



GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 14/01/2011

=====

ADDI' 14/01/2011 NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, VIA CRISTOFORO COLOMBO 212 ROMA, SI E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE COSI' COMPOSTA:

POLVERINI	Renata	Presidente	FORTE	Aldo	Assessore
CIOCCHETTI	Luciano	Vice Presidente	LOLLOBRIGIDA	Francesco	"
ARMENI	Fabio	Assessore	MALCOTTI	Luca	"
BIRINDELLI	Angela	"	MATTEI	Marco	"
BUONTEMPO	Teodoro	"	SANTINI	Fabiana	"
CANGEMI	Giuseppe Emanuale	"	SENTINELLI	Gabriella	"
CETICA	Stefano	"	ZAPPALA'	Stefano	"
DI PAOLANTONIO	Pietro	"	ZEZZA	Maria	"

ASSISTE IL SEGRETARIO: Paolo IACONIS

***** OMISSIS

ASSENTI: MATTEI - SENTINELLI - ZEZZA

DELIBERAZIONE N. 1

Oggetto:

Approvazione del "Bilancio di Esercizio 2009" dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana di cui alla Deliberazione del C.d.A. n. 5 del 21/06/2010



1

14 GEN. 2011, RZ

Oggetto: *Approvazione del "Bilancio di Esercizio 2009" dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana di cui alla Deliberazione del C.d.A. n. 5 del 21/06/2010.*

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA della Presidente della Regione Lazio;

VISTA la Costituzione della Repubblica Italiana;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6, recante la "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza e al personale regionale", nonché successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1, e successive modificazioni ed integrazioni, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale;

VISTO il Decreto della Presidente della Regione Lazio n. T0288 del 21 giugno 2010 che riserva alla stessa le competenze inerenti al settore organico di materie relative alla Salute;

VISTA la legge regionale 6 agosto 1999, n. 11 concernente: "*Riordino dell'Istituto Zooprofilattico della 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 all'art. 23 della suddetta legge vengono elencati 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;



1 14 GEN. 2011 62

PRESO ATTO che il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana ha adottato in data 21/06/2010 la deliberazione n. 5 concernente "Bilancio di esercizio 2009 - Adozione" parte integrante e sostanziale del presente atto;

PRESO ATTO, altresì, che il documento risulta integralmente acquisito agli atti con prot. n. 12435/08/02 del 03/11/2010, in quanto trasmesso con nota del Presidente del C.d.A. dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 6264 del 22/06/2010;

PRESO ATTO che la Regione Toscana ha espresso parere favorevole sul provvedimento sopra specificato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 849 del 27/09/2010 e trasmessa con nota prot. n. AOO-GRT/280250/Q.110.040 del 02/11/2010;

CONSIDERATO che con nota rif. prot. n. 22368 del 15/11/2010 del responsabile del procedimento ai sensi della determinazione n. D3709/2008 e successiva determinazione di integrazione n. D2413/2009, è stato richiesto al Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Risorse Umane e Finanziarie del S.S.R. il parere di competenza in merito all'adozione del bilancio di esercizio 2009, di cui alla Delibera del C.d.A. n. 5 del 21/06/2010;

PRESO ATTO, altresì, che l'Area Risorse Finanziarie della Direzione Regionale Risorse Umane e Finanziarie del S.S.R. ha espresso parere favorevole sul provvedimento sopra specificato con nota rif. prot. n. 28068 del 22/11/2010;

RITENUTO, per quanto sopra esposto, ai fini dell'esercizio delle funzioni di vigilanza e controllo di cui all'art. 22, comma 2 della legge regionale n. 11 del 6 agosto 1999 e successive modificazioni e integrazioni, di approvare la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana n. 5 concernente "Bilancio di esercizio 2009 - Adozione", adottata in data 21/06/2010;

ATTESO che la presente deliberazione non è soggetta a concertazione con le Parti Sociali;

all'unanimità,

DELIBERA

per le motivazioni richiamate nelle premesse:

di approvare il "Bilancio di esercizio 2009 - Adozione" dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana di cui alla Deliberazione del C.d.A. n. 5 del 21/06/2010 parte integrante e sostanziale del presente atto;









Pagina 3/4 *A*



1

14 GEN. 2011, *pe*

Il presente provvedimento sarà trasmesso all'Assessore al Diritto alla Salute della Regione Toscana, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, al Coordinatore del Nucleo di Valutazione ed al Direttore Generale dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale per il seguito di competenza .

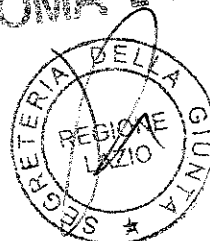
- 
 parere Reg Toscana
- 
 Delib Reg Toscana
 approvazione bilancio
- 
 parere area risorse
 finanz
- 
 Delib CdA 5
 21_06_2010
- 
 Delib DG 358
 15_06_2010
- 
 all DG 358
 15_06_2010
- 
 all2 DG 358
 15_06_2010
- 
 verb 28 18_06_2010

IL PRESIDENTE: F.to Renata POLVERINI

IL SEGRETARIO: F.to Paolo IACONIS



ROMA 28 GEN. 2011



Assenti

Assenti

Assenti

Assenti



ALLEG. alla DELIB. N. ¹⁰²

DEL 4 GEN. 2011

REGIONE TOSCANA
Giunta Regionale



Direzione Generale diritto alla salute
e politiche di solidarietà

Settore Servizi di Prevenzione in Sanità
pubblica e Veterinaria

AOO-GRT Prof. n. 280250 / Q.110.040
da citare nella risposta

Data: 02/11/2010

Allegati:

Risposta al foglio del: n.

Oggetto:

Controllo degli atti dell'Istituto Sperimentale delle regioni Lazio e Toscana: espressione parere.

Alla Regione Lazio

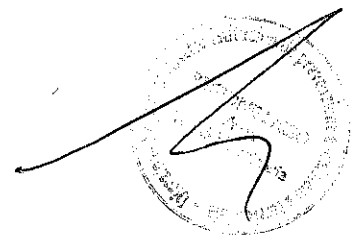
c.a Dirigente dell'Area Sanità Veterinaria
Direzione regionale politiche della prevenzione
e dell'assistenza sanitaria territoriale
Dr. Ugo La Marta
SEDE

Si comunica che con D.G.R. n.849 del 27.09.2010 è stato espresso parere favorevole, ai sensi dell'articolo 23 comma 2 della L.R. 44 del 29 luglio 1999, sui seguenti provvedimenti adottati dall'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana: bilancio d'esercizio anno 2009.

Responsabile Settore
(Dssa. Emanuela Balocchini)

E. Balocchini

Carla Testa
☎ 055-4385258 ☎ 055-438500
✉ carla.testa@regione.toscana.it



50139 Firenze, Via T. Alderotti, 26/N
<http://www.regione.toscana.it>
<http://www.sanita.toscana.it>



ALLEG. alla DELIB. N. ¹ ^{BR}
DEL 14 GEN. 2011



**REGIONE TOSCANA
GIUNTA REGIONALE**



ESTRATTO DAL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 27-09-2010 (punto N. 13)

Delibera

N.849

del 27-09-2010

Proponente
DANIELA SCARAMUCCIA

DIREZIONE GENERALE DIRITTI DI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE

Pubblicità/Pubblicazione: Atto soggetto a pubblicazione integrale (PBURT/BD)

Dirigente Responsabile: Andrea Leto

Estensore: Alessandro Millo

Oggetto:

Istituto Zooprofilattico Sperimentale Lazio e Toscana. Bilancio d' esercizio 2009. Espressione parere favorevole ai sensi art. 23, comma 2, della L.R. 29 Luglio 1999 n. 44.

Presenti:

**ENRICO ROSSI
LUCA CECCOBAO
GIANNI SALVADORI
STELLA TARGETTI**

**SALVATORE ALLOCCA
ANNA MARSON
DANIELA SCARAMUCCIA**

**ANNA RITA BRAMERINI
RICCARDO NENCINI
GIANFRANCO SIMONCINI**

Assenti:

CRISTINA SCALETTI

ALLEGATI N°: 1

ALLEGATI:

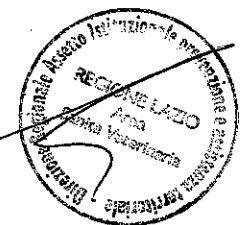
<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo di trasmissione</i>	<i>Riferimento</i>
A	Si	Cartaceo+Digitale	Allegato A

STRUTTURE INTERESSATE:

<i>Tipo</i>	<i>Denominazione</i>
Direzione Generale	DIREZIONE GENERALE DIRITTI DI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE

Note:

ERRATA CORRIGE: nel frontespizio, alla Pubblicità/Pubblicazione leggasi "atto soggetto a pubblicazione su Banca Dati (PBD)" anziché "atto soggetto a pubblicazione integrale (PBURT/BD)".



LA GIUNTA REGIONALE

Visto l'art. 23, comma 2, della L.R. 29 luglio 1999 n. 44, e successive modificazioni, che 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 bilancio d'esercizio;

Esaminato il provvedimento n. 5 del 21 giugno 2010 con cui il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio ha adottato il bilancio d'esercizio dell'anno 2009, predisposto dal Direttore generale ai sensi della L.R. 44/99;

Preso atto della relazione del Direttori amministrativo al bilancio d'esercizio dell'Istituto;

Preso atto del verbale del Collegio dei revisori n.28 del 18 giugno 2010 che esprime parere favorevole sull'approvazione del bilancio d'esercizio dell'anno 2009;

Visto il decreto legislativo 30 giugno 1993 n. 270 "Riordino degli istituti zooprofilattici sperimentali a norme dell'art.1 comma1 lett. h) della legge 23 ottobre 1992, n 421"

A VOTI UNANIMI

DELIBERA

1. di esprimere parere favorevole, ai sensi dell'art. 23, comma 2, della L.R. 29 luglio 1999 n. 44, "Riordino dell'Istituto Zooprofilattico sperimentale delle regioni Toscana e Lazio" e successive modificazioni, sul provvedimento n. 5 del 21 giugno 2010 con cui il Consiglio di amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle regioni Toscana e Lazio ha adottato il bilancio di esercizio dell'anno 2009 (Allegato A);

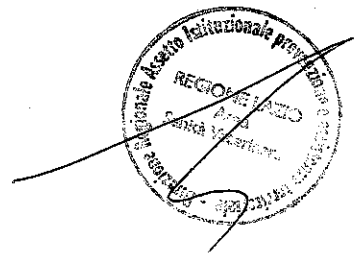
2. di trasmettere il presente atto alla Regione Lazio, a cura del competente Settore della Direzione Generale diritto di cittadinanza e coesione sociale, per la definitiva approvazione dei provvedimenti dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Toscana e Lazio;

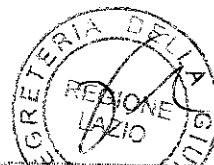
Il presente atto, soggetto a pubblicazione ai sensi dell'art. 18, comma 2, lett. a) della L.R. 23/2007, in quanto conclusivo del procedimento amministrativo regionale, è pubblicato integralmente sulla banca dati degli atti amministrativi della Giunta regionale.

SEGRETERIA DELLA GIUNTA
IL DIRETTORE GENERALE
ANTONIO DAVIDE BARRETTA

Il Dirigente Responsabile
ANDREA LETO

Il Direttore Generale
BEATRICE SASSI





REGIONE
LAZIO

Dipartimento Programmazione Economica e Sociale
Direzione Programmazione e Risorse del Servizio Sanitario Regionale
Area Risorse Finanziarie

Area...DB/07/04.....

Roma, lì *22.11.2010*

Prot. N. *28068*

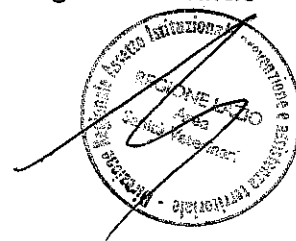
Alla Direzione Regionale Assetto Istituzionale,
prevenzione e assistenza territoriale
Area Sanità Veterinaria - DB/08/02

SEDE

Oggetto: Controllo degli atti dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana – Parere ai sensi delle Determinazioni Dipartimentali n. D3709 del 27/10/2008 e n. D2413 del 04/08/2009 - BILANCIO D'ESERCIZIO 2009.

Con riferimento alla procedura prevista dalle determinazioni dipartimentali di cui all'oggetto, si rappresenta quanto segue:

1. Il Bilancio d'esercizio anno 2009 adottato dal Direttore Generale dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, con deliberazione n. 358 del 15/06/2010 n. 3 evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 60.210;
2. Il Collegio Sindacale attesta, nella propria relazione, il rispetto dei principi previsti dal Codice Civile per la redazione del bilancio d'esercizio ed esprime parere favorevole all'approvazione;
3. Nel bilancio in esame è indicato quale finanziamento derivante dal Fondo Sanitario Nazionale, l'importo di € 24.669.152,00; Tale importo corrisponde al fondo attribuito all'Istituto in argomento nella proposta del Ministro del lavoro, della salute e delle politiche sociali di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano delle disponibilità finanziarie destinate al Servizio sanitario nazionale per l'anno 2009, sulla quale la "Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato e le Regioni e Province Autonome" ha espresso intesa.



Tutto ciò premesso si ritiene di poter esprimere, per quanto di propria competenza, parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio 2009 dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana.

IL DIRIGENTE DELL'AREA
(Fabrizio Ferri)

IL DIRETTORE REGIONALE VICARIO
(Luca Casertano)



Prot. N. _____

ALLEG. alla DELIB. N. 1 02
DEL 14 GEN. 2011

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana

Estratto dal verbale della seduta del 21 giugno 2010

L'anno 2010 il giorno 21 del
mese di giugno alle ore
12,30 - presso la sede dell'Istituto Zooprofilattico
Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana, si è riunito il Consiglio di
Amministrazione così composto:

Marrucci Pier Luigi	Presidente
Pascale Alfonso	Vice Presidente
Forlani Emmanuele	Componente
Ralli Luciano	Componente
Tellarini Vittorio	Componente

Assistono:

Brizioli Nazareno Renzo	Direttore Generale
Cirillo Antonio	Direttore Amministrativo
Rosati Remo	Direttore Sanitario

Partecipano alla riunione il Dott. Mario Bacherini, Presidente il Collegio dei Revisori e la Dott.ssa Roberta De Felice, componente il Collegio dei Revisori.

(omissis)

Assenti: Ralli Luciano.

DELIBERAZIONE N. 5

OGGETTO: Bilancio di esercizio 2009 - adozione.

**Direzione Regionale Assetto Istituzionale,
Previdenza e Assistenza Territoriale**

Il Direttore
dott.ssa Miriam Clorini





Delibera del C.A. n. 5 del 21 giugno 2010

Oggetto: **Bilancio di esercizio 2009 - adozione.**

Il Consiglio di Amministrazione

- Visto il decreto legislativo n. 270 del 30.6.1993 concernente il riordino degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali;
- Visto l'art. 9, lettera f) della legge regionale del Lazio n. 11/1999 e della legge regionale della Toscana n. 44/1999 e successive modificazioni ed integrazioni, concernenti l'attribuzione al Consiglio d'Amministrazione della competenza ad adottare, tra l'altro, il bilancio d'esercizio dell'Istituto predisposto dal Direttore generale;

Vista la deliberazione del Direttore Generale n. 358 del 15 giugno 2010 concernente: Bilancio economico patrimoniale dell'esercizio 2009;

Visto il verbale del Collegio dei Revisori n. 28 del 18 giugno 2010 che ritiene il bilancio conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

- Preso atto della Relazione di attività 2009 del Direttore Generale, della relazione al Bilancio del Direttore amministrativo, nonché della nota integrativa allegata al Bilancio, da cui si evincono le principali cause che hanno consentito all'Istituto di confermare sostanzialmente il risultato gestionale positivo manifestatosi già nell'esercizio precedente;
- Preso atto altresì del documento proposto dal Presidente (All.A) e fatte proprie le valutazioni e proposte ivi contenute, in ordine all'attività svolta ed ai documenti contabili, previo puntuale esame della Relazione di attività presentata dal Direttore Generale e dei formali atti di approvazione del Bilancio d'esercizio;
- Dopo ampia discussione, nel corso della quale i Consiglieri concordano con le valutazioni e le proposte avanzate dal Presidente;
- Ritenuto quindi opportuno procedere alla adozione del bilancio d'esercizio 2009

DELIBERA

- 1) di adottare il bilancio di esercizio 2009 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 358 del 15 giugno 2010;

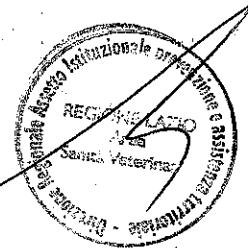
di dare atto che vengono allegati al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 358 del 15 giugno 2010.





con allegata la relazione del Direttore Amministrativo e tutti i documenti contabili previsti dalla legge (All. B), il verbale del Collegio dei Revisori n. 28 del 18 giugno (All. C)

- 3) di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio, cui compete la funzione di vigilanza e di controllo ai sensi dell'art.22 delle Leggi regionali richiamate in premessa per la definitiva approvazione.





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

Il Presidente Pier Luigi Marrucci

Firmati

Il Segretario Verbalizzante
Dott. Antonio Cirillo

Per copia conforme all'originale

IL FUNZIONARIO INCARICATO
Dott. Guerrino Gambetti

Roma, _____

Prot. N. _____

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

Per copia conforme all'originale
IL SEGRETARIO

Roma, _____

**Direzione Regionale Assetto Istituzionale,
Prevenzione e Assistenza Territoriale**
Il Direttore
dott.ssa Miriam Cipriani





Bilancio d'esercizio 2009
Relazione sull'attività svolta nel 2009
Obiettivi 2009 assegnati al Direttore Generale

Valutazioni e determinazioni del Consiglio d'Amministrazione

I documenti che il Direttore Generale sottopone alle valutazioni del Consiglio, per le successive determinazioni, sono la Relazione sull'attività svolta nel 2009, il Bilancio d'Esercizio 2009 (comprensivo di tutti gli allegati di legge, della Relazione del Direttore Amministrativo e della Nota Integrativa) ed il verbale del Nucleo di Valutazione al fine di esprimere il parere di competenza in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati al Direttore Generale per il 2009,

Il complesso di tali atti, tra essi formalmente distinti ma oggettivamente collegati, consente al Consiglio di svolgere una valutazione complessiva e quindi di esprimere un giudizio di ordine generale, prescindendo dalla formale distinzione degli atti di approvazione, di espressione di parere, di presa d'atto.


