

**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DEL LAZIO E DELLATOSCANA
“M. ALEANDRI”**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n.287..... del17.06.2016.....

OGGETTO: Bilancio Economico di Previsione Pluriennale per l'esercizio 2016 – 2017 - 2018

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 F.to Dott. Antonio Cirillo

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

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

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della legge 69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 20.06.2016.

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to (Sig.ra Eleonora Quagliarella)

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

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”

Visto il Decreto Legislativo 26 giugno 2012 n. 106 “Riorganizzazione degli Enti vigilati dal Ministero della Salute a norma dell’art.2 della legge 4 novembre 2010 n. 183”;

Vista la legge della regione Lazio del 29.12.2014 n. 14 e la Legge della regione Toscana del 25.07.2014 n. 42 “ratifica dell’intesa tra la regione Lazio e la Regione Toscana per l’adozione del nuovo testo legislativo recante il riordino dell’Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana;

Preso atto che con nota del 15 aprile 2016 la Regione Lazio –Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali- ha evidenziato che in assenza della conferenza programmatica prevista dalla normativa regionale, la cui convocazione è concisa con la fase di passaggio degli organi istituzionali, e nelle more del completamento della definizione dei nuovi assetti istituzionali, l’Istituto possa preordinare la propria pianificazione triennale 2016/2018 “ *proiettandola nell’alveo degli indirizzi definiti dalla Conferenza programmatica per il 2015 e recepiti dai documenti di programmazione 2015-2017*”

Preso atto altresì che la nota sopra citata recita altresì :*”Al momento del completamento del quadro dei nuovi organi sarà cura del CDA concordare con la nuova direzione aziendale l’aggiornamento del percorso di programmazione, prevedendo eventualmente una seduta straordinaria del CDA allargata ai rappresentanti delle due regioni.”*

Preso atto che, tra gli obietti approvati con decreto del Commissario ad acta della Regione Lazio n. 506 del 28/10/2015 riferiti all’anno 2015 era stato indicata la elaborazione ed attuazione nel triennio di un piano di riorganizzazione dell’Istituto che tenga conto della necessità di uniformare e armonizzare l’erogazione delle prestazioni;

che con deliberazione n. 1 dell’8 gennaio 2015 è stato approvato da questa Direzione la deliberazione avente ad oggetto: “Regolamento di organizzazione interna”,

che il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 1 del 9 gennaio 2015 ha approvato la nuova organizzazione nel testo approvato dal direttore Generale con la delibera sopra citata;

che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 106 del 17 marzo 2015 è stato approvato il bilancio pluriennale 2015-2016-2017 riportando negli anni gli effetti conseguenti alla riorganizzazione;

che a seguito del protrarsi delle procedure conseguenti alla nomina dei nuovi Organi Aziendali gli effetti economici della riorganizzazione si avranno presumibilmente negli anni 2017-2018;

Preso atto che bilancio preventivo economico annuale per l’esercizio 2016 è stato predisposto secondo l’apposito schema di bilancio previsto all’allegato 2 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118;

Rilevato di dover utilizzare, per il bilancio economico di previsione pluriennale 2016 – 18 , il medesimo schema previsto dal Decreto Legislativo n. 118/11 per il bilancio preventivo economico annuale per l’esercizio 2016 ;

Ritenuto di dover approvare il bilancio economico preventivo pluriennale per l' esercizio 2016/2018 in ottemperanza alla direttiva regionale sopra indicata riportando gli effetti economici della riorganizzazione negli anno 2017 e 2018 dando atto che le spese sono state previste tenendo conto dello stato della gestione al 31.12.2015.

PROPONE

di approvare la seguente bozza di Bilancio Economico di Previsione pluriennale 2016/2018

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

IL DIRETTORE GENERALE f.f.

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2016/2018";

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo

DELIBERA

di approvare il Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2016 /2018;

di dare atto che il Bilancio Economico di Previsione Pluriennale 2016/2018 è stato predisposto secondo l'apposito schema di bilancio previsto all'allegato 2 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118;

di trasmettere il presente atto al Collegio dei Revisori per la relazione di competenza;

di trasmettere il presente atto unitamente al bilancio al Consiglio di Amministrazione per la relativa adozione.

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

Bilancio triennale di previsione 2016 - 2018

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	34.827.746	34.763.396	34.493.396
a) Contributi in c/esercizio dallo Stato	28.623.396	28.623.396	28.623.396
b) Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	0	0	0
c) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	0	0	0
d) Contributi in c/esercizio - extra fondo	657.000	510.000	190.000
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	190.000	190.000	190.000
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	467.000	320.000	0
3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0
4) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0
e) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.547.350	5.630.000	5.680.000
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	700.000	700.000	700.000
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Ministero - altro	4.558.850	4.600.000	4.600.000
4) da Regioni	63.500	100.000	150.000
5) da Unione Europea e altri Stati			
6) da altri soggetti pubblici	225.000	230.000	230.000
7) da privati	0	0	0
f) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie	1.800.000	1.850.000	1.900.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	600.000	600.000	600.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati	0	0	0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia	0	0	0
d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro	1.200.000	1.250.000	1.300.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	700.000	700.000	700.000
6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.300.000	1.300.000	1.300.000
7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
8) Altri ricavi e proventi	11.000	11.000	11.000
Totale A)	38.638.746	38.624.396	38.404.396
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

1) Acquisti di beni	2.621.500	2.621.500	2.621.500
a) Acquisti di beni sanitari	2.550.000	2.550.000	2.550.000
b) Acquisti di beni non sanitari	71.500	71.500	71.500
2) Acquisti di servizi sanitari	777.200	924.957	1.838.297
a) Acquisti prestazioni sanitarie	0	0	0
b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)	0	0	0
c) Rimborso assegni e contributi sanitari	0	0	0
d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	0	0	0
e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	777.200	924.957	1.838.297
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.170.000	3.020.000	3.020.000
a) Servizi non sanitari	2.400.000	2.300.000	2.300.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	600.000	600.000	600.000
c) Formazione	170.000	120.000	120.000
4) Manutenzione e riparazione	1.966.000	1.750.000	1.500.000
5) Godimento di beni di terzi	250.000	250.000	250.000
6) Costi del personale	25.315.447	25.200.000	24.200.000
7) Oneri diversi di gestione	810.000	810.000	810.000
8) Ammortamenti	1.812.500	1.812.500	1.812.500
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	152.500	152.500	152.500
b) Ammortamenti dei fabbricati	950.000	950.000	950.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	710.000	710.000	710.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	200.000	200.000
10) Variazione delle rimanenze	27.104	27.104	27.104
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	25.021	25.021	25.021
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	2.083	2.083	2.083
11) Accantonamenti	0	300.000	500.000
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0
c) Altri accantonamenti	0	300.000	500.000
Totale B)	36.949.751	36.916.061	36.779.401

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.688.995	1.708.335	1.624.995
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5	5	5
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	150.000	100.000	100.000
Totale C)	(149.995)	(99.995)	(99.995)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	0		0
2) Svalutazioni	0		0
Totale D)	0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	0		0
a) Plusvalenze	0		0
b) Altri proventi straordinari	0		0
2) Oneri straordinari	0		0
a) Minusvalenze	0		0
b) Altri oneri straordinari	0		0
Totale E)	0		0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.539.000	1.608.340	1.525.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	1.539.000	1.608.340	1.525.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.250.000	1.268.000	1.250.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	264.000	315.340	250.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0		0
d) IRAP relativa ad attività commerciali	25.000	25.000	25.000
2) IRES	0		0
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0		0
Totale Y)	1.539.000	1.608.340	1.525.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0