



GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 04/10/2005

=====

ADDI' 04/10/2005 NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, VIA CRISTOFORO COLOMBO 212 ROMA, S: E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE COSI' COMPOSTA:

MARRAZZO	Pietro	Presidente	DE ANGELIS	Francesco	Assessore
		Vice			
POMPILI	Massimo	Presidente	DI STEFANO	Marco	"
ASTORRE	Bruno	Assessore	MANDARELLI	Alessandra	"
BATTAGLIA	Augusto	"	MICHELANGELI	Mario	"
BONELLI	Angelo	"	NIERI	Luigi	"
BRACCHETTI	Regino	"	RANUCCI	Raffaele	"
CIANI	Fabio	"	RODANO	Giulia	"
COSTA	Silvia	"	TIBALDI	Alessandra	"
			VALENTINI	Daniela	"

ASSISTE IL SEGRETARIO: Domenico Antonio Cuzzupi

***** OMISSIS

ASSENTI: Ciani - Rodano

DELIBERAZIONE 843

Oggetto:

ATTC DI CONTROLLO. Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana: Approvazione del piano attuativo aziendale e relazione programmatica annuale 2005, del piano triennale di attivita' 2005/2007, del bilancio preventivo economico annuale 2005, del bilancio di previsione economico pluriennale 2005/2007. Approvazione.



per ATTO DI CONTROLLO -

Oggetto: Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana:
 Approvazione del piano attuativo aziendale e relazione
 programmatica annuale 2005, del piano triennale di attività
 2005/2007, del bilancio preventivo economico annuale 2005,
 del Bilancio di previsione economico pluriennale 2005/2007 .



LA GIUNTA REGIONALE

su proposta dell'Assessore alla Sanità,

VISTA la Legge Regionale 18 febbraio 2002 n. 6;

VISTO il Regolamento Regionale del 6 settembre 2001 n. 1;

VISTA la Legge Regionale 6 agosto 1999 n. 11, riguardante il riordino dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana (I.Z.S.);

VISTO, in particolare, l'art. 9 che individua gli atti di competenza del Consiglio di amministrazione dell'Istituto soggetti all'approvazione da parte della regione, tra i quali l'adozione del Bilancio Pluriennale di Previsione ed il Piano Triennale delle attività, il Piano Attuativo Aziendale e Relazione Programmatica, il Bilancio Preventivo Economico Annuale;

VISTI gli articoli 22 e 23 della stessa legge recanti norme sulla funzione di vigilanza e controllo che la Regione deve esercitare sugli atti dell'Istituto;

ESAMINATI i provvedimenti di seguito elencati, adottati in data 26.01.2005 dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana:

- Deliberazione n.1: adozione piano attuativo aziendale e relazione programmatica annuale 2005 proposti dal Direttore Generale;
- Deliberazione n. 2 : piano triennale di attività 2005/2007 - adozione
- Deliberazione n. 3: Bilancio preventivo economico annuale 2005 - adozione
- Deliberazione n. 4 :Bilancio di previsione economico pluriennale 2005/2007 - adozione

CONSIDERATO che, da un esame dei documenti sopra citati si evidenzia, per l'anno 2005, la previsione della totale copertura dei costi necessari al raggiungimento dei fini istituzionali dell'ente e, per il triennio 2005-2007 vengono riconfermate le strategie che si sono finora rilevate adeguate, sia per quanto concerne l'attività ordinaria, sia per far fronte alle emergenze, sia per sviluppare progetti autonomi nell'ottica del costante impegno dell'Istituto a supportare, garantire e migliorare, a tutela del consumatore e della sicurezza alimentare, la qualità dei sistemi agro-alimentari;



843 - 4 OTT. 2005 *lee*

VISTA la D.G.R.T. n. 402 del 14.03.05, pervenuta in data 11.08.05, con cui la Giunta Regionale della Regione Toscana ha espresso ai sensi dell'art. 23, comma 2 della L.R. 11/99, parere favorevole sulle deliberazioni n. 1-2-3-4 del 26.01.05 adottate dal Consiglio di Amministrazione dello Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana

PRESO ATTO del verbale n. 44 del 25 gennaio 2005 del Collegio dei revisori, pervenuto in data 25.08.2005 in cui viene espresso parere favorevole sia sull'adozione del Bilancio Economico di Previsione 2005 - deliberazione n. 3- sia sul Bilancio Pluriennale di Previsione 2005/2007 - deliberazione n. 4 -;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte nelle premesse:

di approvare i seguenti provvedimenti adottati dal Consiglio d'Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana:

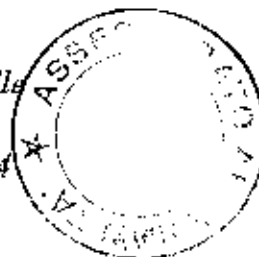
- Deliberazione n.1: adozione piano attuativo aziendale e relazione programmatica annuale 2005 proposti dal Direttore Generale;
- Deliberazione n. 2 : piano triennale di attività 2005/2007 - adozione
- Deliberazione n. 3: Bilancio preventivo economico annuale 2005 - adozione
- Deliberazione n. 4 :Bilancio di previsione economico annuale 2005/2007 - adozione

IL PRESIDENTE: F.to Pietro MARRAZZO
IL SEGRETARIO: F.to Domenico Antonio CUZZUPOLI



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA

SEDE CENTRALE - 00178 Roma Capannelle
Via Appia Nuova n. 1411
Tel. centralino 06/790991 - Fax 06/79340724



FAX

Attesto che la presente copia
è conforme all'originale
consta di n° 5 fogli

Roma, 22.09.05
flu

Prot. n.

DESTINATARIO:	AREA GB02
MENTE:	
REPARTO:	1) REZIONE AMMINISTRATIVA
OGGETTO:	PARERE FAVOREVOLE

TOTALE PAGINE COMPRESA LA PRESENTE N. 5

DATA DI TRASMISSIONE 25/8/2005

IL RICHIEDENTE

Nota: In caso di ricezione illegibile o incompleta, il destinatario è pregato di mettersi al più presto in contatto con il numero telefonico 0675099. 492



REGIONE LAZIO DIPARTIMENTO SOCIALE	
25 AGO. 2005	
№ PROTOCOLLO	CLASSIFICAZIONE
105092	4810



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

(D.L. n. 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 Faggrola	0575/22.263	23850
S. Martino alla Palma (PT)	50010	Via di Castelpale	0577/21.308	721648
Presidio di Pistoia	51100	Via dei Macelli, 11	0573/367.392	367815
Grosseto	58100	Via Europa, 50	0564/456.249	451590
Latina	04100	Via Aniene, 1	0773/479.817	479817
Pisa	56100	Via Lucchese, 2	050/553.563	550615
Rieti	02100	Via Tancia, 21	0746/201.647	201642
Sienna	53100	Viale Tosetti, 12	0577/41.357	271015
Viterbo	01100	Strada Terme	0761/250.147	353823

COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 44 DELLA SEDUTA DEL 25 GENNAIO 2005

Il giorno 25 del mese di gennaio dell'anno 2005, alle ore 9,30 presso la Sede dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone dei Sigg.ri:

- Dott. Mario Bacherini **Presidente** (designato dalla Regione Lazio)
- Dott.ssa Roberta De Felice **Componente** (designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze)
- Dott. Roberto Maruffi **Componente** (designato dalla Regione Toscana)

Assistono ai favori il Direttore Amministrativo Dott. Antonio Cirillo ed il Dirigente del Servizio Bilancio Rag. Franco Bufalieri.

Il Collegio ha proceduto ad esaminare il Bilancio di previsione economica per l'esercizio 2005 di cui alla deliberazione n. 520 del 29 dicembre 2004 ed il Bilancio di Previsione economico pluriennale di cui alla delibera n. 521 del 29 dicembre 2004.

Dalla documentazione messa a disposizione dei sottoscritti è emerso che l'anzidetto Bilancio è stato redatto secondo lo schema economico-patrimoniale e corredato dei vari allegati e schede redatte per centri di attività e di costo; risulta predisposta, altresì, la nota integrativa pur non essendo obbligatoria, ai sensi della vigente normativa regionale di riferimento.

Dalla documentazione contabile risultano, in sintesi, le seguenti previsioni:

RICAVI

Valore della produzione

a) ricavi delle vendite e delle prestazioni	Euro	4.896.500,00
b) ricavi per prestazioni di attività a pagamento	Euro	780.000,00
c) Contributi in conto esercizio	Euro	<u>22.884.280,00</u>

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE Euro **28.560.780,00**

COSTI

Costi della produzione

a) acquisti per materie prime, sussidiarie di consumo e di merce	Euro	5.702.823,00
b) prestazioni di servizio	Euro	4.259.026,00
c) Godimento di beni e di terzi	Euro	482.174,00
d) costo del personale (salari, stipendi, oneri sociali)	Euro	14.702.587,00
e) ammortamenti e svalutazioni	Euro	1.700.000,00
f) oneri di gestione (spese generali)	Euro	<u>530.170,00</u>

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE Euro **27.376.780,00**

DIFFERENZA TRE IL VALORE ED

IL COSTO DELLA PRODUZIONE + Euro **1.184.000,00**

Oneri finanziari - Euro 164.000,00

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE + Euro **1.020.000,00**

Complessivamente, gli stanziamenti ed i relativi ricavi sono stati previsti con un modesto aumento rispetto ai dati previsionali; tali previsioni, se confermate, rappresentano pur sempre un preciso indice del consolidamento dello sviluppo delle attività fornite dall'Istituto, risultato notevole se rapportato alla situazione della finanza pubblica locale e statale.

Al fine di rendere più agevole la rappresentazione contabile, il bilancio previsionale è stato redatto secondo lo schema fissato dall'art. 2425 del Codice Civile.

Si rappresenta, altresì, che il bilancio di previsione economica è stato impostato nel rispetto della circolare n. 168 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza, datata 3 agosto 2004 e della Legge Finanziaria 2005, con le quali sono state dettate disposizioni di contenimento dei costi di gestione ai fini del raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica stabiliti dal Governo nel documento di programmazione economica per il triennio 2005-2007.

Come evidenziato già nella relazione al bilancio del Direttore Generale, ai sensi della circolare n. 35 del Ministero dell'Economia e delle Finanze datata 28 novembre 2004, nel progetto previsionale sono stati iscritti gli stanziamenti per gli adeguamenti contrattuali prevedendo un incremento della retribuzione del personale dipendente nei limiti del tasso di inflazione programmato (1,06%), cui è stata aggiunta una quota di risorse per la produttività pari allo 0,2%. Gli incrementi sono stati calcolati con riferimento alle retribuzioni 2004 comprensive dei benefici a regime. Come già emerso nella raccomandazione del Ministero vigilante, tali componenti potranno essere erogati a condizione di una realizzazione di corrispondenti incrementi delle risorse finanziarie.

In relazione alla considerevole previsione di oneri finanziari per l'importo di Euro 164.000,00, il Collegio nel ritenere attendibile tale previsione dell'esposizione passiva della gestione verso l'Istituto cassiere, rappresenta la necessità di un'accelerazione del procedimento di accreditamento degli stanziamenti statali e regionali da cui potrebbe derivare un notevole ridimensionamento di tale onere; in particolare è emerso che tale onere deriva, altresì, dall'ottemperanza da parte dell'Istituto delle disposizioni normative relative al termine previsto per il pagamento dei fornitori.

Il Collegio, dopo l'esame della documentazione contabile e chiarimenti forniti dai Responsabili Amministrativi, attesta la congruità, la veridicità e l'attendibilità delle previsioni formulate.

Il Collegio, nel raccomandare la Direzione ad effettuare monitoraggi costanti della spesa finalizzati al rispetto della previsione programmata, esprime parere favorevole alla predetta previsione.

Il Collegio, poi, ha proceduto ad esaminare la proposta del bilancio pluriennale 2005-2007. In analogia al bilancio di previsione dell'esercizio 2005, esso è stato redatto nel rispetto

delle citate circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze, con una previsione, per gli esercizi successivi, di un modesto aumento.

Anche tali dati, se confermati, rappresenterebbero un indice della stabilizzazione, nel medio periodo, dei risultati conseguiti nei precedenti esercizi.

Al presente verbale vengono allegati le deliberazioni n. 520 e n. 521 del 29 dicembre 2004 che ne formano parte integrale e sostanziale.

Il presente verbale viene trasmesso al Signor Direttore Generale e al Presidente del Consiglio di Amministrazione

Letto, confermato e sottoscritto

La seduta si chiude alle ore 14,00.