Sulla base di tale criterio può tornare utile seguire l'impostazione che il Direttore Generale ha dato alla propria Relazione, in quanto espone a tutto campo l'attività svolta dall'Istituto, le relative problematiche, le prospettive.

I primi riferimenti riguardano la coerenza con gli atti di indirizzo, approvati da questo Consiglio con deliberazione del 19 dicembre 2008, a seguito delle risultanze della Conferenza programmatica con le Regioni Lazio e Toscana; inoltre è opportuno fare riferimento al documento approvato dal Consiglio, in data 11 febbraio 2010, finalizzato all'approvazione degli atti previsionali finanziari e programmatici. In tale documento sono già contenute alcune valutazioni in merito alla gestione 2009 (confortati anche da quanto emerso nella conferenza programmatica del 10 dicembre 2009), fermo restando che una più compiuta analisi deve essere fatta quando, ed è quello che facciamo oggi, si approvano i formali atti relativi alla gestione di tale anno.

Tutto ciò premesso si possono esprimere le considerazioni che seguono.

Per quanto concerne l'attività corrente vengono presentati i dati delle determinazioni analitiche complessive che ammontano a 1.960.629, con una diminuzione di circa 90.000 rispetto all'anno precedente, confermando il trend già rilevato per il 2008. Le motivazioni addotte appaiono ragionevoli, anche con riferimento al positivo impatto dei piani di profilassi relativi alla brucellosi e alla leucosi, in presenza, invece, di un fenomeno da approfondire che riguarda la diminuzione dell'attività diagnostica delle Sezioni territoriali. Appare evidente quindi la necessità di un rilancio di tale attività, anche con l'adozione di uno specifico piano, che veda protagoniste le Sezioni la cui attività deve essere valorizzata anche nei rapporti con il territorio e con le categorie di riferimento.

Relativamente alla sanità animale, nella relazione si coglie l'importante lavoro svolto, considerando che un esame del solo numero assoluto delle determinazioni effettuate può portare a giudizi fuorvianti sulla qualità dell'azione svolta, per garantire il raggiungimento degli obiettivi posti. Significativi, a tal proposito, sono i dati relative alle varie tipologie di attività (BSE, influenza aviaria, blue-tongue, MVS, TBC bovina, WND).



Analogo giudizio positivo riguarda l'igiene e controllo degli alimenti di origine animale in quanto le relative attività vengono esposte puntualmente, anche con riferimento agli indirizzi dati.

Per quanto concerne le produzioni zootecniche ed il benessere animale, la relazione del Direttore espone, con chiarezza, quanto fatto anche per il recupero dei rapporti con il mondo produttivo (era questo uno degli obiettivi posti), rilevando comunque come i risultati siano ancora inferiori alle attese. La questione, per la sua importanza strategica, necessita di opportuni approfondimenti, anche ipotizzando di affrontare l'argomento in una specifica seduta, al fine di non disperdere o intaccare il patrimonio di legami con territorio che ha sempre caratterizzato l'Istituto. La riflessione dovrà essere svolta a tutto campo, a partire dal modello organizzativo nelle Sezioni territoriali, delle quali la Relazione dà conto con apprezzabile puntualità.

Una considerazione particolare merita la valutazione delle performances con particolare riferimento al progetto che si sta portando avanti con la Scuola Superiore S. Anna di Pisa, progetto sul quale si è giustamente fatto un importante affidamento per consentire all'Istituto di eliminare criticità e progredire quindi in termini di efficienza e di efficacia. E' questa una occasione da non perdere o sottovalutare, già a partire dall'anno corrente, anche per un proficuo lavoro del Controllo di Gestione e del Nucleo di Valutazione, finalizzato anche a supportare l'attività degli organi dell'Istituto, per lavorare meglio e consentire una più consapevole definizione delle strategie.


Per quanto riguarda il bilancio sociale si rimanda alle considerazioni di merito svolte, in più occasioni, lo scorso anno. In questa sede è opportuno confermare l'impegno che il bilancio sociale 2009 sia redatto nei prossimi mesi, per poter quindi presentare tale bilancio con idonee iniziative.

Viene inoltre apprezzato il lavoro svolto in merito a qualità-formazione-ricerca coerente con gli indirizzi deliberati.

In merito ai centri di referenza nella relazione si dà conto dei compiti e delle attività svolte per ciascuno di essi. E' una attività molto importante, che evidenzia il riconoscimento, soprattutto da parte del Ministero per conto del quale tale attività viene sostanzialmente svolta, delle competenze e delle professionalità presenti nell'Istituto.

Per quanto concerne l'espressione del parere in ordine al raggiungimento degli obiettivi, la relazione del Direttore ed il verbale n. 57/2010 del Nucleo di Valutazione offrono sufficienti elementi per poter esprimere un parere favorevole, anche tenendo conto dell'impegno organizzativo dedicato allo svolgimento di ben 9 pubblici concorsi. E' peraltro da sottolineare, come già accennato in precedenza, che l'attività valutativa deve essere svolta dai vari soggetti in forma più scientifica e quindi meno personalistica. Si dovranno quindi adottare indicatori più puntuali, capaci di evidenziare maggiormente le criticità e consentire quindi di adottare i correttivi necessari. In tal senso è auspicabile che il progetto con il S. Anna consenta di offrire strumenti già per il 2010. Uno degli indicatori da adottare dovrebbe essere comunque quello dei tempi di risposta.

Una sottolineatura particolare merita la questione dei rapporti istituzionali, al fine di garantire che l'Istituto sia sempre più e meglio accreditato nei livelli internazionali, nazionali



e regionali. L'attività svolta è senz'altro positiva in quanto si è saputo cogliere, nel 2009, tutte le opportunità che si sono presentate.

La Relazione del Direttore presenta anche una valutazione delle attività delle strutture amministrative. Dare risalto alla macchina amministrativa, come ampiamente e più volte evidenziato anche lo scorso anno, significa riconoscerne l'importanza anche per l'attuazione di quella scientifica, derivante dall'attuazione dei programmi strategici e dei piani più propriamente tecnici. In tal senso il progresso, registrato negli anni passati, è proseguito nel 2009, nel contesto più generale di quel processo di aziendalizzazione sostanzialmente compiuto, ma che impone continui aggiornamenti. La struttura, come rilevato per il 2009, ha mostrato la capacità di recepire le innovazioni normative e gestionali che, anche in attuazione dei noti provvedimenti governativi, hanno creato a volte problemi non irrilevanti per l'attività dell'Istituto. Ciò non significa comunque non perseguire con continuità l'obiettivo di adeguare il modello organizzativo, per superare criticità sempre presenti.

In questa occasione, nel ribadire il giudizio sostanzialmente positivo già espresso nel 2009, si deve affermare che occorre anzitutto proseguire ogni sforzo affinché vengano soddisfatte le esigenze di adeguamento edilizio e strumentale nella sede centrale; inoltre occorre, una volta per tutte, superare i problemi, non dipendenti dalla volontà degli organi dell'Istituto, derivanti dalle quotidiane difficoltà derivanti dalla acquisizione di risorse già assegnate, per gravi ritardi nella effettiva assegnazione di tali risorse, con oneri finanziari assai gravosi e oggettivamente ingiustificabili.

Per quanto riguarda il Bilancio d'esercizio 2009 deliberato dal Direttore Generale con atto n. 358 del 15/06/2010, con allegate, tra l'altro, la relazione del Direttore Amministrativo e la Nota integrativa, si può innanzitutto affermare che, dalla lettura delle poste contabili, risulta la loro coerenza con le risultanze dell'attività svolta in precedenza evidenziate. Il bilancio 2009 si chiude con un avanzo di amministrazione di 60.210 euro, in diminuzione rispetto agli 818.149 dell'esercizio precedente. Peraltro è da tener presente che alla gestione 2009 sono stati tecnicamente imputati oneri derivanti dall'applicazione di disposizioni relative al personale, come meglio specificato in seguito. Ovviamente è meritevole di segnalazione il fatto che, comunque, anche la gestione 2009 si è chiusa con un segno positivo.

Per alcune valutazioni più specifiche in ordine alle poste contabili è opportuno prendere come riferimento anche la Relazione del Direttore Amministrativo, da cui traspare lo sforzo compiuto, pur in una situazione congiunturale non certo favorevole, per l'evoluzione organizzativa, con riscontri positivi anche sotto il profilo economico. Questa considerazione assume un particolare rilievo ove si consideri appunto l'attuale congiuntura e che le difficoltà economiche che attraversano il Paese possono allentare la vigilanza in tutte quelle attività che sono riferibili anche alla sicurezza alimentare.

In questa fase si può evidenziare il mantenimento dei significativi livelli delle entrate derivanti dalle attività a pagamento (696 mila Euro nel 2007, 839 nel 2008, 790 nel 2009).

Tutti i dati, per un quadro chiaro ed esaustivo per la valutazione, sono contenuti, in particolare, nella Nota integrativa che, oltre alle certificazioni di legge, espone considerazioni che riscontrano ovviamente anche quanto contenuto nella Relazione del Direttore Amministrativo.

Per ogni tipologia di utilizzo di risorse vengono esposte, oltre ai dati in confronto con l'esercizio precedente, le motivazioni degli scostamenti positivi o negativi.

Appaiono meritevoli di segnalazione i dati relativi alla situazione creditoria, in diminuzione rispetto al 2008, da 26,48 milioni di euro a 24,52. Nella nota sono elencati nel dettaglio tutte le voci che originano il fenomeno. In questa sede si possono segnalare i dati dei crediti dal



Ministero della salute (6,109 milioni di Euro), da Enti per le ricerche (6,967), dalla Regione Lazio (3,728), dal F.S.N. (2,763)

E' importante segnalare la stabilità del dato, anch'esso puntualmente dettagliato, del patrimonio netto, che passa da 29,87 milioni di euro a 29,73 e ciò in virtù dell'aumento dei contributi in c/capitale (1,42 milioni) e del fondo per incremento attrezzature (600 milioni) finanziato in gran parte con risorse proprie derivanti dalla gestione precedente.

Analogo fenomeno si rileva per la situazione debitoria (da 18,354 milioni di Euro a 18,495). Alcune poste contabili hanno natura puramente tecnica, quali gli oneri diretti e riflessi verso il personale a seguito del pagamento, nell'anno corrente, di competenze riferibili al 2009 (4,861 milioni di Euro); così come i debiti, fatturati ma non ancora a scadenza nell'esercizio, verso fornitori. Altri debiti significativi hanno origine da ricerche già effettuate e per le quali non si è ricevuto il relativo finanziamento, per 1,823 milioni di Euro.

Sull'argomento è meritevole di segnalazione il fatto che l'Istituto si è insistentemente attivato per avere l'accrédito delle somme derivanti dalla quota del FSN direttamente dal Ministero, senza transitare dalla Regione Lazio. Una soluzione definitiva non è stata, purtroppo, ancora trovata; in ogni caso, seppure in via eccezionale, al 31 dicembre non risultano debiti verso l'Istituto Tesoriere nel conto corrente passivo, pur in presenza, per il complesso della gestione 2009 di oneri finanziari, derivanti dai ritardi di accredito da parte del Ministero della Salute e della Regione Lazio (con conseguente ricorso alle anticipazioni di cassa), pari a 488 mila Euro, comunque in calo rispetto al 2008 (699 mila Euro).

In questa sede il Consiglio non può che ribadire il proprio impegno affinché tale situazione trovi una adeguata soluzione, in modo da garantire che alle assegnazioni di risorse facciano riscontro, in tempi ragionevoli, gli effettivi versamenti.

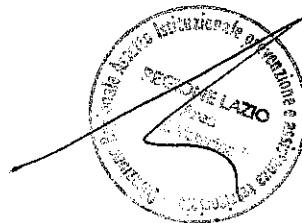
Una ultima considerazione deve essere fatta in merito all'aumento dei costi per il personale per 1,756 milioni di Euro: Tale dato deve peraltro essere letto considerando che il 2009 ha segnato la sostanziale conclusione del processo di stabilizzazione, con conseguenti assunzioni anche di personale dirigente, oltre alla erogazione degli aumenti al personale di comparto, in virtù di aumenti contrattuali. E' da rilevare che, a fronte di tali costi, comunque dovuti, non si è registrato un corrispondente incremento della quota del FSN (302 mila di Euro).

Sulla base di quanto sopra esposto può senz'altro ritenersi meritevole di approvazione il bilancio d'esercizio 2009.

Anche il Collegio Sindacale, con verbale n. 28 del 18/06/2010, ha ritenuto di esprimere parere favorevole per l'approvazione del bilancio, dopo averne compiutamente esaminato gli atti sia contabili che le relazioni e la nota integrativa. Ciò conferma il sostanziale giudizio positivo che, sul complesso della macchina organizzativa traspare sulla base di quanto finora osservato. Anche il Collegio, peraltro, ha evidenziato i rilevanti oneri finanziari, pur in calo rispetto all'anno precedente, ma sempre rilevanti.

In conclusione la Relazione del Direttore Generale esprime apprezzamenti per il buon lavoro svolto dal Direttore Sanitario, dal Direttore Amministrativo e da tutto il personale, esprimendo il proprio ringraziamento per l'impegno e la professionalità, con un particolare riferimento al dr. Brugnola, Direttore Amministrativo fino al 31 dicembre 2009. Un ringraziamento anche al Collegio Sindacale ed ai rappresentanti della Regione Lazio, dott. Della Marta e della Regione Toscana, dott. Leto, per la fattiva collaborazione e perché hanno saputo seguire, per quanto di competenza, l'attività dell'Istituto.

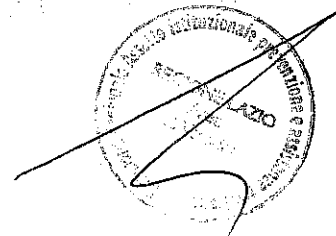
Il Consiglio ritiene di dover convintamente unirsi a tali ringraziamenti, non per un atto formale, quanto perché se il giudizio sull'attività 2009 è positivo, ciò è dovuto anche alla





collaborazione di tutti i soggetti, istituzionali e della struttura, con un merito da attribuire in forma collegiale.

Ovviamente il complesso delle criticità evidenziate nel presente documento saranno oggetto di opportuni approfondimenti nelle prossime settimane.





ALLEG. alla DELIB. N. 1 *fa*
 DEL 14 GEN. 2011

Att. B



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENT. LAZIO TOSCANA

Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411

Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO

Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 08887091007

Iscritta al Tribunale di n°

Camera di Commercio n°

Bilancio di esercizio

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO al 31/12/09 al 31/12/08

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI AN-

CORR. DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE

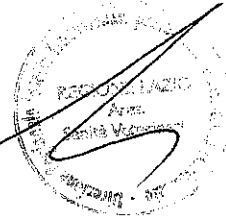
DELLA PARTE GIÀ RICHIAMATA

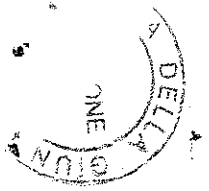
TOTALE (A).....

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO.....	0	0
2) COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'.....		
DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO.....	0	0
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI.....	357.796	320.588
> Programmi software	1.770.146,57	1.530.946,37
> F.do amm.to prog. softwar	1.412.350,22-	1.210.358,27-
7) ALTRE.....	51.351	50.782
> Diritti superficie-Lazina	73.316,22	73.316,22

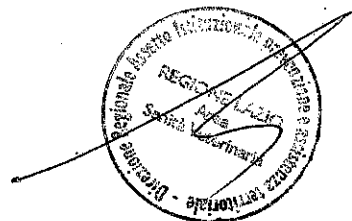




> f.do amm.to diritto super 21.965,54- 19.524,11-
TOTALE..... 409.147 374.380

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) TERRENI E FABBRICATI..... 22.282.300 18.472.907
> Terreni 2.410.920,73 2.410.920,73
> Fabbricati 27.863.283,93 23.310.783,86
> F.do amm.to fabbricati 7.991.904,51- 7.248.797,12-
2) IMPIANTI E MACCHINARIO..... 298.431 358.890
> Impianti e macchinari 3.300.665,41 3.223.793,51
> F.do amm.to impianti/macc 3.002.234,60- 2.864.903,69-
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI/COMMERCIALI. 1.597.148 1.576.056
> Attrezzature sanitarie 12.601.251,42 11.982.949,53
> F.do amm.to attrez.sanit. 11.004.103,25- 10.406.893,92-
4) ALTRI BENI..... 234.424 221.213
> Mobili e arredi 1.148.884,68 1.140.481,18
> Automezzi 336.236,81 269.705,95
> Biblioteca 620.533,85 608.310,14
> f.do amm.to mobili/arredi 1.001.218,76- 955.445,13-
> F.do amm.to automezzi 249.479,04- 233.528,88-
> F.do amm.to biblioteca 620.533,85- 608.310,14-
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI.. 1.326.541 4.388.324
> Immob. in corso lacina 0,00 2.460.544,05
> Immob. in corso Grosseto 1.322.680,17 1.322.680,17
> Imm.in corso Firenze 0,00 601.238,51
> Brevetti in corso 2.860,88 2.860,88





TOTALE..... 25.738.844 25.017.390

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

TOTALE.....

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)..... 26.147.991 25.391.770

G) ATTIVO CIRCOLANTE

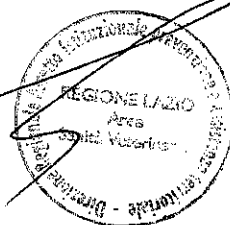
I. RIMANENZE

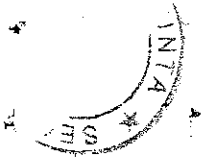
4) PRODOTTI FINITI E MERCI.....	208.465	226.276
> Rimanenze sanitarie	208.464,97	201.526,86
> Rimanenze non sanitarie	0,00	24.748,89
TOTALE.....	208.465	226.276

II. CREDITI VERSO

ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCC.....

