prog.deter.anno prec	108,34	2.434,47
> Stra.ordi.indet.anno prec	17.292,63	8.957,99
> Stra.ordin.det.anno prece	243,73	0,00
> Missioni comparto AP	1.681,82	2.427,77
> Iscriz.corsi anno preced.	374,46	1.041,00
> Miss. Dirigenza anno prec	16.860,51	11.741,74
> Miss. tempo det.Anno prec	1.703,55	2.079,74
> Missioni cococo anno Prec	3.074,09	5.203,38
> Missioni Dir.Amm.vo A.Pre	93,40	0,00
> Missioni Presidente A.Pre	538,70	0,00
> Missioni C.Amm.anno prec.	184,90	0,00
> Missioni Col.Rev. anno Pr	694,05	0,00
> Missioni Nuc.Val. anno Pr	4,00	138,00
> Missioni Estero Anni Prec	2.594,95	4.432,74
> Miss. estero form an.prec	138,46	4.664,37
> Miss.anno prec.form.Itali	8.760,64	11.654,40

> Debiti V/asl RM B-Dir.Gen	156.816,42	156.816,42
> CESSIO.PITAGORA PROIETTI	162,00	0,00
> CES.BANCA CRED.COOP.ROMA	476,07	476,07
> RISCATTI CPDEL	164,35	164,35
> RISCATTI CPS	24.896,87	24.896,87
> Ricongiunzione L. 29/79	1.131,51	1.131,51
> Onaosi	5.285,27	4.999,44
> F.do credito Cpdel 0,35%	5.143,68	4.997,13
> F.do credito Cps 0,35%	2.952,63	3.044,18
> Debiti Cpdel	481.606,23	467.975,07
> Debiti Cpdel Diret.Amm.vo	12.471,43	12.471,43
> F.do cred.Cpdel Dir.Amm.v	85,03	85,03
> Debiti Inps	2.802,78	2.393,43
> Debiti Cps	281.064,47	289.988,86
> Debiti Inpdap ex inadel	105.694,28	103.226,53
> Debiti Enpdep	2.775,87	2.757,22
> Debiti Irap	241.321,06	246.130,83
> Debiti Inail	65.977,74	70.451,82
> Debiti ENPAV	36.007,05	27.907,65
> Trattenuta Inps 10%	55.127,05	60.316,03
> Trattenuta L. 662/96	4.440,97	3.611,88
> sospeso irpef 1001	3.482,44	3.482,44
> sospeso addizionale reg.	473,54	473,54
> sospeso addizionale com.	187,25	187,25

DI PREVIDENZA E SOCIALE.....

5) ALTRI DEBITI.....	3.089.074	2.083.629
> Deb.Un.Oper.progetti	1.476.156,91	545.500,00
> Deb.unità oper. da liquid	616.328,71	351.258,08
> Ded.Unità oper.ric.chiuse	983.250,71	1.161.234,39
> Clienti c/anticipi	10.743,93	23.931,33
> c/conto anticipi corsi	2.593,55	1.705,00
6) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	0	0
SCADENTI OLTRE L'ESERCIZIO SUCC.....		
1) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI.....	0	0
2) ALTRI DEBITI.....	6.870.360	6.870.360
> Anticipi FSN	6.854.858,00	6.854.858,00
> Depositi cauzionali ricev	15.501,80	15.501,80
TOTALE DEBITI (D).....	17.603.325	26.556.250
E) RATEI E RISCOINTI, CON SEPARATA INDI-		
CAZIONE_DELL'AGGIO_SUI_PRESTITI.....		
1) RATEI PASSIVI.....	17.801	13.861
> Ratei passivi ENPAV	17.800,76	13.861,11
2) RISCOINTI PASSIVI.....	1.725.890	1.732.531
> Ricavi anticipati ricerch	1.725.889,53	1.732.530,51
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E).....	1.743.691	1.746.392
TOTALE PASSIVO/NETTO (A + B + C + D + E)	51.117.461	60.084.293
Stato Patrimoniale - Passivo	51.117.461	60.084.293
CONTI_D'ORDINE	al 31/12/12	al 31/12/11
A)_CONTI_D'ORDINE_ATTIVI		
1) BENI DI TERZI IN LEASING.....	0	0

3) IMPEGNI.....	0	0
4) RISCHI.....		
TOTALE CONTI D' ORDINE ATTIVI (A).....	<u>0</u>	<u>0</u>

Conti d'ordine	0	0
CONTI_D'ORDINE	al 31/12/12	al 31/12/11

A) \_CONTI\_D'ORDINE\_PASSIVI\_\_\_\_\_

1) DEPOSITARI BENI DI TERZI IN		
LEASING.....	0	0
2) NOSTRI BENI PRESSO TERZI.....		
3) IMPEGNI .....	0	0
4) RISCHI.....		
TOTALE CONTI D'ORDINE PASSIVI (A).....	<u>0</u>	<u>0</u>

Conti d'ordine	0	0
CONTO_ECONOMICO	al 31/12/12	al 31/12/11

A) \_VALORE DELLA PRODUZIONE\_\_\_\_\_

1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE		
PRESTAZIONI.....	5.807.650	5.244.093
> Piani profil. brucellosi	367.297,67	478.106,69
> Piani profil. leucosi	252.280,68	353.093,36
> Contributo L.194/08	238.441,96	126.387,44
> PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%	123.243,11	45.868,57
> Entrate ricerca corrente	938.697,73	1.098.137,36
> Entrate ricerca finalizz.	40.705,46	300.581,18
> Entrate per piani vari	1.106.150,16	20.830,00
> Entrate per progetti	1.715.191,91	1.977.777,83

> Rett. costi ricerche C/F	173.221,44	80.122,44
> Esami latte	215.083,58	226.925,00
> Esami RIA	23.732,45	23.818,35
> Esami Chimico	15.191,96	32.761,62
> Esami Sierologia	63.208,96	60.869,17
> Esami Virologia	246.586,45	222.587,19
> Esami Alimenti autocontr.	214.521,22	126.203,12
> Ricavi per corrispettivi	0,00	21,32
> Esami diagnostica	28.364,97	25.780,31
> Vaccini	7.572,34	9.680,51
> esami varie	2.628,20	1.136,51
> ESAMI ACCETTAZIONE	28.036,58	30.958,20
> ESAMI BIOTECNOLOGIE	263,17	757,67
> esami grosseto	448,80	0,00
> esami firenze	0,00	121,24
> esami api	3.616,81	106,54
> esami tor vergata	164,55	461,84

2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRO-  
DOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE,

SEMILAVORATI E FINITI.....	1.912-	37.222
> Rimanenze iniziali sanit.	152.992,79-	116.310,47-
> Rimanenze inz. non sanit.	18.358,79-	17.819,14-
> Riman. sanitarie finali	150.801,13	152.992,79
> Riman.finali non sanitari	18.638,34	18.358,79

5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

A) VARI	441.084	783.335
> Trasf. 5% pers. x docenza	0,00	16,18
> Rimborsi INAIL	3.805,56	6.676,00
> Rimborsi vari	19.621,58	10.891,83
> Rimborsi assicurativi	300,00	25.970,00
> Rimb. contrib.pers.comand	163.652,28	341.230,60
> Recup. assenze dipendenti	74.588,53	101.884,13
> Recupero mensa	27.566,61	28.845,17
> tassa concorsi	3.332,81	9.479,65
> Corsi di aggiornamento	4.903,04	2.560,48
> Entrata 5 x mille	6.354,08	7.546,71
> contrib. di solidarietà	0,00	41.513,45
> Maggiori incassi fatture	0,13	2,25
> Insussistenze del passivo	38,60	32.468,61
> Sopravvenienze attive	136.781,35	173.922,28
> Arrotondamenti attivi	22,79	90,40
> Abbuoni attivi	116,82	235,23
> C/transitorio Enpav	0,00	2,04
B) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO...	33.599.559	33.976.778
> Contributo esercizio FSN	26.132.920,95	25.625.014,00
> Contr. Regione quota vinc.	190.000,00	190.000,00
> Contr. Min. Salute CRAB	0,00	270.000,00
> Trasferimenti da privati	0,00	120.000,00
> Con.centro refer. enteroba	0,00	140.000,00
> Contributo UOSC	2.258.532,92	2.311.580,52

> Contributo Bioterrorismo	0,00	110.000,00
> Contributo CSS	0,00	300.000,00
> contributo bse/bt	2.362.589,05	2.360.354,05
> Contributo OSS	0,00	200.000,00
> Contrib. R.L. anag.zootec	500.000,00	500.000,00
> contributo AUDIT	0,00	56.000,00
> Contrib.RL attività eccel	790.000,00	0,00
> Contrib. Regione Toscana	0,00	400.000,00
> Quota capitale inv.finanz	1.365.516,18	1.393.829,86
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) ..	39.846.381	40.041.428