Dott. Mario Bacherini

Dott.ssa Roberta De Felice

Dott. Roberto Maruffi

Mario Bacherini
Roberta De Felice
Roberto Maruffi





REGIONE TOSCANA
GIUNTA REGIONALE

ESTRATTO DAL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 14-03-2005 (punto N. 22)

Delibera N. 402 del 14-03-2005

Proponente
ENRICO ROSSI

DIREZIONE GENERALE DIRITTO ALLA SALUTE E POLITICHE DI SOLIDARIETA'

Pubblicita'/Pubblicazione: Atto soggetto a pubblicazione per estratto

Dirigente Responsabile: Andrea Leto

Estensore: Calogero Maniscalco

Oggetto:

Approvazione atti dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio di cui alla legge regionale 44/1999, art. 23: piano attuativo aziendale 2005 e relazione programmatica, piano triennale di attività 2005/2007, bilancio preventivo economico 2005, bilancio plurisennale di previsione 2005/2007

Presidente della seduta: ANGELO PASSALEVA

Segretario della seduta: CARLA GUIDI

Presenti:

TITO BARBINI PAOLO BENESPERI AMBROGIO BRENNA
SUSANNA CENNI RICCARDO CONTI MARCO MONTEMAGNI
ENRICO ROSSI

Assenti:

CLAUDIO MARTINI CHIARA BONI TOMMASO FRANCI
MARIA CONCETTA ZOPPI

ALLEGATI N°: 4

ALLEGATI:

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo di trasmissione</i>	<i>Riferimento</i>
A	No	Cartaceo	Deliberazione n. 1
B	No	Cartaceo	Deliberazione n. 2
C	No	Cartaceo	Deliberazione n. 3
D	No	Cartaceo	Deliberazione n. 4

STRUTTURE INTERESSATE:

<i>Tipo</i>	<i>Denominazione</i>
Direzione Generale	DIREZIONE GENERALE DIRITTO ALLA SALUTE E POLITICHE DI SOLIDARIETA'

Note:

LA GIUNTA REGIONALE

Visto l'art. 23, comma 2, della legge regionale 29 luglio 1999, n. 44 il quale stabilisce che sono sottoposti all'approvazione della Regione, ai sensi dell'art. 22, comma 2, alcuni provvedimenti adottati dall'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio, tra i quali il piano attuativo aziendale e la relazione programmatica, il piano triennale di attività, il bilancio preventivo economico annuale, il bilancio pluriennale di previsione;

Esaminati i provvedimenti, di seguito elencati, adottati dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio;

- deliberazione n. 1 del 26.01.2005 con la quale si approva il piano attuativo aziendale 2005 e la relazione programmatica;
- deliberazione n. 2 del 26.01.2005 con la quale si approva il piano triennale di attività 2005/2007;
- deliberazione n. 3 del 26.01.2005 con la quale si adotta il bilancio preventivo economico dell'anno 2005;
- deliberazione n. 4 del 26.01.2005 concernente l'adozione del bilancio pluriennale di previsione 2005/2007;

Preso atto della relazione del Collegio dei Revisori che esprime parere favorevole sia sull'adozione del bilancio pluriennale di previsione 2005/2007 che sul bilancio preventivo economico dell'anno 2005;

Visto il decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270;

A VOTI UNANIMI

DELIBERA

1. di esprimere parere favorevole, ai sensi dell'art. 23, comma 2, della L.R. 29 luglio 1999 n. 44, sui seguenti provvedimenti adottati dall'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio:

- deliberazione n. 1 del 26.01.2005 con la quale si approva il piano attuativo aziendale 2005 e la relazione programmatica (All.A);
- deliberazione n. 2 del 26.01.2005 con la quale si approva il piano triennale di attività 2005/2007 (All.B);
- deliberazione n. 3 del 26.01.2005 con la quale si adotta il bilancio preventivo economico dell'anno 2005 (All.C);
- deliberazione n. 4 del 26.01.2005 concernente l'adozione del bilancio pluriennale di previsione 2005/2007 (All.D);

2. di trasmettere il presente atto alla Regione Lazio, a cura della competente Direzione Generale, per la definitiva approvazione dei provvedimenti dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio.

Il presente provvedimento, soggetto a pubblicità ai sensi della legge regionale 9/95, in quanto conclusivo del procedimento amministrativo regionale, è pubblicato per estratto sul Bollettino Ufficiale della Regione Toscana ai sensi dell'art. 3, comma 2 della legge regionale 18/96.

SEGRETERIA DELLA GIUNTA
IL DIRETTORE GENERALE
VALERIO PELINI

Il Dirigente Responsabile
ANDREA LETO

Il Direttore Generale
ALDO ANCONA



Prot. N. _____

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana

Estratto dal verbale della seduta del 26.01.2005

L'anno 2005 il giorno 26 del mese di GENNAIO alle ore 14.30 - presso la sede dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, si è riunita il Consiglio di Amministrazione così composto :

Marrucci Pier Luigi	Presidente
Botti Luigi	Componente
Di Fazio Fausto	Componente
Strufaldi Loris	Componente
Zotta Giovanni	Componente

Assistono:

Brizioli Nazareno Renzo

Direttore Generale

Fari Ezio

Segretario verbalizzante

Partecipa alla riunione il Dott. Mario Bacherini, Presidente del Collegio dei Revisori.

(omissis)

Assenti: _____

DELIBERAZIONE N. 3

OGGETTO: Bilancio preventivo economico annuale 2005 - adozione.



Attesto che la presente copia
è conforme all'originale
consiste di n° 42 fogli
Roma, 22 09 05

[Handwritten signature]



Delibera del C.A. n. 3 del 26 gennaio 2005

Oggetto n. 5: **Bilancio preventivo economico annuale 2005 - 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;
- vista la legge n. 44 del 29.7.1999 della Regione Toscana;
- preso atto che l'art. 9, comma 3, lettera f) delle citate leggi regionali dispone che il Consiglio di Amministrazione *"adopta il bilancio preventivo economico annuale e il bilancio di esercizio, predisposti dal Direttore Generale"*;
- considerato che il Direttore Generale ha predisposto il bilancio preventivo economico per l'esercizio 2005 con deliberazione n. 520 del 29 dicembre 2004, rimettendolo a questo Consiglio per le determinazioni di competenza;

• udita esposizione del Presidente, il quale illustra il documento proposto dal Direttore generale evidenziando in particolare:

- che per il bilancio preventivo economico annuale valgono tutte le considerazioni espresse in occasione della adozione degli altri atti contabili e programmatici all'esame del Consiglio nella seduta odierna;
- che la documentazione si presenta completa ed esaustiva, essendo corredata dalle relazioni tecnica e politica, oltre al parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale;
- che la proposta di bilancio, così come gli altri atti surrichiamati, risultano coerenti con gli atti di programmazione regionale, di programmazione aziendale e quindi con gli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Amministrazione;
- che lo schema di bilancio tiene conto delle disposizioni risultanti dal quadro economico-normativo nazionale in materia di bilanci pubblici ed in particolare con quanto previsto dalla Legge 191/2004 di conversione del D.L. 168/2004 recante disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica;
- che, comunque, pur in presenza di tali disposizioni oggettivamente limitative di politiche di sviluppo (in particolare in materia di personale, proprio nell'anno in cui dovrà essere attuato il Regolamento di organizzazione recentemente entrato in vigore) la manovra economica proposta non prevede tagli ai servizi, restando confermato il processo di qualificazione dell'Istituto, anche con riferimento al livello di attività e di credibilità già raggiunto e

da perseguire ulteriormente, in un'ottica non solo regionale, ma anche nazionale ed internazionale.

- che con l'approvazione degli atti contabili e programmatori non si esaurisce il ruolo del Consiglio d'Amministrazione che deve sentirsi comunque impegnato nei confronti del Ministero della Salute e delle Regioni, anche per sollecitare una maggiore tempestività nell'erogazione delle risorse finanziarie dovute all'Istituto, evitando così l'oneroso ricorso ad anticipazioni di cassa.
- Dopo ampia discussione, nel corso della quale i Consiglieri convengono con le considerazioni espresse dal Presidente;
- Visto il parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale;
- Ritenuto quindi opportuno, sulla base di quanto emerso nel dibattito, dover procedere alla adozione del bilancio di previsione economico annuale 2004, nel testo predisposto dal Direttore Generale ai sensi delle leggi regionali citate in premessa;

DELIBERA

- di adottare, con le motivazioni espresse in narrativa, il bilancio di previsione economico annuale 2005 dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, nel testo allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio per la relativa approvazione, quale Regione titolare delle funzioni di controllo e vigilanza ai sensi dell'art. 22 delle leggi regionali richiamate in premessa.

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

Il Presidente Pier Luigi Marrucci

Firmati

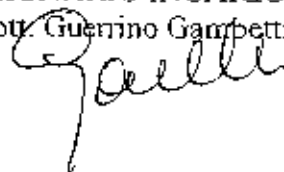
Il Segretario Verbalizzante
Guerrino Gambetti

Per copia conforme all'originale

Roma, 10-7-05

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Dot. Guerrino Gambetti



Prot. N. _____

Il Comitato Interregionale di Vigilanza sull'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana ha consentito l'ulteriore corso nelle seduta del _____ con verbale n. _____

Per copia conforme all'originale
IL SEGRETARIO

Roma, _____

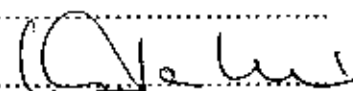
**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA
ROMA**


DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

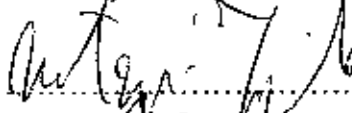
n. 520 del 29/12/2004

OGGETTO: Bilancio di Previsione Economico per l'esercizio 2005

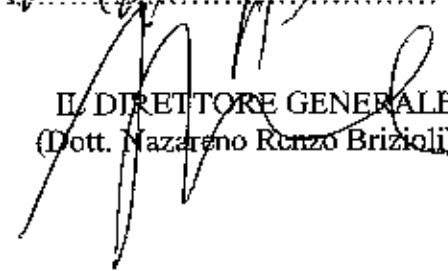
La presente deliberazione si compone di n.15 pagine

Proposta di deliberazione n. del	
Reparto AA.GG. e Segreteria degli organi
Servizio Personale e sistema informativo
Servizio Bilancio e progr.economico-finanziaria e patrimoniale	
Servizio Provveditorato
Servizi Tecnici Secondari

Parere favorevole del Direttore Amministrativo Dott. Antonio Cirillo 

Parere favorevole del Direttore Sanitario Dott. Antonio Fagiolo 

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Nazareno Renzo Brizioli)



Il Dirigente del Servizio Bilancio e Programmazione Economico-Finanziaria e Patrimoniale Rag. Franco Bufalieri

Premesso ,

- Che si rende necessario procedere alla compilazione della previsione economica per l'esercizio 2005, tenendo conto delle necessità prospettate dalla Direzione Generale per garantire, alla stessa, la copertura dei costi per il raggiungimento degli obiettivi che intende perseguire nell'esercizio e contemporaneamente da redirla, secondo la circolare prot. n. 0096466 del 3 Agosto 2004 emessa dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato a seguito dell'emanazione del D.L. 12 Luglio 2004 n. 168 convertito dalla legge 30 Luglio 2004 n. 191 Interventi urgenti per il contenimento della spesa pubblica;
- Che per motivi di trasparenza e di migliore lettura del bilancio economico di previsione, lo schema è stato redatto in conformità da quanto previsto dall'art. 2425 del Codice Civile;
- Che la bozza di bilancio è in linea con le linee guida della circolare succitata per la parte istituzionale ove vengono rappresentati i costi posti a carico del Servizio Sanitario Nazionale; l'incremento del fondo globale del F.S.N. per il 2005 rispetto al 2004 è stato contenuto nella percentuale dell'3% mentre è stata iscritta una previsione per la copertura dei fondi per i rinnovi contrattuali dei CC.CC.NN.L. in via di approvazione con una incidenza del 4% del monte salari per un totale di €. 616.295,00;
- Che la bozza comprende la previsione economica delle commesse, rispettivamente:
 1. per attività di sorveglianza per la "Bluc Tongue " e per la "Bsc i cui ricavi sono stati mantenuti secondo i costi 2004 con finanziamento del Ministero della Salute ai sensi della L. 3/01, con una minore previsione di €. 150.000,00 per la Bse rispetto al 2004;
 2. per le attività programmate con le Regioni Lazio e Toscana rispettivamente per Euro 1.246.438,00 ed Euro 350.062,00, al netto degli importi che vengono finanziati per investimenti per l'esecuzione dei progetti approvati, così distinti:

Regione Lazio:

-Osservatorio epidemiologico	Euro 290.000,00
-Centro enterobatteri	Euro 264.942,39
-Laboratorio diossina	Euro 444.000,00
-Laboratorio Bioterrorismo	Euro 207.496,00
-Rimborso trasporto campioni per B.S.E.	Euro 40.000,00

Regione Toscana:

-Laboratorio ittiopatologia	Euro 194.062,00
-Laboratorio chimico	Euro 78.500,00
-Rimborso trasporto campioni per B.S.E.	Euro 77.500,00