1) CLIENTI.....	3.034.353	3.881.444
> Clienti pubblici	1.679.988,83	2.862.152,93
> Clienti privati	1.354.363,84	1.019.291,44
2) IMPRESE CONTROLLATE.....		
3) IMPRESE COLLEGATE.....		
4) CONTROLLANTI.....		
5) ALTRI.....	21.386.170	22.602.812
> Regione Lazio	3.728.356,90	4.644.716,70
> Regione Toscana	317.789,60	322.889,60
> Dipendenti c/anticipi	7.108,43	5.076,10
> Fatture da emettere	345.378,37	116.114,71
> Fatt. da emettere x ricer	216.291,61	216.291,61
> Fatt. da emettere piani.p	55.000,00	55.000,00



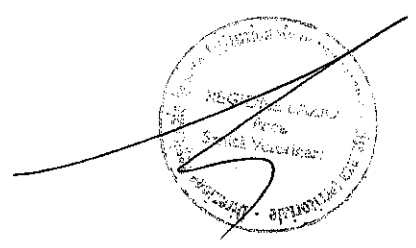


> F.S.N. Stato	2.763.228,32	4.061.130,00
> APAT - Recup. Bellucci	115.663,11	119.311,93
> ARPA PUGLIA	0,00	11.688,95
> ISPRA pers. in comando	18.250,77	0,00
> ASL RM/D Person. comando	4.734,90	0,00
> Min.poli.agric.per.comand	48.088,65	0,00
> Anticipi fatture ricerche	236.136,44	0,00
> Brucel.leucosi da rendic.	394.930,61	436.123,88
> Ministero della Salute	6.009.910,10	4.221.862,47
> Min. della Salute x ricer	20.000,00	20.000,00
> Min. Tesoro Contr. art/20	84.186,34	84.186,34
> Erario C/IVA A CREDITO	0,00	3.687,00
> Cred.v/banche x competenz	135,85	340,51
> Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.412,69	10.412,69
> Crediti V/INPS	11.177,66	0,00
> Anticipi dell'economo	118,00-	0,00
> Crediti v/Enti x ricerche	6.967.028,36	7.441.499,61
> Depos. cauzionali pagati	32.479,66	32.479,66
> Fondazione M.P.S. - Siena	0,00	800.000,00
TOTALE	24.420.523	26.484.256

TOTALE:

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

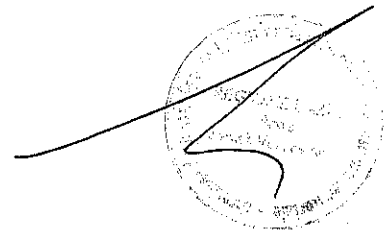
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	1.592.607	55.220
> Carta credito prepagata	181,02	569,85
> Cassiere Banca di Roma	1.535.111,82	0,00





> C/C Postale	49.368,33	54.521,79
> Pago/Bancomat - Visa	7.945,77	128,78
2) ASSEGNI.....		
3) DENARO E VALORI IN CASSA.....	29.134	33.442
> Cassa Economale Roma	8.628,30	11.010,08
> Cassa economale Pisa	1.146,00	2.150,95
> Cassa economale Rieti	1.477,32	1.805,60
> Cassa Economale Arezzo	2.288,40	2.037,07
> Cassa economale Latina	2.696,86	2.395,70
> Cassa economale Viterbo	1.831,60	1.839,20
> Cassa economale Firenze	1.892,87	1.687,00
> Cassa Economale Grosseto	1.488,56	195,13
> Cassa economale Siena	2.250,00	2.000,00
> Cassa contanti	870,64	3.099,15
> Cassa contanti Arezzo	203,38	245,35
> Cassa contante Grosseto	120,89	1.412,42
> Cassa contante Latina	2.485,02	1.463,98
> Cassa contante Pisa	398,98	189,50
> Cassa contante Rieti	801,81	494,33
> Cassa contante Siena	131,52	297,36
> Cassa contante Viterbo	422,06	426,71
> cassa assegni smarriti	0,00	692,76
TOTALE.....	1.621.741	88.662
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C).....	26.250.729	26.799.194

D) RATEI E RISCOI, CON SEPARATA INDI-





<u>CAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI</u>		
1) RATEI ATTIVI.....	0	452.267
> Ratei attivi	0,00	452.267,02
2) RISCOINTI ATTIVI.....	232.143	576.203
> Risc.attivi assicurazioni	85.429,43	81.145,19
> Costi anticipati	146.713,23	492.069,97
> Costi anti.x spese legali	0,00	2.988,28
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D).....	232.143	1.028.470
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D).....	52.630.863	53.219.434
Stato Patrimoniale - Attivo	52.630.863	53.219.434
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	al 31/12/09	al 31/12/08
A) PATRIMONIO NETTO.....		
I. FONDO DI DOTAZIONE.....	2.144.760	2.144.759
> Fondo di dotazione	2.144.760,16	2.144.758,76
II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI.....		
III. RISERVA DI RIVALUTAZIONE.....		
IV. RISERVA LEGALE.....		
V. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO.....		
VI. RISERVE STATUTARIE.....		
VII. ALTRE RISERVE.....	1.201.910	714.640
> Riser.utile beni acquisiti	1.137.266,95	0,00
> F.do di riserva	64.639,53	64.639,53
> Utile a nuovo-rinn.appar.	0,00	600.000,00



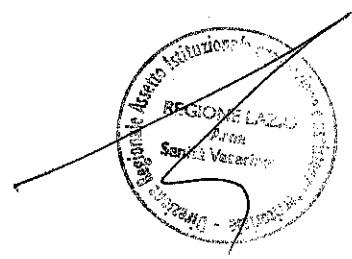


> Manutenz. Straordinarie	0,00	50.000,00
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	25.572.413	25.867.723
> Contr.c/capit.destinati	5.811.310,24	4.938.969,19
> Contr.c/cap.L.R.53/94 dest	0,00	56.233,54
> Con.c/capit.immobilizzaz.	16.182.703,84	13.842.268,17
> C/cap.Art20 L.67 non ammo	1.166.546,26	1.166.546,26
> C/capit.L.R.53/94 non amm	0,00	2.350.375,17
> Con.c/capit.Gross. autof.	9.729,21	9.729,21
> C/cap. Firenze non ammort	0,00	447.516,76
> Ristru.sede cntrale R.L.	0,00	6.551,76
> Contr. Min.Salute SOVI da	40.881,72	40.881,72
> Contr.R.L. imoria pesci GG	20.000,00	20.000,00
> R.L. scrapie	11.803,00	34.254,00
> R.T. medicina forense	42.622,40	19.290,40
> C/capit. L.53/94 da desti	182.101,72	182.101,72
> C/capit. BSE da dest. Fir	0,00	259.303,47
> R.L.Bioterror.strutture	331.430,00	331.430,00
> R.L. Bioterror.Apparecch.	84.910,00	84.910,00
> Progetto CEESA hard.soft.	205,20	0,00
> c/capit CSS da destinare	220.272,22	220.478,93
> contr.c/capit.Ittiop. PI	1.986,00	1.986,00
> Cont.c/capit.Epidemiol.SI	2.000,00	2.000,00
> Cont.c/capit.chimico FI	0,00	17.934,97
> Contr.R.T.appar.ICP-MS	57.000,00	57.000,00
> Contributo 7AUDIT	798,74	798,74



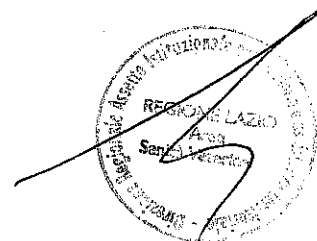


> C/cap. M.Sal.Knowledge	738.764,00	190.172,00
> C/cap. Mini.Sal.Fili.Alim	135.449,74	181.049,74
> R.L. medicina forense 08	51.954,97	70.212,36
> R.L. filiera latte ovi.POL	20.865,93	61.631,73
> R.T. salute acque.SAP	30.410,80	20.000,00
> R.T. prog. RISK - 8RSK	88.569,83	58.000,00
> Contr.Acquisto Rieti R.L.	56.498,35	56.498,35
> R.T.Attiv.gen.anim 8GEN	48.789,60	48.789,60
> F.do invest. Dip.Siena	0,00	1.061.000,00
> c/capit. da dest. 8PIS	7.117,94	7.117,94
> c/capit. SREC min.pol.agr	22.691,50	22.691,50
> Contr.c/cap. ARTERA 8PP1-2	205.000,00	0,00
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO.	658.839	327.957
> Utile a nuovo	658.839,49	327.957,12
IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO.	0	818.149
> Utile d'esercizio	0,00	818.149,32
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A).....	29.577.922	29.873.228
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) FONDI RISCHI.....		
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI.....	164.433	164.433
> F.do svalutazione crediti	164.433,46	164.433,46
ALTRI FONDI RISCHI	0	0
2) FONDI PER IMPOSTE.....	0	0
3) ALTRI ACCANTONAMENTI.....	2.967.102	3.723.362
> F.do acc.ris.agg.Org.Isti	0,00	130.433,08



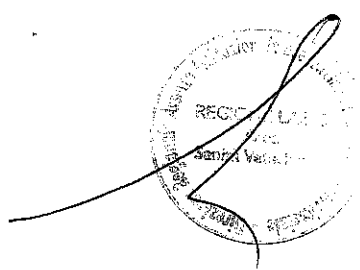


> F.do ricerche corr.final.	2.967.102,05	3.404.732,05
> F.do accant. Arretrati	0,00	188.197,14
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	3.131.535	3.887.795
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI		
LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI		
SCADENTI ENTRO L'ESERCIZIO SUCC.		
1) DEBITI VERSO BANCHE	83.053	6.993.921
> Deb.v/banche x competenze	83.052,56	176.435,84
> Banche c/c passivo	0,00	6.817.485,08
2) DEBITI VERSO FORNITORI	3.451.007	4.027.724
> Fornitori	3.164.183,84	3.341.343,56
> Percipienti	117.640,90	16.376,67
> Fatture da ricevere	169.182,59	670.003,63
3) DEBITI TRIBUTARI	1.024.076	669.189
> Sospeso Irpef cod. 1001	2.252,05	0,00
> Sospeso Add.le regionale	175,11	0,00
> Sospeso add.le comunale	86,20	0,00
> sospeso irpef 1004	860,18	0,00
> Erario c/Irpef cod. 1001	877.091,17	601.952,57
> Erario c/irpef cod.1040	1.200,00	12.592,57
> Erario c/irpef cod. 1004	82.347,32	33.734,16
> Add.le regionale	22.522,37	14.659,89
> Add.le comunale	6.965,56	5.501,52
> ERARIO /IVA DA VERSARE	37.323,43	3.200,47



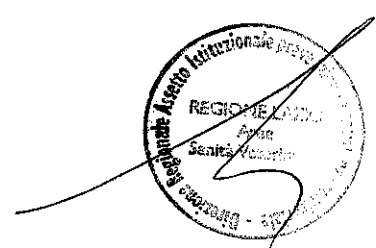


> IVA acq. intrac. istituz.	0,00	2.452,01-
4) DEBITI VERSO PERSONALE E ISTITUTI	4.861.827	4.494.707
> Competenze anno precedent	3.027.541,75	2.990.622,88
> Stra.prog.indet.anno prec	3.200,68	14.112,91
> Stra.prog.deter.anno prec	705,78	1.477,69
> Stra.ordi.indet.anno prec	8.766,22	14.931,66
> Stra.ordin.det.anno prece	2.479,48	6.478,99
> Missioni comparto AP	4.460,23	973,56
> Iscriz.corsi anno preced.	924,00	2.619,34
> Miss. Dirigenza anno prec	20.440,38	16.382,17
> Miss. tempo det. Anno prec	246,46	5.432,65
> Missioni Dir.Gen. anno Pr	1.089,52	369,90
> Missioni cococo anno Prec	4.225,26	1.357,53
> Missioni Dir.Sanit. A.Pre	508,76	1.609,37
> Missioni Presidente A.Pre	1.489,76	1.575,45
> Missioni C.Amm.anno prec.	0,00	615,20
> Missioni Nuc.Val. anno Pr	136,50	135,40
> Missioni Estero Anni Prec	2.002,10	1.169,82
> Miss. estero form an.prec	7.374,59	11.838,24
> Miss.anno prec.form.Itali	14.141,03	11.612,93
> Debiti V/asi RM B-Dir.Gen	156.816,42	156.816,42
> Tratt. sindacali F.V.M.	0,00	763,17
> RISCATTI CPS	25.338,32	25.409,37
> Ricongiunzione L. 29/79	1.131,51	1.044,90
> Onaosi	4.793,14	4.120,08



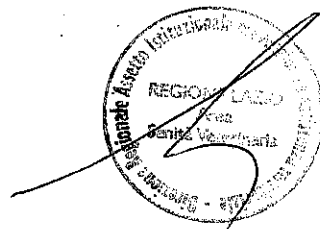


> F.do credito Cpdel 0,35%	6.007,94	5.226,13
> F.do credito Cps 0,35%	4.872,13	3.051,68
> Debiti Cpdel	563.584,56	492.747,89
> Debiti Cpdel Diret, Amm. vo	4.332,32	4.332,32
> F.do cred. Cpdel Dir. Amm. v	43,38	43,38
> Debiti Inps	4.251,63	6.758,63
> Debiti Cps	464.486,59	289.981,44
> Debiti Inpdap ex. inadel	102.692,78	97.351,84
> Debiti Enpdap	3.730,08	2.838,19
> Debiti Irap	286.722,35	210.685,62
> Debiti Inail	57.500,49	67.711,34
> Debiti ENPAV	24.908,03	15.927,10
> Trattenuta Inps 10%	35.489,22	19.845,41
> Tratt. Inail su coll. coor	8.755,53	0,00
> Trattenuta L. 662/96	6.637,64	6.736,23
DI PREVIDENZA E SOCIALE.....		
5) ALTRI DEBITI.....	2.206.902	2.154.880
> Deb. unità oper. da liquid	360.594,46	302.188,81
> Ded. Unità oper. ric. chiuse	1.823.153,32	1.823.153,32
> Clienti c/anticipi	22.138,76	17.398,49
> c./conto anticipi corsi	1.015,48	12.139,43
6) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	0	0
SCADENTI OLTRE L'ESERCIZIO SUCC.....		
1) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI.....	0	0
2) ALTRI DEBITI.....	6.869.002	14.144





> Anticipi FSN	6.854.858,00	0,00
> Depositi cauzionali ricev	14.144,32	14.144,32
TOTALE DEBITI (D)	18.495.867	18.354.565
E) RATEI E RISCOINTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SUI PRESTITI		
1) RATEI PASSIVI	9.927	6.909
> Ratei passivi ENPAV	9.927,14	6.909,43
2) RISCOINTI PASSIVI	1.355.402	1.096.937
> Ricavi anticipati ricerch	1.355.401,87	1.096.936,62
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	1.365.329	1.103.846
TOTALE PASSIVO/NETTO (A + B + C + D + E)	52.570.653	53.219.434
Stato Patrimoniale - Passivo	52.570.653	53.219.434
CONTI D'ORDINE	al 31/12/09	al 31/12/08
A) CONTI D'ORDINE ATTIVI		
1) BENI DI TERZI IN LEASING	0	0
3) IMPEGNI	50.000	86.528
> Fidejussione ban.concesse	50.000,00	50.000,00
> Beni propri c/o terzi	0,00	36.528,36
4) RISCHI		
TOTALE CONTI D' ORDINE ATTIVI (A)	50.000	86.528
Conti d'ordine	50.000	86.528
CONTI D'ORDINE	al 31/12/09	al 31/12/08
A) CONTI D'ORDINE PASSIVI		
1) DEPOSITARI BENI DI TERZI IN LEASING	0	0



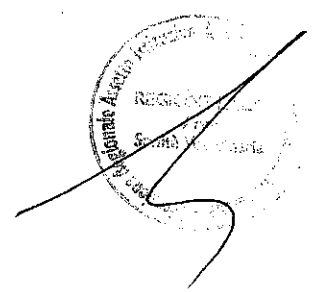


2) NOSTRI BENI PRESSO TERZI.....		
3) IMPEGNI	50.000	86.528
> Fidejussione ban.concesse	50.000,00	50.000,00
> Impegni terzi c/o di noi	0,00	36.528,36
4) RISCHI.....		
TOTALE CONTI D'ORDINE PASSIVI (A).....	50.000	86.528

Conti d'ordine	50.000	86.528
CONTO ECONOMICO	al 31/12/09	al 31/12/08

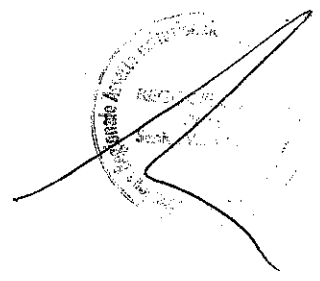
A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE		
PRESTAZIONI.....	5.124.467	5.382.446
> Piani profil. brucellosi	497.217,10	685.651,33
> Piani profil. leucosi	359.453,12	379.647,60
> Contributo L.432/98	53.961,49	53.485,97
> Contrib. D.I.04/99 art.4	118.318,58	103.455,85
> Entrate ricerca corrente	719.690,35	602.078,05
> Entrate ricerca finalizz.	332.027,23	396.040,49
> Entrate per piani vari	1.756.563,21	1.840.566,27
> Entrate per progetti	383.946,00	315.153,19
> Rett. costi. ricerche C/F	146.182,67	202.756,50
> Esami varie	237.531,90	162.511,92
> Esami RIA	23.987,22	21.257,74
> Esami Chimico	55.533,45	156.420,60
> Esami Sierologia	61.640,77	82.170,05
> Esami Virologia	214.005,24	227.519,72





