

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 delle Deliberazioni del C.d.A. dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n.1 e n.2 del 18/02/2014 e n.3 del 03/04/2014 concernenti rispettivamente: adozione "Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014"; "Piano della performance 2014/2016 "; "Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016".

***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;

**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 le Deliberazioni n.1 e n.2 del 18/02/2014 e n.3 del 03/04/2014 concernenti rispettivamente “Bilancio economico di

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

previsione per l'esercizio 2014 - adozione"; "Piano della performance 2014/2016 - adozione"; "Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 - adozione";

**PRESO ATTO**, altresì, che i documenti di cui sopra sono stati trasmessi con nota del Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 3863 del 06/05/2014;

**CONSIDERATO** che con nota rif. prot. n. 298115 del 23/05/2014 a firma del Dirigente dell'Area Sanità Veterinaria, ai sensi della determinazione n. D3709/2008 e successiva determinazione di integrazione n. D2413/2009, è stato richiesto al Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie, Analisi di Bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria il parere di competenza in merito alle Deliberazioni del C.d.A. n. 1 e n. 2 del 18/02/2014 e n. 3 del 03/04/2014 dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana;

**PRESO ATTO** del parere favorevole espresso sui provvedimenti sopra specificati, rispettivamente, dalla Regione Toscana con Deliberazione della Giunta Regionale n. 821 del 06/10/2014 trasmesso con PEC prot. n. GR 565240 del 13/10/2014 e dall'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria con nota prot. n. 338184 del 12/06/2014;

**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, le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana: n.1 e n.2 del 18/02/2014 e n.3 del 03/04/2014 concernenti rispettivamente "Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 - adozione"; "Piano della performance 2014/2016 - adozione"; "Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 - adozione";

**DECRETA**

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

di approvare le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana: n.1 e n.2 del 18/02/2014 e n.3 del 03/04/2014 concernenti rispettivamente "Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 - adozione"; "Piano della performance 2014/2016 - adozione"; "Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 - adozione" Allegato A al presente Decreto.

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



1/10

## 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](mailto:webmaster@rm.izs.it)

### DIPARTIMENTI TERRITORIALI

			Tel.	Fax
Arezzo	52100	Via U. della Faggiola	0575/22.263	23850
S. Martino alla Palma (FI)	50010	Via di Castelpulci	055/721.308	721648
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

*izs - Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana*

IZS LT - IZS LT

REGISTRO UFFICIALE

Prot. n. 0003863 - 06/05/2014 - USCITA

Prot. n. \_\_\_\_\_

Allegati: \_\_\_\_\_



Oggetto: **Trasmissione deliberazioni del Consiglio di Amministrazione del 18 febbraio 2014 e 3 aprile 2014.**

Roma,

Al Presidente della  
Giunta Regionale del Lazio  
Via Cristoforo Colombo 212  
00145 ROMA

Al Direttore Regionale delle  
Risorse Umane e Finanziarie  
Servizio Sanitario Regionale  
Via R.R. Garibaldi, 7  
00145 ROMA

Al Presidente della  
Giunta Regionale della Toscana  
Piazza Duomo, 10  
50122 FIRENZE

All'Assessore al Diritto alla Salute  
Regione Toscana  
Via Alderotti, 26/N  
50139 FIRENZE

Al Responsabile del Settore Medicina  
Predittiva e Preventiva  
Via Alderotti, 26/N  
50139 FIRENZE

REGIONE LAZIO	
DIREZIONE REGIONALE RISORSE UMANE E SISTEMI INFRASTRUTTURE	
AREA FLUSSI DOCUMENTALI E PROTOCOLLO GENERALE	
12 MAG. 2014	
Prot. n. 272715	Area 11/10

Ai sensi dell'art. 22 della legge della Regione Lazio n. 11 del 6 agosto 1999 e della legge della Regione Toscana n. 44 del 29 luglio 1999, si trasmette copia delle sottoindicate deliberazioni del Consiglio di Amministrazione del **18 febbraio 2014** e del **3 aprile 2014**, ad oggetto:

- **Delibera n. 1: Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 – adozione;**
- **Delibera n. 2: Piano della performance 2014 – 2016 – adozione;**
- **Delibera n. 3: Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 – adozione.**

IL PRESIDENTE IL CONSIGLIO  
DI AMMINISTRAZIONE  
(Prof. Francesco Paolo Di Iacovo)

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del diciotto febbraio  
duemilaquattordici

L'anno \_\_\_\_\_ 2014 \_\_\_\_\_ il giorno \_\_\_\_\_ 18 \_\_\_\_\_ del mese di  
febbraio \_\_\_\_\_ alle ore \_\_\_\_\_ 14,00 \_\_\_\_\_ - 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	Componente
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 Dott. Giuliano Masci, la Dott.ssa Doriana Rossini ed il  
Rag. Ezio Feri, rispettivamente Presidente e Componenti il Collegio dei Revisori.

Assenti:

Corsi Emiliano	Componente
Forlani Emmanuele	Componente

DELIBERAZIONE N. \_\_\_\_\_ 1 \_\_\_\_\_

OGGETTO: Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 -  
adozione.

Delibera Consiglio di Amministrazione . n. 1 del 16 febbraio 2014

**Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 –  
Adozione.**

Il Consiglio di Amministrazione

Visto il Decreto Legislativo 30 giugno 1993 n. 270 "Riordino degli Istituti Zooprofilattici sperimentali a norma dell'art.1, comma1, della legge 23 ottobre 1992 n. 421";

Vista la legge della regione Lazio del 06.08.1999 n. 11 e la Legge della regione Toscana del 29.07.1999 n. 44 " Riordino dell'Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana" che all'art. 20 affermano che per la gestione contabile e patrimoniale dell'Istituto "...omissis... *l'Istituto adotta le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie della Regione ove ha sede l'Istituto medesimo... omissis...*";

Vista la Legge regione Lazio del 31.10.1996 n. 45 "Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e Aziende Ospedaliere" che all'art. 2 inerente il bilancio economico di previsione prevede:

*" 1. Il bilancio economico di previsione annuale e' costituito dall'insieme delle previsioni dei costi dei fattori produttivi o dei servizi da impiegare e dei ricavi conseguenti all'attivit  di esercizio e rappresenta la linea guida della gestione economica che deve tendere al pareggio dell'esercizio... omissis ..."*

**Visto** il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n.42" che all'art. 25 inerente il bilancio preventivo economico annuale al comma 4 dispone che " *gli enti ... omissis... predispongono il bilancio preventivo economico annuale, corredato da una nota illustrativa che espliciti i criteri impiegati nell'elaborazione dello stesso, nonché da un piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento...omissis...*";

**Rilevato** che, in attuazione dell'art. 25, comma 4, del Decreto Legislativo 118/01 il bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2014 è stato predisposto secondo l'apposito schema di bilancio previsto all'allegato 2 del medesimo decreto;

**Preso atto** che il citato art. 9, comma 3, lettera e) della legge regionale dispone che il Consiglio di Amministrazione "*adotta il piano annuale di attività ed il bilancio preventivo economico annuale predisposti dal Direttore Generale*";

**Dato atto** che il Direttore Generale, con deliberazione n. 61 del 13 febbraio 2014 ha predisposto il Bilancio economico di previsione 2014, rimettendolo a questo Consiglio per le determinazioni di competenza;

**Sentito** il Presidente che rileva che il Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 è stato elaborato sugli orientamenti programmatici indicati dal Ministero della Salute, dalla Regione Lazio e dalla Regione Toscana;

**Preso atto** del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori con verbale n. 29 del 14 febbraio 2014 (*Allegato A*);

10/1

Ritenuto quindi opportuno, sulla base di quanto sopra esposto, dover procedere alla adozione del Bilancio economico di previsione 2014 nel testo predisposto dal Direttore Generale, ai sensi delle leggi citate in premessa, inserendo l'importo di €. 195.926,00 ( B6) -svalutazione crediti- non previsto, diminuendo contestualmente, del medesimo importo, su proposta del Direttore Amministrativo i conti 300101000010-300510000070 e B7, che a livello previsionale possono essere utilmente ridotti lasciando inalterati i totali della spesa, acquisendo il parere favorevole Direttore Generale e del Collegio dei Revisori dei Conti, presenti alla riunione;

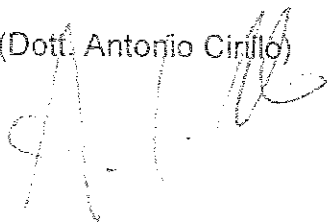
all'unanimità dei voti

#### DELIBERA

- - di adottare, con le motivazioni espresse dal Consiglio di Amministrazione (*Allegato B*), il Bilancio economico di previsione 2014 dell'istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, nel testo predisposto dal Direttore Generale con atto n. 61 del 13 febbraio 2014 ed allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale (*Allegato C*), con le modifiche di cui in premessa;
- di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio e alla Regione Toscana.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

(Dott. Antonio Cirillo)



IL PRESIDENTE

(Prof. Francesco Di Iacovo)

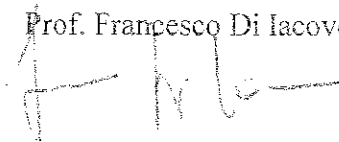




Il processo verbale da cui è desunto il presente estratto risulta sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE


Prof. Francesco Di Iacovo



Firmati

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

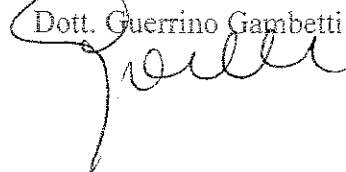
Dott. Antonio Cirillo



Per copia conforme all'originale

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Dott. Guerrino Gambetti



Roma,

6-5-2014



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

APP. A

**COLLEGIO DEI REVISORI**

**VERBALE N. 29 DELLA SEDUTA DEL 14 FEBBRAIO 2014**

Il giorno 14 del mese di febbraio dell'anno 2014, alle ore 10,00, 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 Doriana Rossini              Componente (designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze)

Il componente del Collegio, Ezio Feri, risulta assente giustificato.

Partecipa ai lavori il Direttore Amministrativo Dott. Antonio Cirillo e la Dott.ssa Anna Petti, Responsabile della Direzione Economico-Finanziaria.

Il Collegio prende atto che sono all'ordine del giorno i seguenti argomenti:

- 1) Delibera D.G. n. 61 del 13.02.2014 - Bilancio economico di previsione esercizio 2014 - **Parere**;
- 2) Delibera D.G n. 62 del 13.02.2014 - Bilancio economico di previsione pluriennale per gli esercizi 2014 – 2016 – **Parere**;
- 3) Varie ed eventuali.

Il Collegio sottolinea che in materia di Bilancio si applicano le norme di cui al Decreto Legislativo n. 106 del 26.06.2012 e, quindi, il bilancio di previsione, pur non obbligatorio dal punto di vista civilistico, viene elaborato ed approvato per fissare le previsioni economiche dei fattori produttivi e dei servizi da impiegare nonché dei ricavi da conseguire e detta le linee guida della gestione.

Dalla documentazione contabile esaminata risultano le seguenti previsioni che per rispetto delle norme citate si è inteso confrontare con le risultanze del bilancio di previsione 2013, tesi non condivisa dal Collegio che avrebbe ritenuto più opportuno confrontare con le risultanze del consuntivo 2013 se, pur, non ancora deliberato.

	Anno 2014	ANNO 2013
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:	€ 36.596.120	€ 35.875.345
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE:	€ 1.481.710	€ 1.695.820
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI:	€ 272.800	€ 303.000
ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 15.000	€ 5.015
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 38.365.630</b>	<b>€ 37.879.180</b>
ACQUISTI DI BENI:	€ 2.657.256	€ 2.605.500
ACQUISTI DI SERVIZI	€ 5.830.955	€ 5.981.680
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ....	€ 627.000	€ 574.380
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 150.000	€ 170.000
COSTI DEL PERSONALE	€ 24.650.370	€ 24.645.500
AMMORTAMENTI	€ 2.311.500	€ 2.027.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 802.574	€ 596.500
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 36.432.655</b>	<b>€ 36.026.180</b>
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ - 199.975	€ - 170.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 1.733.000	€ 1.683.000
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 1.733.000	€ 1.683.000
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dai dati sopra riportati emerge una conferma piuttosto omogenea dei componenti di costo e di ricavi.

Dai dati sopra riportati emerge una conferma piuttosto omogenea dei componenti di costo e di ricavi.

Infatti il valore della produzione è appena superiore al 2013 per € 486.450,00 e di converso la spesa complessiva è aumentata di € 406.475,00.

In dettaglio le uniche poste degne di rilievo sono la lieve diminuzione dei costi per fitti passivi per € 20.000,00 ed il lieve aumento degli oneri per interessi passivi bancari per € 30.000,00 dovuti al peggioramento dei flussi di trasferimento da parte del Ministero dell'Economia e Finanze.

In conclusione possiamo affermare senza tema di essere smentiti che trattasi di una previsione piuttosto prudente e stabilizzata nelle diverse componenti economiche.

Il Collegio, in conclusione, esprime il suo parere favorevole per la previsione di esercizio (Delibera D.G. n. 61 del 13.02.2014) e triennale (Delibera D.G. n. 62 del 13.02.2014) sottoposta all'esame dei revisori e si riserva di valutarla successivamente alla luce del conto consuntivo 2013 che si ritiene essere l'elemento di confronto più realistico.

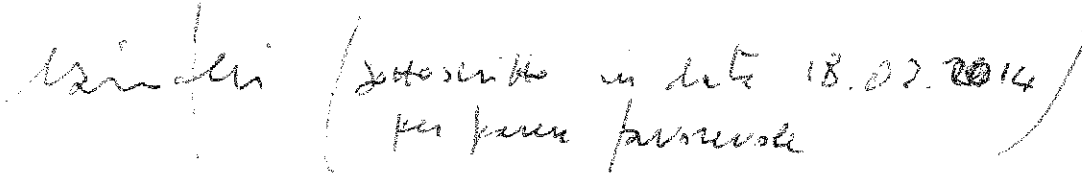
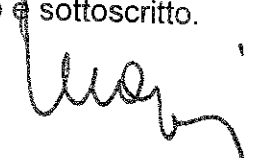
Sarà cura del Direttore Amministrativo trasmettere il presente verbale al Direttore Generale ed al Consiglio di Amministrazione .