B) COSTI DELLA PRODUZIONE \_\_\_\_\_

6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI

CONSUMO E DI MERCI.....	2.760.558-	2.622.704-
> Acq.mater./prod.laborat.	2.648.106,47-	2.481.801,59-
> Acq. mater.laborat. econ.	5.396,28-	8.159,75-
> Acq. piccoli attrezzi	17.292,90-	21.001,86-
> Acq. piccoli attr.F.do ec	6.999,91-	4.893,25-
> Acq./manten. animali	27.298,71-	26.967,98-
> Acq./mant animali f.do ec	211,45-	226,05-
> Acquisto imballaggi	2.242,74-	7.115,85-
> Imballaggi f.do economato	1.295,69-	2.291,23-
> Acq.x attività commercial	2.914,67-	3.078,52-
> Acq. materiale CED	10.932,59-	8.748,18-
> Mater. pulizia e conviv.	0,00	5,05-
> Cancelleria e mater. CED	35.031,60-	48.177,87-

> Cancelleria -CED- f.do ec	3.834,68-	10.236,51-
7) PER SERVIZI.....	5.818.969-	5.631.454-
> Spedizioni e oneri dogana	55.764,38-	97.945,60-
> Sp. trasp. campioni Lazio	9.804,32-	46.716,45-
> Sp.trasp. campioni Toscan	27.049,34-	180.311,65-
> Manut.ripar.attr.re macch	1.465.131,72-	1.266.886,25-
> Manut.rip. locali/impian.	780.648,50-	651.432,09-
> Manut. strade e parchi	4.607,79-	38.878,40-
> Manut.rip.mob./macch.uff.	2.516,46-	3.849,35-
> Manut. ripar.automezzi	7.061,95-	10.091,95-
> Manut.rip.assis.hardware	1.370,20-	199,76-
> Manut.rip.assist.software	158.484,34-	144.094,44-
> Convenz. x prest. Enti P.	58.943,20-	34.321,12-
> Iscr. personale a corsi	3.593,70-	0,00
> Iscr.personale a corsi	132.602,45-	73.406,74-
> Incarchi professionali	86.201,63-	88.978,00-
> Incar. profess.x ricerche	436.000,12-	477.757,38-
> Missioni incarichi x ricer	3.791,65-	4.813,57-
> Spediz. e trasp. F.econom	347,45-	1.988,59-
> Convenz. con altri Enti	0,00-	124.111,30-
> Serv. attività ausiliarie	188.141,28-	203.947,04-
> Pubbl.ni IZSLT , estratti	302,50-	0,00
> Spese telefoniche	88.897,59-	84.832,23-
> Sp. telefoniche cellulari	1.616,49-	7.890,99-



> Spese elettr. F.M. acqua	638.727,56-	584.095,33-
> Fornitura acqua potabile	6.422,83-	7.147,67-
> Spese x incarichi profes.	0,00	2.230,22-
> Spese x la sicurezza	12.974,39-	26.585,13-
> Spese varie corsi formaz.	100.665,27-	197.914,54-
> Spese pulizia locali	462.942,46-	479.118,11-
> Sm.to rifiuti speciali	306.773,55-	296.955,08-
> Lavag. e fornitura camici	53.369,86-	73.889,30-
> Sp. vigilanza sede e sez.	140.492,21-	162.043,23-
> Spese mensa	168.880,32-	174.202,88-
> Sp. trasf. mater. labor.	87,12-	1.118,16-
> Trasporto campioni	222.358,97-	9.292,14-
> Spese varie per ricerche	47.797,21-	74.362,83-
> spese per convenzioni	144.600,00-	0,00
> Spese laborat.x ricerche	0,00	46,49-
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI.....	185.379-	113.871-
> Fitti reali	58.602,72-	63.813,41-
> Canoni di noleggio	116.915,81-	39.041,89-
> Canone noleggio automezzi	9.860,27-	11.015,80-
9) PER IL PERSONALE :		
a) salari e stipendi.....	18.785.067-	18.903.237-
> Stip.lordi veter. B.T.	0,00	4,10-
> Pers. a tempo determinato	47,65-	0,00
> XIII Mensilità- liquidata	1.150.459,54-	1.129.695,31-
> Stip.lordi pers.comandato	201.049,75-	270.037,82-

> Stip. lordi pers. compar.	5.789.529,90-	5.752.102,50-
> Stip.lordi dirigenza	6.484.752,95-	6.494.377,42-
> Stipendi fissi pers.deter	1.523.257,96-	1.319.776,58-
> Stipendi fissi co.co.co	3.294.844,89-	3.590.555,51-
> Ind.tà lorda Diret.Gener.	0,00	41.310,56-
> In.tà lorda Dir. Amm.vo	124.157,35-	124.449,00-
> Ind.tà lorda Dir. Sanitar	154.937,17-	123.955,75-
> Ind.tà lorda Presidente	27.114,57-	18.419,84-
> Indenn. rim.nucleo valuta	34.085,83-	37.186,34-
> Missioni Nucleo Valutaz.	829,10-	1.366,10-
b) oneri sociali.....	4.623.475-	4.961.532-
> Oneri sociali	4.115.122,23-	4.387.505,65-
> Oneri Cpdel per.comandato	57.021,97-	74.636,02-
> Oneri INPS co.co.co.	441.453,70-	482.879,16-
> Oneri INAIL co.co.co.	9.803,28-	10.656,93-
> On.sociali Dirett. ammin	73,44-	5.854,37-
c) trattamento di fine rapporto.....		
d) trattamento di quiescenza/simili.		
e) altri costi.....	2.280.354-	2.266.524-
> Corsi forma.iscr. congres	374,46-	1.041,00-
> Missioni e rimb. sp.viag.	0,00	2.427,77-
> Missioni all'estero	35.073,60-	13.309,81-
> Missioni Estero Formazion	34.660,95-	30.739,22-
> Missioni Italia formazion	57.518,00-	71.536,10-
> Docenza ns/personale	665,50-	0,00

> Supporto Direz. Ris.Umane	0,00	64.395,00-
> Competenze art.43 - 2012	421.596,00-	74.620,00-
> Competenze art.43 - 2011	243.159,60-	524.892,00-
> Commissioni concorsi	1.869,54-	4.183,97-
> Rimborsi tirocinanti	0,00	7.020,60-
> Spese mediche personale	43.699,27-	56.851,26-
> Missioni spese viaggio co	13.008,23-	15.519,24-
> Incentivazione comparto	384.742,82-	337.534,65-
> F.do lav. strord.comparto	26.826,43-	14.809,79-
> Straord.partic. esigenze	17.982,23-	15.668,41-
> Altre indennità comparto	702,73-	19.361,96-
> F.do posiz. dirigenza	878.731,00-	668.270,70-
> Miss.spese viaggio dirig.	53.941,56-	54.159,24-
> Altre indennita' dirigen.	1.353,17-	42.257,91-
> Altre spese pers.dirigen.	633,62-	0,00
> Missioni spese viaggio de	8.902,04-	10.820,31-
> Incentiv. tempo determin.	22.933,39-	23.886,59-
> Straordinario pers.determ	1.899,39-	56.940,77-
> Straord. partic. esig T.D	698,64-	3.219,90-
> Altre indennità pers.dete	0,00	15.025,97-
> Missioni-viaggi co.co.co.	24.081,05-	28.297,63-
> Miss. e trasf. Dir. Amm.v	1.585,00-	219,80-
> Miss. e trasf.Dir. Sanit.	1.834,79-	842,33-
> Missioni Presidente	1.889,06-	4.814,24-
> Indann.incent.organi coll	0,00	103.857,38-

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI :

a) amm.to delle immobilizzazioni

immateriali.....	138.167-	203.008-
> Ammortamento brevetti	1.110,89-	1.110,89-
> Amm.to diritti di superf.	2.441,43-	2.441,43-
> Amm.to programmi software	119.132,60-	171.731,46-
> Amm. Progr. software-autofi	15.502,09-	27.723,99-

b) amm.to delle immobilizzazioni

materiali.....	1.709.781-	1.718.134-
> Amm.to fabbricati	814.708,82-	784.610,47-
> Amm.fabbricati- autofin.	104.667,41-	92.060,46-
> Amm.to impianti/macchin.	76.691,04-	82.547,86-
> Amm. Imp/macchin.-autofin	76.485,37-	91.836,89-
> Amm.to attrez. ssanitarie	277.009,94-	288.926,55-
> Amm.attrez.sanit.-autofin	226.140,09-	260.182,37-
> Amm.to mobili e arredi	32.749,31-	30.999,98-
> Amm.mobili arredi-autofin	9.042,92-	8.804,68-
> Amm.to attrez.< 516,46	23.602,72-	16.276,35-
> Amm. attrez.<516,46autof	25.800,88-	24.458,31-
> Amm.to automezzi	7.204,87-	7.204,87-
> Amm. automezzi-autofinanz.	16.538,26-	16.308,02-
> Amm.to appar. elettron.	19.864,56-	7.980,00-
> Amm.to appar. elett. auto	8.274,34-	5.936,71-

c) altre svalutazioni delle

immobilizzazioni.....