> Esami Alimenti autocontr.	91.162,44	54.170,47
> Esami diagnostica	15.148,15	18.084,38
> Vaccini	19.537,95	29.344,13
> esami vari	6.181,26	22.335,54
> ESAMI ACCETTAZIONE	32.277,11	29.696,11
> ESAMI BIOTECNOLOGIE	102,24	99,74
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRO-		
DOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE		
SEMLAVORATI E FINITI	17.811,-	21.526
> Rimanenze iniziali sanit.	201.526,86-	180.796,26-
> Rimanenze iniz. non sanit.	24.748,89-	23.953,23-
> Riman. sanitarie finali	208.464,97	201.526,86
> Riman. finali non sanitari	0,00	24.748,89
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
A) VARI	384.790	887.176
> Tras.5% pers.x corsi form	0,00	2.000,00
> Rimborsi INAIL	4.148,52	1.471,07
> Rimborsi vari	28.745,83	2.649,31
> Rimb. contrib.pers.comand	187.576,78	115.759,09
> Recup. assenze dipendenti	71.775,62	72.181,12
> Recupero mensa	11.311,59	2.600,75
> tassa concorsi	4.517,52	23.503,57
> Corsi di aggiornamento	39.547,31	58.601,53
> Maggiori incassi fatture	29,39	73,67
> Insussistenze del passivo	27.095,96	471.806,44



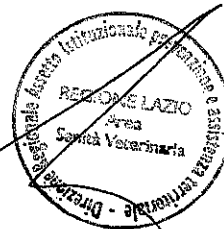


> Sopravvenienze attive	9.949,84	136.455,28
> Arrotondamenti attivi	79,00	31,38
> Abbuoni attivi	12,77	42,57
B) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	31.988.160	30.716.212
> Contributo esercizio FSN	24.669.152,00	24.366.967,00
> Trasf. Enti pubblici	101.000,00	0,00
> Trasferimenti da privati	120.000,00	0,00
> Con.centro refer. salmon.	140.000,00	246.000,00
> Contributo UOSC	2.040.230,91	1.701.901,77
> Contributo Bioterrorismo	110.000,00	187.000,00
> Contributo CSS	299.800,00	400.000,00
> contributo bse/bt	2.375.495,05	2.628.446,64
> Entrate x piani vari R.T.	744.963,81	649.206,34
> Quota capitale inv.finanz	1.387.517,91	536.690,57
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	37.479.606	37.007.360

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

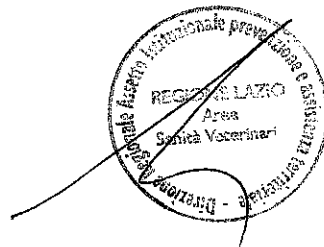
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI

CONSUMO E DI MERCI	2.447.778-	2.455.806-
> Acq.mater./prod.laborat.	2.319.203,86-	2.296.050,04-
> Acq.mater.laborat. econ.	5.890,08-	4.853,76-
> Acq. piccoli attrezzi	35.717,88-	27.859,74-
> Acq./manten. animali	31.617,03-	42.908,59-
> Acq.materie/prod.vaccini	5.143,60-	0,00
> Acq. materie sussidiarie	4,70-	0,00
> Acquisto imballaggi	5.691,32-	5.952,12-



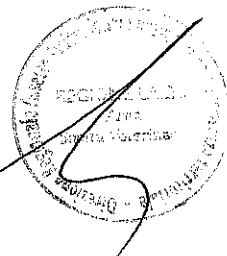
REITERIA

> Imballaggi f.do economato	1.508,22-	1.203,05-
> Acq.x attività commercial	4.763,40-	11.530,87-
> Acq. materiale CED	4.510,33-	915,59-
> Mater. pulizia e conviv.	173,28-	0,00
> Cancelleria e mater. CED	29.183,91-	59.468,09-
> Cancelleria -CED- f.do ec	4.369,91-	5.063,88-
7) PER SERVIZI.....	5.751.093-	5.223.128-
> Spedizioni e oneri dogana	10.207,83-	9.512,47-
> Sp. trasp. campioni Lazio	27.334,80-	30.877,80-
> Sp.trasp. campioni Toscan	108.000,00-	92.580,00-
> Veter.B.T. conv.R:Toscana	25.090,22-	13.862,00-
> Veter.B.T. conv.R. Lazio	12.013,56-	14.438,72-
> Manut.ripar.attr.re macch	927.469,29-	784.615,20-
> Manut.rip. locali/implan.	724.135,17-	566.485,72-
> Manut. strade e parchi	16.623,49-	30.480,31-
> Manut.rip.mob./macch.uff.	2.486,40-	1.793,84-
> Manut. ripar.automezzi	7.256,92-	10.505,23-
> Manut.rip.assis.hardware	317,25-	557,79-
> Manut.rip.assist.software	130.498,80-	93.968,91-
> Convenz.x prest. Enti P.	95.535,61-	9.830,00-
> Iscr.personale a corsi	140.460,12-	69.210,11-
> Docenze corsi formazione	120,00-	31.008,22-
> Costi x prog.e piani vari	12.000,00-	0,00
> Incarchi professionali	31.866,00-	100.827,65-



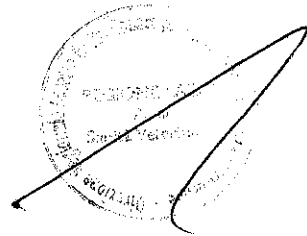


> Incar. profess.x ricerche	451.756,52-	891.882,50-
> Missioni incarichi x ricer	6.810,30-	8.940,43-
> Spediz. e trasp..P.econom	875,70-	2.175,14-
> Convenz. con altri Enti	101.800,00-	46.430,85-
> Serv. attività ausiliarie	157.247,64-	468.732,36-
> Corsi forma.iscr. congres	0,00	2.619,34-
> Spese telefoniche	110.739,00-	213.854,43-
> Sp. telefoniche cellulari	11.425,20-	10.102,00-
> Spese elettr. F.M. acqua	510.669,49-	472.356,29-
> Fornitura acqua potabile	3.816,53-	3.218,84-
> Spese x la sicurezza	69.832,46-	82.300,20-
> Spese varie corsi formaz.	110.569,83-	31.758,60-
> Spese pulizia locali	482.021,96-	399.139,46-
> Sm.to rifiuti speciali	488.970,72-	231.434,18-
> Lavag. e fornitura camici	50.306,18-	43.230,95-
> Sp. vigilanza sede e sez.	168.378,04-	139.074,22-
> Spese mensa	182.202,31-	121.486,90-
> Sp. trasf. mater. labor.	7.840,08-	2.070,00-
> Esternalizzazione servizi	216,00-	2.524,50-
> Trasporto campioni	29.989,80-	43.992,80-
> Spese varie per ricerche	534.209,51-	145.249,96-
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI.....	368.266-	542.945-
> Fitti reali	262.224,25-	305.777,38-
> Canoni di noleggio	94.483,99-	152.588,41-
> Canone noleggio automezzi	11.557,68-	9.188,68-





> Canoni leasing operativi	0,00	28.841,82-
> Canoni leasing finanz.	0,00	46.548,34-
9) PER IL PERSONALE :		
a) salari e stipendi.....	17.115.836-	15.359.169-
> Pers. a tempo determinato	0,00	300.000,00-
> XIII Mensilità- liquidata	1.110.766,02-	1.036.019,06-
> Stip.lordi pers.comandato	186.415,09-	100.343,87-
> Stip. lordi pers. comparto	5.444.465,13-	3.821.951,04-
> Arretrati contr.comparto	21.133,25-	0,00
> Stip.lordi dirigenza	5.540.358,98-	4.553.605,10-
> Stipendi fissi pers.deter	2.595.743,67-	4.103.748,94-
> Arretrati contr.determina	14.565,85-	0,00
> Stipendi fissi co.co.co	1.729.911,91-	969.216,16-
> Ind.tà lorda Diret.Gener.	154.936,86-	154.937,10-
> Ind.tà lorda Dir. Amm.vo	123.949,25-	123.949,74-
> Ind.tà lorda Dir. Sanitar	124.025,00-	126.677,93-
> Ind.tà lorda Presidente	30.987,22-	30.987,77-
> Indenn. rim.nucleo valuta	37.183,39-	37.318,90-
> Missioni Nucleo.Valutaz.	1.393,90-	413,30-
b) oneri sociali.....	5.255.187-	4.920.334-
> Competenze art. 43	500.000,00-	304.258,52-
> Oneri sociali	4.491.561,48-	4.440.742,41-
> Oneri Cpdel per.comandato	39.884,20-	23.238,30-
> Oneri INPS co.co.co.	217.905,44-	148.685,80-
> Oneri INAIL co.co.co.	5.836,02-	3.302,88-





> On. sociali Dirett. ammin	0,00	105,61-
c) trattamento di fine rapporto		
d) trattamento di quiescenza/simili		
e) altri costi	1.565.280-	1.891.242-
> Missioni e rimb. sp. viag.	2.626,35-	0,00
> Missioni all'estero	15.427,08-	9.587,18-
> Missioni Estero Formazion	44.346,38-	36.717,45-
> Missioni Italia formazion	74.221,85-	76.597,31-
> Docenza ns/personale	0,00	42.158,92-
> Commissioni concorsi	12.033,70-	6.757,66-
> Borsa di studio	28.548,28-	0,00
> Spese mediche personale	20.053,06-	0,00
> Missioni spese viaggio co	15.620,83-	7.208,34-
> Incentivazione comparto	239.833,86-	188.959,10-
> F.do lav. strord. comparto	23.729,10-	35.140,41-
> Straord. partic. esigenze	77.203,48-	26.054,34-
> Altre indennità comparto	9.605,08-	449.670,97-
> Miss. spese viaggio dirig.	63.650,12-	48.768,41-
> Altre indennità dirigen.	712.560,23-	521.875,89-
> Altre spese pers. dirigen.	50.542,35-	39.336,00-
> Missioni spese viaggio de	12.349,51-	22.471,69-
> Incentiv. tempo determin.	11.943,26-	80.827,04-
> Straordinario pers. determ	8.423,24-	25.114,60-
> Straord. partic. esig T.D	705,78-	8.254,38-
> Altre indennità pers. dete	1.264,96-	247.708,74-



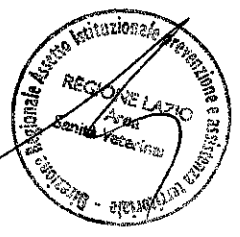


> Missioni-viaggi co.co.co.	16.479,99-	5.908,29-
> Miss. e trasf. Dir. Gener	2.904,39-	2.609,53-
> Miss. e trasf. Dir. Amm.v	118,00-	245,46-
> Miss. e trasf.Dir. Sanit.	971,92-	1.864,92-
> Missioni Presidente	7.695,74-	7.405,10-
> Indemn.incent.organi coll	112.421,76-	0,00
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI :		
a) amm.to delle immobilizzazioni		
immateriali.....	204.433-	152.489-
> Amm.to diritti di superf.	2.441,43-	2.441,43-
> Amm.to programmi software	131.168,85-	86.729,34-
> Amm.Progr.software-autofi	70.823,10-	63.318,37-
b) amm.to delle immobilizzazioni		
materiali.....	1.558.498-	1.733.376-
> Amm.to fabbricati	690.928,24-	644.214,09-
> Amm.fabbricati- autofin.	52.179,15-	46.054,18-
> Amm.to impianti/macchin.	75.144,38-	147.632,48-
> Amm. Imp/macchin.-autofin	80.086,84-	59.205,67-
> Amm.to attrez. ssanitarie	350.798,18-	600.759,97-
> Amm.attrez.sanit.-autofin	247.637,24-	167.832,02-
> Amm.to mobili e arredi	32.965,56-	51.679,11-
> Amm.mobili.arredi-autofin	12.808,07-	8.924,79-
> Amm.to automezzi	4.071,27-	3.234,15-
> Amm.automezzi-autofinanz.	11.878,89-	3.840,00-
c) altre svalutazioni delle		





immobilizzazioni.....		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide.....		
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI.....		
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI.....	0	0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI.....	0	900.433-
> Acc. oneri agg.vi person.	0,00	130.433,08-
> Accant. manuten.straord.	0,00	50.000,00-
> Accant.Rinnov. apparecch.	0,00	720.000,00-
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE.....	1.217.862-	958.807-
> Acq.combustib. x riscald.	145.196,29-	189.006,91-
> Acq.combust. x automezzi	25.617,02-	27.494,88-
> Manifes.fiere e congressi	12.545,20-	3.046,00-
> Ped.autost.parcheggi/metr	5.249,24-	3.385,54-
> Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	57.445,49-	61.989,14-
> Missioni Cons. Amm.ne	85,60-	2.356,03-
> Ind.tà/spese Coll.Revisor	53.423,64-	54.716,40-
> Sp.stampe di relaz. e doc	7.650,46-	7.533,37-
> Acq.libri	12.223,71-	5.224,14-
> Riviste abbonamenti rileg	91.821,13-	103.966,81-
> Quota Associativa	0,00	101,16-
> Premi assicurazioni	121.506,57-	171.134,74-





> Spese postali	22.956,02-	23.681,88-
> Spese legali	27.042,62-	35.879,86-
> Spese di rappresentanza	8.087,68-	8.442,19-
> Spese diverse di esercizi	3.952,98-	24.292,62-
> Iva indetraibile	1.022,13-	955,00-
> Spese gas	42.823,75-	40.174,13-
> Spese x public. bandi	25.433,91-	34.617,88-
> Spese campag. pubblicit.	1.165,20-	1.165,20-
> Spese per la qualità	30.373,36-	31.677,44-
> Abbuoni passivi	344,56-	423,00-
> Arrotondamenti passivi	348,80-	11,87-
> Sopravv. passive	261.099,65-	19.873,13-
> Insussitenza dell'attivo	244.392,19-	78.076,13-
> Imposte/tasse trib. vari	7.663,30-	5.516,94-
> Serv.risc.tributi Firenze	634,13-	627,71-
> Serv. Risc. tributi Roma	6.078,30-	17.901,95-
> Serv.risc.tributi Gross.	371,97-	1.421,76-
> Bolli autovetture	56,98-	2.832,42-
> Permessi centro storico	1.187,94-	1.215,72-
> Rit.fiscale inter. attivi	61,87-	65,08-

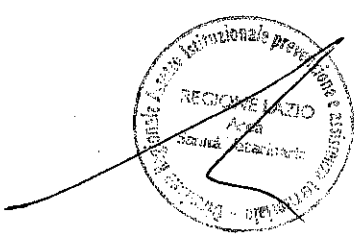
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B).....35.484.233-.....34.137.729-

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA

PRODUZIONE (A - B).....1.995.373.....2.869.631

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....

15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.....





16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	254	406
> Inter. attivi B.D'Italia	0,00	240,93
> Inter.attivi Banca Roma	67,86	0,25
> Inter.attivi c/c postale	186,10	164,63
d) proventi diversi dai precedenti	139	106
> Utile su cambi	139,10	106,23
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	491.190-	699.045-
> Interessi passivi	488.228,68-	697.041,82-
> Commissioni mass.scoperto	0,02-	0,00
> Imposta di bollo	610,47-	155,95-
> Spese bancarie	1.535,43-	1.384,60-
> Ammende e interessi	373,97-	20,55-
> Sanzi. pecun. su imposte	35,15-	376,09-
> Inter. su ritard. pagam.	406,26-	2,25-
> perdite su cambi	0,00	63,48-
TOTALE PROVENTI/ONERI FINANZIARI (C)	490.797-	698.533-

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'

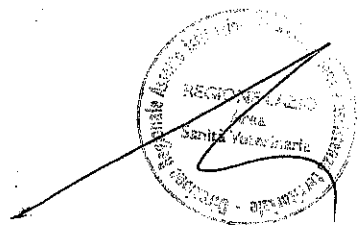
FINANZIARIE

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI

ATTIVITA' FINANZIARIE (D)

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

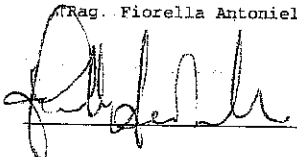
20) ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	2.700	0
> Plusvalenze vend.immobili	2.700,00	0,00
	2	1
21) ALTRI ONERI STRAORDINARI	0	0



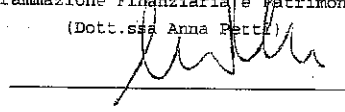


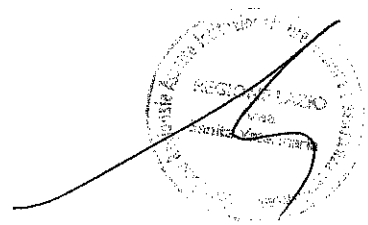
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E).....	2.700	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
(A - B +/- C +/- D +/- E).....	1.507.276	2.171.098
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.....	1.447.066-	1.352.950-
> IRAP person. comparto	512.021,10-	384.448,85-
> IRAP person. dirigenza	504.004,54-	448.702,51-
> IRAP person. tempo deter.	236.626,45-	389.968,43-
> IRAP person. co.co.co.	191.188,10-	128.937,73-
> IRAP pers. comando	3.225,62-	892,38-
23) RISULTATO DI ESERCIZIO.....	60.210	818.148
24) RETTIFICHE DI VALORE OPERATE ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE.....		
25) ACCANTONAMENTI OPERATI ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DELLE NORME TRIBUTARIE.....		
26) UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO.....	60.210	818.148
Conto economico	60.212	818.149

Il responsabile del procedimento
(Frag. Fiorella Antonielli)