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Giuliano Masci

Dott.ssa Dorian Rossini

Rag. Ezio Feri



**Allegati:**

Deliberazione D.G. n. 61 del 13.02.2014

Deliberazione D.G. n. 62 del 13.02.2014

Deliberazione del Direttore Generale n. 61 del 13-2-2014 concernente il Bilancio economico di previsione 2014;

Il Consiglio di Amministrazione prende atto che il Collegio Sindacale ha espresso parere favorevole per l'approvazione del bilancio preventivo 2014, che presenta un equilibrio tra i costi ed i ricavi di gestione.

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
Dato amministrativo				Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
A1)		<b>36.596.120</b>	<b>35.875.345</b>	<b>720.775</b>	<b>2,0%</b>
	Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. Per quota I.S. regionale	27.896.120	25.625.000	2.271.120	8,9%
	Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. Extra fondo	1.730.000	1.480.000	250.000	16,9%
	Contributi in c/esercizio - da Asl/ Ao/Icces/Polisnics (extra fondo)	-	-	0	-
	Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.000.000	1.000.000	-80.000	-7,4%
	Contributi in c/esercizio - altro	5.970.000	7.690.345	-1.720.345	-22,4%
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		<b>1.481.710</b>	<b>1.695.820</b>	<b>-214.110</b>	<b>-12,6%</b>
	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche del territorio	620.000	700.000	-80.000	-11,4%
	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche est. territorio	-	-	-	-
	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san intramoenia	-	-	-	-
	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	-	-	-	-
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi		<b>861.710</b>	<b>995.820</b>	<b>-134.110</b>	<b>-13,5%</b>
A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ( ticket)		<b>272.000</b>	<b>303.000</b>	<b>-30.200</b>	<b>-10,0%</b>
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia		-	-	-	-
A7) Altri ricavi e proventi		<b>15.000</b>	<b>5.015</b>	<b>9.985</b>	<b>199,1%</b>
Totale A)		<b>38.365.630</b>	<b>37.879.180</b>	<b>486.450</b>	<b>1,3%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
B1) Acquisti di beni		<b>2.657.256</b>	<b>2.605.500</b>	<b>51.756</b>	<b>2,0%</b>
B2) Acquisti di servizi		<b>5.830.955</b>	<b>5.981.680</b>	<b>-150.725</b>	<b>-2,5%</b>
B3) Godimento di beni di terzi		<b>150.000</b>	<b>170.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-11,8%</b>
B4) Costi del personale		<b>24.650.370</b>	<b>24.645.500</b>	<b>4.870</b>	<b>0,0%</b>
B5) Ammortamenti		<b>2.311.500</b>	<b>2.027.000</b>	<b>284.500</b>	<b>14,0%</b>
B6) Svalutazione dei crediti		-	-	-	-
B6) Svalutazione dei crediti		-	-	-	-
B7) Variazione delle rimanenze		<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	-
B8) Accantonamenti		-	-	-	-
B9) Oneri diversi di gestione		<b>802.574</b>	<b>595.500</b>	<b>206.074</b>	<b>34,5%</b>
Totale B)		<b>36.432.655</b>	<b>36.026.180</b>	<b>406.475</b>	<b>1,1%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>1.932.975</b>	<b>1.853.000</b>	<b>79.975</b>	<b>4,3%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
1) Interessi attivi e altri oneri finanziari		<b>50</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	-
2) Interessi passivi ed altri oneri su cambi		<b>200.000</b>	<b>170.000</b>	<b>30.000</b>	<b>17,6%</b>
Totale C)		<b>-199.975</b>	<b>-170.000</b>	<b>-29.975</b>	<b>17,6%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
1) Rivalutazioni		-	-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-	-
Totale D)		-	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
1) Proventi straordinari		-	-	-	-
2) Oneri straordinari		-	-	-	-
Totale E)		-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.733.000</b>	<b>1.683.000</b>	<b>50.000</b>	<b>3,0%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>					
1) IRAP		<b>1.733.000</b>	<b>1.683.000</b>	<b>50.000</b>	<b>3,0%</b>
Totale Y)		<b>1.733.000</b>	<b>1.683.000</b>	<b>50.000</b>	<b>3,0%</b>
<b>RIULTO (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

La stesura del bilancio preventivo è stata realizzata sulla base di quanto verificatosi nel corso dell'ultimo bilancio consuntivo predisposto e approvato dalle Regioni, adottando criteri precauzionali e di contrazione della spesa, come indicato dal Consiglio di Amministrazione e adottando le normative in vigore per la sua organizzazione dei conti.

Il bilancio per il 2014 è riportato nelle sue voci aggregate di seguito e mostra:

- un lieve aumento delle entrate da 37.879.180 Euro a 38.365.630 Euro
- una sostanziale partà dei costi diretti di gestione e per il personale
- un lieve aumento degli oneri finanziari dovuti al ritardo dell'acquisizione di fondi da parte degli Enti Competenti

Si tratta, in ogni caso, di variazioni che mostrano un buon andamento delle performance, e che danno conto della capacità dell'IZSLT di darsi buoni obiettivi di lavoro per l'anno a venire, pur nelle cautele delle previsioni effettuate. Ovviamente è auspicio del Consiglio che l'Istituto sappia accrescere la quota di risorse da gestire mediante una attiva capacità di raccolta fondi e di offerta dei servizi sul territorio. In questo modo operare attivamente a supporto del territorio e delle sue attività.

Allo stesso tempo, dalla discussione nel Consiglio, si palesa l'opportunità politica di accrescere la dotazione di risorse da assegnare per eventuali difficoltà di reale incasso dei debiti verso acquirenti di servizio. Si apre una discussione nella quale interviene il Prof. Tellarini, Il Presidente del Collegio Sindacale dott. Masci e la dott.ssa Rossini. Nella discussione emerge un parere concorde nel rafforzare la quota di risorse da destinare al fondo di svalutazione dei crediti portandolo al valore di 195926 € e di apporre piccole correzioni al bilancio di previsione del 2014 per altre poste che risultavano erroneamente attribuite (variazione delle rimanenze di magazzino).

Il Bilancio di previsione del 2014 viene quindi modificato, sulla base di quanto sopra esposto, nel testo predisposto dal Direttore Generale, ai sensi delle leggi citate in premessa, inserendo l'importo di €. 195.926,00 ( B6) -svalutazione crediti- non previsto, diminuendo contestualmente, del medesimo importo, su proposta del Direttore Amministrativo i conti 300101000010-300510000070 e B7, che a livello previsionale possono essere utilmente ridotti lasciando inalterati i totali della spesa, acquisendo il parere favorevole Direttore Generale e del Collegio dei Revisori dei Conti, presenti alla riunione;

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014
Decreto Interministeriale		
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
A1) Contributi in d' esercizio		36.596.120
A2)	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.481.710
A3)	Concorsi, recuperi e rimborsi	272.800
A4)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ( ticket)	-
A6)	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	-
A7)	Altri ricavi e proventi	15.000
Totale A)		38.365.630
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
B1) Acquisti di beni	Acquisti di beni	2.591.330
B2) Acquisti di servizi	Acquisti di servizi	5.730.955
B3)	Godimento di beni di terzi	150.000
B4)	Costi del personale	24.650.370
B5)	Ammortamenti	2.311.500
B6)	Svalutazione dei crediti	195.926
B7)	Variazione delle rimanenze	-
B8) Accantonamenti	Accantonamenti	-
B9)	Oneri diversi di gestione	802.574
Totale B)		36.432.655
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>1.932.975</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	Interessi attivi e altri oneri finanziari	50
	400501 000020 Interessi attivi Banca Roma	25
	400501 000070 Utile su cambi	5
		20
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Interessi passivi ed altri oneri su cambi	200.000
	303001 000010 Interessi passivi	200.000
Totale C)		-199.975
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
Totale D)		-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
Totale E)		-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.733.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
1) IRAP	IRAP	1.733.000
2) IRES	IRES	-
3) Accantonamento a fondo	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)		1.733.000
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-</b>

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

Att. e

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

n. 61 del 13/02/2014

OGGETTO: Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2014

La presente deliberazione si compone di n. pagine

**Proposta di deliberazione n. .... del.....**

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)

## **Il Direttore Economico-Finanziario ...Dott.ssa Anna Petti**

Visto il Decreto Legislativo 30 giugno 1993 n. 270 “Riordino degli Istituti Zooprofilattici sperimentali a norma dell’art.1, comma1, della legge 23 ottobre 1992 n. 421”;

Vista la legge della regione Lazio del 06.08.1999 n. 11 e la Legge della regione Toscana del 29.07.1999 n. 44 “ Riordino dell’Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana” che all’art. 20 affermano che per la gestione contabile e patrimoniale dell’Istituto “...omissis... *l’Istituto adotta le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie della Regione ove ha sede l’Istituto medesimo... omissis...*”;

Vista la Legge regione Lazio del 31.10.1996 n. 45 “Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e Aziende Ospedaliere” che all’art. 2 inerente il bilancio economico di previsione prevede:

*“ 1. Il bilancio economico di previsione annuale e' costituito dall'insieme delle previsioni dei costi dei fattori produttivi o dei servizi da impiegare e dei ricavi conseguenti all'attivita' di esercizio e rappresenta la linea guida della gestione economica che deve tendere al pareggio dell'esercizio... omissis ...”*

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n.42” che all’art. 25 inerente il bilancio preventivo economico annuale al comma 4 dispone che “ *gli enti ... omissis... predispongono il bilancio preventivo economico annuale, corredato da una nota illustrativa che espliciti i criteri impiegati nell’elaborazione dello stesso, nonché da un piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento...omissis...*”;

Rilevato che, in attuazione dell’art. 25, comma 4, del Decreto Legislativo 118/01 il bilancio preventivo economico annuale per l’esercizio 2014 è stato predisposto secondo l’apposito schema di bilancio previsto all’allegato 2 del medesimo decreto;

Che i conti di bilancio sono stati raggruppati secondo la logica dettata dallo schema citato diversa da quella seguita dallo schema di bilancio fino ad ora utilizzato dall’Istituto;

Che, in attuazione dell’art.25, comma 4, il bilancio economico annuale per l’esercizio 2014 è stato corredato da una nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell’elaborazione dello stesso e da un piano di investimenti;

Che l’elaborazione delle previsioni del bilancio preventivo 2014 è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni, in linea con gli indirizzi stabiliti a livello nazionale dal Ministero della Salute e dal Piano sanitario Nazionale e a livello locale da quanto previsto dai piani Sanitari delle regioni Lazio e Toscana, fornite dalle regioni Lazio e Toscana nella riunione programmatica del 22 novembre 2013 fatte proprie dal Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2013;

Che, ai sensi dell’art. 25, comma 4, del Decreto Legislativo 118/01 “... omissis ...*il bilancio preventivo economico annuale deve essere corredato dalla relazione del collegio dei revisori ... omissis ....*” e che “... omissis... *con delibera del Direttore Generale, il bilancio economico preventivo annuale per l’esercizio 2014 unitamente alla nota illustrativa, al piano triennale per gli investimenti e alla relazione del Collegio dei revisori viene sottoposto al Consiglio di Amministrazione per l’approvazione*”;



Ritenuto poter approvare il bilancio economico preventivo annuale per l' esercizio 2014 unitamente alla nota illustrativa e al piano triennale per gli investimenti

**PROPONE**

- di approvare il bilancio preventivo annuale per l'Esercizio 2014, corredato dalla nota illustrativa e dal piano triennale degli investimenti.

IL DIRETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

(Dott.ssa Anna Petru)



## IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Bilancio Economico di Previsione dell'Esercizio 2014";

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo

### DELIBERA

- di approvare il bilancio preventivo annuale per l'Esercizio 2014, corredato dalla nota illustrativa e dal piano triennale per gli investimenti;
- di trasmettere il presente atto unitamente alla nota illustrativa e al piano triennale degli investimenti al collegio dei revisori per la relazione di competenza;
- di trasmettere il presente atto unitamente al bilancio, alla nota illustrativa, al piano triennale degli investimenti e la relazione del collegio dei revisori al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione.

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



## NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICA 2014

I riferimenti normativi che sottendono il Bilancio economico di previsione sono rappresentati dal Capo II del D.Lgs. 106 del 26 giugno 2012 “riorganizzazione degli Enti vigilati dal Ministero della salute, a norma dell’art. 2 della Legge 4 novembre 2010 n. 183” pubblicato sulla G.U. del 23 luglio 2012, n. 170, nonché, per le parti non in contrasto con il nuovo decreto, ai sensi dell’art. 16 del D.Lgs n. 106/2012 “Abrogazioni” che cita testualmente “ *comma 1. A decorrere dalla data di entrata in vigore dello statuto e dei regolamenti di cui all’art. 12, sono abrogate le disposizioni del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270, incompatibili con il presente decreto legislativo. Comma 2. Fino alla data di entrata in vigore dello statuto e dei regolamenti di cui all’articolo 12, rimangono in vigore le attuali norme sul funzionamento e sull’organizzazione degli Istituti nei limiti della loro compatibilità con le disposizioni del presente decreto legislativo.*” dalle Leggi regionali rispettivamente n. 11/99 del Lazio e n. 44/99 della Toscana, dalla Legge Regionale del Lazio n. 45/96.

Si evidenzia altresì che il documento è stato elaborato secondo quanto previsto dal D.Lgvo 23 giugno 2011, n. 118 ad oggetto: “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni ,degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42*”.

Secondo la normativa sopra citata il conto economico previsionale per l’anno 2014 è stato predisposto tenendo a raffronto la comparazione dei dati risultanti dal bilancio di previsione 2013 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 26 marzo 2013.

Si precisa che conti sono stati raggruppati secondo la logica prevista dal dec. Leg.vo 118/2011, diversa per alcuni raggruppamenti da quella dello schema in precedenza adottato .

Le previsioni sono state elaborate tenendo conto delle indicazioni fornite dalle regioni Lazio e Toscana nella riunione programmatica del 22 novembre 2013 fatte proprie dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18 dicembre 2013 .