- Che è stata preventivata l'attività di ricerca, quantificando i ricavi ed i costi sulla base di quanto assegnato dal Ministero della Salute per la ricerca corrente per l'anno 2003, il cui contributo è stato erogato nel 2004 (€1.107.819,35) la cui attivazione inizierà nel 2005, nonché una previsione per quella finalizzata, per un totale complessivo di €. 1.500.000,00:
- Che il Fondo Sanitario Nazionale per il funzionamento erogato per l'esercizio 2004 in €. 16.483.162,00 viene iscritto, come precedentemente detto, con un incremento di €. 494.494,00, necessarie per la copertura del piano aziendale 2005 in cui sono state fissate le linee programmatiche per le attività istituzionali, mentre per adeguamenti contrattuali iscritto un ricavo da FSN per €. 616.295,00;
- Che le altre previsioni di ricavi sono iscritte per Euro 3.121.329,00 contro una previsione 2004 di Euro 2.670.390,00 con un incremento di Euro 450.939,00;
- Che viene iscritta una previsione di "utilizzo quota di contributi c/capitale" per la sterilizzazione della quota di ammortamento, con un decremento, rispetto alla precedente previsione di €. 100.000,00, sia fra i ricavi che fra i costi;
- Che i costi per la produzione della attività istituzionale sono stati preventivati secondo le disposizioni della citata circolare nonché incrementati del 2% così come previsto dal Governo nella finanziaria per il 2005 in via di approvazione dai due rami del Parlamento;
- Che fra i costi per i servizi sono stati mantenuti:
 1. quelli per le manutenzioni e riparazioni per €. 695.689,00, in relazione sia al piano degli interventi previsti dal responsabile dei Servizi Tecnici secondari approvato con delibera D.G. n. 197 del 6/6/2002 e sia alla prevista riduzione di spesa del 10% per la manutenzione e riparazione degli automezzi prevista in finanziaria 2005,
 2. quelli per le missioni del personale con la distinzione per quelle effettuate in Italia e come da circolare per quelle all'estero,
 3. quelli inerenti agli Organi mantenendo gli importi uguali a quelli preventivati nel 2004,
 4. quelli inerenti alle spese telefoniche distinguendo le stesse da quelle extranet per la trasmissione dati ed internet,
 5. quelli inerenti per onorari per incarichi professionali sono stati rapportati alla spesa annua mediamente sostenuta nel biennio 2001 e 2002 ridotta del 15% per quelli a carico del bilancio dell'Istituto e previsto un conto di spesa senza alcuna previsione per gli ulteriori incarichi che nel corso dell'esercizio dovessero essere necessari e posti a carico a terzi per attuazione di progetti specifici,
 6. quelli inerenti alla comunicazione non previsti nel 2004 ma ritenuti dalla Direzione Generale da attivare,

7. quelli inerenti alle spese per la sicurezza, ai corsi di formazione, alla spesa per la pulizia locali, allo smaltimento rifiuti, alle spese di vigilanza, alla mensa ed ai lavori interinali che hanno subito un incremento maggiore poiché si è dovuto tener conto dei contratti in essere;
- Che fra i costi per il godimento di beni di terzi oltre ai fitti, che prevedono € 220.000,00 per la locazione della Sezione territoriale di Rieti e locali presso il nuovo Centro Agroalimentare di Roma, canoni di leasing, per un ammontare di € 250.000,00 e canoni di noleggio di una autovettura per € 12.174,00, detta spesa rientra nei limiti dei costi del 90% per la gestione delle autovetture prevista in finanziaria 2005;
 - Che i costi per il personale, come sopra detto, sono iscritti inalterati rispetto al 2004, con la previsione degli incrementi contrattuali coperti da apposita previsione da FSN, nonché tutti i costi per il personale a contratto e Co.Co.Co. con esclusione di quelli che vengono forniti in convenzione ad ore in quanto lavoro interinale che sono previsti fra i costi per i servizi per un ammontare di € 250.000,00, come sopra specificato;
 - Che i costi per gli ammortamenti e svalutazioni vengono iscritti, rispetto alla previsione 2004, con un decremento di €. 100.000,00 parimenti a quanto previsto fra i ricavi per “ Utilizzo quota capitale” per sterilizzazione quota ammortamento acquisizioni immobilizzazioni con contributi in c/capitale;
 - Che sono state iscritte per la prima volta quote di ammortamento per acquisti con propri fondi con una previsione di una quota di costo a carico del bilancio di €. 200.000,00;
 - Che i costi relativi agli oneri diversi di gestione sono stati iscritti con un incremento del 2% rispetto alla previsione 2004 con eccezione di quelli relativi ai combustibili per automezzi e pedaggi autostradali ridotti per rientrare nella percentuale complessiva del 90% della spesa consuntiva 2004 per la gestione dell'autoparco e di quelli per i costi per le “Relazioni pubbliche e convegni” che sono stati suddivisi per quelli a carico del bilancio dell'Istituto iscrivendoli per €. 34.061,00, così come previsto dalla finanziaria 2005 per il contenimento della spesa pubblica ed iscritto, senza alcuna previsione, un conto per spese “Relazioni pubbliche e convegni sovvenzionati”;
 - Che gli interessi passivi vengono iscritti per € 160.000,00 contro un accertamento al 30 settembre 2004 di € 116.250,00 causato dagli impegni assunti verso Stato, Regioni ed Enti pubblici per attivazione dei piani speciali di attività i cui finanziamenti vengono in parte erogati a consuntivo;
 - Che le imposte sul reddito e tasse vengono preventivate in €. 1.020.000,00 rispetto al 2004 che erano state previste €. 949.687,00;
 - Con le considerazioni di cui sopra, si

PROPONE

Di approvare la seguente bozza di bilancio di previsione economica per l'esercizio 2005, che di seguito viene trascritta:

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
a) Prestazioni attività istituzionale		
Piani profilassi brucellosi	1.100.000,00	1.150.000,00
Piani profilassi leucosi	450.000,00	500.000,00
UU.SS.LL. contributo L.432/98 camì	100.000,00	100.000,00
UU.SS.LL. contributo L.432/98 pesci	50.000,00	50.000,00
F.di per la ricerca	1.544.807,00	1.500.000,00
Trasfer. Reg. Lazio	1.246.438,00	1.246.438,00
Trasfer. Reg. Toscana	350.062,00	350.062,00
	4.841.307,00	4.896.500,00
b) Prestazioni attività a pagamento		
Esami a pagamento	600.000,00	700.000,00
Vaccini	10.000,00	10.000,00
Attività di formazione esterna	50.000,00	70.000,00
Esami in convenzione	300.000,00	
	960.000,00	780.000,00
TOTALE 1)	5.801.307,00	5.676.500,00
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE PRODOTTI		
Rimanenze iniziali sanitarie		
Rimanenze iniziali non sanitarie		
TOTALE 2)		
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a) Concorsi, recuperi e rimborsi		
Rimb. e recuperi da soggetti div.		
Rimborsi vari		
b) Contributi in conto esercizio		
Trasfer. finaliz. Stato indistinti	16.682.280,00	16.977.656,00
Trasfer. finaliz. Stato per incrementi contrattuali Dirigenza		616.295,00
Trasfer. finaliz. Stato per B.S.E.	2.150.000,00	2.000.000,00
Trasfer. finaliz. Stato per Blue Tongue	1.150.000,00	1.150.000,00
Trasfer. finaliz. Stato per UOSC	474.132,00	630.000,00
Trasf. fin. Reg. Lazio per Blue Tongue		
Trasf. fin. Reg. Toscana per Blue Tongue		
Contributo Banca di Roma	10.329,00	10.329,00
Utilizzo quota c/capitale	1.600.000,00	1.500.000,00
Trasferimenti da privati		
	22.066.741,00	22.884.280,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	27.868.048,00	28.560.780,00

	PREVISIONE	PREVISIONE
	2004	2005
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCE		
Materiali e prodotti per laboratorio	1.600.000,00	1.632.000,00
Ferri, attrezzi e materiali vari	2.500,00	2.550,00
Acq. e mantenimento animali, cavie	5.000,00	5.100,00
Acq. materie prime prod. Per vaccini	2.000,00	2.040,00
Acq. imballaggi	3.000,00	3.060,00
Materie sussidiarie	2.000,00	2.040,00
Acquisti B.S.E. c/fondi statali	745.000,00	759.900,00
Acquisti Blue Tongue c/fondi statali	448.000,00	456.960,00
Costi per la ricerca	1.544.807,00	1.500.000,00
Costi piani Regione Toscana	272.562,00	272.562,00
Costi piani Regione Lazio	936.611,00	936.611,00
Costi UOSC		130.000,00
	5.561.480,00	5.702.823,00
7) PER SERVIZI		
Spedizioni	5.000,00	5.100,00
Spese trasp. campioni x BSE R. Lazio	40.000,00	40.800,00
Spese trasp. campioni x BSE R. Toscana	75.000,00	76.500,00
Manut. e riparaz. attrez. e macchinari	300.000,00	306.000,00
Manut. e riparaz. locali e impianti	200.000,00	204.000,00
Manut. strade e parchi	50.000,00	51.000,00
Manut. e riparaz. mobili e macch. Ufficio	20.000,00	20.400,00
Manut. e riparaz. automezzi	10.000,00	4.396,00
Manut. e riparaz. assistenza hardware	12.000,00	12.240,00
Manut. e riparaz. assistenza software	100.000,00	102.000,00
Iscriz. personale a corsi formazione	150.000,00	150.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese viaggi in Italia	150.000,00	115.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese viaggi all'estero		35.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Generale	220.000,00	220.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Amm.vo	170.000,00	170.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Sanitario	180.000,00	180.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali C.A.-C.S. -N.V.-Presidente	270.000,00	320.000,00
Spese telefoniche	160.000,00	163.200,00
Spese telefoniche per trasn. dati ed internet		75.000,00
Spese telefoniche cellulari	7.000,00	7.140,00
Spese ill.ne FM canone acqua	310.000,00	316.200,00
Fornitura acqua potabile	10.000,00	10.200,00
Onorari incarichi professionali istituzionali	180.000,00	121.190,00
Onorari incarichi professionali sovvenzionati		
Spese per la comunicazione		100.000,00
Spese per la sicurezza	60.000,00	100.000,00
Spese varie corsi formazione	35.000,00	70.000,00
Spese pulizia locali	145.000,00	240.000,00
Smaltimento rifiuti	110.000,00	280.000,00
Spese vigilanza sede e sezioni	200.000,00	240.000,00
Mensa	150.000,00	230.000,00
Spese trasferimento materiale e attrez. labor.	60.000,00	10.000,00
Lavori interni	100.000,00	250.000,00
Contratti in service - lavaggi camici	33.000,00	33.660,00
	3.512.000,00	4.259.026,00

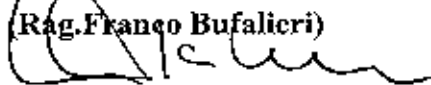
	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
8) PER GODIMENTO DI BENI E DI TERZI		
Fitti reali	220.000,00	220.000,00
Canoni noleggio autovetture	2.000,00	12.174,00
Canoni leasing operativi	250.000,00	250.000,00
	472.000,00	482.174,00
9) PER IL PERSONALE		
a) Salari e stipendi		
Personale a contratto e Co.co.co	2.113.300,00	2.113.300,00
Commissioni concorsi	5.000,00	5.000,00
Stipendi fissi personale comparto	4.195.105,00	4.220.084,00
F.do di posizione comparto	75.912,00	73.683,00
F.do di risultato del comparto	270.126,00	272.975,00
F.do lavoro straordinario del comparto	31.887,00	31.887,00
F.do lav.straord.per particolari esigenze	77.469,00	77.469,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	717.046,00	168.803,00
Stipendi fissi personale dirig. Veter.	2.793.564,00	2.793.564,00
F.do di posizione dirig. Veterinaria	387.281,00	387.281,00
F.do di risultato e premi indiv.dirig. veter.	46.517,00	46.517,00
F.do accessorio dirig. veter.	7.140,00	7.140,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	288.402,00	288.402,00
Stipendi fissi pers. dirig. sanitaria	857.582,00	857.582,00
F.do di posizione dir. Sanitaria	39.726,00	39.726,00
F.do di risult.e premi indiv. dir. Sanitaria	18.066,00	18.066,00
F.do accessorio dir. Sanitaria	463,00	463,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	123.920,00	123.920,00
Stipendi fissi personale dirig. P.T.A.	260.648,00	260.648,00
F.do di posizione dirig. P.T.A.	37.338,00	37.338,00
F.do di risultato dirig. P.T.A.	7.569,00	7.569,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	35.170,00	35.170,00
	12.389.231,00	11.866.587,00
b) oneri sociali		
Oneri sociale personale dipendente	2.492.000,00	2.492.000,00
Oneri sociale personale a contratto e co.co.co.	344.000,00	344.000,00
	2.836.000,00	2.836.000,00
TOTALE 9)	15.225.231,00	14.702.587,00
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni sterilizzate	1.600.000,00	1.500.000,00
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni		200.000,00
	1.600.000,00	1.700.000,00
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		
Rimanenze iniziali sanitarie		
Rimanenze iniziali non sanitarie		