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





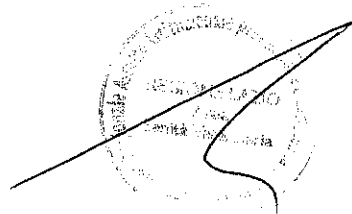
A T T I V I T A

P A S S I V I T A

11 IMMOBILIZZAZIONI		
1101	IMMOBILIZZAZIONI	
110101	IMMOBILIZZAZIONI	
110101 000040	IMMOBIL. NI IMMATERIALI	1.843.462,79
110101 000040	Programmi software	1.770.146,57
110101 000050	Diritti superficie-Latina	73.316,22
110105	IMMOBIL. ZIONI MATERIALI	49.608.317,88
110105 000010	Terreni	2.410.920,73
110105 000020	Fabbricati	27.863.283,93
110105 000030	Impianti e macchinari	3.300.665,41
110105 000040	Attrezzature sanitarie	12.601.251,42
110105 000050	Mobili e arredi	1.148.884,68
110105 000060	Automezzi	336.236,81
110105 000070	Biblioteca	620.533,85
110105 000130	Immob. in corso Grosseto	1.322.680,17
110105 000170	Brevetti in corso	3.860,88
		51.451.780,67
		51.451.780,67

12 ATTIVO CIRCOLANTE		
1205	RIMANENZE	
120501	RIMANENZE SANITARIE	
120501 000010	Rimanenze sanitarie	208.464,97
		208.464,97
1210	CREDITI	
121001	CREDITI A BREVE	21.389.543,91
121001 000010	Regione Lazio	3.728.356,90
121001 000020	Regione Toscana	317.789,60
121001 000050	Dipendenti c/anticipi	7.108,43
121001 000051	Sospeso Irpaf cod. 1001	2.252,05
121001 000052	Sospeso Add.le regionale	175,11
121001 000053	Sospeso add.le comunale	86,20
121001 000054	sospeso irpaf 1004	860,18
121001 000070	Fatture da emettere	345.378,37
121001 000071	Fatt. da emettere x ricer	216.291,61
121001 000072	Fatt. da emettere piani p	55.000,00
121001 000080	F.S.N. Stato	2.763.228,32
121001 000091	APAT - Recup. Ballucci	115.663,11
121001 000093	ISPRa pers. in comando	18.250,77
121001 000094	ASL RM/D Person. comando	4.734,90
121001 000095	Min.poli.agric.per.comand	48.088,65
121001 000099	Anticipi fatture ricerche	236.136,44
121001 000103	Brucei.leucosi da rendic.	394.930,61
121001 000104	Ministero della Salute	6.009.910,10
121001 000105	Min. della Salute x ricer	20.000,00
121001 000107	Min. Tesoro Contr. art/20	84.186,34

20 PATRIMONIO NETTO		
2001	CAPITALE	
200101	PATRIMONIO NETTO	
200101 000010	Fondo di dotazione	2.144.760,16
		2.144.760,16
2003	RISERVE	
200305	Riserve facoltative	1.201.906,48
200305 000010	Riser.utile beni acquiti	1.137.266,95
200305 000020	F.do di riserva	64.639,53
		1.201.906,48
2005	UTILE/PERDITA	
200502	UTILE/PERDITA A.NUOVO	
200502 000010	Utile a nuovo	658.839,49
		658.839,49
2010	CONTRIBUTI C/CAPITALE	
201001	CONT.C/CAPIT.DESTIN.AMMOR	21.994.014,08
201001 000010	Contr. c/capit.destinati	5.811.310,24
201001 000050	Con.c/capit.immobilizzaz.	16.182.703,84
201005	CON.C/CAPIT.DEST.NON AMMO	1.176.275,47
201005 000010	C/cap.Art20 L.67 non ammo.	1.166.546,26
201005 000040	Con.c/capit.Gross. autof.	9.729,21
201010	CONT.C/CAPIT.DA DESTINARE	2.402.123,66
201010 000017	Contr. Min.Salute 80VI da	40.881,72
201010 000019	Contr.R.L. moria pesci GG	20.000,00
201010 000021	R.L. scrapie	11.803,00
201010 000022	R.T. medicina forense	42.622,40
201010 000030	C/capit. L.53/94 da destina	182.101,72
201010 000045	R.L.Bioterror.struttura	331.430,00
201010 000046	R.L. Bioterror.Apparecch.	84.910,00
201010 000047	Progetto CEESA.hard.soft	205,20
201010 000051	c/capit CSS da destinare	220.272,23
201010 000057	contr.c/capit.Ittloep. PI	1.986,00
201010 000058	Cont.c/capit.Epidemiol.ST	2.000,00
201010 000060	Contr.R.T.appar.ICP-MS	57.000,00
201010 000061	Contributo 7AUDIT	798,74
201010 000062	C/cap. M.Sal.Knowledge	738.764,00
201010 000063	C/cap. Mini.Sal.Fili.Alim	135.449,74
201010 000064	R.L. medicina forense	51.854,97
201010 000065	R.L. filiera latte ovi.RQL	20.865,93
201010 000066	R.T. salute acque-SAP	30.410,80
201010 000067	R.T. prog. RISK - BRSK	88.569,83
201010 000068	Contr.Acquisto Rieti R.L.	56.498,35
201010 000069	R.T.Attiv.gen.anim 8GEN	48.789,60
201010 000072	c/capit. da dest. BFIS	7.117,94
201010 000073	c/capit. 8REC min.pol.agr	22.691,50





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

IZS Importi in EURO Bilancio_di_esercizio al 31/12/09 pagina 2

ATTIVITA'

PASSIVITA'

121001	000109	Cred.v/banche x competenz	135,85
121001	000110	Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.412,69
121001	000111	Crediti V/INPS	11.177,66
121001	000120	Anticipi dell'economia	118,00
121001	000140	Crediti v/Enti x ricerche	6.967.028,36
121001	000150	Depos. cauzionali pagati	32.479,66
			<u>21.389.543,91</u>

1215		CREDITI V/CLIENTI	
121501		CREDITI V/CLIENTI PUBBLICI	
121501	000001	Clienti pubblici	1.679.988,83
121505		CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	
121505	000001	Clienti privati	1.354.363,84
			<u>3.034.352,67</u>

1230		DISPONIBILITA' LIQUIDE	
123001		CASSA	29.315,23
123001	000010	Cassa Economale Roma	8.628,30
123001	000011	Cassa economica Pisa	1.146,00
123001	000012	Cassa economica Rieti	1.477,32
123001	000013	Cassa Economale Arezzo	2.288,40
123001	000014	Cassa economica Latina	2.696,86
123001	000015	Cassa economica Viterbo	1.831,60
123001	000016	Cassa economica Firenze	1.892,87
123001	000017	Cassa Economale Grosseto	1.488,56
123001	000018	Cassa economica Siena	2.250,00
123001	000020	Cassa contanti	870,64
123001	000021	Cassa contanti Arezzo	203,38
123001	000023	Cassa contante Grosseto	120,89
123001	000024	Cassa contante Latina	2.485,02
123001	000025	Cassa contante Pisa	398,98
123001	000026	Cassa contante Rieti	801,81
123001	000027	Cassa contante Siena	131,52
123001	000028	Cassa contante Viterbo	422,06
123001	000050	Carta credito prepagata	181,02
123005		BANCHE-C/C POSTALI	1.592.425,92
123005	000010	Cassiere Banche di Roma	1.535.111,82
123005	000030	C/C Postale	49.368,33
123005	000050	Pago/Bancomat - Visa	7.945,77
			<u>1.621.741,15</u>
			<u>26.254.102,70</u>

13		SCRITTURE TIF. E INTEGRAVE	
1301		RATEI RISCOINTI ATTIVI	
130101		RATEI RISCOINTI ATTIVI	232.142,66
130101	000021	Risc. attivi assicurazioni	85.429,43
130101	000030	Costi anticipati	146.713,23

201010	000074	Contr.c/cap. ARTEA 8PPI-2	205.000,00
			<u>25.572.413,21</u>
			<u>29.577.919,34</u>

21		FONDI	
2101		FONDI DI AMMORTAMENTO	
210101		FONDI DI AMM.TO IMMOBIL.	8.013.870,05
210101	000010	F.do amm.to fabbricati	7.991.904,51
210101	000020	f.do amm.to diritto super	21.965,54
210102		FONDI AMM.TO MOBILIZZAZIO	17.289.919,72
210102	000010	F.do amm.to impianti/macc	3.002.234,60
210102	000020	F.do amm.to attrez.sanit.	11.004.103,25
210102	000030	f.do amm.to mobili/arredi	1.001.218,76
210102	000040	F.do amm.to automezzi	249.479,04
210102	000050	F.do amm.to biblioteca	620.533,85
210102	000060	F.do amm.to prog. softwar	1.412.350,22
			<u>25.303.789,77</u>

2102		FONDI RISCHI E ONERI	
210201		FONDI RISCHI	
210201	000010	F.do svalutazione crediti	164.433,46
			<u>164.433,46</u>

2103		FONDI ACCANTONAMENTO	
210301		FONDI ACCANTONAMENTO	
210301	000040	F.do ricerche corr.final.	2.967.102,05
			<u>2.967.102,05</u>

			<u>28.435.325,28</u>
--	--	--	----------------------

22		DEBITI	
2202		DEBITI V/PERSONALE	
220201		DEBITI V/PERSONALE	3.256.548,92
220201	000021	Competenze anno precedent	3.027.541,75
220201	000022	Stra.prog.indet.anno prec	3.200,68
220201	000023	Stra.prog.deter.anno prec	705,78
220201	000024	Stra.ordin.indet.anno prec	8.766,22
220201	000025	Stra.ordin.deter.anno prece	2.479,48
220201	000026	Missioni comparto AP	4.460,23
220201	000027	Iscriz.corsi anno preced.	924,00
220201	000028	Miss. Dirigenza anno prec	20.440,38
220201	000029	Miss. tempo det. Anno prec	246,46
220201	000033	Missioni Dir.Gen. anno Pr	1.089,52
220201	000034	Missioni cocco anno Prec	4.225,26





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

IZS Importi in EURO Bilancio_di_esercizio al 31/12/09 pagina 3

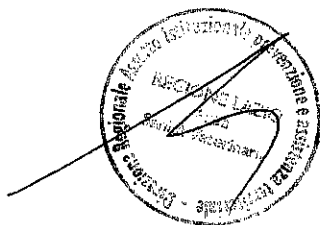
ATTIVITA'

PASSIVITA'

232.142,66	220201 000036	Missioni Dir.Sanit. A.Pre	508,76
232.142,66	220201 000037	Missioni Presidente A.Pre	1.489,76
	220201 000041	Missioni Nuc.Val. anno Pr	136,50
	220201 000042	Missioni Estero Anni Prec	2.002,10
	220201 000046	Miss. estero form an.prec	7.374,59
	220201 000047	Miss.anno prec.form.Itali	14.141,03
	220201 000090	Debiti V/asl RM B-Dir.Gen	156.816,42
	220203	TRATTENUTE VARIE	31.262,97
	220203 000090	RISCATTI CPS	25.338,32
	220203 000100	Ricongiunzione L. 29/79	1.131,51
	220203 000110	Onaosi	4.793,14
	220204	DEBITI V/ISTIT.PREVI.ASSI	1.523.132,28
	220204 000010	F.do credito Cpdel 0,35%	6.007,94
	220204 000020	F.do credito Cps 0,35%	4.872,13
	220204 000030	Debiti Cpdel	563.584,56
	220204 000035	Debiti Cpdel Diret.Amm.vo	4.332,32
	220204 000036	F.do cred:Cpdel Dir.Amm.v	43,38
	220204 000040	Debiti Inps	4.251,63
	220204 000050	Debiti Cps	464.486,59
	220204 000060	Debiti Impdap. ex inadel	102.692,78
	220204 000070	Debiti Impdep	3.730,08
	220204 000080	Debiti Irap	286.722,35
	220204 000090	Debiti Inail	57.500,49
	220204 000095	Debiti ENPAV	24.908,03
	220206	COLLABORAZIONE COORD.CONT	50.882,39
	220206 000020	Trattenuta Inps 10%	35.489,22
	220206 000030	Tratt. Inail su coll.coor	8.755,53
	220206 000040	Trattenuta L. 662/96	6.637,64
			4.861.826,56

2203	DEBITI V/ERARIO	
220301	DEBITI V/ERARIO	1.027.449,85
220301 000010	Erario c/Irpef cod. 1001	877.091,17
220301 000020	Erario c/irpef cod.1040	1.200,00
220301 000030	Erario c/irpef cod. 1004	82.347,32
220301 000031	Add.le regionale	22.522,37
220301 000032	Add.le comunale	6.965,56
220301 000040	ERARIO /IVA DA VERSARE	37.323,43
		1.027.449,85

2204	ALTRI DEBITI	
220401	ALTRI DEBITI	9.158.956,90
220401 000030	Deb.unità oper. da liquid	360.594,46
220401 000031	Ded.Unità oper.ric.chiuse	1.823.153,22
220401 000032	Anticipi FSN	6.854.858,00
220401 000040	Clienti c/anticipi	22.138,76
220401 000041	c/conto anticipi corsi	1.015,48
220401 000060	Deb.v/banche x competenze	83.052,56
220401 000090	Depositi cauzionali ricev	14.144,32
		9.158.956,90



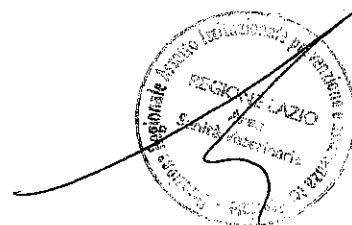
ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

- IZS Importi in EURO Bilancio_di_esercizio al 31/12/09 pagina 4

ATTIVITA'

PASSIVITA'

2205		DEBITI V/FORNITORI	
220501		DEBITI V/FORNITORI	
220501	000001	Fornitori	3.164.183,84
220502		DEBITI V/PERCIPIENTI	
220502	000001	Percipienti	117.640,90
			<hr/>
			3.281.824,74
			<hr/>
			18.330.058,05
			<hr/>
23		SCRIT.RETT.VE E INTEGRAT.	
			<hr/>
2301		SCRIT.RETT.VE E INTEGRAT.	
230101		RATEI, RISCOINTI, PASSIVI	1.365.329,01
230101	000030	Ricavi anticipati ricerch	1.355.401,87
230101	000040	Ratei passivi ENPAV	9.927,14
230102		FATTURE DA RICEVERE	
230102	000010	Fatture da ricevere	169.182,59
			<hr/>
			1.534.511,60
			<hr/>
			1.534.511,60
			<hr/>
Attivita'			77.938.026,03
			<hr/>
Passivita'			77.877.814,27
			<hr/>
Sbilancio			60.211,76
			<hr/>





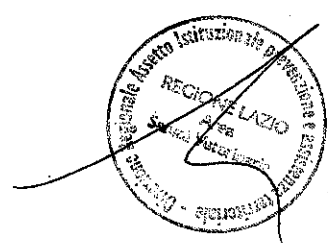
ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA
Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411
Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO
Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/09 pagina 5

CONTI D'ORDINE

CONTI D'ORDINE

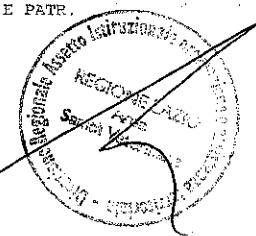
CONTI D'ORDINE ATTIVI		CONTI D'ORDINE PASSIVI	
14	CONTI D'ORDINE ATTIVI	24	CONTI D'ORDINE PASSIVI
1401	CONTI D'ORDINE ATTIVI	2401	CONTI D'ORDINE PASSIVI
140101	CONTI D'ORDINE ATTIVI	240101	CONTI D'ORDINE PASSIVI
140101 000040	Fidejussione ban.concesse 50.000,00	240101 000060	Fidejussione ban.concesse 50.000,00
	50.000,00		50.000,00
	Conti d'ordine attivi 50.000,00		Conti d'ordine passivi 50.000,00