In particolare sono stati individuate aree di intervento e gli obiettivi strategici che definiscono gli indirizzi dell’Istituto che si intendono perseguire nel corso dell’anno 2014 .

Quanto sopra in linea con gli indirizzi stabiliti a livello nazionale dal Ministero della Salute e dal Piano sanitario Nazionale e a livello locale da quanto previsto dai piani Sanitari delle regioni Lazio e Toscana.

Di seguito si illustrano sinteticamente i criteri valutativi adottati nell’elaborazione delle previsioni economiche dell’esercizio 2014.

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE: € 38.365.630**

**A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO: € 36.596.120**

**A.1.a) Contributi in c/esercizio – da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S.**

- Quota F.S.N.: le risorse attribuite all'IZSLT sono rappresentate, in prevalenza, dalla quota di riparto tra gli Istituti Zooprofilattici del Fondo Sanitario Nazionale, stabilita annualmente dal Comitato interministeriale per la programmazione economica, su proposta del Ministro della Salute, secondo l'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato – Regioni, tenendo conto dei requisiti strutturali, tecnologici e dei livelli di funzionamento in relazione alle esigenze del territorio di competenza e alle attività da svolgere.

Per quanto riguarda l'anno 2014 il CIPE non ha ancora provveduto a deliberare il riparto del FSN, pertanto l'unico importo certo e disponibile è quello frutto della ripartizione del FSN 2013.

Anche la quota relativa all'anno 2013 ancora non risulta essere stata approvata.

Si evidenzia però che a seguito di chiarimenti in ordine all'ammontare della quota di FSN 2013, il Ministero della Salute, in una riunione congiunta con tutti gli Istituti, ha comunicato che la somma destinata per lo svolgimento delle attività ex Legge 3/2001 (stabilizzazione), fino al 2012 erogata dal Ministero della Salute, viene abbassata per il nostro Istituto da 2.321.000,000 ad € 2.067.943,67 ed erogata unitamente alla quota di FSN.

Pertanto per il 2013 la quota di FSN spettante all'Istituto diventa di € 27.896.120,00. Come previsione per l'anno 2014, non disponendo di altro dato, indichiamo prudenzialmente il medesimo importo.

**A.1.b) Contributi in c/esercizio – da Regione e Prov. Aut. Extra fondo**

In questa voce sono riportati i contributi che si ritiene debbano essere assegnati dalle Regioni Lazio e Toscana per il proseguimento di progetti già svolti negli anni pregressi quali:

- Regione Lazio per il proseguimento di attività e dei centri di eccellenza € 790.000,00
- Regione Lazio per l'Anagrafe Zootecnica € 500.000,00
- Regione Toscana € 250.000,00 di cui € 100.000,00 per il proseguimento di progetti di attività ed € 150.000,00 per l'attuazione del programma di sviluppo zootecnico, da attuare nell'ambito della misura A.1.15 del Piano Regionale Agricolo Forestale ( Delibera Giunta Regionale del 23/12/2013 n. 1209).
- Regione Toscana per trasporto campioni € 190.000,00

### **A.1.e) Contributi in c/esercizio per ricerca**

- Contributi da ministero per ricerca corrente: la previsione economica è stata formulata in € 700.000,00 per quanto attiene il contributo per le ricerche correnti che inizieranno nel 2014. La somma si riferisce all'acconto in quanto il saldo verrà corrisposto solo a seguito delle rendicontazioni sulle attività svolte.

- Contributi da Ministero per Ricerca finalizzata: la previsione economica è stata formulata in € 300.000,00 per quanto attiene il contributo per le ricerche correnti che inizieranno nel 2014. La somma si riferisce all'acconto in quanto il saldo verrà corrisposto solo a seguito delle rendicontazioni sulle attività svolte.

### **A.1.e) Contributi in c/esercizio - altro**

- Quota per stabilizzazione: come già evidenziato, dal 2013 il Ministero non erogherà più l'importo per lo svolgimento delle attività ex L. 3/2001 che verrà versato unitamente alla quota di FSN.

- Contributi per piani e progetti: per l'anno 2014 sono previsti i seguenti contributi per lo svolgimento di attività di prevenzione e profilassi. Le previsioni sono state effettuate tenendo conto accordi già presi con gli Enti finanziatori.

- Ministero Salute per Progetto UOSC € 2.150.000,00 ( Unità operativa di supporto alla valutazione delle politiche in materia di sorveglianza epidemiologica delle malattie degli animali)

- Ministero Salute per Progetto KMS € 350.000,00 ( Progetto per l'evoluzione del sistema AMS per il monitoraggio di fonti informative in rete e la classificazione automatica dei relativi contenuti a supporto della tempestiva individuazione e gestione delle emergenze sanitarie)

- Ministero Salute per Progetto 8BEEE6 € 150.000,00

- Ministero Salute per Progetto 8AIE5 € 250.000,00 ( Piano di monitoraggio nazionale per l'anemia infettiva equina)

- Ministero Salute per Progetto 8AMR3 € 250.000,00 (Finanziamento per attività specifiche del centro di referenza nazionale antibioticoresistenza)

- Ministero Salute per Progetto 8FOR2 € 150.000,00 (Programma di attività straordinarie relative alla medicina forense)

- Progetto 8BIV2 € 70.000,00

- Ministero Salute per Progetti FITO4A e FITO4B € 190.000,00 ( Convenzione per l'attuazione di programmi in materia di prodotti fitosanitari a seguito dell'emanazione di regolamenti e direttive comunitarie)

- Ministero Salute per Progetto 8EST10 € 184.000,00 (Progetto sulla suscettibilità alla scrapie e alla BSE di ovini portatori dei genotipi resistenti e semiresistenti).
- Contributo L 432/98 € 150.000,00
- Contributo D.L. 04/99 € 50.000,00

- Utilizzo quota capitale :Viene prevista la somma di € 1.300.000,00 per la sterilizzazione sugli ammortamenti relativi ad acquisti in conto capitale con somme finanziate da terzi. La previsione è stata effettuata tenendo conto degli importi dei precedenti esercizi e tenendo conto che anche per l'esercizio 2014 verranno effettuati acquisti in conto capitale con specifici finanziamenti erogati da terzi ( finanziati)

## **A2) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE: € 1.481.710**

In questa voce sono previsti sia i ricavi relativi alle prestazioni di laboratorio per l'esecuzione dei piani di risanamento della brucellosi, leucosi, IBR per l'attività di autocontrollo sia i ricavi relativi alle prestazioni a pagamento a favore dei privati. La previsione è stata effettuata sulla base dell'andamento dei ricavi fatturati durante l'anno 2013 e rispetto al preventivo del 2013 si prevede una riduzione dei ricavi dovuta ad una prevista diminuzione delle prestazioni di virologia e alimenti.

### **A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie ad altre aziende pubbliche della Regione.**

- Piani profilassi brucellosi e piani profilassi leucosi: sono previsti incassi minori rispetto a quelli della previsione esercizio precedente. La previsione dei ricavi per il 2014 è stata elaborata sui dati dell'esercizio 2013 che in linea con l'andamento degli ultimi anni, ha registrato una leggera diminuzione.

### **A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro**

La voce contiene le previsioni inerenti i ricavi per prestazioni a pagamento rivolte prevalentemente a privati. Le previsioni sono state elaborate tenendo conto soprattutto degli importi fatturati, per ogni tipologia di esami, nel corso del 2013.

## **A3) CONCORSI,RECUPERI E RIMBORSI: €272.800**

La voce comprende rimborsi assicurativi, rimborsi per comandi di personale presso altri Enti e recupero dei buoni mensa a carico dei dipendenti. La previsione è stata effettuata sull'andamento dei rimborsi dell'anno 2013.

## **A7) ALTRI RICAVI E PROVENTI: 15.000**

La voce riguarda il trattenimento da parte dell'Istituto del 5% dei compensi che ricevono i dipendenti per lo svolgimento di attività di docenza fuori sede e i ricavi per l'organizzazione di corsi di aggiornamento nei confronti di terzi. Le previsioni sono state effettuate dopo aver verificato il fatturato del 2013 e sentito il Dirigente responsabile della U.O. Formazione.

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE: € 36.432.655**

### **B1) Acquisto di beni € 2.657.256**

#### **B.1.a) Acquisto di beni sanitari**

I costi previsti sono stati elaborati partendo dai dati trasmessi dai singoli responsabili dei budget di acquisto, ordinatori di spesa. Le previsioni sono state modificate tenendo conto del consuntivo del 2012 e dello stato della gestione al 31.12.2013. Rispetto al preventivo del 2013 non si prevedono sostanziali scostamenti.

#### **B.1.b) Acquisto di beni non sanitari**

L'elaborazione delle previsioni per l'anno 2014 sono state elaborate seguendo la stessa metodologia utilizzate per l'elaborazione delle previsioni per acquisto beni sanitari. Si prevede una diminuzione di circa il 12% dei costi. Questo risultato è il frutto di un lavoro di sensibilizzazione nei confronti degli ordinatori di spesa e le nuove procedure poste in essere da parte della Direzione Acquisizione Beni e Servizi.

### **B2) Acquisto di servizi: 5.830.955**

#### **B.2.i) Acquisto di servizi sanitari - altro**

Il fabbisogno dei servizi è stato quantificato tenendo conto dei valori dei contratti di assistenza in corso e dell'andamento dei costi registrati durante esercizio 2013 verificati dai dirigenti responsabili che si occupano della materia. Si registra una previsione di diminuzione dei costi di circa il 13%.

- Il costo per il trasporto campioni è coperto in massima parte dal finanziamento erogato dalla Regione Toscana. Il trasporto viene effettuato su tutto il territorio delle due Regioni, pertanto il costo che fino all'esercizio

precedente veniva registrato su un conto specifico ( 300201000040) adesso viene registrato sul conto 30151000080.

- Manutenzione riparazioni attrezzature e macchinari non sono previsti scostamenti perché è in atto il contratto di manutenzione
- Smaltimento rifiuti speciali: si prevede un contenimento dei costi in relazione ad nuovo contratto di fornitura del servizio stipulato a seguito gara assegnato ad un prezzo più basso
- Lavaggio e fornitura camici: Rispetto alle previsioni del 2013 si prevedono un contenimento dei costi in relazione ad un nuovo contratto di fornitura del servizio stipulato a seguito gara assegnato ad un prezzo più basso
- Spese varie per ricerche: in questo conte vengono registrati costi sostenuti per servizi erogati specificatamente per lo svolgimento di ricerche correnti o finalizzate. La previsione è stata effettuata tenendo conto sia dell'andamento di tale costo nell' esercizio 2013 sia tenendo conto delle indicazioni del Responsabile dell'Ufficio Ricerche.
- Convenzioni per prestazioni Enti Pubblici e spese per convenzioni: sono due conti in cui vengono registrati i costi sostenuti dall'Istituto a seguito stipula di convenzioni con Enti Pubblici ( 300505000010) oppure con privati. Spesso questi costi sono finanziati da ricerche correnti o finalizzate o da contributi erogati da terzi per lo svolgimento di progetti specifici.

#### **B.2.j) Acquisto di servizi non sanitari**

Il metodo utilizzato per la previsione dei costi 2014 è stata la medesima utilizzata per l'elaborazione della previsione dei costi 2014 dei servizi sanitari. In questo caso si registra una previsione in aumento dei costi ( circa 2,7%) rispetto alle previsioni del precedente esercizio. Le voci in cui si prevede un aumento del costo sono:

- Manutenzione e riparazione automezzi: la causa è data dalla vetustà delle automobili in dotazione che richiedono una manutenzione sempre più costosa
- Spese elettriche F.M. acqua: i costi registrati nell'esercizio 2013 sono aumentati rispetto a quelli dell'esercizio precedente di circa il 20%. Pertanto, per prudenza, si è fatta una previsione sui consumi dell'ultimo esercizio.
- Spese vigilanza sede: anche in questo caso si è registrato un leggero aumento nel corso del 2013 in relazione ad una nuova gara prevedendo servizi che garantiscono una maggiore sicurezza nelle strutture.
- Acquisto combustibile per riscaldamento: la previsione è in linea con i costi registrati nel corso del 2013

#### **B.2.k) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni**

La previsione prevede un aumento dei costi soprattutto a causa degli incarichi professionali e relative missioni i cui costi sono coperti dai finanziamenti per ricerche.



**B3) Godimento di beni di terzi: € 150.000,00**

Per questa voce è prevista una diminuzione dei costi causata dalla diminuzione del costo dei fitti reali.

**B4) Costi del personale: € 24.650.370,00**

La previsione del costo del personale non si distacca da quella del bilancio previsione 2012. Va precisato che il costo del personale a tempo determinato e co.co.co grava solo su specifici finanziamenti di altri enti (soprattutto erogati dalla Regione Lazio e dal Ministero della Salute) oppure su specifiche ricerche (soprattutto il personale co.co.co.) pertanto la previsione del costo è stata effettuata sulla base del costo dei contratti rinnovati rispettando il limite dell'utilizzo dei finanziamenti medesimi.

Per quanto attiene il costo del personale a tempo indeterminato, che grava sul bilancio dell'Istituto, non sono previsti scostamenti rispetto all'esercizio precedente e si prevede di continuare nel rispetto dei tetti di spesa previsti dalle attuali normative in tema di contenimento dei costi del personale del pubblico impiego.

**B5) Ammortamenti € 2.311.500**

**B5a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali: € 203.500,00**

Non si prevedono scostamenti rispetto ai precedenti esercizi

**B5b) Ammortamento fabbricati € 950.000**

Sono previsti scostamenti rispetto alle precedenti previsioni perché si prevede la realizzazione del laboratorio per il controllo degli alimenti di origine vegetale. Il costo verrà sostenuto da uno specifico finanziamento in c/capitale.