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
Perdite presunte su crediti		
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Combustibili per riscaldamento	120.000,00	122.400,00
Combustibili per automezzi	30.000,00	15.374,00
Manifestazioni e fiere	5.000,00	5.100,00
Relazioni pubbliche e convegni		34.061,00
Relazioni pubbliche e convegni sovvenzionati		
Pedaggi autostradali	2.000,00	2.192,00
Acq. Mat. CED	2.000,00	2.040,00
Spese stampe relazioni e documenti	12.000,00	12.240,00
Acq. libri, riviste abbon. e rilegature	70.000,00	71.400,00
Premi di assicurazione	60.000,00	61.200,00
Spese postali e telegrafiche	20.000,00	20.400,00
Spese cancelleria	45.000,00	45.900,00
Spese di rappresentanza	15.000,00	12.760,00
Spese diverse di esercizio	35.000,00	35.700,00
Tributi e tasse	25.000,00	25.500,00
Spese varie concorsi	2.000,00	2.040,00
Spese per pubblicazione bandi	20.000,00	20.400,00
Spese campagne pubblicitarie	7.000,00	7.140,00
Spese per accreditamento	30.000,00	30.600,00
Spese progr. Culturali e scientifiche	3.650,00	3.723,00
	503.650,00	530.170,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	26.874.361,00	27.376.780,00
DIFFERENZA TRA IL VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	993.687,00	1.184.000,00
15) PROVENTI FINANZIARI		
Interessi attivi B.d'Italia		
Interessi attivi B. di Roma		
Interessi attivi C/c postale		
16) ONERI FINANZIARI		
Interessi passivi	40.000,00	160.000,00
Commissioni bancarie	2.000,00	2.000,00
Imposta di bollo		
Spese bancarie	2.000,00	2.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	44.000,00	164.000,00

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		
Sopravvenienze attive /insuss. Passive		
Maggiori incassi fatture		
Arrotondamenti attivi		
Abbuoni attivi		
21) ALTRI ONERI STRAORDINARI		
Abbuoni passivi		
Arrotondamenti passivi		
Sopravvenienze passive/insusst. Attive		
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B+/-C+/-D+/-E)		
22) IMPOSTE SUL REDDITO E TASSE		
Oneri sociale IRAP personale dipendente	776.121,00	800.000,00
Oneri sociale IRAP pers. a contratto	173.566,00	200.000,00
Tributi vari		20.000,00
	949.687,00	1.020.000,00
23) RISULTATO DI ESERCIZIO		
Il Collaboratore Amministrativo	Il Responsabile del Servizio	
F.to: Rag. Antonielli Fiorella	F.to: (Rag. Franco Bufalieri)	

IL RESPONSABILE DEL BILANCIO

(Rag. Franco Bufalieri)



IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta ad oggetto: Previsione economica per l'esercizio 2005

Visto il piano triennale, predisposto, tenendo conto degli indirizzi programmatici del Consiglio di Amministrazione, del PSN, dei PP.SS.RR, di quanto stabilito a livello nazionale dal Ministero della Salute e in conformità di quanto stabilito dalle norme comunitarie;

Visto il piano annuale 2005, ove sono distinti per ogni singolo intervento in materia sanitaria pubblica veterinaria l'obiettivo, l'unità coinvolta, il valore atteso;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e Direttore Amministrativo

DELIBERA

- 1) Approvare il bilancio economico di previsione annuale per l'anno 2005 come segue, con il raffronto con l'esercizio precedente:

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
a) Prestazioni attività istituzionale		
Piani profilassi brucellosi	1.100.000,00	1.150.000,00
Piani profilassi leucosi	450.000,00	500.000,00
UU.SS.LL. contributo L.432/98 camì	100.000,00	100.000,00
UU.SS.LL. contributo L.432/98 pesci	50.000,00	50.000,00
F.di per la ricerca	1.544.807,00	1.500.000,00
Trasfer. Reg. Lazio	1.246.438,00	1.246.438,00
Trasfer. Reg. Toscana	350.062,00	350.062,00
	4.841.307,00	4.896.500,00
b) Prestazioni attività a pagamento		
Esami a pagamento	600.000,00	700.000,00
Vaccini	10.000,00	10.000,00
Attività di formazione esterna	50.000,00	70.000,00
Esami in convenzione	300.000,00	
	960.000,00	780.000,00
TOTALE 1)	5.801.307,00	5.676.500,00
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE PRODOTTI		
Rimanenze iniziali sanitarie		
Rimanenze iniziali non sanitarie		
TOTALE 2)		
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a) Concorsi, recuperi e rimborsi		
Rimb. e recuperi da soggetti div.		
Rimborsi vari		
b) Contributi in conto esercizio		
Trasfer. finaliz. Stato indistinti	16.682.280,00	16.977.656,00
Trasfer. finaliz. Stato per incrementi contrattuali Dirigenza		616.295,00

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
Trasfer. finaliz. Stato per B.S.E.	2.150.000,00	2.000.000,00
Trasfer. finaliz. Stato per Blue Tongue	1.150.000,00	1.150.000,00
Trasfer. finaliz. Stato per UOSC	474.132,00	630.000,00
Trasf. fin. Reg.Lazio per Blue Tongue	-	-
Trasf.fin. Reg.Toscana per Blue Tong	-	-
Contributo Banca di Roma	10.329,00	10.329,00
Utilizzo quota c/capitale	1.600.000,00	1.500.000,00
Trasferimenti da privati	-	-
	22.066.741,00	22.884.280,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	27.868.048,00	28.560.780,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCE		
Materiali e prodotti per laboratorio	1.600.000,00	1.632.000,00
Ferri, attrezzi e materiali vari	2.500,00	2.550,00
Acq. e mantenimento animali, cavie	5.000,00	5.100,00
Acq. materie prime prod. Per vaccini	2.000,00	2.040,00
Acq. imballaggi	3.000,00	3.060,00
Materie sussidiaria	2.000,00	2.040,00
Acquisti B.S.E. c/fondi statali	745.000,00	759.900,00
Acquisti Blue Tongue c/fondi statali	448.000,00	456.960,00
Costi per la ricerca	1.544.807,00	1.500.000,00
Costi piani Regione Toscana	272.562,00	272.562,00
Costi piani Regione Lazio	936.611,00	936.611,00
Costi UOSC	-	130.000,00
	5.561.480,00	5.702.823,00
7) PER SERVIZI		
Spedizioni	5.000,00	5.100,00
Spese trasp. campioni x BSE R.Lazio	40.000,00	40.800,00
Spese trasp. campioni x BSE R.Toscana	75.000,00	76.500,00
Manut. e riparaz. attrezz. e macchinari	300.000,00	306.000,00
Manut. e riparaz. locali e impianti	200.000,00	204.000,00
Manut. strade e parchi	50.000,00	51.000,00
Manut. e riparaz. mobil e mach. Ufficio	20.000,00	20.400,00
Manut. e riparaz. automezzi	10.000,00	4.396,00
Manut. e riparaz. assistenza hardware	12.000,00	12.240,00
Manut. e riparaz. assistenza software	100.000,00	102.000,00
Iscriz. personale a corsi formazione	150.000,00	150.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese viaggi in Italia	150.000,00	115.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese viaggi all'estero	-	35.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Generale	220.000,00	220.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Amm.vo	170.000,00	170.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali Direttore Sanitario	180.000,00	180.000,00
Ind. Miss. Rimb. Spese + oneri sociali C.A.-C.S. -N.V.-Presidente	270.000,00	320.000,00
Spese telefoniche	160.000,00	163.200,00
Spese telefoniche per trasm.datì ed internet	-	75.000,00

	PREVISIONE	PREVISIONE
	2004	2005
Spese telefoniche cellulari	7.000,00	7.140,00
Spese ill.ne FM canone acqua	310.000,00	316.200,00
Fornitura acqua potabile	10.000,00	10.200,00
Onorari incarichi professionali istituzionali	180.000,00	121.190,00
Onorari incarichi professionali sovvenzionati		
Spese per la comunicazione		100.000,00
Spese per la sicurezza	60.000,00	100.000,00
Spese varie corsi formazione	35.000,00	70.000,00
Spese pulizia locali	145.000,00	240.000,00
Smaltimento rifiuti	110.000,00	260.000,00
Spese vigilanza sede e sezioni	200.000,00	240.000,00
Mensa	150.000,00	230.000,00
Spese trasferimento materiale e attrez. labor.	60.000,00	10.000,00
Lavori interinali	100.000,00	250.000,00
Contratti in service – lavaggi camici	33.000,00	33.660,00
	3.512.000,00	4.259.026,00
8) PER GODIMENTO DI BENI E DI TERZI		
Fitti reali	220.000,00	220.000,00
Canoni noleggio autovetture	2.000,00	12.174,00
Canoni leasing operativi	250.000,00	250.000,00
	472.000,00	482.174,00
9) PER IL PERSONALE		
a) Salari e stipendi		
Personale a contratto e Co.co.co	2.113.300,00	2.113.300,00
Commissioni concorsi	5.000,00	5.000,00
Stipendi fissi personale comparto	4.195.105,00	4.220.084,00
F.do di posizione comparto	75.912,00	73.683,00
F.do di risultato del comparto	270.126,00	272.975,00
F.do lavoro straordinario del comparto	31.887,00	31.887,00
F.do lav.straord. per particolari esigenze	77.469,00	77.469,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	717.046,00	168.803,00
Stipendi fissi personale dirig. Veter.	2.793.564,00	2.793.564,00
F.do di posizione dirig. Veterinaria	387.281,00	387.281,00
F.do di risultato e premi indiv. dirig. veter.	46.517,00	46.517,00
F.do accessorio dirig. veter.	7.140,00	7.140,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	288.402,00	288.402,00
Stipendi fissi pers. dirig. sanitario	857.582,00	857.582,00
F.do di posizione dir. Sanitaria	39.726,00	39.726,00
F.do di risultato e premi indiv. dir. Sanitaria	18.066,00	18.066,00
F.do accessorio dir. Sanitaria	463,00	463,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	123.920,00	123.920,00
Stipendi fissi personale dirig. P.T.A.	260.648,00	260.648,00
F.do di posizione dirig. P.T.A.	37.338,00	37.338,00
F.do di risultato dirig. P.T.A.	7.569,00	7.569,00
Incrementi contrattuali anni precedenti	35.170,00	35.170,00
	12.389.231,00	11.866.587,00

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
b) oneri sociali		
Oneri sociale personale dipendente	2.492.000,00	2.492.000,00
Oneri sociale personale a contratto e co.co.co.	344.000,00	344.000,00
	2.836.000,00	2.836.000,00
TOTALE 9)	15.225.231,00	14.702.587,00
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) Ammortamenti della immobilizzazione sterilizzate	1.600.000,00	1.500.000,00
a) Ammortamenti delle immobilizzazione		200.000,00
	1.600.000,00	1.700.000,00
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		
Rimanenze iniziali sanitarie		
Rimanenze iniziali non sanitarie		
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
Perdite presunte su crediti		
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Combustibili per riscaldamento	120.000,00	122.400,00
Combustibili per automezzi	30.000,00	15.374,00
Manifestazioni e fiere	5.000,00	5.100,00
Relazioni pubbliche e convegni		34.061,00
Relazioni pubbliche e convegni sovvenzionati		
Pedaggi autostradali	2.000,00	2.192,00
Acq. Mat. CED	2.000,00	2.040,00
Spese stampe relazioni e documenti	12.000,00	12.240,00
Acq. libri, riviste abbon. e rilegatura	70.000,00	71.400,00
Premi di assicurazione	60.000,00	61.200,00
Spese postali e telegrafiche	20.000,00	20.400,00
Spese cancelleria	45.000,00	45.900,00
Spese di rappresentanza	15.000,00	12.760,00
Spese diverse di esercizio	35.000,00	35.700,00
Tributi e tasse	25.000,00	25.500,00
Spese varie concorsi	2.000,00	2.040,00
Spese per pubblicazione bandi	20.000,00	20.400,00
Spese campagna pubblicitarie	7.000,00	7.140,00
Spese per accreditamento	30.000,00	30.600,00
Spese progr. Culturali e scientifiche	3.650,00	3.723,00
	503.650,00	530.170,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	26.874.361,00	27.376.780,00
DIFFERENZA TRA IL VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	993.687,00	1.184.000,00

	PREVISIONE 2004	PREVISIONE 2005
15) PROVENTI FINANZIARI		
Interessi attivi B.d'Italia		
Interessi attivi B. di Roma		
Interessi attivi C/c postale		
16) ONERI FINANZIARI		
Interessi passivi	40.000,00	160.000,00
Commissioni bancarie	2.000,00	2.000,00
imposta di bollo		
Spese bancarie	2.000,00	2.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	44.000,00	164.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) ALTRI PROVENTI STRAORDINARI		
Sopravvenienze attive/insuss. Passive		
Maggiori incassi fatture		
Arrotondamenti attivi		
Abbuoni attivi		
21) ALTRI ONERI STRAORDINARI		
Abbuoni passivi		
Arrotondamenti passivi		
Sopravvenienze passive/insusst. Attive		
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B+/-C+/-D+/-E)	949.687,00	1.020.000,00
22) IMPOSTE SUL REDDITO E TASSE		
Oneri sociale IRAP personale dipendente	776.121,00	800.000,00
Oneri sociale IRAP pers. a contratto	173.566,00	200.000,00
Tributi vari		20.000,00
	949.687,00	1.020.000,00
23) RISULTATO DI ESERCIZIO		

- 2) Approvare la relazione al bilancio di previsione economica che forma parte integrante della presente deliberazione.
- 3) Trasmettere la presente deliberazione al Consiglio di Amministrazione per i provvedimenti di competenza.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Nazareno Renzo Brizzoli)



PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto in data.....e per quindici giorni.