COSTI

RICAVI

30 COSTI		40 RICAVI	
3001	COSTI DI PROD.NE/ACQ.BENI	4001	VALORE DELLA PRODUZIONE
300101	ACQUISTI DI ESERCIZIO 2.613.039,28	400101	RIMANENZE FINALI
300101 000010	Acq.mater./prod.laborat. 2.319.203,86	400101 000010	Riman. sanitarie finali 208.464,97
300101 000011	Acq. mater.laborat. econ. 5.890,08	400102	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO 29.855.677,96
300101 000020	Acq.combustib. x riscald. 145.196,29	400102 000010	Contributo esercizio FSN 24.669.152,00
300101 000030	Acq.combust. x automezzi 25.617,02	400102 000070	Trasf. Enti pubblici 101.000,00
300101 000040	Acq. piccoli attrezzi 35.717,88	400102 000090	Trasferimenti da privati 120.000,00
300101 000050	Acq./manten. animali 31.617,03	400102 000120	Con.centro refer. salmon. 140.000,00
300101 000060	Acq.materie/prod.vaccini 5.143,60	400102 000130	Contributo UOSC 2.040.230,91
300101 000070	Acq. materie sussidiarie 4,70	400102 000140	Contributo Bioterrorismo 110.000,00
300101 000080	Acquisto imballaggi 5.691,32	400102 000160	Contributo CSS 299.800,00
300101 000081	Imballaggi f.do economato 1.508,22	400102 000170	contributo bse/bt 2.375.495,05
300101 000090	Spedizioni e oneri dogana 10.207,83	400103	PREST. ATTIV. ISTITUZION. 5.112.323,56
300101 000100	Acq. x attività commercial 4.763,40	400103 000010	Piani profil. brucellosi 497.217,10
300101 000112	Manifes.fiere e congressi 12.545,20	400103 000020	Piani profil. leucosi 359.453,12
300101 000120	Ped.autost.parcheggi/metr 5.249,24	400103 000030	Contributo L.432/98 53.961,49
300101 000130	Acq. materiale CED 4.510,33	400103 000040	Contrib. D.I.04/99 art.4 118.318,58
300101 000140	Mater. pulizia e conviv. 173,28	400103 000050	Entrate ricerca corrente 719.690,35
300105	RIMANENZE INIZIALI 226.275,75	400103 000060	Entrate ricerca finalizz. 332.027,23
300105 000010	Rimanenze iniziali sanit. 201.526,86	400103 000070	Entrate x piani vari R.T. 744.963,81
300105 000020	Rimanenze inz. non sanit. 24.748,89	400103 000080	Entrate per piani vari 1.756.563,21
		400103 000081	Entrate per progetti 383.946,00
		400103 000090	Rett. costi ricerche C/F 146.182,67
		400104	ATTIVITA' A PAGAMENTO 757.107,73
	2.839.315,03	400104 000010	Esami varie 237.531,90
3002	COSTI DI PROD.NE/B.S.E.	400104 000020	Esami RIA 23.987,22
300201	PIANO B.S.E. 135.334,80	400104 000030	Esami Chimico 55.533,45
300201 000030	Sp. trasp. campioni Lazio 27.334,80	400104 000040	Esami Sierologia 61.640,77
300201 000040	Sp.trasp. campioni Toscan 108.000,00	400104 000050	Esami Virologia 214.005,24
		400104 000060	Esami Alimenti autocontr. 91.162,44
		400104 000080	Esami diagnostica 15.148,15
		400104 000090	Vaccini 19.537,95
3003	COSTI PROD/BLUE TONGUE	400104 000110	esami vari 6.181,26
300301	PIANO BLUE TONGUE 37.103,78	400104 000130	ESAMI ACCETTAZIONE 32.277,11
300301 000021	Veter.B.T. conv.R.Toscana 25.090,22	400104 000140	ESAMI BIOTECNOLOGIE 102,24
300301 000023	Veter.B.T. conv.R. Lazio 12.013,56	400106	CONCORSI,RECUP. E RIMBOR. 308.075,86
		400106 000050	Rimborsi INAIL 4.148,52
		400106 000060	Rimborsi vari 28.745,83
		400106 000070	Rimb. contrib.pers.comand 187.576,78
		400106 000080	Recup. assenze dipendenti 71.775,62
		400106 000081	Recupero mensa 11.311,59
		400106 000120	tassa concorsi 4.517,52
3005	COSTI PROD/SERVIZI	400107	ENTRATE VARIE
300501	MANUTENZIONI/RIPARAZIONI 1.808.787,32	400107 000010	Corsi di aggiornamento 39.547,31
300501 000010	Manut.ripar.attr.re macch 927.469,29	400109	QUOTE CONTRIB.C/CAPITALE
300501 000020	Manut.rip. locali/implan. 724.135,17	400109 000010	Quota capitale inv.finanz 1.387.517,91
300501 000030	Manut. strade e parchi 16.623,49		
300501 000040	Manut.rip.mob./macch.uff. 2.486,40		
300501 000050	Manut. ripar.automezzi 7.256,92		
300501 000060	Manut.rip.assis.hardware 317,25		
300501 000070	Manut.rip.assist.software 130.498,80		
300505	PREST.SERV. DA PUBBLICO		
300505 000010	Convvenz. x prest. Enti P. 95.535,61		
300510	COSTI X PESTAZ.DI SERVIZI 902.936,28	4005	PROVENTI FINAN.RI E PATR. 37.662.715,30





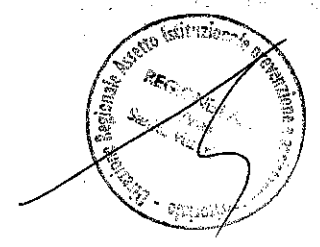
ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA
 Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411
 Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO
 Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

ISZ Importi in EURO Bilancio_di_esercizio al 31/12/09 pagina 7

COSTI

RICAVI

300510	000010	Iscr. personale a corsi	140.460,12	400501	RENDITE E PROVENTI FINANZ	393,06
300510	000040	Docenze corsi formazione	120,00	400501 000020	Inter.attivi Banca Rom	67,86
300510	000055	Costi x progr.e piani vari	12.000,00	400501 000030	Inter.attivi c/c postale	186,10
300510	000060	Incarichi professionali	31.866,00	400501 000070	Utile su cambi	139,10
300510	000070	Incarichi profess.x ricerche	451.756,52			
300510	000071	Missioni incarichi x ricer	6.810,30			393,06
300510	000080	Spediz. e trasp. econom.	875,70			
300510	000100	Convvenz. con altri Enti	101.800,00	401001	PROVENTI STRAORDINARI	
300510	000110	Serv. attività ausiliarie	157.247,64	401001	PLUSVALENZE	
300515		GODIMENTO BENI DI TERZI	368.265,92	401001 000030	Plusvalenze vend.immobili	2.700,00
300515	000010	Fitti reali	262.224,25	401005	SOPRAV.ATTIVE INSUS.PASS	37.166,96
300515	000020	Canoni di noleggio	94.483,99	401005 000020	Maggiori incassi fatture	29,39
300515	000021	Canone noleggio automezzi	11.557,68	401005 000030	Insussistenze del passivo	27.095,96
			3.175.525,13	401005 000040	Sopravvenienze attive	9.949,84
				401005 000050	Arrotondamenti attivi	79,00
				401005 000060	Abbuoni attivi	12,77
301000		COSTI PROD. PERSONALE				
301001		ONERI SOCIALI/COSTI VARI	6.299.584,20			39.866,96
301001	000030	Missioni e rimb. sp.viag.	2.626,35			
301001	000031	Missioni all'estero	15.427,08			37.708.975,32
301001	000032	Missioni Estero Formazione	44.346,38			
301001	000033	Missioni Italia formazione	74.221,85			
301001	000120	Competenze art. 43	500.000,00			
301001	000130	Oneri sociali	4.491.561,48			
301001	000140	Commissioni concorsi	12.033,70			
301001	000150	XIII Mensilità liquidata	1.110.766,02			
301001	000160	Borsa di studio	28.548,28			
301001	000170	Spese mediche personale	20.053,06			
301002		PERSONALE COMANDATO	226.299,29			
301002	000010	Stip.lordi pers.comandato	186.415,09			
301002	000020	Oneri Cpdel per.comandato	39.884,20			
301005		PERSONALE DI COMPARTO	5.831.590,73			
301005	000010	Stip. lordi pers. compar.	5.444.465,13			
301005	000030	Missioni spese viaggio co	15.620,83			
301005	000050	Incentivazione comparto	239.833,86			
301005	000060	F.do lav. strord.comparto	23.729,10			
301005	000061	Straord.partic. esigenze	77.203,48			
301005	000070	Altre indennità comparto	9.605,08			
301005	000090	Arretrati contr.comparto	21.133,25			
301010		PERSONALE DIRIGENZA	6.367.111,68			
301010	000010	Stip.lordi dirigenza	5.540.358,98			
301010	000120	Miss.spese viaggio dirig.	63.650,12			
301010	000130	Altre indennità dirigen.	712.560,23			
301010	000140	Altre spese pers.dirigen.	50.542,35			
301020		PERSON. TEMPO DETERMINATO	2.644.996,27			
301020	000010	Stipendi fissi pers.deter	2.595.743,67			
301020	000020	Missioni spese viaggio de	12.349,51			
301020	000030	Incentiv. tempo determin.	11.943,26			
301020	000040	Straordinario pers.determ	8.423,24			
301020	000041	Straord. partic. esig T.D	705,78			
301020	000060	Altre indennità pers.dete	1.264,96			
301020	000080	Arretrati contr.determina	14.565,85			
301025		PERSONALE CO.CO.CO	1.970.133,36			



ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA

Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411

Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO

Codice Fiscale 00422420588 Partita Iva 00887091007

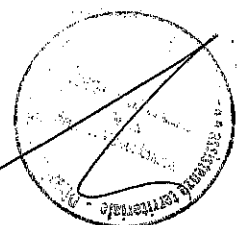
* IZS Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/09 pagina 8

C O S T I

R I C A V I

301025	000010	Stipendi fissi co.co.co.	1.729.911,91
301025	000020	Missioni-viaggi co.co.co.	16.479,99
301025	000080	Oneri INPS co.co.co.	217.905,44
301025	000090	Oneri INAIL co.co.co.	5.836,02
			<u>23.339.715,53</u>

3015		COSTI PROD/AMM.VE-GENER.	
301501		SPESE AMMINISTRATIVE	707.542,16
301501	000010	Ind.tà lorda Diret. Gener.	154.936,86
301501	000020	Miss. e trasf. Dir. Gener.	2.904,39
301501	000040	Ind.tà lorda Dir. Amm.vo	123.949,25
301501	000050	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	118,00
301501	000070	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	124.025,00
301501	000080	Miss. e trasf. Dir. Sanitar	971,92
301501	000120	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	157.445,49
301501	000121	Missioni Cons. Amm.ne	85,60
301501	000130	Ind.tà/spese Coll.Revisor	53.423,64
301501	000140	Ind.tà lorda Presidente	30.987,22
301501	000141	Missioni Presidente	7.695,74
301501	000152	Indenn.rim.nucleo valuta	37.183,39
301501	000153	Missioni Nucleo Valutaz.	1.393,90
301501	000154	Indenn.incent.organi coll	112.421,76
301505		SPESE GENERALI	1.246.665,85
301505	000010	Sp.stampe di relaz. e doc	7.650,46
301505	000020	Acq.libri	12.223,71
301505	000021	Riviste abbonamenti rileg	91.821,13
301505	000030	Premi assicurazioni	121.506,57
301505	000040	Spese postali	22.956,02
301505	000050	Spese telefoniche	110.739,00
301505	000051	Sp. telefoniche cellulari	11.425,20
301505	000060	Spese elettr. F.M. acqua	510.669,49
301505	000061	Fornitura acqua potabile	3.816,53
301505	000070	Cancelleria e mater. CED	29.183,91
301505	000071	Cancelleria -CED- f.doc/ec	4.369,91
301505	000081	Spese legali	27.042,62
301505	000090	Spese di rappresentanza	8.087,68
301505	000100	Spese diverse di esercizi	3.952,98
301505	000110	Iva indetraibile	1.022,13
301505	000120	Spese gas	42.823,75
301505	000130	Spese x la sicurezza	69.832,46
301505	000140	Spese x publici bandi	25.433,91
301505	000150	Spese campag. pubblicit.	1.165,20
301505	000160	Spese per la qualità	30.373,36
301505	000180	Spese varie corsi formaz.	110.569,83
301510		SERVIZI APPALTATI	1.409.925,09
301510	000010	Spese pulizia locali	482.021,96
301510	000020	Sm.to rifiuti speciali	488.970,72
301510	000030	Lavag. e fornitura camici	50.306,18
301510	000040	Sp. vigilanza sede e sez.	168.378,04
301510	000050	Spese mensa	182.202,31
301510	000060	Sp. trasf. mater. labor.	7.840,08
301510	000070	Esternalizzazione servizi	216,00





ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LAZIO E TOSCANA
Sede in ROMA - RM - VIA APPIA NUOVA 1411
Capitale Sociale 2.144.759,00 EURO
Codice Fiscale 09422420588 Partita Iva 00887091007

IZS Importi in EURO Bilancio_di_esercizio al 31/12/09 pagina 9

C O S T I

R I C A V I

301510	000080	Trasporto campioni	29.989,80
301515		SPESE PER RICERCHE	
301515	000010	Spese varie per ricerche	534.209,51
			<hr/>
			3.898.342,61

3020		AMMORTAMENTI	
302001		AMM.TI IMMOB.IMMATERIALI	204.433,38
302001	000020	Amm.to diritti di superf.	2.441,43
302001	000030	Amm.to programmi software	131.168,85
302001	000031	Amm.Progr.software+autofi	70.823,10
302005		AMM.TI IMMOB. MATERIALI	1.558.497,82
302005	000010	Amm.to fabbricati	690.928,24
302005	000011	Amm.fabbricati- autofin.	52.179,15
302005	000020	Amm.to impianti/macchin.	75.144,38
302005	000021	Amm. Imp/macchin.-autofin	80.086,84
302005	000030	Amm.to attrez. sanitarie	350.798,18
302005	000031	Amm.attrez.sanit.-autofin	247.637,24
302005	000040	Amm.to mobili e arredi	32.965,56
302005	000041	Amm.mobili arredi-autofin	12.808,07
302005	000060	Amm.to automezzi	4.071,27
302005	000061	Amm.automezzi-autofinanz.	11.878,89
			<hr/>
			1.752.931,20

3030		ONERI FINANZIARI	
303001		ONERI FINANZIARI	491.189,98
303001	000010	Interessi passivi	488.228,68
303001	000020	Commissioni mass.scoperto	0,02
303001	000030	Imposta di bollo	610,47
303001	000040	Spese bancarie	1.535,43
303001	000050	Ammende e interessi	373,97
303001	000060	Sanzi. pecun. su imposte	35,15
303001	000070	Inter...su ritard. pagam.	406,26
			<hr/>
			491.189,98

3035		ONERI STRAORDINARI	
303501		ONERI STRAORDINARI	506.185,20
303501	000010	Abbuoni passivi	344,56
303501	000020	Arrotondamenti passivi	348,80
303501	000050	Sopravv. passive	261.099,65
303501	000060	Insussistenza dell'attivo	244.392,19
			<hr/>
			506.185,20

3040		IMPOSTE E TASSE	
304001		IMPOSTE E TASSE	16.054,49
304001	000010	Imposte/tasse trib. vari	7.663,30
304001	000023	Serv.risc.tributi Firenze	634,13
304001	000025	Serv. Risc. tributi Roma	6.078,30
304001	000026	Serv.risc.tributi Gross.	371,97
304001	000030	Bolli autovetture	56,98





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

Importi in EURO Bilancio di esercizio al 31/12/09 pagina 10

COSTI

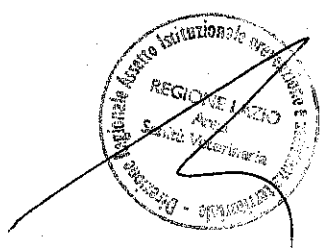
RICAVI

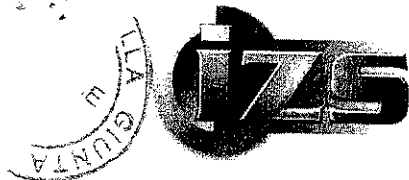
304001	000040	Permessi centro storico	1.187,94
304001	000050	Rit.fiscale inter. attivi	61,87
304005		IMPOSTE SUL REDDITO	1.447.065,81
304005	000010	IRAP person. comparto	512.021,10
304005	000020	IRAP person. dirigenza	504.004,54
304005	000030	IRAP person. tempo deter.	236.626,45
304005	000040	IRAP person. co.co.co.	191.188,10
304005	000050	IRAP pers. comandato	3.225,62
			1.463.120,30
Costi			37.648.763,56
Sbilancio			60.211,76

RICAVI		37.708.975,32
--------	--	---------------

Il responsabile del procedimento
 (Rag. Fiorella Antonielli)

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





All. C

**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

ALLEG. alla DELIB. N. *1*

DEL 14 GEN. 2011



COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 28 DELLA SEDUTA DEL 18 GIUGNO 2010

Il giorno 18 del mese di giugno dell'anno 2010, 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)

Risulta assente il Dott. Nicola Ermini.

al fine di redigere la relazione al bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2009, di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 358 del 15 giugno 2010, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Assiste alla seduta il Direttore Amministrativo, Dott. Antonio Cirillo.

Preliminarmente il Collegio prende atto che tale bilancio non è stato approvato entro il termine di cui all'art. 13 della Legge Regionale n. 45 del 31 ottobre 1996, fissato al 30 aprile.

Tale lieve ritardo è stato determinato da una nuova impostazione degli uffici da parte del Direttore Amministrativo insediatosi il 1 gennaio 2010.



Il bilancio risulta composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dalla Nota integrativa e dalla Relazione del Direttore Amministrativo.

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

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme sancite dalle leggi nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, sia per quanto riguarda la struttura dello Stato Patrimoniale che del conto economico, esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Il Collegio ha proceduto all'analisi di bilancio con particolare riguardo alla sua corrispondenza ai dati contabili ed ai risultati delle periodiche verifiche amministrativo-contabili durante le quali non è stata rilevata alcuna irregolarità. Nel corso di dette verifiche, in particolare si è constatata la regolare tenuta dei libri contabili e dei registri obbligatori previsti dalle leggi fiscali che risultano bollati ed aggiornati ai sensi di legge. Inoltre si è proceduto, alle scadenze prestabilite, al controllo dei valori di cassa e degli altri titoli posseduti dall'azienda dal quale è sempre emersa una sostanziale corrispondenza con le scritture contabili.

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

In merito, il Collegio prende atto dell'invio, in data 15.06.2010, del modello "Conto annuale del personale" riferito all'anno 2009, alla Ragioneria Generale dello Stato - IGOP ed alla Funzione Pubblica.

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

Stato patrimoniale	Bilancio di Esercizio 2009	Bilancio di Esercizio 2008	Differenza per valore assoluto	Differenza %
Immobilizzazioni	26.147.991,00	25.391.770,00	756.221,00	2,9
Attivo circolante	26.250.729,00	26.799.194,00	-548.465,00	-2,05
Ratei e risconti	232.143,00	1.028.470,00	-796.327,00	-77,4
Totale attivo	52.630.863,00	53.219.434,00	-588.571,00	-1,1
Patrimonio netto	29.577.922,00	29.873.228,00	-295.306,00	-1
Fondi	3.131.535,00	3.887.795,00	-756.260,00	-19,46
T.F.R.				
Debiti	18.495.867,00	18.354.565,00	141.302,00	0,77

Ratei e risconti	1.365.329,00	1.103.846,00	261.483,00	23,69
Totale passivo	52.570.653,00	53.219.434,00	- 648.781,00	- 1,22
Conti d'ordine	50.000,00	86.528,00	- 36.528,00	- 42,22

Conto Economico	Bilancio di Esercizio 2009	Bilancio di Esercizio 2008	Differenza per valore assoluto	Differenza %
Valore della Produzione	37.479.606,00	37.007.360,00	472.245,00	1,2
Costo della Produzione	35.484.233,00	34.137.729,00	1.346.504,00	3,9
Differenza	1.995.373,00	2.869.631,00	- 874.258,00	- 43,8
Proventi ed oneri finanziari +/-	490.797,00	698.533,00	- 207.736,00	- 42,3
Rettifiche di valore Di attività finanziarie +/-				
Proventi ed oneri straordinari +/-	2.700,00	0	2.700,00	100
Risultato prima delle imposte +/-	1.507.276,00	2.171.098,00	- 663.822,00	- 44
Imposte dell'esercizio	1.447.066,00	1.352.950,00	94.116,00	6,9
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	60.212,00	818.148,00	-757.936,00	- 1.258


Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2009 e relativo bilancio d'esercizio.