**B5c) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali: € 1.158.000**

L'aumento previsto è determinato soprattutto sulla voce dell'ammortamento attrezzature sanitarie finanziate. Questo a seguito dell'acquisizione di strumentazione sanitaria necessaria per lo svolgimento dell'attività sanitaria dell'Istituto che permette il rinnovamento e l'adeguamento delle ormai vetuste dotazioni. I costi degli acquisti programmati verranno coperti da finanziamenti erogati da altri Enti per lo svolgimento di specifiche attività ( progetti). Gli acquisti, pertanto, riguarderanno attrezzature necessarie a svolgere l'attività prevista nei progetti.

### **B8) Accantonamenti**

Non sono previsti accantonamenti.

### **B9) Oneri diversi di gestione: € 802.574**

L'aumento previsto è pari al costo dell'indennità lorda del Direttore Sanitario per 6 mesi: si è infatti, per mera prudenza indicato il costo che l'Istituto potrebbe sostenere nel caso venga nominato il Direttore Generale secondo le nuove disposizioni di cui al decreto legislativo 106/2012.

Compare nel conto: "Spese diverse di esercizio" la somma ad € 150.000,00 che l'Istituto dovrà sostenere a seguito della ratifica della Convenzione OIE. Nelle previsioni del 2012 tale costo era stato indicato nel conto "spese per convenzioni" ( tra i servizi sanitari – altro) . In sede di rivisitazione dei conti in occasione dell'adozione dello schema ex 118/11 si è ritenuto opportuno inserire questo costo tra gli oneri diversi di gestione.

### **Proventi e Oneri Finanziari**

Sono previsti scostamenti rispetto all'esercizio precedente dovuti alla previsione di un aumento degli interessi passivi verso l'Istituto Tesoriere. Se ne prevede un aumento in quanto, a differenza dello scorso esercizio, l'anno 2014 è iniziato già con uno scoperto di cassa. Questo fenomeno si realizza in quanto le quote di FSN di spettanza dell'Istituto non vengono erogate in modo continuativo e in tempi congrui.

### **Y) Imposte sul reddito di esercizio**

#### **Y1) IRAP**

La previsione non si discosta da quella del precedente esercizio.

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2014**  
**PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI**  
**2014 – 2016**

Come previsto dall'art.25, comma 4 del D.lvo n. 118/2011, il bilancio economico preventivo annuale è corredato da un piano degli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

L'Istituto prevede come fonti di finanziamento per gli investimenti sia le somme erogate da altri Enti per lo svolgimento di progetti specifici ( acquisti finanziati) che sono state iscritte in contabilità come "contributi in conto capitale da destinare" sia le somme accantonate in bilancio a seguito di utile di esercizio (acquisti autofinanziati). Pertanto la programmazione è possibile solo per gli investimenti finanziati dalle suddette somme i cui acquisti si concretizzeranno nell'esercizio 2014 .

Si evidenzia che i vertici aziendali di questo Istituto esercitano le relative funzioni nelle more del perfezionamento del complesso iter normativo volto a riformare la disciplina regolamentare degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali e tale situazione è stato intrapreso ai sensi del Decreto Legislativo 28 giugno 2012, n. 106 rubricato "*Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della Salute*".

Alla data odierna le Regioni Lazio e Toscana sono in procinto di adottare le relative leggi regionali.

Pertanto appare opportuno soprassedere alla elaborazione dei piani di investimenti per gli anni 2015/2016 in attesa delle nuove nomine dei vertici Aziendali.

**PROGRAMMA LAVORI PUBBLICI**

Per quanto riguarda il programma relativo agli investimenti su immobili ( lavori pubblici) si elencano di seguito i principali interventi che si intendono eseguire:

- Il Decreto del Ministero della Salute del 19 maggio 2011 ha assegnato all'Istituto € 1.300.000,00 per la realizzazione del "Laboratorio per il controllo ufficiale degli alimenti di origine vegetale" ex art.20 legge n. 67/1988.  
Con nota del 12/12/2013 il ministero della Salute ha comunicato che sulla base delle risorse disponibili, Il Ministero dell'Economia e delle finanze ha dato con

nota prot. 27835 del 2/12/2013 l'assenso per la copertura del finanziamento dell'intervento sopra indicato.

I lavori verranno svolti durante gli anni 2014 e 2015.

- Studio di fattibilità per realizzare la nuova sede di Pisa presso la futura sede della facoltà di Medicina Veterinaria di Pisa.
- Sistema di smaltimento liquami tramite impianto di evapotraspirazione ( Sede di Viterbo).
- Messa in sicurezza di strutture presso la sede di Pisa a seguito eventi metereologici straordinari.
- Incapsulamento tetti realizzati in eternit presso la sede di Roma.
- Sistema di detenzione in regime di temperatura dei rifiuti della necropsia presso la sede di Arezzo.
- Progettazione uffici Dirigenza Sanitaria presso la sede di Roma.
- Impianto gruppo di continuità presso la sede di Roma.

## **PROGRAMMA PER INVESTIMENTI IN BENI MATERIALI E IMMATERIALI**

Di seguito vengono riportati i principali acquisti di beni che si intendono realizzare durante il corso del corrente anno da destinare a tutte le strutture dell'Istituto:

CROMATOGRAFO

ACTIVITY WATER

BILANCIE ELETTRONICHE

CROMATOGRAFO IONICO

LAVATORI PER MICROPIASTRE

VERITY

BATTERI DEFIBRILLATORE

ULTRACONGELATORE VERTICALE

DROPLET DIGITAL PCR

QUANTSTUDIO 3D DIGITAL

QUANTSTUDIO 7 FLEX

LETTORE PER MICROPIASTRE

ARREDI SANITARI SEZIONE DI RIETI

SPETTROMETRO DI MASSA QUADRUPOLO

LAVAVETRERIA

CROMATOGRAFO LIQUIDO

MINIMAG

SOFTWARE ADOBE READER

SOFTWARE ANALISI RISCHIO

SOFTWARE SARTORIUS

SERVER DI POSTA

# CONTO ECONOMICO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013		
			Importo	%	
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>A1)</b>					
Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov Aut. Per quota F.S. regione	36.596.120	35.875.345	720.775	2,0%	
400102 000010 Contributo esercizio FSN	27.896.120	25.625.000	2.271.120	8,9%	
Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. Extra fondo	27.896.120	25.625.000	2.271.120	8,9%	
400102 000040 Contr.Reg. Tosc. - trasporto materiali	1.730.000	1.480.000	250.000	16,9%	
400102 000190 Contributo R. L. Anag.Zootecnica	190.000	190.000	0	0,0%	
400102000196 Contributo Progetti Regione Lazio	500.000	500.000	0	0,0%	
400103 000070 Contributo Progetti Regione Toscana	790.000	790.000	0	0,0%	
Contributi in c/esercizio - da Asl/Ao/Irces/Polislinici (extra fondo)	250.000	0	250.000	-	
Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.000.000	1.080.000	-80.000	-7,4%	
<i>A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>					
400103000050 Entrate ricerca corrente	700.000	700.000	0	0,0%	
<i>A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>					
400103000060 Entrate ricerca finalizzata	300.000	300.000	0	0,0%	
<i>A.1.d.3) da Ministero della Salute - altro</i>					
400103000090 Rett. Costi ricerche C/F	0	80.000	-80.000	-100,0%	
<i>A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblica</i>					
<i>A.1.d.5) da privati</i>					
Contributi in c/esercizio - altro	5.970.000	7.690.345	-1.720.345	-22,4%	
400102 000130 Contributo Ministero UOSC	2.150.000	2.150.000	0	0,0%	
400103000030 Contributo L. 432/98	150.000	200.000	-50.000	-25,0%	
400103000040 Contributo D.I. 04/99 art. 4	50.000	0	50.000	-	
400103000080 Entrate per piani vari	0	210.000	-210.000	-100,0%	

400103000081	Entrate x progetti	2.320.000	1.470.000	850.000	57,8%
400102 000170	Contributo bse/bt stabilizzazione	0	2.360.345	-2.360.345	-100,0%
400109 000010	Utilizzo quota capitale	1.300.000	1.300.000	0	0,0%
<b>A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie</b>					
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie p					
400103 000010	Piani profil. brucellosi	370.000	400.000	-30.000	-7,5%
400103 000020	Piani profil. leucosi	250.000	300.000	-50.000	-16,7%
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie p					
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san inframontana					
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro					
400104 000010	Esami vari	861.710	995.820	-134.110	-13,5%
400104 000020	Esami RIA	250.000	210.000	40.000	19,0%
400104 000030	Esami Chimico	55.000	26.000	29.000	111,5%
400104 000040	Esami Sierologia	125.000	160.000	-35.000	-21,9%
400104 000050	Esami Virologia	50.000	64.000	-14.000	-21,9%
400104 000060	Esami Alimenti autocontr.	140.000	260.000	-120.000	-46,2%
400104 000080	Esami diagnostica	110.000	200.000	-90.000	-45,0%
400104 000090	Vaccini	25.000	30.000	-5.000	-16,7%
400104 000110	Esami latte	8.000	8.000	0	0,0%
400104 000130	Esami Accettazione	36.000	3.000	33.000	1100,0%
400104 000140	Esami biotecnologie	30.000	30.000	0	0,0%
400104 000160	Esami Firenze	600	300	300	100,0%
400104 000170	Esami API	250	0	250	-
400104000080	Esami diagnostica	1.600	4.000	-2.400	-60,0%
400104 000180	Esami Tor VergataIE	30.000	20	29.980	149900,0%
<b>A3) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>					
400106 000050	Rimborsi INAIL	260	500	-240	-48,0%
400106 000060	Rimborsi vari	272.800	303.000	-30.200	-10,0%
		1.800	6.000	-4.200	-70,0%
		60.000	15.000	45.000	300,0%

400106 000070	Rimb. contrib. pers. comand	100.000	140.000	-40.000	-28,6%
400106000063	Rimborsi assicurativi	500	25.000	-24.500	-98,0%
400106 000080	Recup. assenze dipendenti	75.000	75.000	0	0,0%
400106 000081	Recupero mensa	30.000	28.000	2.000	7,1%
400106000120	Tassa concorsi	0	8.000	0	0,0%
400107000031	Entrata 5 x mille	5.500	6.000	-500	-8,3%
<b>A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ( ticket)</b>					
<b>A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>					
<b>A7) Altri ricavi e proventi</b>					
400106000030	Trasferimento 5% pers x docenza	15.000	5.015	9.985	199,1%
400107 000010	Corsi di aggiornamento	0	15	-15	-100,0%
		15.000	5.000	10.000	200,0%
<b>Totale A)</b>		<b>38.365.630</b>	<b>37.879.180</b>	<b>486.450</b>	<b>1,3%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>B1) Acquisti di beni</b>					
<b>Acquisti di beni sanitari</b>					
300101 000010	Acq. mater./prod. laborat.	2.657.256	2.605.500	51.756	2,0%
300101 000011	Acq. mater. laborat. econ.	2.591.326	2.530.200	61.126	2,4%
300101 000050	Acq./manten. animali	2.565.926	2.500.000	65.926	2,6%
300101000051	Acq./mant. animali f.do ec	400	25.000	-4.000	-20,0%
300101000113	Attrezzature < 516,46	400	200	200	100,0%
<b>Acquisti di beni non sanitari</b>					
300101 000040	Acq. piccoli attrezzi	65.930	75.300	-9.370	-12,4%
300101000041	Acq. Piccoli attr. F.do ec	17.000	17.000	0	0,0%
300101000140	Mater. Pulizia e conviv.	7.000	5.000	2.000	40,0%
300101 000080	Acquisto imballaggi	1.130	0	1.130	-
300101 000081	Imballaggi f.do economato	1.800	2.000	-200	-10,0%
300101 000100	Acq.x attivita commercial	400	300	100	33,3%
300101 000130	Acq. materiale CED	600	3.000	-2.400	-80,0%
		12.000	9.000	3.000	33,3%



301505 000070	Cancelleria e mater. CED	22.000	35.000	-13.000	-37,1%
301505 000071	Cancelleria - CED - f.do ec	3.000	3.000	0	0,0%
301505 000020	Acquisto libri	1.000	1.000	0	0,0%
<b>B2) Acquisti di servizi</b>		<b>5.830.955</b>	<b>5.981.680</b>	<b>-150.725</b>	<b>-2,5%</b>
	Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva infraregionale verso Az. San. Pubbl	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso Az. San. Pubbl	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - Intramoenia	-	-	-	-
	Acquisto servizi sanitari - altro	1.887.455	1.961.000	-273.545	-13,9%
300201 000040	Sp. trasp. campioni Toscan	0	190.000	-190.000	-100,0%
300501 000010	Manut. ripar. attr. re macch	1.100.000	1.100.000	0	0,0%
300505 000010	Convenz. x prest. Enti P.	0	40.000	-40.000	-100,0%
301510 000020	Smi to rifiuti speciali	200.000	290.000	-90.000	-31,0%
301510 000030	Lavag. e fornitura canici	50.000	70.000	-20.000	-28,6%
301510 000060	Sp. trasf. mater. labor	0	1.000	-1.000	-100,0%
301510 000080	Trasporto campioni	190.000	30.000	160.000	533,3%
301515 000010	Spese varie per ricerche	41.455	25.000	16.455	65,8%
301515000011	Spese X convenzioni	100.000	200.000	-100.000	-50,0%
301505 000140	Spese x public. bandi	6.000	15.000	-9.000	-60,0%
	Acquisto servizi non sanitari	<b>3.516.500</b>	<b>3.473.300</b>	<b>43.200</b>	<b>1,2%</b>
300101 000090	Spedizioni e oneri dogana	80.000	80.000	0	0,0%
300501 000020	Manut. rip. locali/impian.	650.000	650.000	0	0,0%
300501 000030	Manut. strade e parchi	20.000	50.000	-10.000	-33,3%
300501 000040	Manut. rip. mob./macch.uff.	3.000	4.000	-1.000	-25,0%
300501 000050	Manut. ripar. automezzi	10.000	8.000	2.000	25,0%
300501 000060	Manut. rin. assis. hardware	1.500	500	1.000	200,0%