IL FUNZIONARIO INCARICATO
(Dott. Guerrino Gambetti)

Il contesto economico nazionale

Le difficoltà che l'economia italiana complessivamente incontra richiede la predisposizione da parte del Governo di azioni di contenimento della spesa pubblica al fine di liberare risorse per lo sviluppo, in una congiuntura che vede le economie di tutti gli stati dell'Unione Europea in una fase di crescita lenta.

Le disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Leggi Finanziarie) hanno sempre più accentuato l'attenzione alla riduzione di tutte le spese di gestione.

Rispetto ai costi del personale: attraverso il blocco delle piante organiche, non rinnovando alla scadenza i contratti di lavoro e riducendo a casi particolari la possibilità di assumere a tempo indeterminato.

Sull'acquisto di beni e servizi limitando o addirittura riducendo in percentuale la spesa.

Questa comprensibile ed in molti casi necessaria azione di contenimento della spesa, tra i vari obiettivi, nello specifico settore della sanità, deve arginare il problema della riduzione dei costi delle Aziende Sanitarie Locali ed Ospedalicre", ma difficoltà all'espansione delle attività può porre se rigidamente applicata agli Istituti Zooprofilattici.

Il contesto tecnico-scientifico dell'Istituto

Trascorso l'anno 2001 nel corso del quale l'attenzione è stata concentrata sul raggiungimento del pareggio di bilancio e sull'avvio della programmazione per obiettivi, l'espansione delle attività si è consolidata a partire dal 2002 con il riconoscimento del livello tecnico scientifico raggiunto e l'affidamento di attività e finanziamenti stabili da parte delle regioni Lazio e Toscana.

La regione Lazio ha finanziato il Centro di riferimento regionale per la ricerca di enterobatteri patogeni negli alimenti ed ha istituito e finanziato il laboratorio per la ricerca di contaminanti negli alimenti e nei mangimi in particolare delle diossine e dibenzofurani ed il laboratorio per il bioterrorismo ed ha continuato a finanziare l'Osservatorio epidemiologico regionale.

La regione Toscana ha istituito e finanziato il Laboratorio di ittiopatologia e acquacoltura a Pisa ed ha finanziato il potenziamento delle attrezzature dei Laboratori Latte e del laboratorio chimico del dipartimento di Firenze.

Entrambe le regioni hanno delegato poi, la campagna di vaccinazione per fronteggiare l'emergenza Blue Tongue, dall'organizzazione, al reclutamento dei veterinari libero-professionisti, alla distribuzione del vaccino, nonché l'effettuazione di tutte le prove di laboratorio al nostro Istituto.

Il contesto sanitario

La comparsa della BlueTongue negli allevamenti del Lazio e della Toscana ed il conseguente blocco degli spostamenti degli animali ha reso più complessa la situazione zoonosanitaria richiedendo da parte dell'Istituto, dopo la BSF, un ulteriore sforzo di adattamento organizzativo sia per affrontare questa nuova emergenza sanitaria che riadattare tutte le attività di laboratorio alle profonde modifiche strutturali subite dagli allevamenti.

L'eccessivo affollamento di animali conseguente alle limitazioni delle movimentazioni per un tempo indeterminato ha comportato da una parte la chiusura di numerose aziende bovine da latte come nel Lazio, la conversione in allevamenti di bufale maremmane. La presenza di fenomeni di modifiche stabili delle tipologie di allevamento e delle patologie ad essi connesse hanno richiesto e richiederanno adattamenti organizzativi in alcuni casi rilevanti delle attività di ricerca e di laboratorio.

In futuro sarà sempre più importante mantenere la capacità di operare e gestire le attività per progetti integrando e rafforzando i rapporti con le Regioni, i Servizi Veterinari Territoriali, le Organizzazioni professionali e gli Ordini professionali.

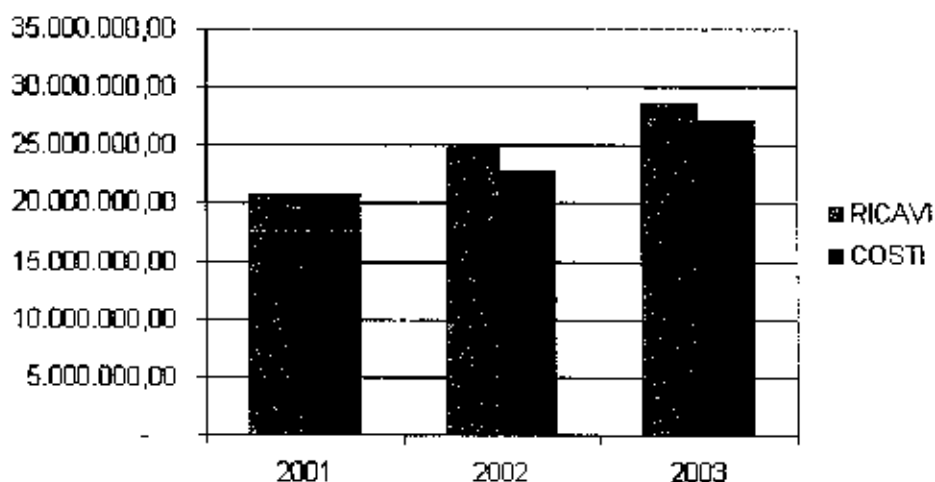
Il contesto economico dell'Istituto

Nel settore degli Enti Sanitari sono compresi gli Istituti Zooprofilattici i cui bilanci di esercizio non soffrono delle stesse difficoltà economiche. Le tabelle che di seguito sono rappresentate hanno lo scopo di rappresentare attraverso indici e tendenze consolidate il contesto economico istituzionale. Il rapporto tra i ricavi e i costi di gestione del nostro Istituto è il seguente

RAPPORTO COSTI/RICAVI

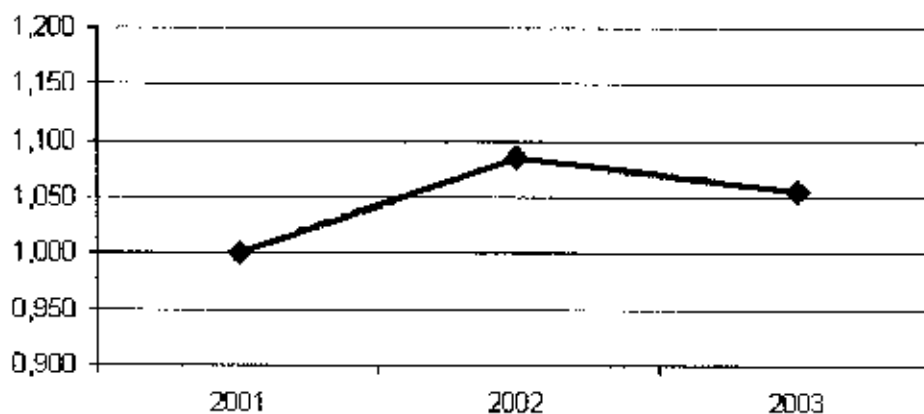
TAB. A

ANNO	2001	2002	2003
RICAVI	20.806.144,14	24.729.607,34	28.574.682,56
COSTI	20.806.144,14	22.785.723,88	27.058.555,43



ANNO	2001	2002	2003
RICAVI/COSTI	1,000	1,085	1,056

INDICE RICAVI/COSTI



e per l'esercizio in corso l'andamento resterà in linea.

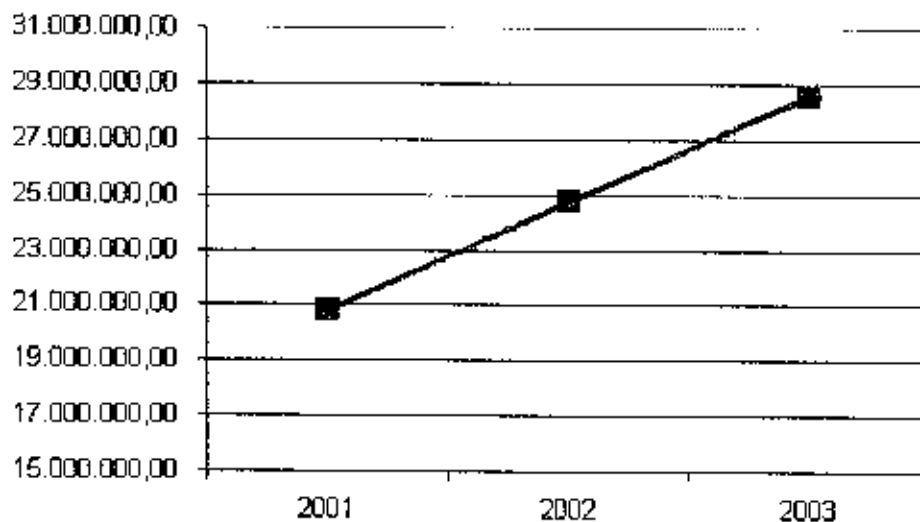
La dinamica dell'evoluzione dei ricavi e dei costi raggruppati per categorie è rappresentata dalle tabelle che seguono e dagli indici che se ne ricavano.

NATURA DEI RICAVI

TAB. B

RICAVI	2001	2002	2003
VALORE DELLA PRODUZIONE	18.880.653,36	22.449.789,65	27.706.971,76
Rimanenze finali	176.592,00	152.539,00	185.909,92
Contributi in c/esercizio	16.164.915,10	18.900.169,92	20.170.190,18
Prestazioni attività istituzionale	2.004.371,43	2.814.703,83	3.969.621,25
Attività a pagamento	125.151,85	149.458,99	656.878,32
Attività in convenzione	364.534,00	388.955,57	126.693,53
Concorsi, recuperi e rimborsi	32.921,26	16.725,44	2.483.052,49
Entrate varie	12.167,72	27.236,90	114.626,07
PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	24.750,18	639,38	997,44
PROVENTI STRAORDINARI	1.900.740,60	2.279.178,31	866.713,36
Plusvalenze	-	608.684,28	155.000,00
Soprav.attive insuss pass	303.882,77	71.869,09	711.713,36
Quote contrib c/cap	1.596.857,84	1.598.624,94	-
TOTALE RICAVI	20.806.144,14	24.729.607,34	28.574.682,56

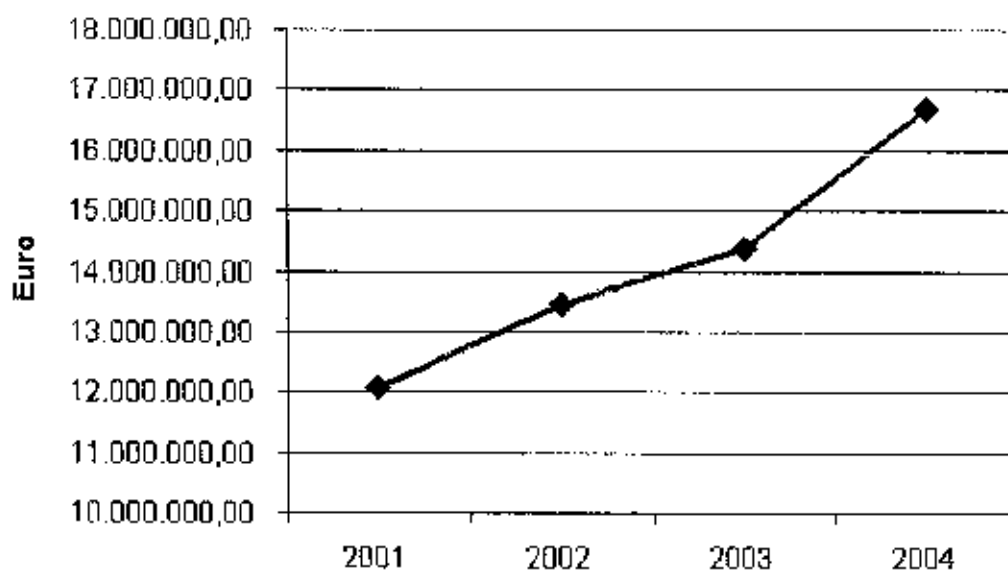
ANDAMENTO RICAVI



% INCREMENTO ANNUO	2001-2002	2002-2003
	18,86%	15,55%
% INCREMENTO 2001-2003	37,34%	

ANNI	2001	2002	2003	2004
Finanziamento dal FSN	12.089.481,32	13.463.000,00	14.388.154,00	16.682.280,00