d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide.....		
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATE- RIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI.....		
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI.....	0	0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI.....	0	0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE.....	1.074.112-	1.435.306-
> Acq.combustib. x riscald.	132.126,35-	183.474,85-
> Acq.combust. x automezzi	38.241,94-	37.448,53-
> Manifes.fiere e congressi	19.130,80-	15.054,40-
> Attrezzatura < 516,46	0,00	300,68-
> Ped.autost.parcheggi/metr	5.700,64-	6.758,20-
> Sp. x studio indag.rilev.	22.268,84-	7.550,40-
> Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	54.229,65-	37.433,43-
> Missioni Cons. Amm.ne	1.063,56-	267,03-
> Ind.tà/spese Coll.Revisor	55.077,87-	48.810,01-
> Missioni Coll. Revisori	3.242,38-	0,00
> Sp.stampe di relaz. e doc	5.234,12-	16.564,60-
> Acq.libri	9,80-	600,90-
> Riviste abbonamenti rileg	128.428,30-	109.378,52-
> Quota Associativa	102,50-	4.275,00-
> Premi assicurazioni	153.604,11-	137.303,82-
> Spese postali	22.191,25-	22.187,00-

> Spese legali	15.677,53-	4.566,00-
> Spese di rappresentanza	4.553,54-	7.543,94-
> Spese diverse di esercizi	10.098,61-	720,30-
> Iva indetraibile	0,00	3.505,31-
> Spese gas	48.326,49-	40.092,61-
> Spese x public. bandi	11.191,90-	16.381,88-
> Spese campag. pubblicit.	0,00	3.664,20-
> Spese per la qualità	40.886,18-	70.739,16-
> Sp. x la rivis. zooprofi.	126,43-	0,00
> Abbuoni passivi	1.319,39-	349,55-
> Arrotondamenti passivi	82,78-	935,24-
> Sopravv. passive	191.056,48-	235.421,10-
> Insussistenza dell'attivo	71.742,66-	383.661,68-
> Imposte/tasse trib. vari	14.542,10-	11.401,39-
> Serv.risc.tributi Firenze	8.780,28-	21.844,52-
> Serv. Risc. tributi Roma	14.148,77-	6.243,47-
> Bolli autovetture	926,33-	632,77-
> Permessi centro storico	0,00	65,00-
> Rit.fiscale inter. attivi	0,00	130,56-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)...	37.375.882-	37.855.770-

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA

PRODUZIONE (A - B)..... 2.470.499..... 2.185.658

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.....

16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI : 3 616

> Inter.attivi Banca Roma	2,55	615,80
> Interessi attivi vari	0,00	0,01-
d) proventi diversi dai precedenti...	17	0
> Utile su cambi	16,76	0,00
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI...	281.476-	413.379-
> Interessi passivi	274.594,92-	405.254,40-
> Imposta di bollo	292,75-	654,23-
> Spese bancarie	1.196,00-	898,75-
> Ammende e interessi	51,77-	3.640,36-
> Sanzi. pecun. su imposte	1.931,89-	2.528,18-
> Inter. su ritard. pagam.	328,71-	403,50-
> Interessi passivi finanz.	3.003,04-	0,00
> perdite su cambi	76,54-	0,00
TOTALE PROVENTI/ONERI FINANZIARI (C)	281.456-	412.763-

## D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'

FINANZIARIE

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI

ATTIVITA' FINANZIARIE (D) .....

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) ALTRI PROVENTI STRAORDINARI.....	0	0
21) ALTRI ONERI STRAORDINARI.....	351-	0
> Minusvalenza autofinanz.	351,00-	0,00
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E).....	351-	0

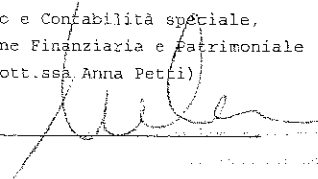
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

( A - B +/- C +/- D +/- E )..... 2.188.692 1.772.895

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO..	1.550.953-	1.575.044-
> IRAP person. comparto	481.118,75-	544.692,98-
> IRAP person. dirigenza	597.162,76-	599.413,93-
> IRAP person. tempo deter.	140.498,56-	123.811,47-
> IRAP person. co.co.co.	309.601,15-	341.762,62-
> IRAP pers. comando	2.704,47-	1.433,26-
> IRAP attività commerciale	19.867,00-	20.769,00-
> Credito IRAP att.istituz.	0,00	56.839,00
23) RISULTATO DI ESERCIZIO.....	<u>637.739</u>	<u>197.851</u>
24) RETTIFICHE DI VALORE OPERATE ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE.....		
25) ACCANTONAMENTI OPERATI ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DELLE NORME TRIBUTARIE.....		
26) UTILE ( PERDITA ) DI ESERCIZIO.....	<u>637.739</u>	<u>197.851</u>
Conto economico	637.739	197.851

Il responsabile del procedimento  
(Rag. Fiorella Antonielli)

Il responsabile del servizio  
Bilancio e Contabilità speciale,  
Programmazione Finanziaria e Patrimoniale  
(Dott.ssa Anna Petti)





65

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

Stampa bilancio di esercizio

-----

Richiedente ROBUSTELLI

Data 24/06/13

Ora 11:51:53

Note

-----

Parametri	Scelte	Valori
Data limite	31/12/12	
Tutti i mastri	S	S=Si N=Solo scelti su mastro
Provvisori	N	S=Si N=No
Solo conto economico	N	S=Si N=No
Stampa in	C	C=D.di conto L=Lire E=Euro

-----

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00687091007

IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/12 pagina 1

A T T I V I T A'

P A S S I V I T A'

11 IMMOBILIZZAZIONI			
=====			
1101	IMMOBILIZZAZIONI		
=====			
110101	IMMOBILIZZAZIONI		
110101	IMMOBILIZZAZIONI		
110101	000020	BREVETTI	2.167.323,31
110101	000040	Programmi software	3.333,00
110101	000041	Programmi software autof.	1.723.391,78
110101	000050	Diritti superficie-Latina	367.282,31
110101	000050	Diritti superficie-Latina	73.316,22
110105	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
110105	000010	Terreni	53.450.001,57
110105	000020	Fabbricati	2.410.920,73
110105	000021	Fabbricati autofinanziati	27.947.176,81
110105	000030	Impianti e macchinari	3.745.446,34
110105	000031	Impianti/macchinari autof	2.977.825,42
110105	000040	Attrezzature sanitarie	601.885,31
110105	000041	Attrezzature sanit.autof.	11.496.848,86
110105	000050	Mobili e arredi	1.855.790,49
110105	000051	Mobili e arredi autof.	1.167.320,84
110105	000060	Automezzi	118.709,45
110105	000061	Automezzi autofinanziati	151.109,87
110105	000070	Biblioteca	82.691,30
110105	000080	Apparecc. elettroniche	625.330,46
110105	000081	Appar. elettr. autof.	73.745,11
110105	000090	Attrezz. < 516,46	82.639,55
110105	000091	Attrezzature <516,46 autof	41.399,97
110105	000101	immob. in corso frosinone	55.294,55
110105	000170	Brevetti in corso	14.327,83
			1.538,68
			55.617.324,88
			55.617.324,88

12 ATTIVO CIRCOLANTE			
=====			
1205	RIMANENZE		
=====			
120501	RIMANENZE SANITARIE		
120501	000010	Rimanenze sanitarie	150.801,13
120502	RIMANENZE NON SANITARIE		
120502	000010	Rimanenze non sanitarie	18.638,34
			169.439,47

1210 CREDITI			
=====			
121001	CREDITI A BREVE		
121001	000010	Regione Lazio	15.724.193,13
121001	000020	Regione Toscana	1.243.698,39
121001	000040	Erario C/acconti imposte	155.000,00
121001	000050	Dipendenti c/anticipi	20.769,06
121001	000051	Sospeso Irpef cod. 1001	111,70
121001	000052	Sospeso Add.le regionale	3.482,44
121001	000053	Sospeso add.le comunale	473,54
			187,25