3	300501 000070	Manut.rip.assist.software	150.000	140.000	10.000	7,1%
3	300510 000010	Iscr.personale a corsi	70.000	80.000	-10.000	-12,5%
3	300510 000080	Spediz. e trasp. F.econom	0	500	-500	-100,0%
1	300510 000110	Serv. attività ausiliarie	190.000	190.000	0	0,0%
2	301505 000050	Spese telefoniche	90.000	85.000	5.000	5,9%
3	301505 000051	Sp. telefoniche cellulari	2.000	8.000	-6.000	-75,0%
4	301505 000060	Spese elettr. F.M. acqua	700.000	574.300	125.700	21,9%
5	301505 000061	Fornitura acqua potabile	6.000	8.000	-2.000	-25,0%
5	301505 000130	Spese x la sicurezza	15.000	30.000	-15.000	-50,0%
7	301505 000180	Spese varie x corsi formaz	150.000	150.000	0	0,0%
3	301510 000010	Spese pulizia locali	450.000	460.000	-10.000	-2,2%
3	301510 000040	Sp. vigilanza sede e sez.	155.000	140.000	15.000	10,7%
3	301510 000050	Spese mensa	150.000	160.000	-10.000	-6,3%
1	301001 000170	Spese mediche personale	40.000	45.000	-5.000	-11,1%
2	300101 000020	Acq.combustib. x riscald	140.000	190.000	-50.000	-26,3%
3	300101 000030	Acq.combust. x automezzi	40.000	40.000	0	0,0%
4	300101 000112	Manif.es.fere e congressi	10.000	20.000	-10.000	-50,0%
5	300101 000120	Ped.autosti parcheggi/metr	5.000	6.000	-1.000	-16,7%
5	301505 000021	Riviste abbonamenti rileg	100.000	100.000	0	0,0%
7	301505 000030	Premi assicurazioni	178.000	130.000	48.000	36,9%
3	301505 000040	Spese postali	22.000	23.000	-1.000	-4,3%
3	301505 000010	Sp.stampe di relaz. e doc	4.000	10.000	-6.000	-60,0%
3	301505 000090	Spese di rappresentanza	3.000	5.000	-2.000	-40,0%
1	301505 000120	Spese gas	40.000	50.000	-10.000	-20,0%
2	301505 000150	Spese campag. pubblicit.	-	5.000	-5.000	-100,0%
3	301505 000160	Spese per la qualità	40.000	50.000	-10.000	-20,0%
4	303001 000030	Spese bancarie	2.000	1.000	1.000	100,0%
5	Consulenze, collaborazioni, insegnate, altre prestazioni di lavoro		627.600	547.350	79.620	14,5%
5	300510 000060	incarichi professionali	100.000	90.000	10.000	11,1%
7	300510 000070	Incar. profess.x ricerche	500.000	409.380	90.620	22,1%

3	300510 000071	Missioni incarichi x ricerca	7.000	5.000	2.000	40,0%
3	301001 000140	Commissioni concorsi	10.000	5.000	5.000	100,0%
3	300510 000020	Sp.x studio indag.rilev	0	23.000	-23.000	-100,0%
1	301505 000081	Spese legali	10.000	15.000	-5.000	-33,3%
2	B3) Godimento di beni di terzi		150.000	170.000	-20.000	-11,8%
3	300515 000010	Fitti reali	40.000	60.000	-20.000	-33,3%
4	300515 000020	Canoni di noleggio	100.000	100.000	0	0,0%
5	300515 000021	Canone noleggio automezzi	10.000	10.000	0	0,0%
5	B4) Costi del personale		24.650.970	24.645.500	4.570	0,0%
7	301002 000010	Stip.lordi pers.comandato	100.000	140.000	-40.000	-28,6%
3	301005 000010	Stip.lordi pers.compar.	5.800.000	5.700.000	100.000	1,8%
3	301010 000010	Stip.lordi dirigenza	6.800.000	6.500.000	300.000	4,6%
3	301020 000010	Stip. fissi pers.deter (fondi finaliz.)	1.200.000	1.400.000	-200.000	-14,3%
1	301025 000010	Stip. fissi co.co.co (fondi finaliz.)	3.200.000	3.300.000	-100.000	-3,0%
2	301001 000150	XIII mensilità	1.150.500	1.150.500	0	0,0%
3	301001 000130	Oneri sociali	4.100.000	4.100.000	0	0,0%
4	301002 000020	Oneri Cpdel per.comandato	30.000	40.000	-10.000	-25,0%
5	301025 000080	Oneri INPS co.co.co.	460.000	450.000	10.000	2,2%
5	301025 000090	Oneri INAIL co.co.co.	10.000	10.000	0	0,0%
7	301001 000031	Missioni all'estero	20.000	30.000	-10.000	-33,3%
3	301001 000032	Missioni Estero Formazion	30.000	30.000	0	0,0%
3	301001 000033	Missioni Italia formazion	60.000	60.000	0	0,0%
3	301005 000030	Missioni spese viaggio comparto	13.000	15.000	-2.000	-13,3%
1	301005 000050	Incentivazione comparto	300.000	300.000	0	0,0%
2	301005 000060	F.do lav. strord.comparto	5.870	15.000	-9.130	-60,9%
3	301005 000061	Straord.partic.esigenze	6.100	15.000	-8.900	-59,3%
4	301005 000070	Altre indennità comparto	11.500	20.000	-8.500	-42,5%
5	301010 000120	Miss spese viaggio dirig	50.000	50.000	0	0,0%

5	301010 000130	Altre indennita' dirigen.	50.000	45.000	5.000	11,1%
7	301010 000140	Fondi dirigenza	650.000	650.000	0	0,0%
3	301020 000020	Missioni spese viaggio determ.	5.000	10.000	-5.000	-50,0%
2	301020 000030	Incentiv. Tempo det. (fondi finaliz.)	23.000	20.000	3.000	15,0%
1	301025 000020	Missioni-viaggi co.co.co.	25.000	25.000	0	0,0%
4	301001000120	Competen. art 43 anno preceden.	100.000	70.000	30.000	42,9%
2	301001000121	Competen. art. 43 anno di compet	450.000	500.000	-50.000	-10,0%
3	301001000030	Missioni e rimb. Spese viag	400	0	400	-
4	<b>B5) Ammortamenti</b>		<b>2.311.500</b>	<b>2.027.000</b>	<b>284.500</b>	<b>14,0%</b>
5	Ammortamento immobilizzazioni immateriali		203.500	203.500	0	0,0%
5	302001 000012	Amm.to brevetti auof	1.000	1.000	0	0,0%
7	302001 000020	Amm.to diritti supel.	2.500	2.500	0	0,0%
3	302001 000030	Amm.to progr. Software	170.000	170.000	0	0,0%
2	302001 000031	Amm.to progr. Software-autof	30.000	30.000	0	0,0%
7	Ammortamento fabbricati		950.000	799.000	151.000	18,9%
1	302005 000010	Amm.to fabbricati	850.000	709.000	141.000	19,9%
2	302005 000011	Amm.to fabbricati/autofin	100.000	90.000	10.000	11,1%
3	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali		1.158.000	1.024.500	133.500	13,0%
4	302005 000020	Amm.to impianti/macchinari	80.000	80.000	0	0,0%
5	302005 000021	Amm.to impianti/macch. Autofi.	90.000	90.000	0	0,0%
5	302005 000030	Amm.to attrezzature sanit.	450.000	390.000	60.000	15,4%
7	302005 000031	Amm.to attrezz. sanit. Autof.	400.000	350.000	50.000	14,3%
3	302005 000040	Amm.to mobili e arredi	40.000	30.000	10.000	33,3%
3	302005 000041	Amm.to mobili e arredi autofin.	9.000	9.000	0	0,0%
3	302005 000060	Amm.to automezzi	7.000	7.000	0	0,0%
1	302005 000061	Amm.to automezzi autofin.	16.000	15.000	1.000	6,7%
2	302005 000080	Amm.to apparecchiature elettr.	10.000	8.000	2.000	25,0%
3	302005 000081	Amm.to apparecch. elettr. Autof.	8.000	6.000	2.000	33,3%

1	302005 000050	Amn to apparecch. Beni < 516,46	23.000	15.000	8.000	53,3%
3	302005 000051	Amn to appar. Beni < 516,46 autof.	25.000	24.500	500	2,0%
5	B6) Svalutazione dei crediti					
7	B.6) Svalutazione dei crediti					
3	B7) Variazione delle rimanenze		30.000	0	30.000	-
3	B.7.a) Variazione delle rimanenze sanitarie					
3	B.7.b) Variazione rimanenze non sanitarie					
1	B8) Accantonamenti					
3	B.8) Oneri diversi di gestione		802.574	596.500	206.074	34,5%
7	301505000022	quota associativa	3.000	0	3.000	-
3	301505 000100	Spese diverse di esercizi	160.000	10.000	150.000	1500%
3	304001 000010	Imposte/tasse trib. vari	12.000	15.000	-3.000	-20,0%
3	304001 000021	Serv. risc. tributi Viterbo	6.000	1.000	5.000	500,0%
1	304001 000022	Serv. risc. tributi Pisa	5.000	1.000	4.000	400,0%
2	304001 000023	Serv. risc. tributi Firenze	7.000	1.000	6.000	600,0%
3	304001 000024	Serv. risc. tributi Siena	5.000	1.000	4.000	400,0%
1	304001 000025	Serv. Risc. tributi Roma	6.000	1.000	5.000	500,0%
3	304001 000026	Serv. risc. tributi Gross	4.000	1.000	3.000	300,0%
3	304001 000030	Bolli autovetture	3.000	1.000	2.000	200,0%
7	304001 000040	Permessi centro storico	500	1.000	-500	-50,0%
3	303001 000030	Imposta di bollo	2.000	1.000	1.000	100,0%
3	301501 000140	Ind. tà lorda Presidente	30.000	27.000	3.000	11,1%
3	301501 000152	Indenn. run. nucleo valuta	38.000	35.000	3.000	8,6%
1	301501 000153	Missioni Nucleo Valutaz.	1.000	1.000	0	0,0%
2	301501 000141	Missioni Presidente	1.000	1.500	-500	-33,3%
3	301501 000120	Ind. tà/rimb. sp. Cons. Annun.	48.000	55.000	-7.000	-12,7%
1	301501 000121	Missioni Cons. Annun.	1.000	1.000	0	0,0%

5	301501 000130	Ind. fa. spese Coll. Revisor	57.000	55.000	2.000	3,6%	
5	301501000154	Indenn. in cent. organi coll.	70.000	100.000	-30.000	-30,0%	
7	301501 000010	Ind. fa. lorda Diret. Gener.	155.000	155.000	0	0,0%	
8	301501 000040	Ind. fa. lorda Dir. Amm. v.	124.000	124.000	0	0,0%	
9	301501 000070	Ind. fa. lorda Dir. Sanitar	62.000	0	62.000	-	
0	301501 000060	On. sociali Dir. ammin.	74	6.000	-5.926	-98,8%	
1	301501 000020	Miss. e transf. Dir. Gener.	1.000	1.000	0	0,0%	
2	301501 000050	Miss. e transf. Dir. Amm. v.	1.000	1.000	0	0,0%	
3	301501 000080	Miss. e transf. Dir. Sanit.	-	-	-	-	
4	Totale B)		36.432.655	36.026.180	406.475	1,1%	
5							
5	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A9B)			1.932.975	1.853.000	79.975	4,3%
7							
3	<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
3	1) Interessi attivi e altri oneri finanziari		50	0	25	-	
0	400501 000020	Interessi attivi Banca Roma	25	0	5	-	
1	400501 000070	Utile su cambi	20	0	20	-	
2	2) Interessi passivi ed altri oneri su cambi		200.000	170.000	30.000	17,6%	
3	303001 000010	Interessi passivi	200.000	170.000	30.000	17,6%	
4	Totale C)		199.975	170.000	29.975	17,5%	
5							
5	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
7	1) Rivalutazioni		-	-	-	-	
8	2) Svalutazioni		-	-	-	-	
9	Totale D)		-	-	-	-	
0							
1	<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
2	1) Proventi straordinari		-	-	-	-	
3	2) Oneri straordinari		-	-	-	-	
4	Totale E)		-	-	-	-	
5							
1	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)</b>			1.733.000	1.683.000	50.000	3,0%
2							

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1	1) IRAP	1.733.000	1.683.000	50.000	3,0%		
2	a) IRAP relativa a personale dipendente	1.373.000	1.323.000	50.000	3,6%		
3	304005 000010 IRAP person. comparto	600.000	600.000	0	0,0%		
4	304005 000020 IRAP person. d'ingenza	650.000	600.000	50.000	8,3%		
5	304005 000030 IRAP person. tempo deter.	120.000	120.000	0	0,0%		
6	304005 000050 IRAP pers. comandato	3.000	3.000	0	0,0%		
7	b) IRAP relativa a personale assimilato a lavoro dipendente	340.000	340.000	0	0,0%		
8	304005 000040 IRAP person. co.co.co.	340.000	340.000	0	0,0%		
9	c) IRAP relativa ad attività libera professionale ( inquadramento)			0	-		
10	d) IRAP relativa ad attività commerciale	20.000	20.000	0	0,0%		
11	304005 000060 IRAP attività commerciale	20.000	20.000	0	0,0%		
12	2) IRES	-	-	-	-		
13	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-		
14	Totale Y)	1.733.000	1.683.000	50.000	3,0%		
15	<b>Utile (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>						
16		-	0	-	-		

**PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo  
delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto

13/02/ 2014

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
(Sig.ra Eleonora Quagliarella)



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del diciotto febbraio  
duemilaquattordici

L'anno 2014 il giorno 18 del mese di  
febbraio alle ore 14,00 - 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	Componente
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 Dott. Giuliano Masci, la Dott.ssa Doriana Rossini ed il  
Rag. Ezio Feri, rispettivamente Presidente e Componenti il Collegio dei Revisori.

Assenti:

Corsi Emiliano	Componente
Forlani Emmanuele	Componente

DELIBERAZIONE N. 2

OGGETTO: Piano della performance 2014 – 2016 - adozione.