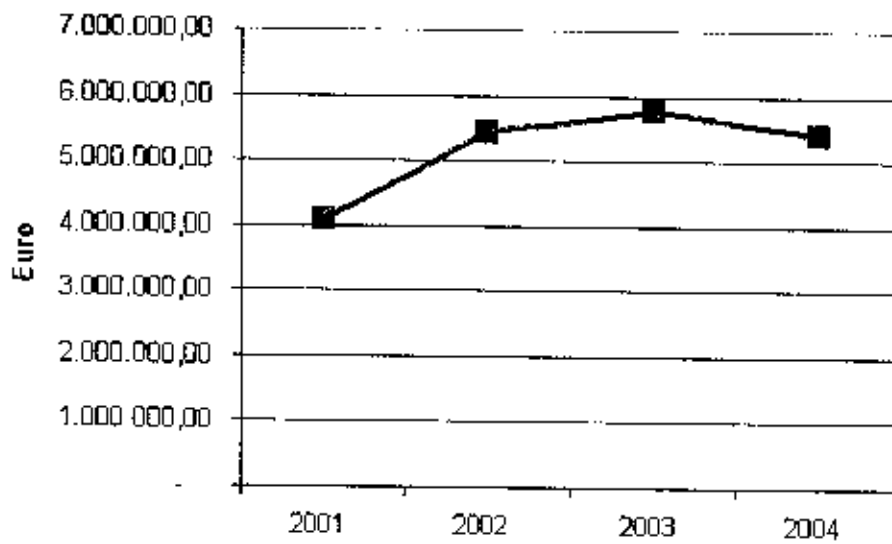
Finanziamento dal FSN 2001-2004



	2001-2002	2002-2003	2003-2004
% incremento annuo	11,36%	6,87%	15,94%
% incremento 2001-2004	37,99%		

ANNI	2001	2002	2003	2004
Valore della produzione al netto di FSN	4.075.433,78	5.437.169,92	5.782.036,18	5.403.729,78

Valore della produzione al netto di FSN 2001-2004



Anni	2001-2002	2002-2003	2003-2004
% incremento annuo	33,41%	6,34%	-6,54%
% incremento 2001-2004	32,59%		

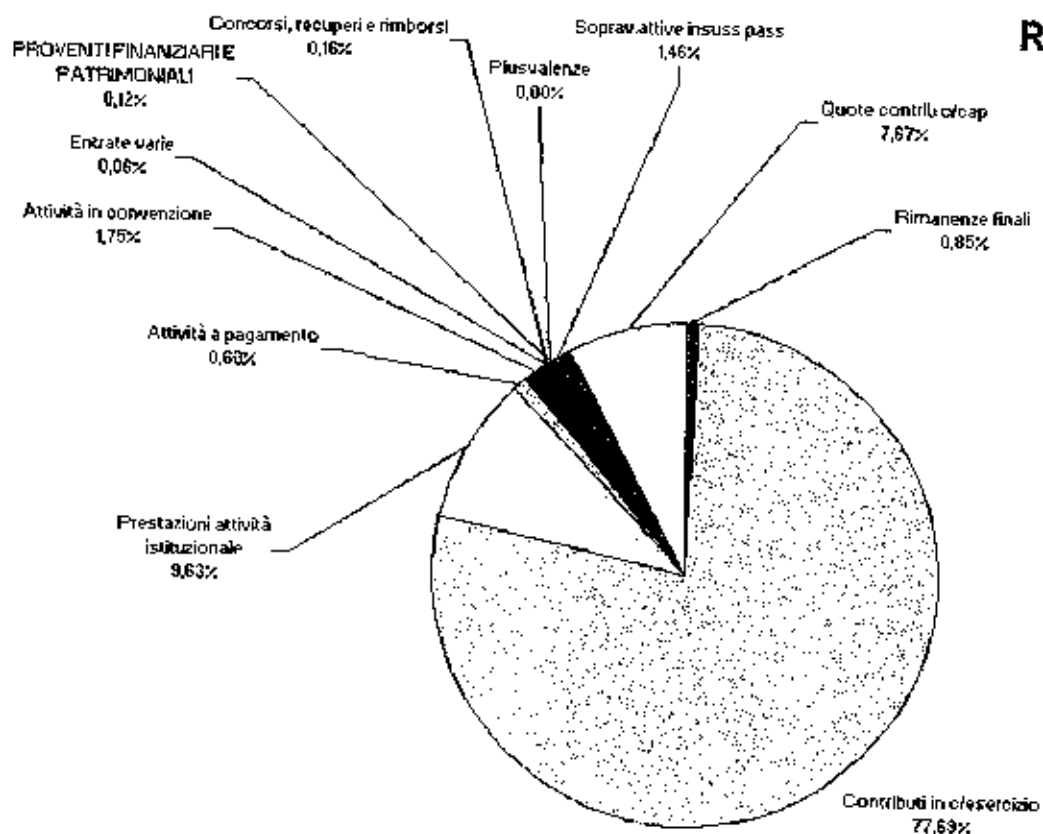
DISTRIBUZIONE DEI RICAVI 2001

TAB. B1

RICAVI 2001

VALORE DELLA PRODUZIONE	18.880.653,36
Rimanenze finali	176.592,00
Contributi in c/esercizio	16.164.915,10
Prestazioni attività istituzionale	2.004.371,43
Attività a pagamento	125.151,85
Attività in convenzione	364.534,00
Concorsi, recuperi e rimborsi	32.921,26
Entrate varie	12.167,72
PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	24.750,18
PROVENTI STRAORDINARI	1.900.740,60
Plusvalenze	-
Soprav.attive insuss pass	303.882,77
Quote contrib c/cap	1.596.857,84
TOTALE RICAVI	<u>20.806.144,14</u>

RICAVI 2001



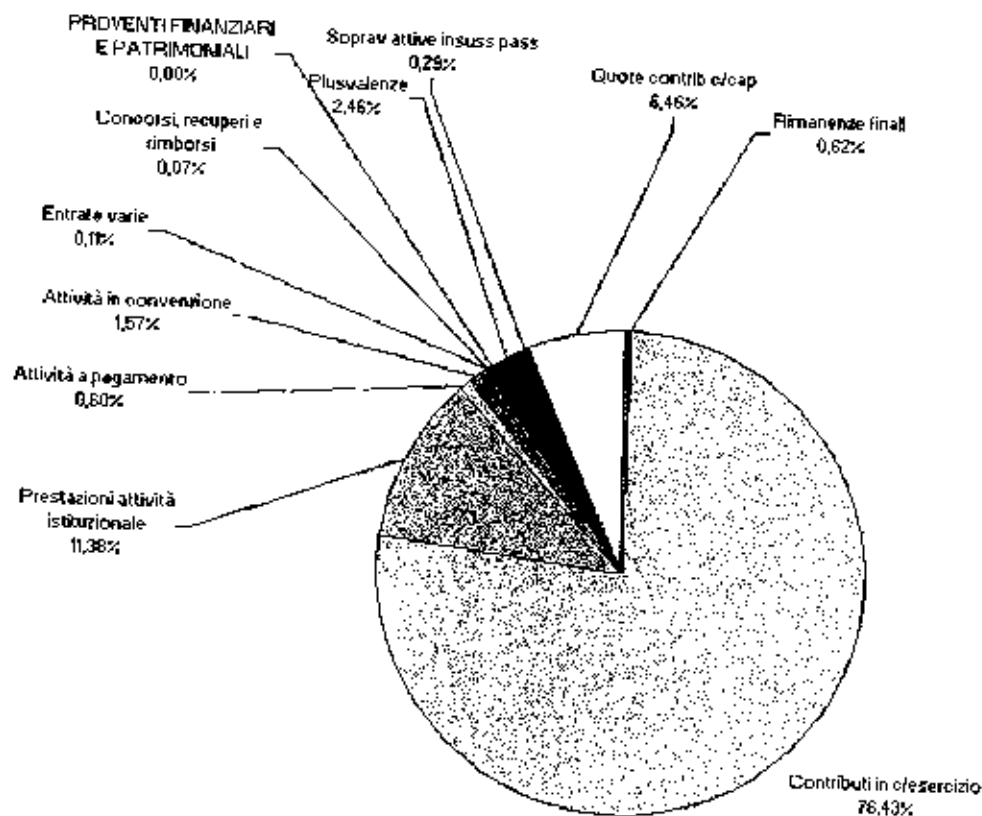
DISTRIBUZIONE DEI RICAVI 2002

TAB. B2

RICAVI 2002

VALORE DELLA PRODUZIONE	22.449.789,65
Rimanenze finali	152.539,00
Contributi in c/esercizio	18.900.169,92
Prestazioni attività istituzionale	2.814.703,83
Attività a pagamento	149.458,99
Attività in convenzione	388.955,57
Concorsi, recuperi e rimborsi	16.725,44
Entrate varie	27.236,90
PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	639,38
PROVENTI STRAORDINARI	2.279.178,31
Plusvalenze	608.684,28
Soprav.attive insuss pass	71.869,09
Quote contrib c/cap	1.598.624,94
TOTALE RICAVI	<u>24.729.607,34</u>

RICAVI 2002



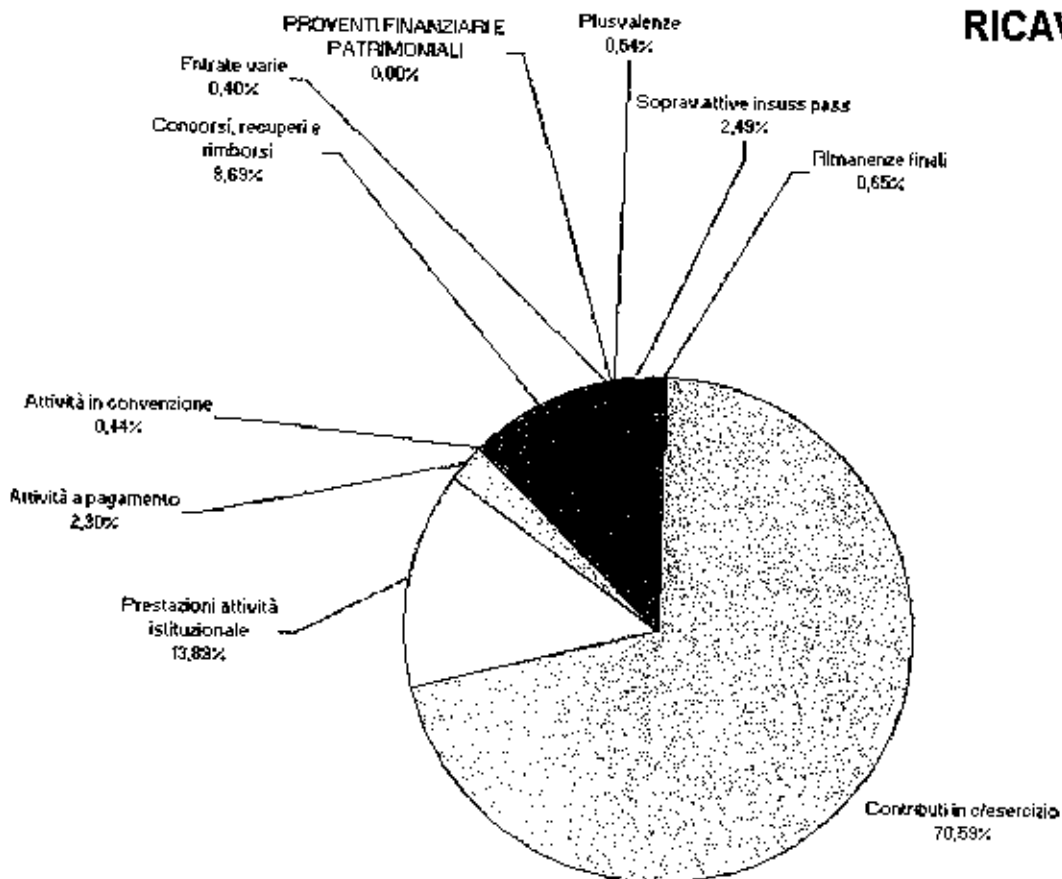
DISTRIBUZIONE DEI RICAVI 2003

TAB. B3

RICAVI 2003

VALORE DELLA PRODUZIONE	27.706.971,76
Rimanenze finali	185.909,92
Contributi in c/esercizio	20.170.190,18
Prestazioni attività istituzionale	3.969.621,25
Attività a pagamento	656.878,32
Attività in convenzione	126.693,53
Concorsi, recuperi e rimborsi	2.483.052,49
Entrate varie	114.626,07
PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	997,44
PROVENTI STRAORDINARI	866.713,36
Plusvalenze	155.000,00
Soprav.attive insuss pass	711.713,36
Quote contrib c/cap	-
TOTALE RICAVI	<u>28.574.682,56</u>