20 PATRIMONIO NETTO			
=====			
2001	CAPITALE		
=====			
200101	PATRIMONIO NETTO		
200101	000010	Fondo di dotazione	2.144.760,16
			2.144.760,16
2003	RISERVE		
200305	000010	Riserve facoltative	1.593.531,53
200305	000010	Riser.utile beni acqui.ti	1.528.892,00
200305	000020	F.do di riserva	64.639,53
			1.593.531,53
2005	UTILE/PERDITA		
200501	000010	Utile d'esercizio	40.106,89
200502	000010	Utile a nuovo	565.385,37
			605.492,26
2010	CONTRIBUTI C/CAPITALE		
201001	000010	CONTR.C/CAPIT.DESTIN.AMMOR	20.912.812,74
201001	000010	Contr. c/capit.destinati	6.447.984,54
201001	000050	Con.c/capit.immobilizzaz.	14.464.828,20
201010	000010	CONTR.C/CAPIT.DA DESTINARE	2.930.297,87
201010	000017	Contr. Min.Salute 80VI da	40.881,72
201010	000019	Contr.R.L. moria pesci GG	20.000,00
201010	000022	R.T. medicina forense	12.199,69
201010	000023	c/capit. SIEV	203.504,30
201010	000030	C/capit. L.53/94 da desti	449.867,01
201010	000045	R.L.Bioterror.strutture	331.430,00
201010	000046	R.L. Bioterror.Apparecch.	94.910,00
201010	000047	Progetto CEESA hard.soft.	205,20
201010	000051	c/capit CSS da destinare	200.841,59
201010	000057	contr.c/capit.Ittiop. PI	1.986,00
201010	000058	Cont.c/capit.Epidemiol.SI	2.000,00
201010	000060	Contr.R.T.appar.ICP-MS	57.000,00
201010	000061	Contributo TAUDIT	404,76
201010	000062	C/cap. M.Sal.Knowledge	455.488,80
201010	000063	C/cap. Mini.Sal.Fili.Alim	135.449,74
201010	000064	R.L. medicina forense 08	541,29
201010	000065	R.L filiera latte ovi.PQL	19.847,13
201010	000069	R.T.Attiv.gen.anim BGEN	1.020,00
201010	000070	F.do invest. Dip.Siena	6.359,71
201010	000073	c/capit. 8REC min.pol.agr	22.691,50
201010	000074	Contr.c/cap. ARTEA 8PP1-2	6.917,92
201010	000075	cont.c/capit. Saie2	27.595,16
201010	000077	c/capit. da destin. 8MME	14.954,40
201010	000080	CONTRIB.MINISTERO 8AMR	83.391,92

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio\_di\_esercizio al 31/12/12 pagina 2

A T T I V I T A '

P A S S I V I T A '

121001	000054	sospeso irpef 1004	2.773,03
121001	000070	Fatture da emettere	24.636,08
121001	000071	Fatt. da emettere x ricer	42.186,25
121001	000072	Fatt. da emettere piani p	409.888,62
121001	000080	F.S.N. Stato	4.362.920,00
121001	000093	ISPRA pers. in comando	82.259,27
121001	000094	ASL RM/D Person. comando	9.664,70
121001	000095	Min.poli.agric.per.comand	9.343,59
121001	000096	Asl RM/H pers. comandato	31.723,55
121001	000097	INPS personale comandato	38.828,55
121001	000099	Anticipi fatture ricerche	92.507,39
121001	000103	Brucei.leucosi da rendic.	269.424,30
121001	000104	Ministero della Salute	4.262.111,95
121001	000105	Min. della Salute x ricer	20.000,00
121001	000107	Min. Tesoro Contr. art/20	84.186,34
121001	000108	Erario C/IVA A CREDITO	7.061,90
121001	000110	Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.412,69
121001	000111	Crediti V/INPS	11.177,66
121001	000112	Crediti IRAP	137.735,34
121001	000113	crediti INTERSTUDIO	45.496,80
121001	000116	Reg.Lazio lg 53/94	453.897,67
121001	000140	Crediti v/Enti x ricerche	3.872.755,41
121001	000150	Depos. cauzionali pagati	19.479,66
			<hr/>
			15.724.193,13
<hr/>			
1215	CREDITI V/CLIENTI		
121501	CREDITI V/CLIENTI PUBBLIC		
121501	000001	Clienti pubblici	2.509.881,46
121505	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI		
121505	000001	Clienti privati	2.080.815,62
			<hr/>
			4.590.697,08
<hr/>			
1230	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
123001	CASSA		
123001	000010	Cassa Economale Roma	9.133,72
123001	000011	Cassa economale Pisa	1.106,11
123001	000012	Cassa economale Rieti	952,41
123001	000013	Cassa Economale Arezzo	1.625,93
123001	000014	Cassa economale Latina	1.077,87
123001	000015	Cassa economale Viterbo	165,72
123001	000016	Cassa economale Firenze	2.447,98
123001	000017	Cassa Economale Grosseto	334,97
123001	000018	Cassa economale Siena	973,07
123001	000020	Cassa contanti	4.908,61
123001	000021	Cassa contanti Arezzo	1.053,83
123001	000023	Cassa contante Grosseto	237,65
123001	000025	Cassa contante Pisa	158,64
123001	000026	Cassa contante Rieti	64,25
123001	000028	Cassa contante Viterbo	1.224,19
123001	000050	Carta credito prepagata	1.661,09
123005	BANCHE-C/C POSTALI		5.926.464,14

201010	000081	C/Capit. da destin. 9TOX	5.257,98
201010	000082	cont.c/capit. 8AIE3	91.190,90
201010	000083	cont.c/capit.8NOL	4.601,33
201010	000084	cont.c/capit. 8CIV	3.636,36
201010	000085	cont.c/cap.occu	44.619,00
201010	000087	cont.c/cap.8PP3	102.204,46
201010	000088	cont.c/cap.8EST8	1.000,00
201010	000091	cont.c/capit. 8AMR1	120.000,00
201010	000094	cont.c/capit. 8BEST	125.800,00
201010	000095	cont.c/capit. 8FOR	97.000,00
201010	000097	cont.c/capit.8EM11	20.000,00
201010	000099	cont.c/capit. 9VEC	12.000,00
201010	000100	cont.c/capit. 8PDM(8PMD)	117.000,00
201010	000101	cont.c/cap. SOSA	1.500,00
201010	000102	cont.c/cap. 9NAN	5.000,00
			<hr/>
			23.843.110,61
<hr/>			
			28.186.894,56
<hr/>			
21 FONDI			
<hr/>			
2101 FONDI DI AMMORTAMENTO			
210101 FONDI DI AMM.TO IMMOOBIL.			
210101	000010	F.do amm.to fabbricati	10.662.379,91
210101	000011	F.do amm.to fabbric.autof	429.038,76
210101	000012	F.do amm.to brevetti	3.332,67
210101	000020	f.do amm.to diritto super	29.289,83
210102 FONDI AMM.TO MOBILIZZAZIO			
210102	000010	F.do amm.to impianti/macc	2.837.316,87
210102	000011	F.do amm.to imp/macc.auto	464.057,56
210102	000020	F.do amm.to attrez.sanit.	11.002.152,26
210102	000021	f.do amm.to attrez. autof	1.426.019,92
210102	000030	f.do amm.to mobili/arredi	1.060.261,66
210102	000031	F.do amm.to mob/arred aut	69.859,74
210102	000040	F.do amm.to automezzi	138.006,07
210102	000041	F.do amm.to automezzi aut	64.642,95
210102	000050	F.do amm.to biblioteca	625.330,46
210102	000060	F.do amm.to prog. softwar	1.655.216,98
210102	000061	F.do amm.to prog.soft.aut	320.808,18
210102	000070	F.do amm.to apparec.elett	31.394,70
210102	000071	F.do amm.appar.elet.autof	56.412,47
210102	000080	f.do amm. attrez. <516,46	41.399,97
210102	000081	F.do amm. attr<516,46 aut	55.294,61
			<hr/>
			30.510.554,31
<hr/>			
2102 FONDI RISCHI E ONERI			
210201 FONDI RISCHI			
210201	000010	F.do svalutazione crediti	164.433,46
			<hr/>
			164.433,46

68

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 008B7091007

IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/12 pagina 3

A T T I V I T A '

123005	000010	Cassiere Banca di Roma	5.798.029,18
123005	000030	C/C Postale	89.015,85
123005	000050	Pago/Bancomat - Visa	39.419,11
			5.953.590,18

=====

26.437.919,86

-----

13 SCRIT.RETTIP.E INTEGRA.VE

1301	RATEI RISCOINTI ATTIVI		
130101	RATEI RISCOINTI ATTIVI		344.526,86
130101	000021	Risc.attivi assicurazioni	101.088,95
130101	000030	Costi anticipati	243.437,91
			344.526,86
			344.526,86

=====

P A S S I V I T A '

2103	FONDI ACCANTONAMENTO		
210301	FONDI ACCANTONAMENTO		
210301	000040	F.do ricerche corr.final.	3.459.223,80
			3.459.223,80
			34.134.211,57