Conto economico	Bilancio di Previsione 2009	Bilancio di Esercizio 2009	Differenza per valore assoluto	Differenza %
Valore della Produzione	35.778.967,00	37.479.606,00	1.700.639,00	4,7
Costo della produzione	33.946.667,00	35.484.233,00	1.537.566,00	4,5
Differenza	1.832.300,00	1.995.373,00	163.073,00	8,8
Proventi ed oneri finanziari +/-	402.300,00	490.797,00	88.497,00	21,1
Rettifiche di valore Di attività finanziarie +/-				
Proventi ed oneri straordinarie +/-		2.700,00	2.700,00	100,00
Risultato prima delle imposte +/-	1.430.000,00	1.507.276,00	77.276,00	5,4
Imposte dell'esercizio		1.447.066,00	1.447.066,00	100,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-		60.212,00	60.212,00	100,00

Il Collegio rileva che il risultato positivo prima delle imposte, inferiore a quello del precedente esercizio, è determinato dall'aumento dei costi della produzione (in particolare dei costi del personale), da minori entrate e dalla eliminazione dal bilancio di alcuni residui attivi non più esigibili.

Da valutare positivamente, peraltro, è la consistente riduzione degli oneri finanziati, derivanti dal ricorso alle anticipazioni bancarie, in dipendenza dell'erogazione diretta, una tantum, da parte del Ministero della Salute del Fondo sanitario nazionale.

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare riferimento alle poste di bilancio riferite alle spese per incarichi professionali ed



a quei documenti pervenuti in azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto. Tale verifica ha evidenziato un comportamento coerente con i disposti regionali.

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

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

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

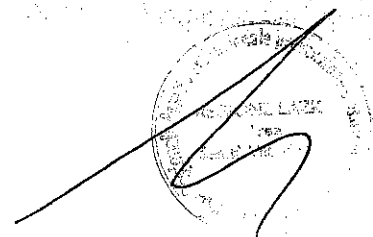
Più in particolare si soggiunge che le immobilizzazioni sono state valutate al costo di acquisto, e che le stesse sono state sistematicamente ammortizzate in relazione allo loro residua possibilità di utilizzazione.


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

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

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

Il Collegio, malgrado la riduzione degli oneri finanziari, che sono passati dagli € 698.533,00 del 2008 agli € 490.797,00 del 2009, segnala comunque che risultano tuttora abbastanza elevati, tanto da dover confermare l'assoluta necessità di una accelerazione del processo di accreditamento degli stanziamenti statali e regionali da cui potrebbe derivare un ulteriore ridimensionamento di tale onere. Il permanere di tale situazione potrebbe deferminare la riduzione delle attività istituzionali e pregiudicare la puntuale attuazione dei progetti finalizzati, prevalentemente affidati dal Ministero della Salute e dalle Regioni.



 Il Collegio, alla luce di quanto esposto, formula parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio 2009.

La seduta si chiude alle ore 14,00.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Mario Bacherini

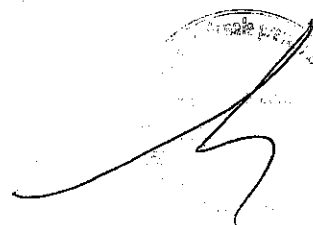
P.To

Dott.ssa Roberta De Felice

P.To

Allegati:

- Delibera n. 358 del 15.06.2010
- Relazione del Direttore Amministrativo al bilancio
- Nota Integrativa

A large, stylized handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.

ALLEG. alla DELIB. N. 1 yr

DEL 14 GEN. 2011

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



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 358 del 15/06/2010

OGGETTO: Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2009

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
(Dott. Nazareno Renzo Brizioli)



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

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

PROPONE

- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2009, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Valore della produzione	€ 37.479.606
- Costi della produzione	€ 35.484.233
-Differenza tra valore e costi della produzione	€ 1.995.373
- Proventi/oneri finanziari	€ - 490.797
- Proventi/oneri straordinari	€ 2.700
- Imposte	€ 1.447.066
- Risultato di esercizio	€ 60.210

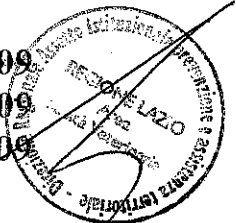
- di approvare i documenti di sintesi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto

- Stato patrimoniale
- Conto Economico
- Nota integrativa al Bilancio

chiuso il 31.12.2009

“ il 31.12.2009

“ il 31.12.2009





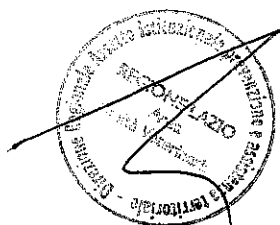
- di contabilizzare i dati economico - patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2010.

Il Responsabile del procedimento

(Fiorella Antonelli)

IL DIRETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

(Dott.ssa Anna Patti)





IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2009";

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

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2009, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Valore della produzione	€ 37.479.606
- Costi della produzione	€ 35.484.233
- Differenza tra valore e costi della produzione	€ 1.995.373
- Proventi/oneri finanziari	€ - 490.797
- Proventi/oneri straordinari	€ 2.700
- Imposte	€ 1.447.066
- Risultato di esercizio	€ 60.210

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

- Stato patrimoniale	chiuso il 31.12.2009
- Conto Economico	" il 31.12.2009
- Nota integrativa al Bilancio	" il 31.12.2009

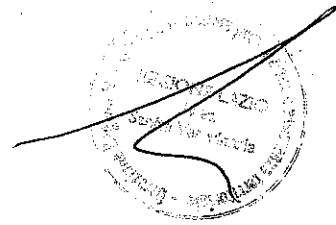
- di contabilizzare i dati economico - patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2010;





- di trasmettere il presente atto unitamente alla relazione della Direzione Generale al Consiglio di Amministrazione per il provvedimento di competenza;
- di dare immediata esecuzione al presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dot. Nazario Renzo Brizioli)

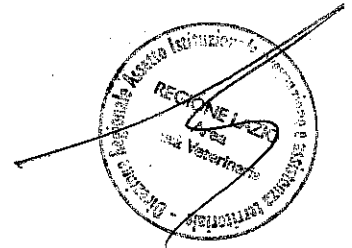




PUBBLICAZIONE

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)



NOTA INTEGRATIVA

Istituto Zooprofilattico Sperimentale
delle regioni Lazio e Toscana
Sede in Roma
Via Appia Nuova, 1411
00178 ROMA



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2009
Gli importi presenti sono espressi in Euro.

CRITERI DI FORMAZIONE

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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2009 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi

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

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

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

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

I fabbricati, terreni e impianti, sono stati iscritti con i costi degli incrementi immobiliari sostenuti nel 2009 e dedotti dei decrementi subiti per le cessioni.

Le attrezzature e le apparecchiature scientifiche sono state valutate al costo di acquisto, aggiunte al valore risultante al 01.01.2008.

Gli ammortamenti sono calcolati secondo i coefficienti previsti dal D.M. 29 ottobre 1974 e successive modificazioni.

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

Le rimanenze dei materiali di consumo in magazzino iscritte in bilancio su dichiarazione della Direzione Acquisizione Beni e Servizi e valutate in base alla media del costo delle ultime forniture, sono state incrementate dell'IVA in quanto ritenute rimanenze di prodotti per attività istituzionale.





La dichiarazione suddetta è stata trasmessa insieme all'elenco che distingue le rimanenze in prodotti sanitari e prodotti non sanitari senza specificare le rimanenze di prodotti utilizzati per l'attività a pagamento.

Per le ricerche finalizzate e correnti, non ultimate nell'anno 2009, sono state iscritte nel bilancio le differenze tra i costi sostenuti e gli anticipi ricevuti dal Ministero della Salute, al fine di non incidere sulla determinazione del risultato di esercizio.

I singoli crediti sono complessivamente iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

Ruolo/area contrattuale	31/12/09	31/12/08	Variazioni
SANITARIO			
Dirigenza medica e veterinaria	70	54	16
Dirigenza non medica	37	31	6
Comparto	203	199	4
PROFESSIONALE			
Dirigenza	1	1	
Comparto			
TECNICO			
Dirigenza			
Comparto	18	17	1
AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	3	2	1
Comparto	72	87	- 15
TOTALE	404	391	13

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
409.147	374.380	34.767

Programmi Software

Descrizione	Importo
Costo storico	1.530.951,17
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	





Ammortamenti esercizi precedenti	1.210.358,27
Saldo al 31/12/08	320.617,00
Acquisizione dell'esercizio	239.195,40
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	
Ammortamenti dell'esercizio	201.991,95
Saldo al 31/12/09	357.796,36

Nell'esercizio 2009 l'Istituto ha investito nel potenziamento dei programmi informatici. Questo ha prodotto una variazione patrimoniale, rispetto al 2008, di € 37.179,00.

Diritti di superficie

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	73.316,22
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	19.524,11
Saldo al 31/12/08	53.792,11
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	2.441,43
Saldo al 31/12/09	51.350,68

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

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

Nell'anno 2009 non si è verificata nessuna nuova acquisizione.

Il fondo di ammortamento risulta di € 21.965,54 .

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
25.738.844	25.017.390	721.454,00





Durante l'anno 2009 sono stati effettuati pochi investimenti.

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Terreni	0 %
Fabbricati	3 %
Impianti e macchinari sanitari	20 %
Attrezzature sanitarie	20 %
Mobili ed arredi	10 %
Software	33,33%
Automezzi	20 %

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

Terreni

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	2.410.920,73
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	2.410.920,73
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/09	2.410.920,73

Il valore dei terreni non ha subito nessuna variazione nel corso dell'anno 2009.

Fabbricati disponibili

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	23.310.783,86
Rivalutazione esercizi precedenti	





Ammortamenti esercizi precedenti	- 7.248.797,12
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	16.061.986,74
Acquisizione dell'esercizio	+ 4.552.500,07
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	- 743.107,39
Saldo al 31/12/09	19.871.379,42

Nel corso dell'anno 2009, l'Istituto ha sostenuto costi, per fabbricati disponibili, pari ad € 4.552.500, di cui € 4.033.787 finanziati.

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	3.223.487,68
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	- 2.864.903,69
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	358.583,99
Acquisizione dell'esercizio	+ 95.078,04
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	- 599,00
Cessioni dell'esercizio	- 17.301,31
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per cessioni e finanziamenti	+ 17.900,31
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	- 155.231,22
Saldo al 31/12/09	298.430,82

I finanziamenti per la realizzazione di impianti sono stati pari ad € 95.078,04.

Nel corso dell'anno 2009 sono stati dismessi impianti e macchinari per un valore economico complessivo di € 599,00. I beni dismessi, in relazione alla loro obsolescenza, sono da considerarsi completamente ammortizzati, pertanto la messa in fuori uso comporta una variazione sia per la consistenza che per il fondo.

Inoltre sono stati venduti, nel corso del 2009, impianti per €17.301,31 completamente ammortizzati e quindi si è verificata una variazione sia per la consistenza che per il fondo. Questo ha comportato una plusvalenza di € 2.700,00.

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	Importo
Costo storico	11.979.898,17
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	- 10.406.893,92



Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	36.177,07
Acquisizione dell'esercizio	+ 66.530,86
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	- 15.950,16
Saldo al 31/12/09	86.757,77

Sono stati acquistati nuovi automezzi per un ammontare pari ad € 66.530,86 con fondi dell'Istituto.

Biblioteca

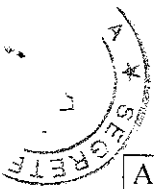
Descrizione	Importo
Costo storico	608.310,14
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	608.310,04
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/06	0
Acquisizione dell'esercizio	12.223,71
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	12.223,71
Saldo al 31/12/07	0

Il valore della biblioteca al 31.12.2009 risulta pari a 0 perché il valore storico di € 608.310,14 risulta completamente ammortizzato.

Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Latina

Descrizione	Importo
Costo storico	2.460.544,05
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	2.460.544,05





Acquisizione dell'esercizio	31.515,88
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	2.492.059,93
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/09	0

Con deliberazione n. 453 del 23.10.2009 è stato approvato l'atto unico di collaudo della nuova sede del Dipartimento Interprovinciale di Latina e Frosinone di cui alla Legge Regionale n. 53 del 31.10.1994.

Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Grosseto

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	1.322.680,17
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/08	1.322.680,17
Acquisizione dell'esercizio	0
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/09	1.322.680,17

I lavori relativi al Dipartimento di Grosseto sono stati finanziati con i fondi stanziati ai sensi dell'art.20 legge 67/88 (Del. CIPE 121/99)

Sono stati erogati fino ad oggi € 1.082.359,92.

L'Istituto ha diritto ad un ulteriore finanziamento pari ad € 84.186,34.

Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Firenze

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	601.238,51
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	





Saldo al 31/12/08	601.238,5
Acquisizione dell'esercizio	0
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	601.238,5
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/09	0

Con deliberazione n. 511 del 29.12.2008 è stato

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
208.464	226.276	- 17.811,00

Il criterio di valutazione adottato è il costo medio ponderato ed è rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente e motivato nella prima parte della presente nota integrativa.

La voce rimanenze è composta dal valore delle scorte di materiali sanitari e non sanitari stoccate

al 31/12/09 nei magazzini e delle scorte presenti presso i diversi dipartimenti dell'Istituto, rilevate tramite rilevazione inventariale.

II. Crediti

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
24.420.520	26.484.256	- 1.963.736

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti V/Clients	3.034.350			
Da Regione Lazio	3.728.357			
Da Regione Toscana	317.790			
Da F.S.N.	2.763.228			
Da Ministero del Tesoro		84.186		
Da Ministero della Salute	6.009.910			
Da Enti per le ricerche	6.967.028			
Verso altri	1.515.671			
Totale	24.436.334	84.186		24.520.520

I crediti verso la Regione Lazio sono:





- *Ristrutturazione sede centrale pari ad € 150.000,00;*
- *B.T. 2002 per € 102.977,25;*
- *Saldo vecchio contributo Legge Regionale 33/94 (Latina) per € 326.891,37;*
- *Valle del Sacco per € 150.000,00;*
- *Osservatorio 2008 per € 150.000,00*
- *Programma PQL per € 780.270,02;*
- *CSS 2008 per € 99.000,00;*
- *Golfo di Gaeta 2008 per € 42.000,00;*
- *AUDIT 2008 per € 56.000,00;*
- *Scrapie 2007/2008 per € 34.254,00;*
- *Valle del Sacco 2008 per € 501.203,00;*
- *Esami IBR 2008 per € 28.410,26;*
- *8BOL5 per € 11.803,00;*
- *Enterobatteri 2009 per € 140.000,00*
- *Bioterrorismo 2009 per € 110.000,00*
- *CSS 2009 per € 299.800,00;*
- *OSS 2009 per € 300.000,00;*
- *AUDIT 2009 per € 56.000,00;*
- *Anagrafe zootecnica 2009 per € 350.000,00*
- *Esami IBR 2009 per € 39.748,00*

I crediti verso la Regione Toscana sono costituiti da:

- *Progetto 8Cing 2007 per € 4.000,00;*
- *Selezione genetica animali (8GEN) per € 48.789,60;*
- *Medicina Forense 2008 per € 20.000,00;*
- *Contributo Regione Toscana per la ristrutturazione sede di Siena per € 141.000,00;*
- *Progetto 8Cing 2008 per € 8.000,00;*
- *Medicina Forense 2009 per € 50.000,00*
- *Personale 2009 per € 46.000,00*

I crediti verso il F.S.N. sono costituiti dal saldo anno 2009 pari ad € 2.763.228,32.

I crediti verso il Ministero della Salute sono costituiti da:

- *Convenzione knowledge pari ad € 261.200,00;*
- *Saldo ricerche 1997 per € 113.620,52*
- *III trimestre UOSC 2003 per € 247,76*
- *Convenzione filiera alimentare pari ad € 184.000,00;*
- *8OVI per € 576.000,00;*
- *saldo 2008 BSE/B.T. per € 836.159,11;*
- *II trimestre 2008 esami BSE/B.T. per € 66.970,00;*
- *Progetto 8CCM 2008 per € 24.000,00;*
- *Personale BSE/BT 2009 2.321.651,05;*
- *Scrapie 2009 per € 184.000,00;*
- *Biribicchi rimborsi gen/marzo 2009 per € 8.316,09;*
- *Biribicchi rimborsi aprile/settembre 2009 per € 17.684,77;*
- *Biribicchi rimborsi ottobre/dicembre 2009 per € 11.207,16;*
- *Esami BSE/BT III trimestre 2009 per € 13.014,00;*
- *Esami BSE/BT IV trimestre 2009 per € 12.141,00;*
- *UOSC III trimestre 2009 per € 789.578,20;*
- *UOSC IV trimestre 2009 per € 590.120,44;*





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

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

Ad oggi l'Istituto ha ricevuto la somma di € 1.082.329,91 in quanto il Responsabile del procedimento di competenza della Direzione Tecnica Patrimoniale non ha inviato la richiesta di accredito al Ministero del Tesoro del saldo di € 84.186,34.

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

Descrizione	Importo
Brucellosi e leucosi	394.930,61
Fatture da emettere per ricerche	216.291,61
Fatture da emettere verso clienti	345.378,37
TOTALE	956.600,59

I crediti verso i clienti sono suddivisi in:

- crediti verso clienti pubblici pari ad € 1.679.988,83;
- crediti verso clienti privati pari ad € 1.354.341,96.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
1.621.741	88.662	1.533.079

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

DESCRIZIONE	31/12/09	31/12/08
Denaro e altri valori in cassa	29.134	33.442
Istituto Cassiere:		
Istituto Cassiere gestione sanitaria	1.535.111,82	0
Istituto Cassiere gestione sociale		
Istituto Tesoriere c/capitale		
Subtotale Istituto Cassiere		
Conto corrente postale	49.368,33	54.521,79
Carta di credito prepagata	181,02	569,85
Bancomat - VISA	7.945,77	128,78
Subtotale c.c. postali		
Totale disponibilità liquide	1.621.741,15	88.662,42

Risconti attivi

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
232.143	576.203	- 344.060





Sono costituiti per € 85.429,43 dai risconti attivi sulle quote dei premi di assicurazioni pagati nell'anno 2009 ma di competenza anno 2010.