## Il Consiglio di Amministrazione

- visto il decreto legislativo n. 270 del 1993 sul riordinamento degli Istituti Zooprofilattici;
- vista la legge n. 11 del 6.8.1999 della Regione Lazio e successive modificazioni ed integrazioni;
- vista la legge n. 44 del 29.7.1999 della Regione Toscana e successive modificazioni ed integrazioni
- preso atto che l'art. 9, comma 3, lettera d) delle citate leggi regionali dispone che il Consiglio di Amministrazione *"adotta annualmente il piano triennale di attività ed il bilancio pluriennale di previsione predisposti dal Direttore Generale"*
- preso atto che il Direttore Generale, con deliberazione n. 40 del 31 gennaio 2014 ha predisposto, tra l'altro, il Piano della performance 2014-2016, rimettendolo a questo Consiglio per le determinazioni di competenza;
- sentito il Presidente che rileva che il piano delle performance è stato elaborato sugli orientamenti programmatici indicati dal Ministero della Salute, dalla Regione Lazio e dalla Regione Toscana, e dagli indirizzi forniti dal Consiglio di Amministrazione;
- Ritenuto quindi opportuno, sulla base di quanto sopra esposto, dover procedere alla adozione del Piano della performance 2014 - 2016, nel testo predisposto dal Direttore Generale, ai sensi delle leggi regionali citate in premessa;  
all'unanimità dei voti

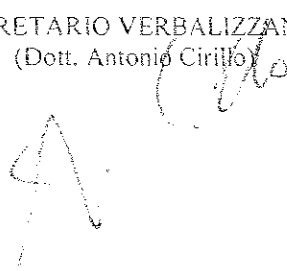
AN

## DELIBERA

- di adottare il Piano della performance 2014-2016 dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, nel testo predisposto dal Direttore Generale con atto n. 40 del 31 gennaio 2014 ed allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale (*Allegato A*);
- di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio e alla Regione Toscana.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

F.to (Dott. Antonio Cirillo)



IL PRESIDENTE

F.to (Prof. Francesco Di Iacovo)



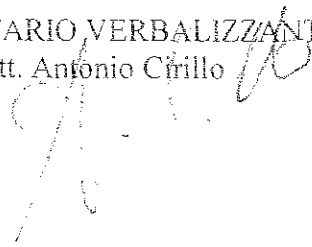
Il processo verbale da cui è desunto il presente estratto risulta sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE  
Prof. Francesco Di Iacovo



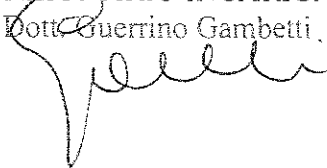
Firmati

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
Dott. Antonio Cirillo

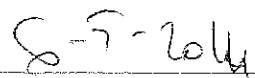


Per copia conforme all'originale

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Dott. Guerrino Gambetti



Roma, 8-7-2014



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

App. A

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

n. 40 del 31/01/2015

OGGETTO: Piano triennale di prevenzione della corruzione; Programma triennale per la trasparenza e l'integrità ; Codice di comportamento aziendale; Piano della performance 2014-2016.  
Approvazione e pubblicazione.

La presente deliberazione si compone di n. 4 pagine

<b>Proposta di deliberazione n. .... del .....</b>
<b>Direzione/Ufficio di staff.....</b>
<b>L' Estensore.....</b>
<b>Il Responsabile del procedimento .....</b>
<b>Il Dirigente .....</b>

Parere del Direttore Amministrativo A. Cirillo  Favorevole  Non favorevole  
Dott. Antonio Cirillo .....

Parere del Direttore Sanitario R. Rosati  Favorevole  Non favorevole  
Dott. Remo Rosati.....

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

## IL DIRETTORE GENERALE f.f.

**Vista** la Legge 6 novembre 2012, n. 190 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione”;

**Visto** il Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;

**Visto** il Decreto Legislativo 8 aprile 2013, n. 39 “Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell’articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190”;

**Visto** il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;

**Visto** il Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 “Attuazione della legge 4/03/2009 n. 15 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.”;

**Visto** il Decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62 “Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell’articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165”;

**Vista** le Deliberazioni della CIVIT 89/2010 e n. 112/2010 ;

**Vista** la Delibera della Commissione indipendente per la Valutazione, la Trasparenza e l’Integrità delle amministrazioni pubbliche Autorità Nazionale Anticorruzione n. 75/2013 “Linee guida in materia di codici di comportamento delle pubbliche amministrazioni (art. 54, comma 5, d.lgs. n. 165/2001)”;

**Vista** la Delibera del Direttore Generale n. 340 del 23.07.2013 con la quale la Dott.ssa Anna Petti è stata nominata Responsabile della prevenzione della corruzione;

**Vista** la Delibera del Direttore Generale n. 615 del 23.12.2013 con la quale il Dott. Francesco Filippetti è stato nominato Responsabile della trasparenza;

**Preso atto** che, in riferimento alla normativa citata, si è provveduto a predisporre, secondo le competenze, la seguente documentazione:

- Piano triennale di prevenzione della corruzione (Allegato A)
- Programma triennale per la trasparenza e l’integrità (Allegato B)
- Codice di comportamento aziendale (Allegato C);
- Piano della performance 2014-2016 (Allegato D)

**Ritenuto** di dover approvare la documentazione sopra elencata e provvedere alla pubblicazione secondo la normativa sopra citata.

**Acquisito** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

## DELIBERA

Per i motivi esposti in premessa che ivi si intendono integralmente trascritti ed in ottemperanza della normativa sopra citata :

- approvare la seguente documentazione parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
  - Piano triennale di prevenzione della corruzione (Allegato A);
  - Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (Allegato B);
  - Codice di comportamento aziendale (Allegato C);
  - Piano della performance 2014-2016 (Allegato D)
  
- Di dare mandato alle strutture competenti di pubblicare la documentazione di cui al punti 1 secondo la normativa vigente.

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



**PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi  
della legge 69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data

06/02/2014

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Sig.ra Eleonora Quagliarella



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del 3 aprile 2014

L'anno 2014 il giorno 3 del  
mese di aprile alle ore  
14,00 - 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	Componente
Coccia Federico	Componente
Corsi Emiliano	Componente
Forlani Emmanuele	Componente
Tellarini Vittorio	Componente

Assistono:

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

Partecipa alla seduta il Rag. Ezio Feri, Componente il Collegio dei Revisori.

Assenti: Coccia Federico.

DELIBERAZIONE N. 3

OGGETTO: Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 – adozione.

Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 – Adozione.

**Il Consiglio di Amministrazione**

- visto il decreto legislativo n. 270 del 1993 sul riordinamento degli Istituti Zooprofilattici;
- vista la legge n. 11 del 6.8.1999 della Regione Lazio e successive modificazioni ed integrazioni;
- vista la legge n. 44 del 29.7.1999 della Regione Toscana e successive modificazioni ed integrazioni
- preso atto che l'art. 9, comma 3, lettera d) delle citate leggi regionali dispone che il Consiglio di Amministrazione *"adotta annualmente il piano triennale di attività ed il bilancio pluriennale di previsione predisposti dal Direttore Generale"*
- preso atto che il citato art. 9, comma 3, lettera e) dispone che il Consiglio di Amministrazione *"adotta il piano annuale di attività ed il bilancio preventivo economico annuale predisposti dal Direttore Generale"*;
- considerato che il Direttore Generale, con deliberazione n. 161 del 1 aprile 2014 ha predisposto il Bilancio di previsione economico pluriennale 2014-2016 rimettendolo a questo Consiglio per le determinazioni di competenza;
- sentito il Presidente che rileva che il Bilancio di previsione economico pluriennale 2014-2016 è stato elaborato sugli orientamenti programmatici indicati dal Ministero della Salute, dalla Regione Lazio e dalla Regione Toscana;
- Preso atto del parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale con verbale n. 31 del 3 aprile 2014 (*Allegato A*);

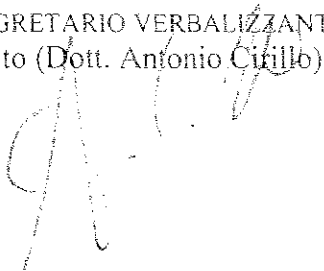
- Ritenuto quindi opportuno, sulla base di quanto sopra esposto, dover procedere alla adozione del Bilancio di previsione economico pluriennale 2014-2016 nel testo predisposto dal Direttore Generale, ai sensi delle leggi regionali citate in premessa;

all'unanimità dei voti

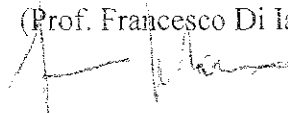
### DELIBERA

- di adottare, con le motivazioni espresse dal Consiglio di Amministrazione (*Allegato B*), il Bilancio di previsione economico pluriennale 2014-2016 dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 161 del 1 aprile 2014 allegata alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale (*Allegato C*);
- di trasmettere la presente deliberazione alle Regioni Lazio e Toscana.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
F.to (Dott. Antonio Cirillo)




IL PRESIDENTE  
F.to (Prof. Francesco Di Iacovo)



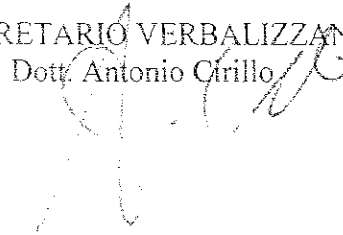
Il processo verbale da cui è desunto il presente estratto risulta sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE  
Prof. Francesco Di Iacovo



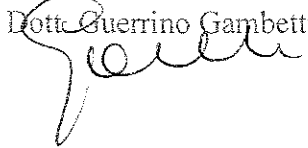
Firmati

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
Dott. Antonio Cirillo



Per copia conforme all'originale

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Dott. Guerrino Gambetti



Roma, 6-5-2014



**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**

			Tel.	Fax
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

APP. A

**COLLEGIO DEI REVISORI**

**VERBALE N. 31 DELLA SEDUTA DEL 3 APRILE 2014**

Il giorno 3 del mese di aprile dell'anno 2014, alle ore 10,30, 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)
- Rag. Ezio Feri                              Componente (designato dal Consiglio Regionale della Toscana)

Risulta assente giustificata la Dott.ssa Dorian Rossini.

Partecipa ai lavori il Direttore Amministrativo Dott. Antonio Cirillo.

Il Collegio prende atto che sono all'ordine del giorno i seguenti argomenti:

- 1) Esame deliberazioni del Direttore Generale;
- 2) Bilancio pluriennale 2014 – 2016;
- 3) Verifica magazzino;

4) Varie ed eventuali.

Il Collegio, ha esaminato le deliberazioni del Direttore Generale f.f. emesse e pubblicate dalla n. 26 del 23 gennaio 2014 alla n. 152 del 26 marzo 2014.

Nulla da eccepire da parte del Collegio sul rispetto delle norme e procedure adottate negli atti deliberativi esaminati, salvo la seguente precisazione: il Collegio rileva che alcuni incarichi professionali per "attività di ricerca" non hanno la sufficiente "motivazione" rispetto ad altri in cui si elencano le molteplici esperienze professionali acquisite dagli incaricati che giustificano la scelta diretta. Il Dott Cirillo informa che nei prossimi mesi sarà emesso un bando di selezione per conferire borse di studio nell'ambito dell'attività di ricerca, superando, quindi, le osservazioni del Collegio.

Il Collegio procede all'esame del bilancio pluriennale 2014/2016, come modificato rispetto alla prima proposta già esaminata dal Collegio in data 13 marzo 2014, e per il quale era già stato espresso parere favorevole.

Il Collegio evidenzia le novità della stesura prodotta con deliberazione n. 161 del 1 aprile 2014 consistenti in un aumento del fondo svalutazione crediti e degli ammortamenti per gli esercizi 2015 e 2016 che a parere degli scriventi, tenuto conto dei dati storici e delle misure adottate anche per la riscossione dei crediti, sembrano eccessive e comunque, da riconsiderare sulla scorta dei dati a consuntivo del 2013 e di seguito per ogni esercizio.

Null'altra variazione è risultata meritevole di nota nella relazione se non l'assenso alle cautele espresse dal Consiglio di Amministrazione nel valutare gli effetti della riorganizzazione e le eventuali variazioni dei trasferimenti ministeriali che una volta emerse, produrrebbero variazioni ai dati oggi esposti.

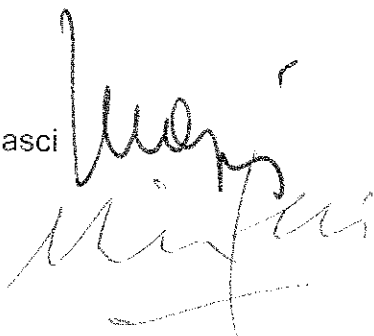
Il Collegio conclude esprimendo parere favorevole sul documento contabile, con le precisazioni sopra esposte.

Il Collegio rinvia ad altra seduta, la trattazione dell'argomento al punto 3) dell'ordine del giorno.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Giuliano Masci

Rag. Ezio Feri

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is for Giuliano Masci and the bottom one is for Ezio Feri. The signatures are written in a cursive, somewhat stylized script.

4. Bilancio preventivo 2014/16 adozione.

Il Presidente, nell'introdurre la discussione, ringrazia la Direzione e il collegio sindacale per la collaborazione attiva che hanno saputo assicurare in questa come in altre fasi della vita dell'Istituto. Valuta positivamente il risultato di sintesi raggiunto che conferisce alla programmazione triennale una più evidente connotazione politica e coerenza con le decisioni tecniche intraprese.