=====

22 DEBITI

2202	DEBITI V/PERSONALE		
220201	DEBITI V/PERSONALE		2.057.137,86
220201	000020	Comp.oltre anno precedent	3.189,86
220201	000021	Competenze anno precedent	1.837.285,53
220201	000022	Stra.prog.indet.anno prec	5.497,82
220201	000023	Stra.prog.deter.anno prec	108,34
220201	000024	Stra.ordi.indet.anno prec	17.292,63
220201	000025	Stra.ordin.det.anno prece	243,73
220201	000026	Missioni comparto AP	1.681,82
220201	000027	Iscriz.corsi anno preced.	374,46
220201	000028	Miss. Dirigenza anno prec	16.860,51
220201	000029	Miss. tempo det.Anno prec	1.703,55
220201	000034	Missioni cococo anno Prec	3.074,09
220201	000035	Missioni Dir.Amm.vo A.Pre	93,40
220201	000037	Missioni Presidente A.Pre	538,70
220201	000038	Missioni C.Amm.anno prec.	184,90
220201	000039	Missioni Col.Rev. anno Pr	694,05
220201	000041	Missioni Nuc.Val. anno Pr	4,00
220201	000042	Missioni Estero Anni Prec	2.594,95
220201	000046	Miss. estero form an.prec	138,46
220201	000047	Miss.anno prec.form.Itali	8.760,64
220201	000090	Debiti V/asl RM B-Dir.Gen	156.816,42
220203	TRATTENUTE VARIE		32.116,07
220203	000061	CESSIO.PITAGORA PROIETTI	162,00
220203	000074	CES.BANCA CRED.COOP.ROMA	476,07
220203	000089	RISCATTI CPDEL	164,35
220203	000090	RISCATTI CPS	24.896,87
220203	000100	Ricongiunzione L. 29/79	1.431,51
220203	000110	Onacsi	5.285,27
220204	DEBITI V/ISTIT.PREVI.ASSI		1.237.902,25
220204	000010	F.do credito Cpdel 0,35%	5.143,68
220204	000020	F.do credito Cps 0,35%	2.952,63
220204	000030	Debiti Cpdel	481.606,23
220204	000035	Debiti Cpdel Diret.Amm.vo	12.471,43
220204	000036	F.Go cred.Cpdel Dir.Amm.v	85,03
220204	000040	Debiti Inps	2.802,78
220204	000050	Debiti Cps	281.064,47
220204	000060	Debiti Inpdap ex inadel	105.694,28
220204	000070	Debiti Empdep	2.775,87
220204	000080	Debiti Irap	241.321,06
220204	000090	Debiti Inail	65.977,74

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 02422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/12 pagina 4

A T T I V I T A '

P A S S I V I T A '

220204	000095	Debiti ENPAV	36.007,05
220206		COLLABORAZIONE COORD.CONT	59.568,02
220206	000020	Trattenuta Imps 10%	55.127,05
220206	300040	Trattenuta L. 662/96	4.440,97
			3.386.724,20

2203		DEBITI V/ERARIO	
220301		DEBITI V/ERARIO	711.499,18
220301	000010	Erario c/irpef cod. 1001	584.218,79
220301	000020	Erario c/irpef cod.1040	11.582,96
220301	000030	Erario c/irpef cod. 1004	61.738,77
220301	000031	Add.le regionale	38.255,20
220301	000032	Add.le comunale	11.560,22
220301	000034	sospeso irpef 1001	3.482,44
220301	000035	sospeso addizionale reg.	473,54
220301	000036	sospeso addizionale com.	187,25
220301	000040	ERARIO /IVA DA VERSARE	0,01
			711.499,18

2204		ALTRI DEBITI	
220401		ALTRI DEBITI	10.086.533,61
220401	000028	Deb.u.o. x convenzioni	127.100,00
220401	000029	Deb.Un.Oper.progetti	1.476.156,91
220401	000030	Deb.unità oper. da liquid	616.328,71
220401	000031	Ded.Unità oper.ric.chiuse	983.250,71
220401	000032	Anticipi FSN	6.854.858,00
220401	000040	Clienti c/anticipi	10.743,93
220401	000041	c/conto anticipi corsi	2.593,55
220401	000090	Depositi cauzionali ricev	15.501,80
			10.086.533,61

2205		DEBITI V/FORNITORI	
220501		DEBITI V/FORNITORI	
220501	000001	Fornitori	3.446.224,54
220502		DEBITI V/PERCIPIENTI	
220502	000001	Percipienti	14.724,99

3.460.949,53

17.645.706,52

23 SCRIT.RETT.VE E INTEGRAT.

2301		SCRIT.RETT.VE E INTEGRAT.	
230101		RATEI RISCONTI PASSIVI	1.743.690,29
230101	000030	Ricavi anticipati ricerch	1.725.889,53
230101	000040	Ratei passivi ENPAV	17.800,76
230102		FATTURE DA RICEVERE	
230102	000010	Fatture da ricevere	91.634,42

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio\_di\_esercizio al 31/12/12 pagina 5

A T T I V I T A '

P A S S I V I T A '

			1.835.324,71
			1.835.324,71
	99	Quadratura divisionale	
	9999	Quadratura divisionale	
	999999	Quadratura divisionale	
	999999	000001 Quadratura divisionale	40.106,89-
			40.106,89-
			40.106,89-
Attivita'			
	62.399.771,60	Passivita'	81.762.030,47
		Sbilancio	637.741,13

IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/12 pagina 6

C O S T I

R I C A V I

30	COSTI		40	RICAVI	
3001	COSTI DI PROD.NE/ACQ.BENI		4001	VALORE DELLA PRODUZIONE	
300101	ACQUISTI DI ESERCIZIO	2.972.655,52	400101	RIMANENZE FINALI	169.439,47
300101 000010	Acq.mater./prod.laborat.	2.648.106,47	400101 000010	Riman. sanitarie finali	150.801,13
300101 000011	Acq. mater.laborat. econ.	5.396,28	400101 000020	Riman.finali non sanitari	18.638,34
300101 000020	Acq.combustib. x riscald.	132.126,35	400102	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	32.234.042,92
300101 000030	Acq.combust. x automezzi	38.241,94	400102 000010	Contributo esercizio FSN	26.132.920,95
300101 000040	Acq. piccoli attrezzi	17.292,90	400102 000040	Contr.Regione quota vinc.	190.000,00
300101 000041	Acq. piccoli attr.F.do ec	6.999,91	400102 000130	Contributo UOSC	2.258.532,92
300101 000050	Acq./manten. animali	27.298,71	400102 000170	contributo bse/bt	2.362.589,05
300101 000051	Acq./mant animali f.do ec	211,45	400102 000190	Contrib. R.L. anag.zootec	500.000,00
300101 000080	Acquisto imballaggi	2.242,74	400102 000196	Contrib.RL attività eccel.	790.000,00
300101 000081	Imballaggi f.do economato	295,69	400103	PREST. ATTIV. ISTITUZION.	4.955.230,12
300101 000090	Spedizioni e oneri dogana	55.764,38	400103 000010	Piani profil. brucellosi	367.297,67
300101 000100	Acq. x attività commercial	2.914,67	400103 000020	Piani profil. leucosi	252.280,68
300101 000112	Manifes.fiere e congressi	19.130,80	400103 000030	Contributo L.194/08	238.441,96
300101 000120	Ped.autost.parcheggi/metr	5.700,64	400103 000040	PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%	123.243,11
300101 000130	Acq. materiale CED	10.932,59	400103 000050	Entrate ricerca corrente	938.697,73
300105	RIMANENZE INIZIALI	171.351,58	400103 000060	Entrate ricerca finalizz.	40.705,46
300105 000010	Rimanenze iniziali sanit.	152.992,79	400103 000080	Entrate per piani vari	1.106.150,16
300105 000020	Rimanenze inz. non sanit.	18.358,79	400103 000081	Entrate per progetti	1.715.191,91
		3.144.007,10	400103 000090	Rett. costi ricerche C/F	173.221,44
			400104	ATTIVITA' A PAGAMENTO	852.420,04
3002	COSTI DI PROD.NE/B.S.E.		400104 000010	Esami latte	215.083,58
300201	PIANO B.S.E.	36.853,66	400104 000020	Esami RIA	23.732,45
300201 000030	Sp. trasp. campioni Lazio	9.804,32	400104 000030	Esami Chimico	18.191,96
300201 000040	Sp.trasp. campioni Toscan	27.049,34	400104 000040	Esami Sierologia	63.208,96
		36.853,66	400104 000050	Esami Virologia	246.586,45
			400104 000060	Esami Alimenti autocontr.	214.521,22
3005	COSTI PROD/SERVIZI		400104 000080	Esami diagnostica	28.364,97
300501	MANUTENZIONI/RIPARAZIONI	2.419.820,96	400104 000090	Vaccini	7.572,34
300501 000010	Manut.ripar.attr.re macch	1.465.131,72	400104 000110	esami varie	2.628,20
300501 000020	Manut.rip. locali/impian.	780.648,50	400104 000130	ESAMI ACCETTAZIONE	28.036,58
300501 000030	Manut. strade e parchi	4.607,79	400104 000140	ESAMI BIOTECNOLOGIE	263,17
300501 000040	Manut.rip.mob./macch.uff.	2.516,46	400104 000150	esami grosseto	448,80
300501 000050	Manut. ripar.automezzi	7.061,95	400104 000170	esami api	3.616,81
300501 000060	Manut.rip.assis.hardware	1.370,20	400104 000180	esami tor vergata	164,55
300501 000070	Manut.rip.assist.software	158.484,34	400106	CONCORSI,RECUP. E RIMBOR.	292.867,37
300505	PREST.SERV. DA PUBBLICO	62.536,90	400106 000050	Rimborsi INAIL	3.805,56
300505 000010	Convenz. x prest. Enti P.	58.943,20	400106 000060	Rimborsi vari	19.621,58
300505 000020	Iscr. personale a corsi	3.593,70	400106 000063	Rimborsi assicurativi	300,00
300510	COSTI X PRESTAZ. DI SERVIZI	869.353,42	400106 000070	Rimb. contrib.pers.comand	163.652,28
300510 000010	Iscr.personale a corsi	132.602,45	400106 000080	Recup. assenze dipendenti	74.588,53
300510 000020	Sp. x studio indag.rilev.	22.268,84	400106 000081	Recupero mensa	27.566,61
300510 000060	Incarichi professionali	86.201,63	400106 000120	tassa concorsi	3.332,81
300510 000070	Incar. profess.x ricerche	436.000,12	400107	ENTRATE VARIE	11.257,12
300510 000071	Missioni incarichi x ricer	3.791,65	400107 000010	Corsi di aggiornamento	4.903,04
300510 000080	Spediz. e trasp. F.econom	347,45	400107 000031	Entrata 5 x mille	6.354,08
300510 000110	Serv. attività ausiliarie	188.141,28	400109	QUOTE CONTRIB.C/CAPITALE	
			400109 000010	Quota capitale inv.finanz	1.365.516,18