RICAVI 2003

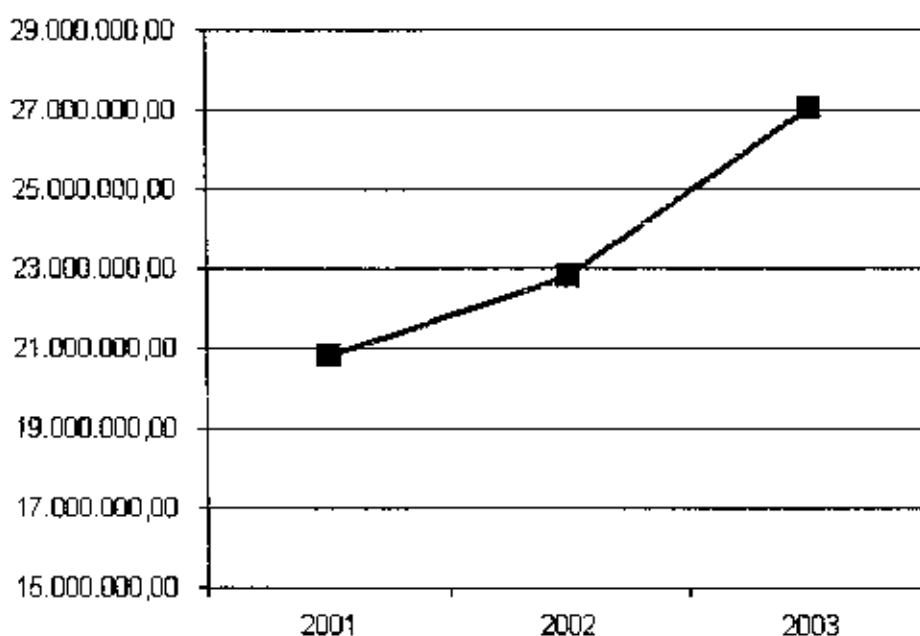


NATURA DEI COSTI

TAB. C

COSTI	2001	2002	2003
Costi di produzione / acq beni	1.401.076,71	1.460.363,43	2.121.003,52
Costi per Piano BSE	1.435.684,91	1.798.219,49	1.983.200,96
Piano Blue Tongue	1.237.917,03	2.751.492,87	2.908.840,00
Costi UOSC	-	-	217.502,91
Costi di produzione/acq servizi	622.122,98	745.620,81	811.589,83
Costi personale	11.295.832,57	10.839.624,84	11.708.036,60
Costi pr.na/amm.ve gener.	2.601.907,69	3.438.844,78	4.633.354,99
Ammortamenti	1.596.857,84	1.598.624,94	1.857.269,67
Accantonamenti	429.361,83	73.135,96	641.750,84
Oneri finanziari	44.655,50	15.283,38	68.827,06
Oneri straordinari	116.775,53	49.834,42	94.284,67
Imposte e tasse	23.951,57	14.678,96	12.894,38
TOTALE COSTI	20.806.144,14	22.785.723,88	27.058.555,43

ANDAMENTO COSTI



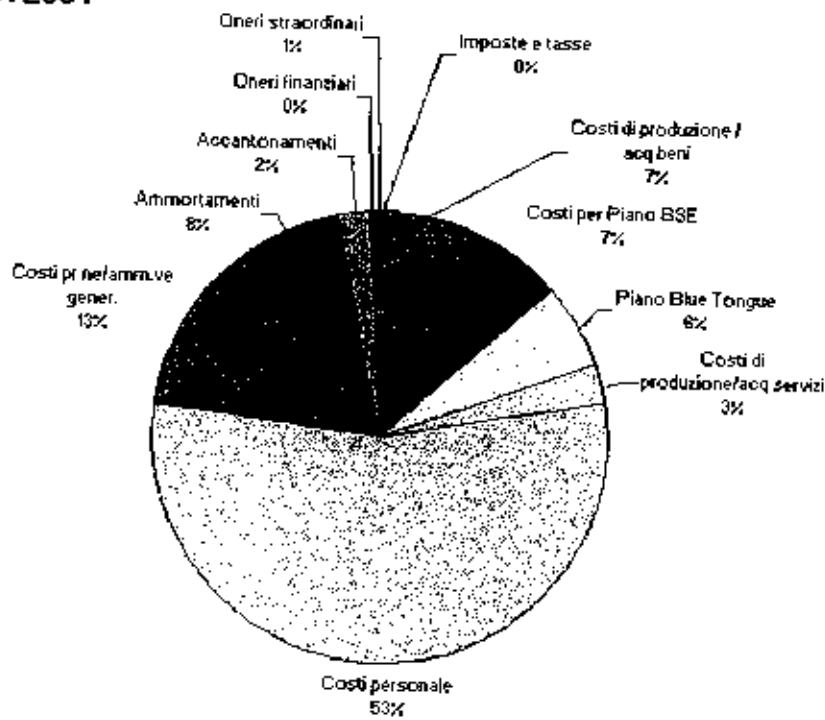
% INCREMENTO ANNUO	2001-2002	2002-2003
	9,51%	18,75%
% INCREMENTO 2001-2003	30,05%	

DISTRIBUZIONE DEI COSTI 2001

TAB. C1

COSTI 2001	AUTO
Costi di produzione / acq beni	1.401.076,71
Costi per Piano BSE	1.435.684,91
Piano Blue Tongue	1.237.917,03
Costi di produzione/acq servizi	622.122,98
Costi personale	11.295.832,57
Costi pr.ne/amm.ve gener.	2.601.907,69
Ammortamenti	1.596.857,84
Accantonamenti	429.361,83
Oneri finanziari	44.655,50
Oneri straordinari	116.775,53
Imposte e tasse	23.951,57
TOTALE COSTI	20.806.144,14

COSTI 2001

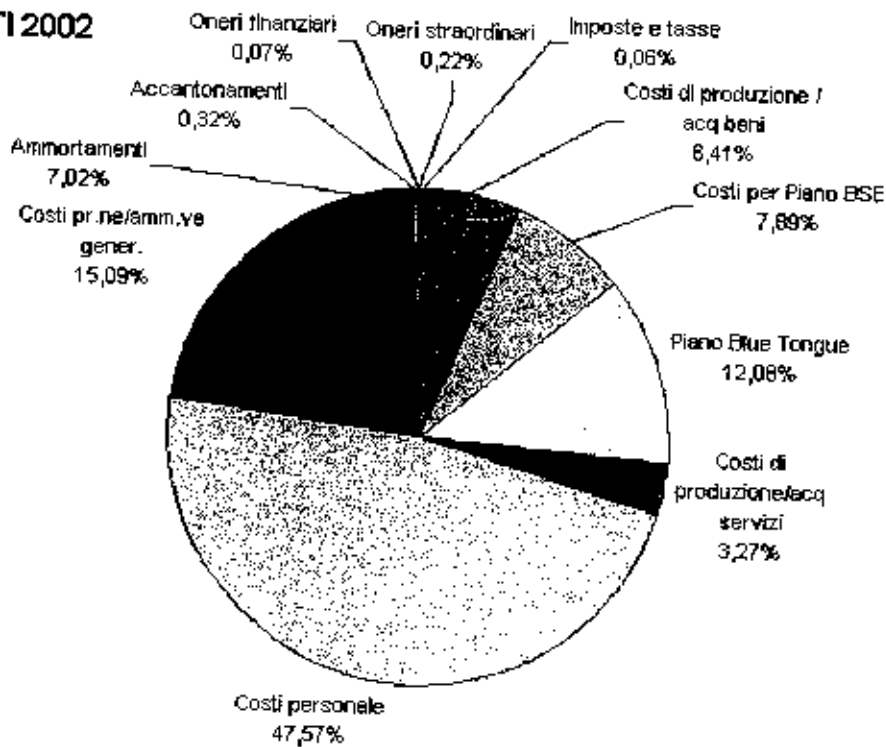


DISTRIBUZIONE DEI COSTI 2002

TAB. C2

COSTI 2002	
Costi di produzione / acq beni	1.460.363,43
Costi per Piano BSE	1.798.219,49
Piano Blue Tongue	2.751.492,87
Costi di produzione/acq servizi	745.620,81
Costi personale	10.839.624,84
Costi pr.ne/amm.ve gener.	3.438.844,78
Ammortamenti	1.598.624,94
Accantonamenti	73.135,96
Oneri finanziari	15.283,38
Oneri straordinari	49.834,42
Imposte e tasse	14.678,96
TOTALE COSTI	22.785.723,88

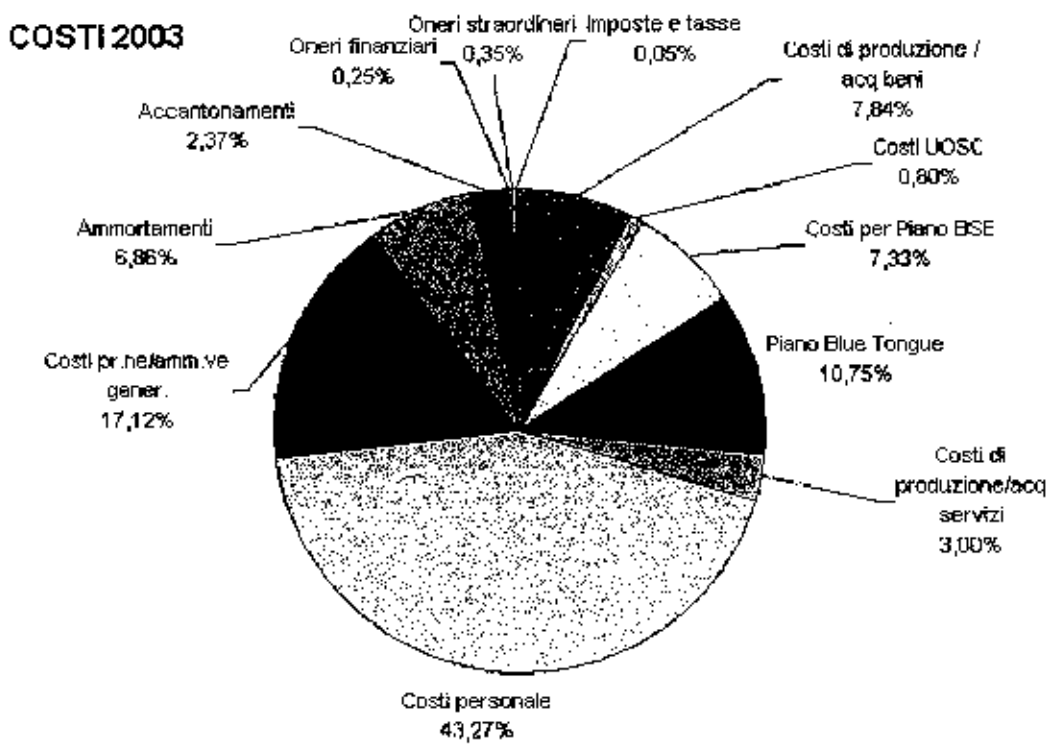
COSTI 2002



DISTRIBUZIONE DEI COSTI 2003

TAB. C3

COSTI 2003	
Costi di produzione / acq beni	2.121.003,52
Costi UOSC	217.502,91
Costi per Piano BSE	1.983.200,96
Piano Blue Tongue	2.908.840,00
Costi di produzione/acq servizi	811.589,83
Costi personale	11.708.036,60
Costi pr.ne/amun.ve gener.	4.633.354,99
Ammortamenti	1.857.269,67
Accantonamenti	641.750,84
Oneri finanziari	68.827,06
Oneri straordinari	94.284,67
Imposte e tasse	12.894,38
TOTALE COSTI	27.058.555,43



Le risorse umane

È possibile sviluppare, in modo efficace, attività per progetti soltanto a condizione di poter disporre, oltre che della competenza tecnico-scientifica e della tecnologia strumentale, anche e soprattutto di risorse umane tecnicamente formate e disponibili per l'intera durata del progetto.

La possibilità di assumere personale a tempo determinato per progetto di recente consentito dalla legislazione nazionale anche alla Pubblica Amministrazione consentirà agli Istituti di acquisire tipologia di personale richiesta e di disporre per il tempo necessario.