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO Dato Intermediariale	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>A1)</b>	<b>36.596.120</b>	<b>36.596.120</b>	<b>36.596.120</b>
Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. regionale	27.896.120	27.896.120	27.896.120
Contributi in c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. Extra fondo	1.730.000	1.730.000	1.730.000
Contributi in c/esercizio - da Asl/Asp/Ascs/Polisemi (extra fondo)	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.770.000	5.770.000	5.770.000
Contributi in c/esercizio - altro	1.481.710	1.481.710	1.481.710
<b>A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della reg.	620.000	620.000	620.000
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra reg.	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san intramoenia	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	861.710	861.710	861.710
<b>A3) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>272.800</b>	<b>272.800</b>	<b>272.800</b>
<b>A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ( ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A7) Altri ricavi e proventi</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Totale A)</b>	<b>36.365.630</b>	<b>36.365.630</b>	<b>36.365.630</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>B1) Acquisti di beni</b>	<b>2.591.330</b>	<b>2.577.256</b>	<b>2.537.256</b>
Acquisti di beni sanitari	2.525.400	2.511.326	2.471.326
Acquisti di beni non sanitari	65.930	65.930	65.930
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>5.730.955</b>	<b>5.440.955</b>	<b>5.180.955</b>
Acquisto servizi sanitari - altro	1.687.455	1.597.455	1.547.455
Acquisto servizi non sanitari	3.576.500	3.356.500	3.186.500
Presidenze, collaborazioni, intermediale, altre prestazioni di lavoro	467.000	487.000	447.000
<b>B3) Godimento di beni di terzi</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>B4) Costi del personale</b>	<b>24.690.370</b>	<b>24.620.370</b>	<b>24.690.370</b>
<b>B5) Ammortamenti</b>	<b>2.311.500</b>	<b>2.561.500</b>	<b>2.811.500</b>
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	203.500	203.500	203.500
Ammortamento fabbricati	950.000	950.000	950.000
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	1.158.000	1.408.000	1.658.000
<b>B6) Svalutazione dei crediti</b>	<b>195.925</b>	<b>250.000</b>	<b>300.000</b>
<b>B7) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B8) Accantonamenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>802.574</b>	<b>802.574</b>	<b>802.574</b>
<b>Totale B)</b>	<b>36.432.655</b>	<b>36.432.655</b>	<b>36.432.655</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.932.975</b>	<b>1.932.975</b>	<b>1.932.975</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>1) Interessi attivi e altri oneri finanziari</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
400501 000020 Interessi attivi Banca Roma	5	5	5
400501 000070 Utile su cambi	20	20	20
<b>2) Interessi passivi ed altri oneri su cambi</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
303001 000010 Interessi passivi	200.000	200.000	200.000
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale C)</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.733.000</b>	<b>1.733.000</b>	<b>1.733.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) IRAP	1.733.000	1.733.000	1.733.000
2) IRES	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>1.733.000</b>	<b>1.733.000</b>	<b>1.733.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

In particolare, considera particolarmente positiva la capacità che si sta costruendo nell'identificare problemi e soluzioni con un convergente obiettivo di qualificazione della vita dell'IZSL In questa prospettiva valuta il ciclo di programmazione portato alla attenzione del Consiglio come coerente con gli atti di indirizzo che il Consiglio ha iniziato ad impostare dal momento del suo insediamento e con quanto discusso in sede di Conferenza dei servizi con le Regioni Lazio e Toscana per il 2014 e, in particolare, per quanto riguarda la programmazione economica triennale, riguardo:

- la capacità di assicurare solida, rinnovata continuità e miglioramento dell'efficacia/efficienza delle

- attività in essere, anche attraverso la messa in atto del processo di riorganizzazione dell'Ente, tramite;
- la predisposizione di un piano triennale di implementazione dal punto di vista tecnico e delle implicazioni di bilancio
  - la messa in atto delle attività e il raggiungimento degli esiti economici previsionali per l'anno 2014
- la continuità nella buona gestione economica dell'Ente e nel consolidamento della situazione finanziaria e Patrimoniale, ponendo particolare attenzione a:
    - la stabilità finanziaria dell'Ente attraverso una coerente gestione dei trasferimenti del fondo sanitario nazionale;
    - in una fase di crisi economica, la cauta attenzione nei confronti delle esposizioni creditorie nei confronti di privati, anche attraverso un adeguato fondo per le eventuali sopravvenienze passive;
    - il rinnovamento del parco attrezzature da perseguire tramite adeguati ammortamenti interni e la riorganizzazione dell'Ente, perseguendo:
      - l'evidenziazione in bilancio degli acquisti di macchinari nella gestione degli ammortamenti;
      - la riduzione generale del tasso di vetustà di apparecchiature e strutture;
      - l'adeguamento delle strutture in funzione del processo di riorganizzazione, dell'omogeneizzazione delle tecniche di gestione del ciclo della diagnostica e del rinnovamento del patrimonio tecnico;
      - l'organizzazione di strutture omogenee per sede erogante il servizio con adeguato volume di attività.

Il Consiglio all'unanimità, ringraziando la Direzione e l'Amministrazione per il lavoro svolto, esprime il proprio parere favorevole per la relativa adozione del Bilancio Preventivo 2014/16.

Allo stesso tempo indica alla Direzione la necessità di tenere conto nella gestione di:

- assicurare la piena e tempestiva lettura delle attività dell'Istituto e della programmazione, mediante verifica continua - a giugno e settembre - degli stati di avanzamento del preventivo approvato per assicurare un costante monitoraggio ed eventuali tempestivi adattamenti in corso d'opera;
- esplicitare nella nota di accompagnamento al bilancio la quota complessiva degli ammortamenti da effettuare per assicurare il pieno ammodernamento della struttura e, allo stesso modo, dare agevole evidenza dell'entità finanziaria sterilizzata. Obiettivo della direzione nella gestione economica sarà quello di perseguire un risultato di gestione capace di accantonare ogni anno, a fondo di riserva, e una volta pagate le imposte, un'entità corrispondente ai valori delle quote sterilizzate nell'anno mediante il conseguimento di adeguati risultati di gestione.





ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE  
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA  
ROMA

App. c

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 161 del 01/04/2014

OGGETTO: Bilancio Economico di Previsione Pluriennale per l'esercizio 2014 - 2015 - 2016

La presente deliberazione si compone di n. pagine

**Proposta di deliberazione n. .... del.....**

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)

## Il Direttore Economico-Finanziario ...Dott.ssa Anna Petti

Visto il Decreto Legislativo 30 giugno 1993 n. 270 "Riordino degli Istituti Zooprofilattici sperimentali a norma dell'art.1, comma1, della legge 23 ottobre 1992 n. 421";

Vista la legge della regione Lazio del 06.08.1999 n. 11 e la Legge della regione Toscana del 29.07.1999 n. 44 " Riordino dell'Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana" che all'art. 20 affermano che per la gestione contabile e patrimoniale dell'Istituto "...omissis... *l'Istituto adotta le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie della Regione ove ha sede l'Istituto medesimo...* omissis...";

Vista la Legge regione Lazio del 31.10.1996 n. 45 "Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e Aziende Ospedaliere" che all'art. 2 inerente il bilancio economico di previsione prevede:

*" 1. Il bilancio economico di previsione annuale e' costituito dall'insieme delle previsioni dei costi dei fattori produttivi o dei servizi da impiegare e dei ricavi conseguenti all'attivita' di esercizio e rappresenta la linea guida della gestione economica che deve tendere al pareggio dell'esercizio... omissis ..."*

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n.42"

Preso atto che bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2014 è stato predisposto secondo l'apposito schema di bilancio previsto all'allegato 2 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118;

Che, pertanto, i conti di bilancio sono stati raggruppati secondo la logica dettata dallo schema citato diversa da quella seguita dallo schema di bilancio fino ad ora utilizzato dall'Istituto;

Rilevato di dover utilizzare, per il bilancio economico di previsione pluriennale 2014 – 16 , il medesimo schema previsto dal Decreto Legislativo n. 118/11 per il bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2014 ;

Preso atto che dalle previsioni effettuate per l'anno 2014 si è provveduto ad elaborare le previsioni per gli anni 2015 e 2016 tenendo conto dei seguenti indirizzi:

- **Valore della produzione:** è stata mantenuta la previsione effettuata per il 2014 sia per i contributi in c/esercizio che per i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie;
- **Costi della produzione:**
  1. **Acquisto di beni e servizi:** come effetto della riorganizzazione delle attività dell'Istituto in corso di approvazione si è ritenuto opportuno prevedere una riduzione dei costi ;
  2. **Costi del personale:** il costo del personale si è ritenuto opportuno mantenerlo uguale a quello previsto per l'anno 2014;
  3. **Ammortamenti:** sono stati previsti aumenti, rispetto al 2014, per effetto di un previsto ammodernamento delle attrezzature sanitarie dell'Istituto. Pertanto la quota complessiva degli ammortamenti è prevista in aumento (da € 2.311.500,00 del 2014 ad € 2.561.500,00 del 2015 a € 2.811.500,00 nel 2016). Mentre la quota di sterilizzazione degli acquisti effettuati con contributi erogati da Enti terzi viene mantenuta costante, in quanto si prevede che l'ammodernamento delle attrezzature sanitarie avvenga con acquisti autofinanziati.
  4. **Svalutazione crediti:** in via prudenziale, per far fronte ad eventuali difficoltà nel recupero crediti nei confronti dei clienti privati, è stato previsto un progressivo aumento del fondo svalutazione crediti rispetto al 2014;

Ritenuto, nell'eventualità di sostanziali modifiche di assegnazione di contributi o di quote del FSN già iscritte nel bilancio previsione 2014-16, di dover adottare un provvedimento di rettifica ed integrazione del bilancio medesimo;

PROPONE

- di approvare l'allegata bozza di Bilancio Economico di Previsione pluriennale 2014/2016

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

## IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2014/2016";

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo

### DELIBERA

- di approvare il Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2014 /2016;
- di dare atto che il Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2014/2016 è stato predisposto secondo l'apposito schema di bilancio previsto all'allegato 2 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118;
- di dare atto che le previsioni sono state effettuate tenendo conto degli indirizzi concordati con il Consiglio di Amministrazione
- Di dare atto che, nell'eventualità di sostanziali modifiche di assegnazione di contributi o di quote del FSN già iscritte nel bilancio previsione 2014-16, si provvederà ad adottare un provvedimento di rettifica ed integrazione del bilancio medesimo;
- di trasmettere il presente atto al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Amministrazione per i provvedimenti di competenza;

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

## CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>A1)</b>	<b>36.596.120</b>	<b>36.596.120</b>	<b>36.596.120</b>
Contributi in esercizio - da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. regionale	27.896.120	27.896.120	27.896.120
400102 000010 Contributo esercizio FSN	27.896.120	27.896.120	27.896.120
Contributi in esercizio - da Regione e Prov. Aut. Extra fondo	1.700.000	1.700.000	1.700.000
400102 000040 Contr. Reg. Tosc. - trasporto materiali	190.000	190.000	190.000
400102 000190 Contributo R. L. Anag. Zootecnica	500.000	500.000	500.000
400102000196 Contributo Progetti Regione Lazio	790.000	790.000	790.000
400103 000070 Contributo Progetti Regione Toscana	250.000	250.000	250.000
Contributi in esercizio - da Asl (As. Istit. Policl. ecc.) (extra fondo)			
Contributi in esercizio - per ricerca	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>A.1.2.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>			
400103000030 Entrate ricerca corrente	700.000	700.000	700.000
<i>A.1.2.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>			
400103000050 Entrate ricerca finalizzata	300.000	300.000	300.000
<i>A.1.2.3) da Ministero della Salute - altre</i>			
400103000090 Rett. Costi ricerche CF	-	-	-
<i>A.1.2.5) da Regioni e altri enti pubblici</i>			
<i>A.1.2.5) da privati</i>			
Contributi in esercizio - altro	5.970.000	5.970.000	5.970.000
400102 000130 Contributo Ministero UOSC	2.150.000	2.150.000	2.150.000
400103000030 Contributo L. 432/98	150.000	150.000	150.000
400103000040 Contributo D.l. 04/99 art. 4	50.000	50.000	50.000
400103000080 Entrate per piani vari	-	-	-
400103000081 Entrate x progetti	2.320.000	2.320.000	2.320.000
400102 000170 Contributo bse/ba stabilizzazione	-	-	-
400109 000010 Utilizzo quota capitale	1.300.000	1.300.000	1.300.000
<b>A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>1.481.710</b>	<b>1.481.710</b>	<b>1.481.710</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san. ad altre aziende sanitarie pubbliche	620.000	620.000	620.000
400103 000010 Piani profil. brucellosi	370.000	370.000	370.000
400103 000020 Piani profil. leucosi	250.000	250.000	250.000
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san. ad altre aziende sanitarie pubbliche	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san. intramurarie	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san. - altro	861.710	861.710	861.710
400104 000010 Esami vari	230.000	230.000	230.000
400104 000020 Esami RIA	55.000	55.000	55.000
400104 000030 Esami Clinico	125.000	125.000	125.000
400104 000040 Esami Sierologia	50.000	50.000	50.000
400104 000050 Esami Virologia	140.000	140.000	140.000
400104 000060 Esami Alimenti autocontr.	110.000	110.000	110.000
400104 000080 Esami diagnostica	25.000	25.000	25.000
400104 000090 Vaccini	8.000	8.000	8.000
400104 000110 Esami lane	36.000	36.000	36.000
400104 000130 Esami Accettazione	30.000	30.000	30.000
400104 000140 Esami biotecnologie	600	600	600
400104 000160 Esami Frenze	250	250	250
400104 000170 Esami API	1.600	1.600	1.600
400104000080 Esami diagnostica	30.000	30.000	30.000
400104 000180 Esami Tor Vergata/E	260	260	260
<b>A3) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>272.800</b>	<b>272.800</b>	<b>272.800</b>
400106 000050 Rimborsi INAIL	1.800	1.800	1.800
400106 000060 Rimborsi vari	60.000	60.000	60.000
400106 000070 Rimb. contrib.pers comand	100.000	100.000	100.000
400106000063 Rimborsi assicurativi	500	500	500
400106 000080 Recup. assenze dipendenti	75.000	75.000	75.000
400106 000081 Recupero mensa	30.000	30.000	30.000
400106000120 Tassa concorsi	-	-	-
400107000031 Entrata 5 a mille	5.500	5.500	5.500
<b>A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ( ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A7) Altri ricavi e proventi</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
400106000030 Trasferimento 5% pers a docenza	-	-	-
400107 000010 Corsi di aggiornamento	15.000	15.000	15.000
<b>TOTALE</b>	<b>38.077.830</b>	<b>38.077.830</b>	<b>38.077.830</b>