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio\_di\_esercizio al 31/12/12 pagina 7

C O S T I

R I C A V I

300515	GODIMENTO BENI DI TERZI	185.378,80			39.880.773,22
300515	000010 Fitti reali	58.602,72			
300515	000020 Canoni di noleggio	116.915,81	4005	PROVENTI FINAN.RI E PATR.	
300515	000021 Canone noleggio automezzi	9.860,27	400501	RENDITE E PROVENTI FINANZ	19,31
			400501	000020 Inter.attivi Banca Roma	2,55
		3.537.090,08	400501	000070 Utile su cambi	16,76

3010	COSTI PROD./ PERSONALE				19,31
301001	ONERI SOCIALI/COSTI VARI	6.104.246,34			
301001	000010 Pers. a tempo determinato	47,65	4010	PROVENTI STRAORDINARI	
301001	000020 Corsi forma.iscr. congres	374,46	401005	SOPRAVV.ATTIVE INSUS.PASS	136.959,69
301001	000031 Missioni all'estero	35.073,60	401005	000020 Maggiori incassi fatture	0,13
301001	000032 Missioni Estero Formazion	34.660,95	401005	000030 Insussistenze del passivo	38,60
301001	000033 Missioni Italia formazion	57.518,00	401005	000040 Sopravvenienze attive	136.781,35
301001	000040 Docenza ns/personale	665,50	401005	000050 Arrotondamenti attivi	22,79
301001	000120 Competenze art.43 - 2012	421.596,00	401005	000060 Abbuoni attivi	116,82
301001	000121 Competenze art.43 - 2011	243.159,60			
301001	000130 Oneri sociali	4.115.122,23			136.959,69
301001	000140 Commissioni concorsi	1.069,54			
301001	000150 XIII Mensilità- liquidata	1.150.459,54			40.017.752,22
301001	000170 Spese mediche personale	43.699,27			
301002	PERSONALE COMANDATO	258.071,72			
301002	000010 Stip.lordi pers.comandato	201.049,75			
301002	000020 Oneri Cpdel per.comandato	57.021,97			
301005	PERSONALE DI COMPARTO	6.232.792,34			
301005	000010 Stip. lordi pers. compar.	5.789.529,90			
301005	000030 Missioni spese viaggio co	13.008,23			
301005	000050 Incentivazione comparto	384.742,82			
301005	000060 F.do lav. strord.comparto	26.826,43			
301005	000061 Straord.partic. esigenze	17.982,23			
301005	000070 Altre indennità comparto	702,73			
301010	PERSONALE DIRIGENZA	7.419.412,30			
301010	000010 Stip.lordi dirigenza	6.484.752,95			
301010	000020 F.do posiz. dirigenza	878.731,00			
301010	000120 Miss.spese viaggio dirig.	53.941,56			
301010	000130 Altre indennita' dirigen.	1.353,17			
301010	000140 Altre spese pers.dirigen.	633,62			
301020	PERSON. TEMPO DETERMINATO	1.557.683,42			
301020	000010 Stipendi fissi pers.deter	1.523.257,96			
301020	000020 Missioni spese viaggio de	8.902,04			
301020	000030 Incentiv. tempo determin.	22.933,39			
301020	000040 Straordinario pers.determ	1.899,39			
301020	000041 Straord. partic. esig T.D	690,64			
301025	PERSONALE CO.CO.CO	3.770.182,92			
301025	000010 Stipendi fissi co.co.co	3.294.844,89			
301025	000020 Missioni-viaggi co.co.co.	24.081,05			
301025	000080 Oneri INPS co.co.co.	441.453,70			
301025	000090 Oneri INAIL co.co.co.	9.803,28			
		25.342.389,04			

3015	COSTI PROD/ AMM.VE-GENER.	
301501	SPESE AMMINISTRATIVE	460.119,77



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio\_di\_esercizio al 31/12/12 pagina 8

C O S T I

R I C A V I

301501	000040	In.tà lorda Dir. Amm.vo	124.157,35
301501	000050	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	1.585,00
301501	000060	On.sociali Dirett. ammin	73,44
301501	000070	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	154.937,17
301501	000080	Miss. e trasf.Dir. Sanit.	1.834,79
301501	000120	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	54.229,65
301501	000121	Missioni Cons. Amm.ne	1.063,56
301501	000130	Ind.tà/spese Coll.Revisor	55.077,87
301501	000131	Missioni Coll. Revisori	3.242,38
301501	000140	Ind.tà lorda Presidente	27.114,57
301501	000141	Missioni Presidente	1.889,06
301501	000152	Indenn. rim.nucleo valuta	34.085,83
301501	000153	Missioni Nucleo Valutaz.	829,10
301505		SPESE GENERALI	1.328.904,07
301505	000010	Sp.stampe di relaz. e doc	5.234,12
301505	000020	Acq.libri	9,80
301505	000021	Riviste abbonamenti rileg	128.428,30
301505	000022	Quota Associativa	102,50
301505	000023	Pubb.ni IZSLT , estratti	302,50
301505	000030	Premi assicurazioni	153.604,11
301505	000040	Spese postali	22.191,25
301505	000050	Spese telefoniche	88.897,59
301505	000051	Sp. telefoniche cellulari	1.616,49
301505	000060	Spese elettr. F.M. acqua	638.727,56
301505	000061	Fornitura acqua potabile	6.422,83
301505	000070	Cancelleria e mater. CED	35.031,60
301505	000071	Cancelleria -CED- f.do ec	3.834,68
301505	000081	Spese legali	15.677,93
301505	000090	Spese di rappresentanza	4.553,54
301505	000100	Spese diverse di esercizi	10.098,61
301505	000120	Spese gas	48.326,49
301505	000130	Spese x la sicurezza	12.974,39
301505	000140	Spese x pubblic. bandi	11.191,90
301505	000160	Spese per la qualità	40.886,18
301505	000170	Sp. x la rivis. zooprofi.	126,43
301505	000180	Spese varie corsi formaz.	100.665,27
301510		SERVIZI APPALTATI	1.354.904,49
301510	000010	Spese pulizia locali	462.942,46
301510	000020	Sm.to rifiuti speciali	306.773,55
301510	000030	Lavag. e fornitura camicci	53.369,86
301510	000040	Sp. vigilanza sede e sez.	140.492,21
301510	000050	Spese mensa	168.880,32
301510	000060	Sp. trasf. mater. labor.	87,12
301510	000080	Trasporto campioni	222.358,97
301515		SPESE PER RICERCHE	192.397,21
301515	000010	Spese varie per ricerche	47.797,21
301515	000011	spese per convenzioni	144.600,00
			<hr/>
			3.336.325,54

3020		AMMORTAMENTI	
302001		AMM.TI IMMOB.IMMATERIALI	138.187,01
302001	000012	Ammortamento brevetti	1.110,89

C O S T I

R I C A V I

302001	000020	Amm.to diritti di superf.	2.441,43
302001	000030	Amm.to programmi software	119.132,60
302001	000031	Amm.Progr.software-autofin	15.502,09
302005		AMM.TI. IMMOB. MATERIALI	1.709.780,53
302005	000010	Amm.to fabbricati	814.708,82
302005	000011	Amm.fabbricati- autofin.	104.667,41
302005	000020	Amm.to impianti/macchin.	76.691,04
302005	000021	Amm. Imp/macchin.-autofin	76.485,37
302005	000030	Amm.to attrez. ssanitarie	277.009,94
302005	000031	Amm.attrez.sanit.-autofin	226.140,09
302005	000040	Amm.to mobili e arredi	32.749,31
302005	000041	Amm.mobili arredi-autofin	9.042,92
302005	000050	Amm.to attrez.< 516,46	23.602,72
302005	000051	Amm. attrez.<516,46autof	25.800,88
302005	000060	Amm.to automezzi	7.204,87
302005	000061	Amm.automezzi-autofinanz.	16.538,26
302005	000080	Amm.to appar. elettron.	10.864,56
302005	000081	Amm.to appar. elett. auto	8.274,34
			1.847.967,54