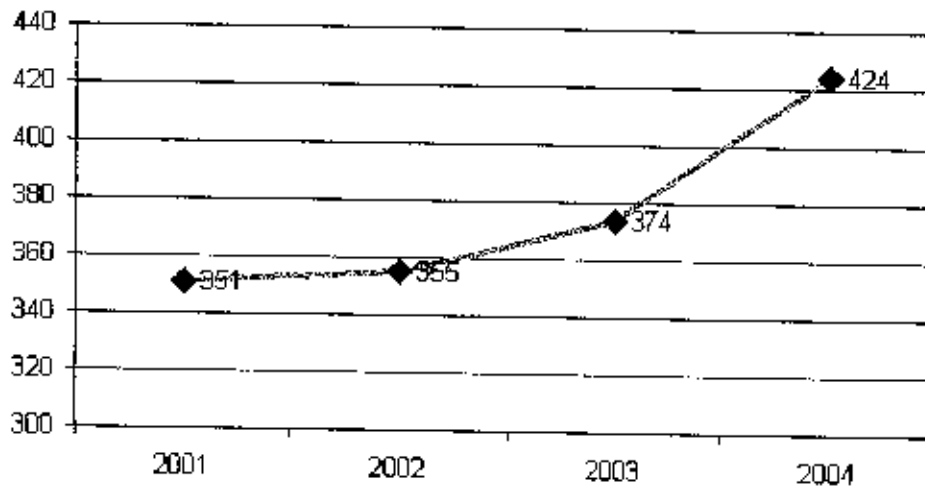
In questa linea sono in corso ed in fase di conclusione le procedure concorsuali per la formulazione di graduatorie per l'assunzione di personale a tempo determinato la conseguente riduzione ai soli casi consentiti di personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa.

Le tabelle che seguono rappresentano la tipologia e lo sviluppo delle risorse umane nel periodo 2001/2004.

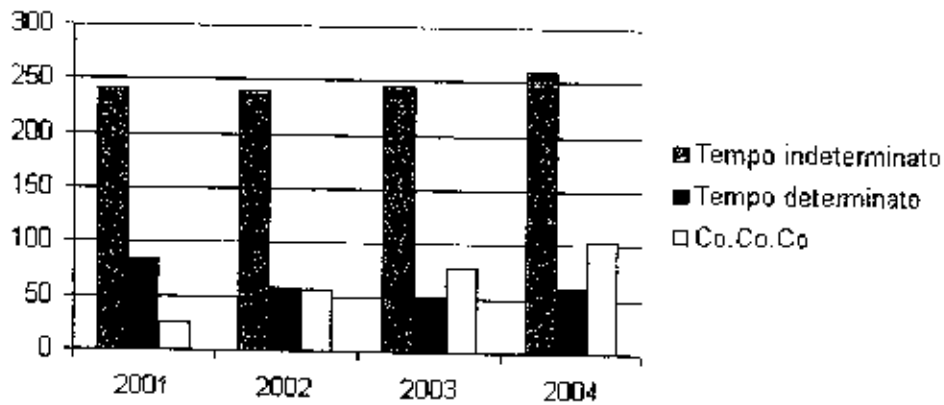
IZSLT - PERSONALE IN SERVIZIO - EVOLUZIONE DAL 2001 AL 2004

Tipologia contratto	2001	2002	2003	2004
Tempo indeterminato	242	240	245	259
Tempo determinato	84	59	51	61
Co.Co.Co	25	56	78	104
TOTALE	351	355	374	424

PERSONALE COMPLESSIVO



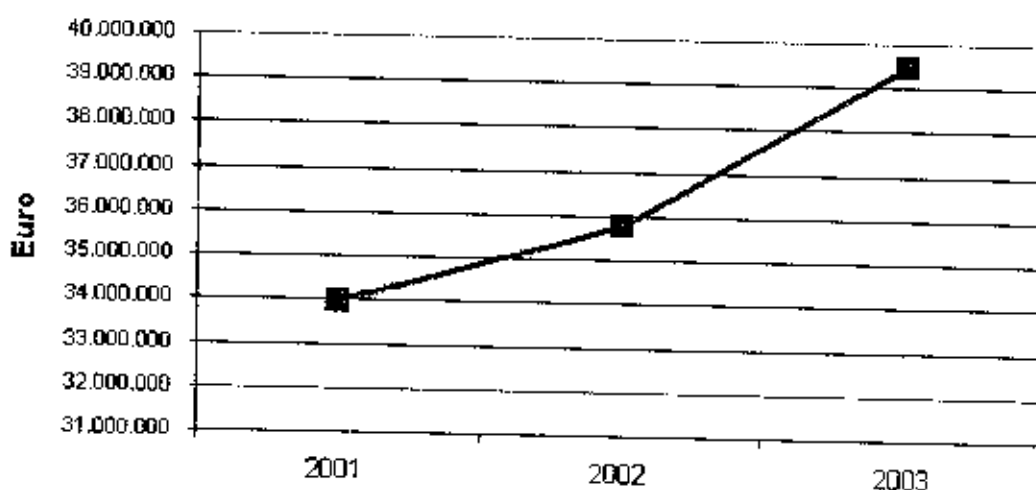
Personale per tipologia contratto



Infine una considerazione ed una valutazione sulle immobilizzazioni; la descrizione contenuta nelle tabelle che seguono consente di verificarne il costante incremento economico e conferma la necessità per un'istituzione che voglia e debba mantenere i propri servizi ad un livello tecnologicamente avanzato di disporre di risorse finanziarie per gli investimenti in tecnologia ed innovazione

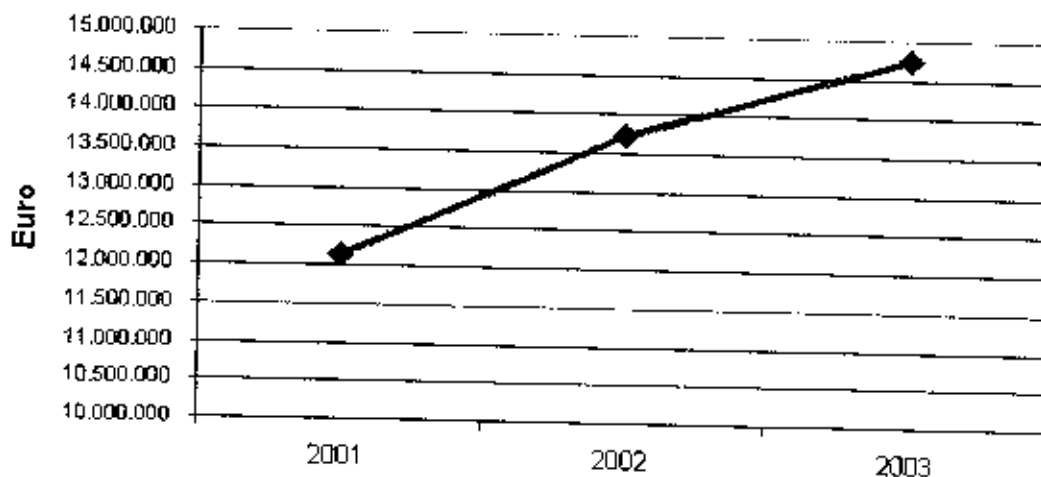
Anno	2001	2002	2003
Importo	33.985.209,44	35.783.667,74	39.451.360,64

Valore Immobilizzazioni



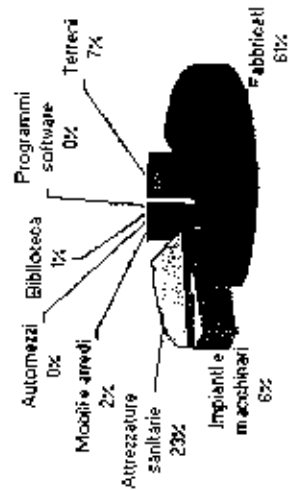
Anno	2001	2002	2003
Fondi ammortamento, €	12.134.770,91	13.726.120,98	14.748.703,40

Fondi ammortamento

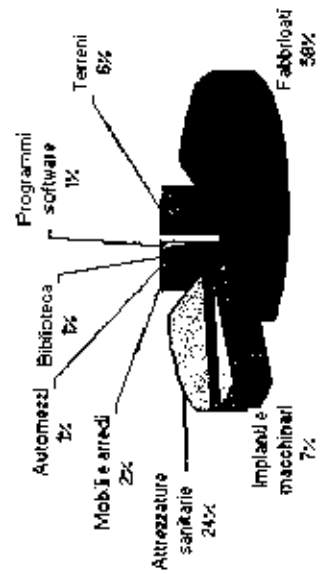


Terreni	2.218.074,96	1.979.781,73	1.979.781,73
Fabbricati	20.402.225,71	21.097.086,05	22.530.405,61
Impianti e macchinari	2.052.519,12	2.454.660,49	2.928.868,72
Attrezzature sanitarie	7.899.412,71	8.459.284,52	9.579.843,81
Mobili e arredi	708.940,13	762.889,87	894.396,82
Automezzi	130.749,88	215.135,21	215.135,21
Biblioteca	461.776,87	510.758,21	581.896,78
Programmi software	111.510,07	304.071,66	741.021,96
Tot Immobilizzazioni	33.985.209,44	35.783.667,74	39.451.360,64

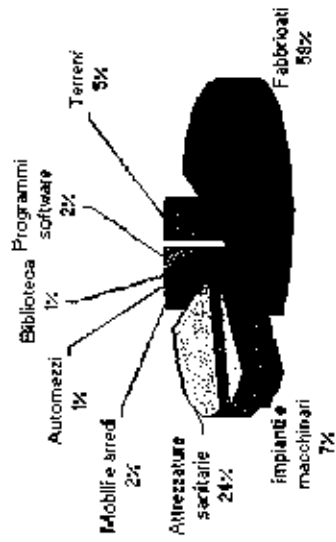
Immobilizzazioni 2001



Immobilizzazioni 2002



Immobilizzazioni 2003



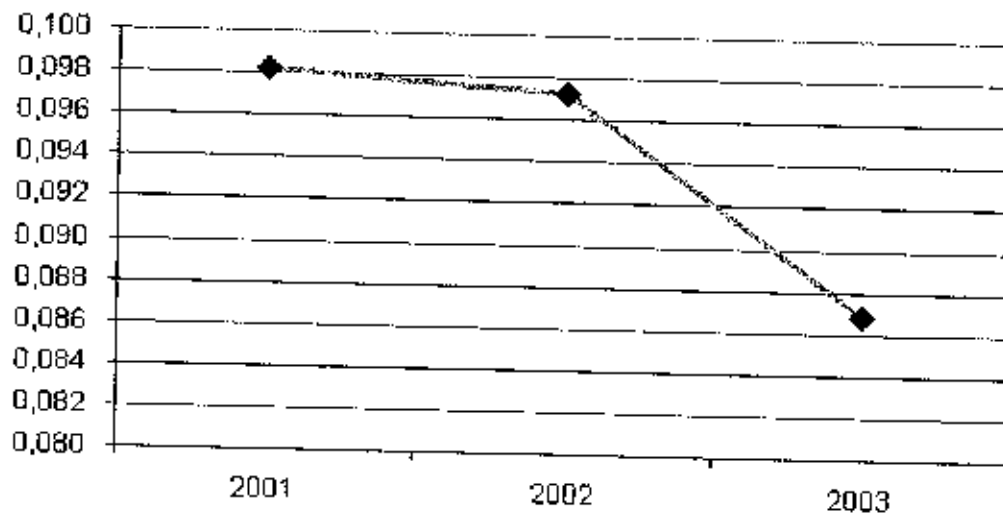
Le difficoltà tuttavia che nei prossimi anni incontreremo in questo specifico settore dipenderanno dalla mancanza di assegnazione di risorse per investimenti e la necessità di dover provvedere con risorse proprie è rappresentata dall'indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio

Indice di copertura delle immobilizzazioni con il capitale proprio

ANNI	2001	2002	2003
CN/AF	0,098	0,097	0,087
IMMOBILIZZAZIONI	€ 33.985.209,44	€ 35.783.667,74	€ 39.451.360,64
FONDI AMMORTAMENTO	€ 12.134.770,91	€ 13.726.120,98	€ 14.748.703,40
CN	€ 2.144.758,74	€ 2.144.758,76	€ 2.144.758,76

CN= Capitale o patrimonio netto
 AF=Attività fisse (Immobilizzaz. -
 Fondi amm)

Trend indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio



Il quadro tendenziale applicato agli anni 2005/2007 ha tenuto conto della legislazione vigente e dell'evoluzione attesa per l'anno 2004.

Le retribuzioni sono state valutate incorporando gli effetti correlati al rinnovo del contratto per il biennio 2004/2005 secondo quanto previsto dalla legge finanziaria 2004.

Il numero di dipendenti a tempo indeterminato è ipotizzato sostanzialmente invariato per l'intero periodo revisionale, mentre il numero di dipendenti a tempo determinato potrà variare solo con l'approvazione ed il finanziamento di nuovi progetti.

La spesa per consumi intermedi è stata valutata sulla base del tasso di crescita programmato.

Il Direttore Generale
Dr. Nazareno Renzo Brizioli