B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B1) Acquisti di beni	2.591.530	2.577.256	2.537.256
Acquisti di beni sanitari	2.525.400	2.511.326	2.471.826
300101 000010 Acq mater prod laborat	2.500.000	2.485.926	2.445.926
300101 000011 Acq mater laborat. econ.	4.000	4.000	4.000
300101 000050 Acq.manten. animali	21.000	21.000	21.000
300101 000051 Acq /mant animali f.do ec	400	400	400
300101 000113 Attrezzature < 516,46	-	-	-
Acquisti di beni non sanitari	65.930	65.930	65.930
300101 000040 Acq. piccoli attrezzi	17.000	17.000	17.000
300101 000041 Acq. Piccoli str. F.do ec	7.000	7.000	7.000
300101 000140 Mater. Pulizie e cosmiv.	1.130	1.130	1.130
300101 000080 Acquisto imballaggi	1.800	1.800	1.800
300101 000081 Imballaggi f.do economato	400	400	400
300101 000100 Acq x attivita commerciali	600	600	600
300101 000130 Acq. materiale CED	12.000	12.000	12.000
301505 000070 Cancelleria e mater. CED	22.000	22.000	22.000
301505 000071 Cancelleria -CED- f.do ec	3.000	3.000	3.000
301505 000020 Acquisto libri	1.000	1.000	1.000
B2) Acquisti di servizi	5.730.955	5.440.955	5.180.955
Acquisto servizi sanitari - Medicina di base			
Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica			
Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva interregionale verso Az. San. Pubbl			
Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione			
Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso Az. San. Pubbl			
Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale			
Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti			
Acquisto servizi sanitari - Intramoenia			
Acquisto servizi sanitari - altro	1.657.455	1.597.455	1.547.455
300201 000040 Sp. trasp. campioni Toscan	-	-	-
300501 000010 Manut. ripar. attr. re macch	1.100.000	1.010.000	960.000
300505 000010 Convenz. x prest. Eud P.	-	-	-
301510 000020 Snto rifiuti speciali	200.000	200.000	200.000
301510 000030 Lavag. e forniture canici	50.000	50.000	50.000
301510 000060 Sp. trasf. mater. labor.	-	-	-
301510 000080 Trasporto campioni Lazio	190.000	190.000	190.000
301515 000010 Spese varie per ricerche	41.455	41.455	41.455
301515 000011 Spese X convenzioni	100.000	100.000	100.000
301505 000140 Spese x pubblic. bandi	6.000	6.000	6.000
Acquisto servizi non sanitari	3.516.500	3.356.500	3.188.500
300101 000090 Spedizioni e oneri dogana	80.000	80.000	80.000
300501 000020 Manut. rip. locali impien	650.000	560.000	510.000
300501 000030 Manut. strade e parchi	20.000	20.000	20.000
300501 000040 Manut. rip. mob. macch.uff	3.000	3.000	3.000
300501 000050 Manut. ripar. autocorzi	10.000	10.000	10.000
300501 000060 Manut. rip. assis hardware	1.500	1.500	1.500
300501 000070 Manut. rip. assist software	150.000	150.000	150.000
300510 000010 Iscr. personale a corsi	70.000	70.000	70.000
300510 000030 Spediz. e trasp. F. econom	-	-	-
300510 000110 Serv. attivita ausiliarie	190.000	190.000	190.000
301505 000050 Spese telefoniche	90.000	90.000	90.000
301505 000051 Sp. telefoniche cellulari	2.000	2.000	2.000
301505 000060 Spese elettr. F.M. acqua	700.000	670.000	640.000
301505 000061 Fornitura acqua potabile	6.000	6.000	6.000
301505 000130 Spese x la sicurezza	15.000	15.000	15.000
301505 000180 Spese varie x corsi formaz	150.000	130.000	90.000
301510 000010 Spese pulizia locali	450.000	450.000	450.000
301510 000040 Sp. vigilanza sede e ser.	155.000	155.000	155.000
301510 000050 Spese mensa	150.000	150.000	150.000
301001 000170 Spese mediche personale	40.000	40.000	40.000
300101 000020 Acq. combustib. x riscald.	140.000	140.000	140.000
300101 000030 Acq. combust. x automezzi	40.000	40.000	40.000
300101 000112 Manifest fieri e congressi	10.000	10.000	10.000

300101 000120	Ped autosr.parcheggi metr	5.000	5.000	5.000
301505 000021	Riviste abbonamenti rileg	100.000	80.000	30.000
301505 000030	Premi assicurazioni	178.000	178.000	178.000
301505 000040	Spese postali	22.000	22.000	22.000
301505 000010	Sp.stampe di relax. e doc	4.000	4.000	4.000
301505 000090	Spese di rappresentanza	3.000	3.000	3.000
301505 000120	Spese gas	40.000	40.000	40.000
301505 000150	Spese campag. pubblici.	-	-	-
301505 000160	Spese per la qualità	40.000	40.000	40.000
303001 000030	Spese bancarie	2.000	2.000	2.000
Consulenze, retribuzioni, interinali, altre prestazioni di lavoro		137.000	137.000	137.000
300510 000060	incarichi professionali	100.000	60.000	20.000
300510 000070	Incar. profess.x ricerche	400.000	400.000	400.000
300510 000071	Missioni incarichi x ricerca	7.000	7.000	7.000
301001 000140	Commissioni concorsi	10.000	10.000	10.000
300510 000020	Sp.x studio indag.rilev	-	-	-
301505 000081	Spese legali	10.000	10.000	10.000
<b>B3) Godimento di beni di terzi</b>		<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
300515 000010	Fitti reali	40.000	40.000	40.000
300515 000020	Canoni di noleggio	100.000	100.000	100.000
300515 000021	Canone noleggio automezzi	10.000	10.000	10.000
<b>B4) Costi del personale</b>		<b>21.650.000</b>	<b>21.650.000</b>	<b>21.650.000</b>
301002 000010	Sup.lordi pers.comandato	100.000	100.000	100.000
301005 000010	Sup.lordi pers.compar.	5.800.000	5.800.000	5.800.000
301010 000010	Sup.lordi dirigenza	6.800.000	6.800.000	6.800.000
301020 000010	Stip. fissi pers.deter.(fondi finaliz.)	1.200.000	1.200.000	1.200.000
301025 000010	Stip. fissi co.co.co.(fondi finaliz.)	3.200.000	3.200.000	3.200.000
301001 000150	XIII mensilità	1.150.500	1.150.500	1.150.500
301001 000130	Oneri sociali	4.100.000	4.100.000	4.100.000
301002 000020	Oneri Cpdel per.comandato	30.000	30.000	30.000
301025 000080	Oneri INPS co.co.co.	460.000	460.000	460.000
301025 000090	Oneri INAIL co.co.co.	10.000	10.000	10.000
301001 000031	Missioni all'estero	20.000	20.000	20.000
301001 000032	Missioni Estero Formazione	30.000	30.000	30.000
301001 000033	Missioni Italia formazione	60.000	60.000	60.000
301005 000030	Missioni spese viaggio comparto	13.000	13.000	13.000
301005 000050	Incentivazione comparto	300.000	300.000	300.000
301005 000060	F.de liv. straordinario comparto	5.870	5.870	5.870
301005 000061	Stracord.partic. esigenze	6.100	6.100	6.100
301005 000070	Altre indennità comparto	11.500	11.500	11.500
301010 000120	Miss.spese viaggio dirig.	50.000	50.000	50.000
301010 000150	Altre indennità dirigen.	50.000	50.000	50.000
301010 000140	Fondi dirigenza	650.000	650.000	650.000
301020 000020	Missioni spese viaggio determ.	5.000	5.000	5.000
301020 000030	Incentiv. Tempo det.(fondi finaliz.)	23.000	23.000	23.000
301025 000020	Missioni-viaggi co.co.co.	25.000	25.000	25.000
301001000120	Competen. art.43 anno precedente.	100.000	100.000	100.000
301001000121	Competen. art. 43 anno di compet.	450.000	450.000	450.000
301001000030	Missioni e rimb. Spese viag	400	400	400
<b>B5) Ammortamenti</b>		<b>2.311.500</b>	<b>2.561.500</b>	<b>2.611.500</b>
<b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>		<b>203.000</b>	<b>203.500</b>	<b>203.500</b>
302001 000012	Amm.to brevetti autof.	1.000	1.000	1.000
302001 000020	Amm.to diritti su perf.	2.500	2.500	2.500
302001 000030	Amm.to progr. Software	170.000	170.000	170.000
302001 000031	Amm.to progr. Software autof.	30.000	30.000	30.000
<b>Ammortamento fabbricati</b>		<b>950.000</b>	<b>950.000</b>	<b>950.000</b>
302005 000010	Amm.to fabbricati	850.000	850.000	850.000
302005 000011	Amm.to fabbricati autofin.	100.000	100.000	100.000
<b>Ammortamento altre immobilizzazioni materiali</b>		<b>1.158.000</b>	<b>1.408.000</b>	<b>1.658.000</b>
302005 000020	Amm.to impianti/macchinari	80.000	80.000	80.000
302005 000021	Amm.to impianti macch. Autofin.	90.000	90.000	90.000
302005 000030	Amm.to attrezzature sanit.	450.000	450.000	450.000
302005 000031	Amm.to attrezz. sanit. Autof.	400.000	650.000	900.000
302005 000040	Amm.to mobili e arredi	40.000	40.000	40.000
302005 000041	Amm.to mobili e arredi autofin.	9.000	9.000	9.000
302005 000060	Amm.to automezzi	7.000	7.000	7.000
302005 000061	Amm.to automezzi autofin.	16.000	16.000	16.000
302005 000080	Amm.to apparecchiature elettr.	10.000	10.000	10.000
302005 000081	Amm.to apparecchi. elettr. Autof.	8.000	8.000	8.000

302005 000050	Amnto apparecch Beni < 516,46	23.000	23.000	23.000
302005 000051	Amnto appar. Beni < 516,46 autot.	25.000	25.000	25.000
B6)	Svalutazione dei crediti	195.926	250.000	300.000
B 6)	Svalutazione dei crediti	195.926	250.000	300.000
B7)	Variazione delle rimanenze	-	-	-
B.7.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
B.7.b)	Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
B8)	Accantonamenti	-	-	-
<b>Oneri diversi di gestione</b>		<b>302.526</b>	<b>354.000</b>	<b>392.500</b>
301505000022	quota associativa	3.000	3.000	3.000
301505 000100	Spese diverse di esercizi	160.000	160.000	160.000
304001 000010	Imposte/tasse trib. vari	12.000	12.000	12.000
304001 000021	Serv. risc. tributi Viterbo	6.000	6.000	6.000
304001 000022	Serv. risc. tributi Pisa	5.000	5.000	5.000
304001 000023	Serv. risc. tributi Firenze	7.000	7.000	7.000
304001 000024	Serv. risc. tributi Siena	5.000	5.000	5.000
304001 000025	Serv. Risc. tributi Roma	6.000	6.000	6.000
304001 000026	Serv. risc. tributi Gross.	4.000	4.000	4.000
304001 000030	Bolli autovehiture	3.000	3.000	3.000
304001 000040	Permessi centro storico	500	500	500
303001 000030	Imposta di bollo	2.000	2.000	2.000
301501 000140	Ind. fa. lorda Presidente	30.000	30.000	30.000
301501 000152	Indenn. rim. nucleo valuta	38.000	38.000	38.000
301501 000153	Missioni Nucleo Vahzar.	1.000	1.000	1.000
301501 000141	Missioni Presidente	1.000	1.000	1.000
301501 000120	Ind. ta. rimb. sp. Cons. Amm. n.	48.000	48.000	48.000
301501 000121	Missioni Cons. Amm. n.	1.000	1.000	1.000
301501 000130	Ind. ta. spesa Coll. Revisor	57.000	57.000	57.000
301501000154	Indenn. in cost. organi coll.	70.000	70.000	70.000
301501 000010	Ind. ta. lorda Dir. Gener.	155.000	155.000	155.000
301501 000040	Ind. ta. lorda Dir. Amm. v.	124.000	124.000	124.000
301501 000070	Ind. ta. lorda Dir. Sanitar.	62.000	62.000	62.000
301501 000060	On. sociali Dir. Amm. n.	74	74	74
301501 000020	Miss. e trasf. Dir. Gener.	1.000	1.000	1.000
301501 000050	Miss. e trasf. Dir. Amm. v.	1.000	1.000	1.000
301501 000080	Miss. e trasf. Dir. Sanit.	-	-	-
<b>Totale B)</b>		<b>36.432.655</b>	<b>36.432.655</b>	<b>36.432.655</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>1.952.975</b>	<b>1.932.975</b>	<b>1.932.975</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
1)	Interessi attivi e altri oneri finanziari	25	25	25
400501 000020	Interessi attivi Banca Roma	5	5	5
400501 000070	Utile su cambi	20	20	20
2)	Interessi passivi ed altri oneri su cambi	200.000	200.000	200.000
303001 000010	Interessi passivi	200.000	200.000	200.000
<b>Totale C)</b>		<b>199.975</b>	<b>199.975</b>	<b>199.975</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE</b>				
1)	Rivalutazioni			
2)	Svalutazioni			
<b>Totale D)</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1)	Proventi straordinari			
2)	Oneri straordinari			
<b>Totale E)</b>				
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)</b>		<b>1.753.000</b>	<b>1.733.000</b>	<b>1.733.000</b>

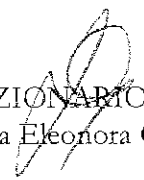


IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP		1.733.000	1.733.000
a) IRAP relativa a personale dipendente		1.313.000	1.313.000
304005 000010 IRAP person. comparto		600.000	600.000
304005 000020 IRAP person. dirigenza		650.000	650.000
304005 000030 IRAP person. tempo deter.		120.000	120.000
304005 000050 IRAP pers. comandato		3.000	3.000
b) IRAP relativa a personale assunto a lavoro dipendente		340.000	340.000
304005 000040 IRAP person. co.co.co.		340.000	340.000
c) IRAP relativa ad attività liberali professionali (titolare/consulenza)		-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali		20.000	20.000
304005 000060 IRAP attività commerciale		20.000	20.000
2) IRES		-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-
Totale (1)		1.733.000	1.733.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-

**PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo  
delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto

03/04/2014

  
IL FUNZIONARIO INCARICATO  
(Sig.ra Eleonora Quagliarella)

---