3030		ONERI FINANZIARI	
303001		ONERI FINANZIARI	281.475,65
303001	000010	Interessi passivi	274.594,92
303001	000030	Imposta di bollo	292,78
303001	000040	Spese bancarie	1.196,00
303001	000050	Ammende e interessi	51,77
303001	000060	Sanzi. pecun. su imposte	1.931,89
303001	000070	Inter. su ritard. pagam.	328,71
303001	000090	Interessi passivi finanz.	3.003,04
303001	000100	perdite su cambi	76,54
			281.475,65

3035		ONERI STRAORDINARI	
303501		ONERI STRAORDINARI	264.552,31
303501	000010	Abbuoni passivi	1.319,39
303501	000020	Arrotondamenti passivi	82,78
303501	000041	Minusvalenza autofinanz.	351,00
303501	000050	Sopravv. passive	191.056,48
303501	000060	Insussistenza dell'attivo	71.742,86
			264.552,31

3040		IMPOSTE E TASSE	
304001		IMPOSTE E TASSE	38.397,48
304001	000010	Imposte/tasse trib. vari	14.542,10
304001	000023	Serv.risc.tributi Firenze	8.780,28
304001	000025	Serv. Risc. tributi Roma	14.148,77
304001	000030	Bolli autovetture	926,33
304005		IMPOSTE SUL REDDITO	1.550.952,69
304005	000010	IRAP person. comparto	481.118,75
304005	000020	IRAP person. dirigenza	597.162,76

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA  
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411  
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO  
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio\_di\_esercizio al 31/12/12 pagina 10

C O S T I

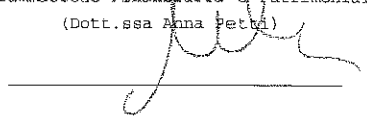
R I C A V I

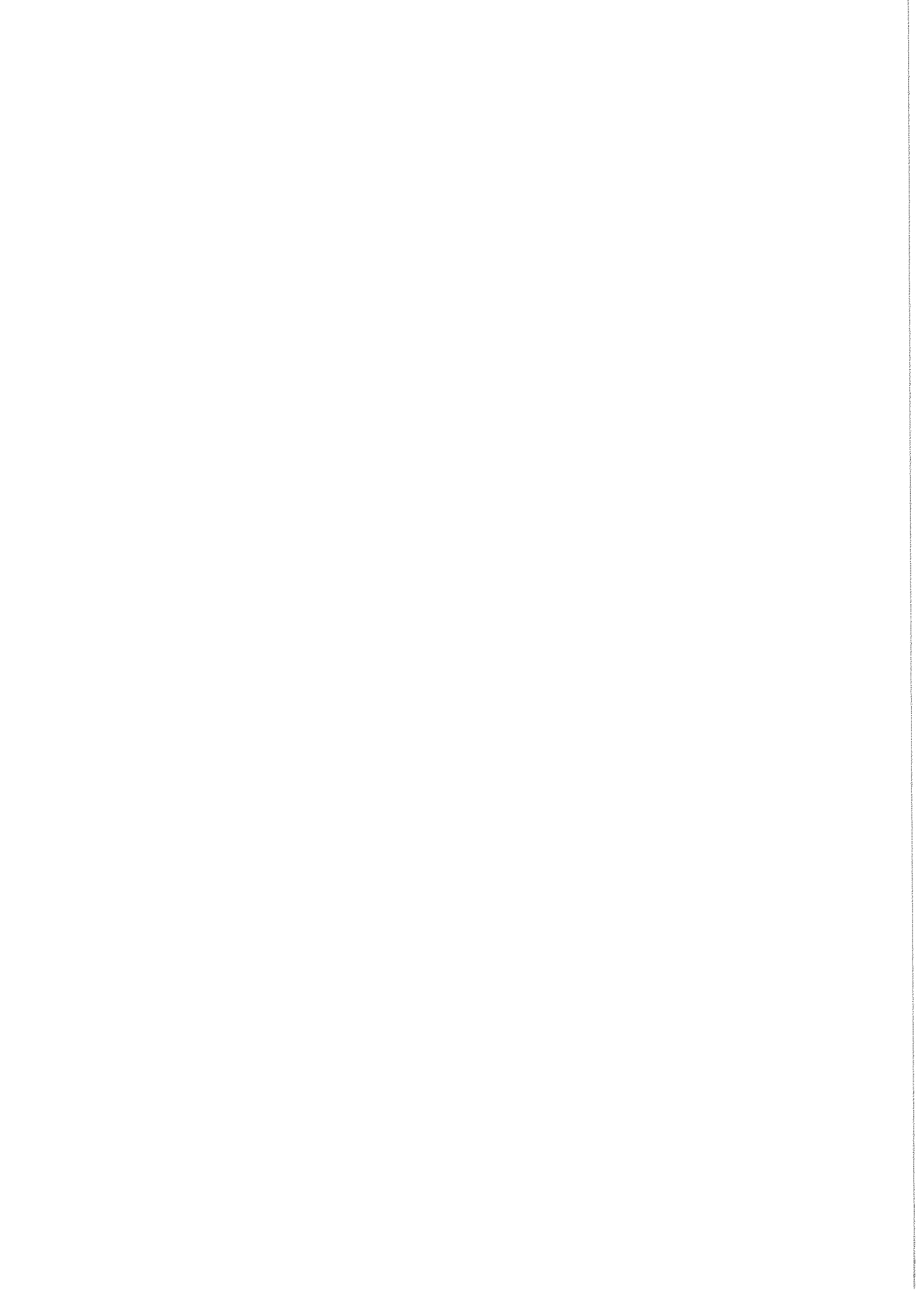
304005	000030	IRAP person. tempo deter.	140.498,56
304005	000040	IRAP person. co.co.co.	309.601,15
304005	000050	IRAP pers. comando	2.704,47
304005	000060	IRAP attività commerciale	19.867,00
			1.589.350,17

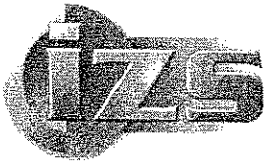
=====			
Costi		39.380.011,09	
=====			
Sbilancio		637.741,13	
=====			

=====		
Ricavi		40.017.752,22
=====		
=====		

Il responsabile del servizio  
 Bilancio e Contabilità speciale,  
 Programmazione Finanziaria e Patrimoniale  
 (Dott.ssa Anna Petri)







**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA**

(D.L.vo 30.06.1993 n. 270)

**SEDE CENTRALE - 00178 Roma/Capannelle- Via Appia Nuova, 1411**

Tel. (06) 79099.1 (centralino) - Fax (06) 79340724

*http://www.rm.izs.it - E-mail: webmaster@rm.izs.it*

**DIPARTIMENTI TERRITORIALI**

			<b>Tel.</b>	<b>Fax</b>
Arezzo	52100	Via U. della Faggiola	0575/22.263	23850
S. Martino alla Palma (FI)	50010	Via di Castelpulci	055/721.308	721648
Presidio di Pistoia	51100	Via dei Macelli, 11	0573/367.392	367615
Grosseto	58100	Viale Europa, 30	0564/456.249	451990
Latina	04100	Via Aniene, 1	0773/479.817	479817
Pisa	56100	Via Lucchese, 2	050/553.563	550615
Rieti	02100	Via Tancia, 21	0746/201.642	201642
Siena	53100	Viale Toselli, 12	0577/41.352	271015
Viterbo	01100	Strada Terme	0761/250.147	352823

**COLLEGIO DEI REVISORI**

**VERBALE N. 23 DELLA SEDUTA DEL 26 GIUGNO 2013**

Il giorno 26 del mese di giugno dell'anno 2013, alle ore 9,30 presso la Sede dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone dei Sigg.ri:

- Dott. Giuliano Masci                      Presidente (designato dal Presidente della Regione Lazio)
- Dott.ssa Dorian Rossini                  Componente (designata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze)
- Rag. Ezio Feri                              Componente (designato dal Consiglio Regionale della Toscana)

al fine di redigere la relazione al bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012, di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 314 del 25 giugno 2013, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Assiste alla seduta il Direttore Amministrativo, Dott. Antonio Cirillo e la Dott.ssa Anna Petti Responsabile della Direzione Economico Finanziaria.

Preliminarmente il Collegio prende atto che tale bilancio non è stato approvato entro il termine di cui all'art. 13 della Legge Regionale n. 45 del 31 ottobre 1996, fissato al 30 aprile, rinviandone l'approvazione al 30.06.2011, ai sensi delle disposizioni del c.c.

Tale lieve ritardo è stato determinato da una nuova riorganizzazione degli uffici da parte del Direttore Amministrativo, con particolare riferimento alla gestione del patrimonio. Il bilancio risulta composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dalla Nota integrativa e dalla Relazione del Direttore Amministrativo.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Ente e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta con criteri logico – sistematici, oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme sancite dalle leggi nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, sia per quanto riguarda la struttura dello Stato Patrimoniale che del conto economico, esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente. In questo quadro sono state osservate le disposizioni di cui alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 40 del 23.12.2010, relativamente alla diminuzione delle spese per i consumi intermedi in quanto applicabili agli Istituti Zooprofilattici.

Il Collegio ha proceduto all'analisi di bilancio con particolare riguardo alla sua corrispondenza ai dati contabili ed ai risultati delle periodiche verifiche amministrativo-contabili durante le quali non è stata rilevata alcuna irregolarità. Inoltre si è proceduto, alle scadenze prestabilite, al controllo dei valori di cassa e degli altri titoli posseduti dall'azienda dal quale è sempre emersa una sostanziale corrispondenza con le scritture contabili.

Inoltre, durante il periodo amministrativo che si è chiuso, il Collegio ha potuto verificare che sono stati adempiuti tutti gli obblighi relativi ai versamenti delle ritenute, contributi e delle somme ad altro titolo dovute all'Erario o agli Enti previdenziali.

In merito, il Collegio prende atto dell'invio, in data 12.06.2013, del modello "Conto annuale del personale" riferito all'anno 2012 alla Ragioneria Generale dello Stato – IGOP ed alla Funzione Pubblica.

Le voci dello Stato patrimoniale si possono sintetizzare come di seguito indicato:

Stato patrimoniale	Bilancio di Esercizio 2012	Bilancio di Esercizio 2011	Differenza per valore assoluto	Differenza %
Immobilizzazioni	25.106.770	25.848.454	- 741.684	-2,869%
Attivo circolante	26.431.003	34.040.665	-7.609.662	-22,355%
Ratei e risconti	344.527	195.174	149.353	76,523%
Totale attivo	51.882.300	60.084.293	-8.201.993	-13,651%
Patrimonio netto	28.146.788	28.250.176	- 103.388	-0,366%
Fondi	3.623.657	3.531.475	92.200	2,611%
Debiti	17.603.325	26.556.250	- 8.952.925	-33,713%

Ratei e risconti	1.743.691	1.746.392	-2.701	-0,155%
Totale passivo	51.117.461	60.084.293	- 8.966.832	-14,924%

Conto Economico	Bilancio di Esercizio 2012	Bilancio di Esercizio 2011	Differenza per valore assoluto	Differenza %
Valore della Produzione	39.846.381	40.041.428	- 195.047	-0,487%
Costo della Produzione	37.375.882	37.855.770	- 479.888	-1,268%
Differenza	2.470.499	2.185.658	284.841	13,032%
Proventi ed oneri finanziari +/-	281.456	412.763	- 131.307	-31,812%
Risultato prima dell'imposte +/-	2.188.692	1.772.895	415.797	23,453%
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	637.739	197.851	439.888	222,333%

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2012 e relativo bilancio d'esercizio.

Conto economico	Bilancio di Previsione 2012	Bilancio di Esercizio 2012	Differenza per valore assoluto	Differen- za %
Valore della Produzione	37.354.000	39.846.381	-2.492.381	-6,255%
Costo della produzione	35.598.000	37.375.882	.1.777.882	-4,757%
Differenza	1.756.000	2.470.499	-714.499	-28,921%
Proventi ed oneri finanziari +/-	302.000	281.456	20.544	7,299%
Risultato prima delle Imposte +/-	1.454.000	2.188.692	-734.692	-33,568%
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	0	637.739	-637.739	-100,000%

Il Collegio rileva che il risultato positivo prima delle imposte, superiore a quello del precedente esercizio, è determinato da una modesta diminuzione del valore della produzione ( - 195.000,00), da una significativa riduzione dei costi della produzione ( - 480.000,00) e da una ulteriore riduzione degli interessi passivi bancari ( - 131.000,00).

Da valutare con soddisfazione quest'ultimo evento maturato a seguito dell'inversione di tendenza nell'erogazione dei relativi importi dovuti per il FSN e contributi della Regione Lazio che hanno determinato la scomparsa della forte esposizione nei confronti dei due soggetti citati, il Ministero dell'Economia e la Regione Lazio.

A tal proposito, si sollecitano la Direzione ed il Consiglio di Amministrazione, visti i proficui ultimi risultati, a continuare ad interloquire con gli Enti citati al fine di ottenere i relativi contributi con la dovuta tempestività.

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare riferimento alle poste di bilancio riferite alle spese per incarichi professionali ed a quei documenti pervenuti in azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto. Tale verifica ha evidenziato un comportamento coerente con i disposti regionali.

Per quanto concerne la nota integrativa, redatta in forma analitica, si dà atto che essa è conforme alle prescrizioni civilistiche.

Il Collegio attesta che nella stesura di bilancio sono stati rispettati i principi di redazione stabiliti dal codice civile ed in particolare è stato accertato il rispetto del criterio della prudenza nelle valutazioni e del principio della competenza economica.

Per quanto concerne in modo specifico le poste del bilancio, i revisori danno atto che sono state rispettate le norme civilistiche, e segnatamente i criteri di valutazione degli elementi dell'attivo, del passivo e del conto economico recati dagli artt. 2423-bis e 2426 del codice civile.

Più in particolare si soggiunge che le immobilizzazioni sono state valutate al costo di acquisto, e che le stesse sono state sistematicamente ammortizzate in relazione allo loro residua possibilità di utilizzazione.

I Revisori concordano con l'Amministrazione anche sui criteri adottati per la valutazione delle voci dell'attivo circolante ed in particolare per quanto riguarda i crediti e le rimanenze.

I ratei e i risconti iscritti in bilancio rappresentano effettivamente quote di costi o di ricavi che sono stati calcolati concordemente con questo Collegio in obbedienza al criterio di imputazione temporale per competenza.

Va infine osservato, in tema di valutazioni, che per le voci di bilancio non si sono rese necessarie deroghe ai criteri generali previsti dal codice civile e da altre disposizioni vincolanti riguardanti le Aziende sanitarie/ospedaliere. Detti criteri, applicati alla situazione aziendale hanno infatti sempre consentito una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica.

Il Collegio individua alcune componenti di conto economico che hanno influenzato il risultato finale di esercizio, quali:

• Stipendi e salari	- 118.000,00	rispetto al 2011
• Oneri sociali	- 338.000,00	rispetto al 2011
• Godimento beni di terzi	+ 72.000,00	rispetto al 2011
• Ammortamenti	- 74.000,00	rispetto al 2011

In ordine al primo dei punti, si rileva una riduzione dei contratti di co.co.co. ed, invece, di converso, un lieve aumento del costo dei dipendenti a tempo determinato.

In ordine agli oneri sociali si rileva che la variazione rispetto al 2011 è dovuta essenzialmente al fatto che nell'esercizio 2011 sono stati registrati tutti gli oneri sociali maturati sugli oneri accessori (produttività, incentivazione ecc.), a favore del personale.



Si rileva un aumento dei costi per noleggio apparecchiature scientifiche in linea con il disposto del disciplinare del Ministero della Salute in materia di attività di progetti di ricerca.

Il decremento del costo per ammortamenti evidenzia il progressivo avvicinamento della fine del processo di ammortamento dei beni strumentali.

Ultima, ma significativa segnalazione, il Collegio, la riserva alle poste rettificative riportate nel Conto Economico, per un importo complessivo di € 262.000,00 così composto:

- Sopravvenienze passive per € 191.000,00
- Insussistenze dell'attivo per € 71.000,00

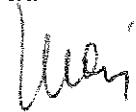
Tali scritture si sono rese necessarie per rilevare componenti di costo relative ad esercizi precedenti.

E' evidente che in assenza di dette se pur dovute rettifiche, l'utile di esercizio della gestione 2012 sarebbe risultato essere ulteriormente e significativamente aumentato.

Si rileva, infine, che il fondo svalutazioni crediti non ha subito incrementi.

Il Collegio ha, altresì, preso atto della relazione sintetica delle attività, redatta dal Direttore Amministrativo ed allegata alla deliberazione, dalla quale si evince che l'Istituto, al di là della regolarità del bilancio risultante dalla parte contabile, ha perseguito le finalità istituzionali programmate e di competenza.

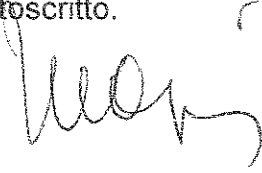
Il Collegio, alla luce di quanto esposto, formula parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio 2012.



La seduta si chiude alle ore 13.00.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Giuliano Masci



Dott.ssa Doriana Rossini



Rag. Ezio Feri



Allegati:

- *Delibera n. 314 del 25.06.2012*
- *Relazione del Direttore Amministrativo al bilancio*
- *Nota Integrativa*