Sono inoltre costituiti dai costi anticipati per ricerche per € 146.713,2.

Ratei attivi

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
0	452.267	- 452.267

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
29.638.132.992	29.873.228	- 195.306

Descrizione	31/12/08	Incrementi	Decrementi	31/12/09
I. Finanziamenti per investimenti				
II. Contributi in c/capitale	25.867.723		295.310	25.572.413
III. Fondo di dotazione	2.144.759	1		2.144.760
1. fondo di dotazione				
2. riserve di utili indisponibili		1.137.267		1.137.267
3. altre riserve di utili	64.640	3		64.643
4. f.do rinnov. apparecchiature	600.000		600.000	-
5. f.do manut. straordinarie	50.000		50.000	-
IV. Contributi per ripiano perdite				
V. Utili (perdite) portati a nuovo	327.957	330.882		658.839
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	818.149		757.939	60.210
TOTALE	29.873.228	1.468.153	1.603.249	29.638.132

Il fondo di dotazione è costituito dal valore dei terreni.

Per quanto attiene le riserve, in relazione a quanto previsto dal I° capoverso dell'art.19 della legge Regione Lazio n. 45 del 31 ottobre 1996 " Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere" è stato istituito nel Patrimonio netto un raggruppamento "Riserve"; il conto riserve di utili indisponibili è rappresentato dal totale degli utili degli esercizi precedenti accantonati per gli acquisti patrimoniali, gli accantonamenti sui conti rinnovo apparecchiature e manutenzioni straordinarie e parte dell'utile dell'esercizio 2008 sonostati completamente utilizzati nell'anno in corso, altre riserve da utile rappresenta il fondo Riserve Legali. .

CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/09 l'Azienda ha ricevuto nuovi contributi per investimenti a favore della sola gestione sanitaria, per i seguenti importi:

GESTIONE SANITARIA

ENTE EROGATORE		





		OGGETTO	IMPORTO
Da Regione	Regione Lazio	Scrapie	11.803,00
	Regione Lazio	Medicina forense	32.165,00
TOTALE DA REGIONE LAZIO			53.968,00
	ENTE EROGATORE		
Da Regione	Regione Toscana	Medicina Forense	25.000,00
	Regione Toscana	Salute acque SAP	20.000,00
	Regione Toscana	Progetto RISK	30.570,00
TOTALE DA REGIONE TOSCANA			75.570,00
Altri Enti	Artea	Prog. 8AT e 8PP1	205.000,00
	Ministero Salute	Prog. Knowledge 1 e2 annualita'	636.498,00
	Ministero Salute	Filiera Alimentare saldo 1 annualità	84.000,00
TOTALE DA ENTI VARI			925.498,00
TOTALE GENERALE			1.054.766,00

Tenendo conto delle sterilizzazioni effettuate nell'esercizio per un ammontare di 1.387517.91, in chiusura i finanziamenti per investimenti, già destinati ammontano a €. 21.994.014,08.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
3.131.535	3.887.796	- 756.261

Descrizione	31/12/08	Incrementi	Decrementi	31/12/09
Fondi per imposte				
Fondi rischi	164.433,46			164.433
Fondo accantonamento	3.723.362		756.260	2.967.102
TOTALE	3.887.795		756.260	3.131.535

Il fondo rischi è rappresentato dal fondo svalutazione crediti.

Il fondo oneri è rappresentato dal fondo ricerche costituito da quella parte dei crediti di cui non è sicura l'esigibilità verso gli enti finanziatori.

C) DEBITI

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
18.495.864	18.354.565	141.299

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
--------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------





Debiti per cauzione ricevute	14.144		14.144
Fornitori	3.451.007		3.451.007
Debiti verso Istituto cassiere	0		0
Debiti tributari	1.024.076		1.024.076
Debiti verso Istituti di previdenza e personale	4.861.827		4.861.827
Debiti verso le banche	83.053		83.053
Altri debiti	9.061.756		9.061.456
TOTALI	18.495.864		18.495.864

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

I debiti verso il personale sono costituiti da somme da pagare per missioni, straordinari, incentivazione ed altre competenze relative all'esercizio 2009 liquidate nel corso dell'anno 2010.

Gli altri debiti verso le banche sono rappresentati dagli interessi passivi al 31.12.09.

Altri debiti: le voci più significative sono rappresentate da:

- *debiti verso le unità operative per ricerche chiuse di cui l'Istituto non ha ancora ricevuto il finanziamento pari ad € 1.823.153,32*
- *debiti verso le unità operative per ricerche pari ad € 360.594,46 da pagare nel corso dell'anno 2010.*

E) RATEI E RISCOINTI

Ratei passivi

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
9.927	6.909	3.018

Sono costituiti dai debiti verso l'ENPAV per fatture emesse e non ancora incassate.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
1.355.402	1.096.937	258.465

La voce riguarda i ricavi anticipati per le ricerche pari ad € 1.355.401,87.

Tale somma rappresenta i ricavi relativi a ricerche per le quali l'Istituto non ha ancora sostenuto costi. Questi ricavi vengono rinviati agli esercizi successivi.

CONTI D'ORDINE

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni





Fideiussione Banca di Roma	50.000,00	50.000,00	0
Beni propri presso terzi	0	36.528,36	- 36.528,36
TOTALE CONTI D'ORDINE	50.000,00	86.528,36	- 36.528,36

CONTO ECONOMICO

Passando all'illustrazione del Conto Economico riportiamo, di seguito, le risultanze finali dei ricavi e dei costi desunti dal Conto Economico 2008 predisposto come da schema di bilancio ex art. 5 comma 5 del D.lg.vo 30.12.92 n. 502, come modificato dal D.lg.vo 07.12.93 n. 517 concordato con il Ministero della Salute ed elaborato secondo i principi dettati dal codice civile, così come risulta integrato e modificato dal D.lg.vo 09.04.91 n. 127 e successive modificazioni (attuazione delle Direttive nn. 78/660/CEE e 83/349/CEE relativa ai conti annuali e consolidati).

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

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

	SALDO AL 31/12/09	SALDO AL 31/12/08	VARIAZIONI
Contributi in c/esercizio	31.988.160	30.716.212	1.271.948
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.124.467	5.382.446	- 257.979
Altri ricavi e proventi	384.790	887.176	- 502.386
Variazione delle rimanenze	- 17.811	21.526	- 39.337
TOTALE	37.479.606	37.007.360	472.246

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Vengono di seguito indicati i contributi in conto esercizio ottenuti nel periodo dai diversi soggetti con le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Soggetto erogatore	31/12/09	31/12/08	Variazioni
F.S.N.	24.669.152	24.366.967	302.185
Regione quota indistinta		0	
Regione quota vincolata		0	
Altri Enti Pubblici	101.000,00	0	101.000
Privati	120.000,00	0	120.000





Contributo Blue Tongue		0	
Contributo BSE		0	
Contributo centro refer. salmonella	140.000	246.000	- 106.000
Contributo UOSC	2.040.231	1.701.902	338.329
Contributo Bioterrorismo	110.000	187.000	- 77.000
Contributo Diossine		0	
Contributo CSS	299.800	400.000	- 100.200
Contributo BSE/BT	2.375.495	2.628.447	- 252.952
Entrate x piani vari R.T.	744.964	649.206	95.758
Quota capitale investimenti finanz.	1.387.518	536.691	850.828
TOTALE	31.988.160	30.716.212	1.271.948

Nell'ambito dei contributi in conto esercizio è stata inserita anche la quota pari ad € 1.387.518 per la sterilizzazione dei costi derivanti dalla quota di ammortamento per gli acquisti patrimoniali effettuati con contributi pervenuti con vincolo di destinazione patrimoniale.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

	SALDO AL 31/12/09	SALDO AL 31/12/08	VARIAZIONI
ACQUISTI DI BENI	2.447.778,00	2.455.806,00	- 8.028
ACQUISTI DI SERVIZI	5.751.093,00	5.223.128,00	527.965
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	368.266	542.945	- 174.670

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

Tali costi sono registrati al momento dell'acquisizione delle relative fatture, ricevute fiscali o quietanze, comprendendo anche quelle pervenute nel 2010 ma di competenza 2009. (Fatture da ricevere).

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





- *Costi di manutenzioni e riparazioni: in questa voce sono rilevati i costi relativi alla sola manutenzione ordinaria, ovvero i costi di manutenzione diretta al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture. Pertanto comprendono sia i costi per l'acquisto del materiale necessario alla manutenzione che il servizio reso.*
- *Costi di godimento beni di terzi: in questa voce sono registrati i fitti reali per l'affitto dei locali presso la Cargest , terminato a giugno 2010,(Centro Agroalimentare di Roma) per € 204.106,00 ed l'affitto dei locali presso l'Azienda agricola "Le Scalette" per lo svolgimento dell'attività relativa al piano 8 EST5 per € 58.118,00.*
Rientrano in questa voce di costo anche i canoni noleggio per macchine fotocopiatrici e il noleggio di apparecchiature necessarie per lo svolgimento delle attività inerenti ricerche correnti, finalizzate e per la BSE a Firenze per €.94.483,99 e il noleggio automezzi per €. 11.557,68

COSTI PER IL PERSONALE

	31/12/09	31/12/08	Variazioni
SALARI E STIPENDI	17.115.836	15.359.169	1.756.667
ONERI SOCIALI	5.255.187	4.920.334	334.853
ALTRI COSTI	1.565.280	1.891.242	- 325.962
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	23.936.303	22.170.745	1.765.558

I costi del personale: comprendono tutte le competenze fisse e accessorie liquidate e da liquidare nell'esercizio successivo che hanno competenza 2009 nonché gli oneri sociali. Pertanto, nell'ambito di ciascun ruolo si è reso necessario individuare i costi distinti per le competenze fisse e accessorie, con particolare riguardo agli oneri per le prestazioni di lavoro straordinario, per le varie indennità, per le incentivazioni alla produttività, per missioni e per l'erogazione delle risorse aggiuntive ex art. 43 della legge 449/1997.

Nei costi del personale sono compresi, inoltre, anche quelli relativi alle competenze del Direttore Generale, del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, Nucleo di Valutazione e Presidente dello stesso.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
1.217.862	958.807	259.055

Tra gli oneri di gestione sono compresi i costi relativi all'acquisto di combustibile, le indennità e missioni del Consiglio di amministrazione, del collegio dei revisori, i costi per acquisto libri e riviste, per la produzioni di stampe, le spese legali e postali, le spese di rappresentanza, quelle per la pubblicazioni bandi, per la qualità, le sopravvenienze passive e le insussistenze dell'attivo, le imposte e tributi vari e altre spese varie.

L'insussistenza dell'attivo rappresenta la variazione in meno dei crediti degli anni precedenti.





Le sopravvenienze passive sono i maggior costi non rilevati negli esercizi di competenza..

AMMORTAMENTI

	31/12/09	31/12/08	Variazioni
Immobilizzazioni Materiali	1.558.498	1.733.376	- 174.878
Immobilizzazioni Immateriali	204.433	152.489	51.944
TOTALE	1.762.931	1.885.865	- 122.934

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

In particolare per i programmi software è stata applicata l'aliquota prevista per l'ammortamento accelerato del 33,33%.

Le quote di ammortamento per le immobilizzazioni materiali ed immateriali non determinano costi aggiuntivi per € 1.837.517,91 in quanto sterilizzate attraverso il conto di ricavo "quota capitale investimenti finanziati" poiché i relativi beni patrimoniali sono stati acquistati dall'Ente con contributi specifici in conto capitale.

ACCANTONAMENTI TIPICI

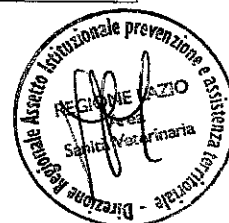
	31/12/09	31/12/08	Variazioni
- Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente	0	130.433	- 130.433
- Accantonamenti per rinnovo patrimonio	0	770.000	- 770.000
TOTALE	0	900.433	- 900.433

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
- 490.797	- 698.533	207.736

	31/12/09	31/12/08	Variazioni
Proventi Finanziari			
Interessi attivi banca d'Italia	0	240,93	- 240,93
Interessi attivi Banca di Roma	67,86	0,25	67,61
Interessi attivi c/c postale	186,10	164,63	21,47
Interessi attivi			
Utile su cambi	139,10	106,23	32,87
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	393,06	512,04	- 118,98

	31/12/09	31/12/08	Variazioni
Oneri Finanziari			
Interessi passivi Cassiere Banca di Roma	- 488.229	- 697.042	208.813
Imposta di bollo	- 610	- 156	454
Spese bancarie	- 1.535	- 1.385	- 151
Ammende	- 374	- 21	353





Sanzioni su imposte	- 35	- 376	341
Interessi ritardato pagamento	- 406,26	- 2,25	- 408,51
Perdite su cambi	0	- 63	63
TOTALE ONERI FINANZIARI	491.190	- 699.045	207.855

Tra gli oneri finanziari la voce più significativa è rappresentata dagli interessi passivi verso il Cassiere Banca di Roma a seguito di anticipazioni di cassa. Lo scoperto bancario nasce, principalmente dal fatto che le entrate che l'Istituto riceve sia per l'attività istituzionale che per l'attività aggiuntive pervengono in ritardo rispetto ai costi che, per i contratti assunti, vengono pagati nei tempi dovuti.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
2.700	-	2.700

I proventi straordinari sono costituiti dalla plusvalenza realizzata a seguito della vendita di impianti per €17.301,31.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/09	Saldo al 31/12/08	Variazioni
1.447.066	1.352.950	94.116

IMPOSTE	SALDO AL 31/12/09	SALDO AL 31/12/08	VARIAZIONI
IMPOSTE CORRENTI:			
IRAP	1.447.066	1.352.950	94.116
TOTALE	1.447.066	1.352.950	94.116

Il bilancio di esercizio 2009, stilato ai sensi delle disposizioni vigenti, presenta un utile di €60.210.

F) CONCLUSIONI

Nel 2009 l'Istituto ha realizzato un bilancio di produzione inferiore, rispetto al 2008, di circa € 2.600.000,00.





Questo è stato determinato soprattutto da un aumento dei costi per circa € 2.220.000,00 e da minori entrate per circa € 378.632,00.

Si rileva soprattutto un elevato aumento del costo del personale pari a circa € 1.900.000,00 (IRAP compresa) rispetto all'anno 2008.

Nonostante i suddetti maggiori costi, sono diminuiti gli oneri finanziari di circa € 207.855,00 a seguito di pagamenti più puntuali della quota di FSN di spettanza dell'Istituto da parte della Regione Lazio e si è realizzata una piccola plusvalenza di € 2.700,00 per la vendita di un liofilizzatore.

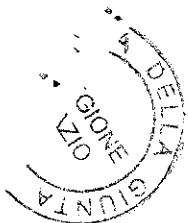
Per ovviare il maggior onere di bilancio 2009, si è provveduto a sterilizzare, rispetto all'anno 2008, € 851.000,00 in più di costi di ammortamento e non si è potuto provvedere ad effettuare accantonamenti per investimenti che, invece, nel 2008 erano stati effettuati per € 750.000,00.

Tutto ciò ha comportato nel 2009 un minor utile, rispetto all'anno 2008, di € 758.000,000.

Il Responsabile del Procedimento
F.to (Rag. Fiorella Antonielli)

Il Direttore Economico Finanziario
F.to (Dott.ssa Anna Petti)





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

Bilancio di esercizio 2009

Relazione del Direttore Amministrativo

Principali norme di riferimento esercizio finanziario 2009

La Legge 22 dicembre 2008, n. 203 ha emanato "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2009)".

La Finanziaria per il 2009 per la prima volta ha introdotto il principio della triennialità della manovra di finanza pubblica, dunque la programmazione di bilancio sarà d'ora in poi riferita al triennio di riferimento ; la norma non contiene misure per il sostegno e il rilancio dell'economia, o di carattere ordinamentale, microsettoriale e localistico.

Di notevole importanza e di carattere innovativo relativamente ai rapporti con il personale è stata l'emanazione del decreto legislativo 27/10/2009 n. 150 ad oggetto: " Attuazione della legge 4 marzo 2009 n. 15 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni ." (Legge Brunetta).

Si riportano le principali innovazioni introdotte:

La contrattazione decentrata si svolge con le risorse definite dal CCNL e su 3 livelli di merito ; al termine di un anno di lavoro, il personale sarà giudicato in base ai risultati ottenuti e sistemato in una graduatoria di merito.

La graduatoria di merito influirà pure sulle promozioni, sugli avanzamenti di carriera, sugli incarichi, per l'accesso a corsi di formazione e concorsi.

Si modifica l'autonomia e la responsabilità del dirigente che:

- diviene responsabile nell'individuare i profili professionali necessari alle attività dell'istituto;
- esprime parere preventivo per la mobilità del personale;
- valuta il dipendente, influenzando su carriere e progressioni economiche;
- ha l'obbligo dell'azione disciplinare, altrimenti incorre nella sospensione dal servizio per omesso adempimento.

A loro volta i dirigenti saranno valutati annualmente:





- con un trattamento accessorio relativo al raggiungimento degli obiettivi, pari al 30% della retribuzione, ma spettante solo al 25% dei dirigenti; tale retribuzione non potrà essere corrisposta se l'amministrazione non predisponesse un sistema di valutazione;
- l'incarico non potrà essere rinnovato se non si raggiungono gli obiettivi predefiniti dall'amministrazione.

Sono modificate le sanzioni disciplinari, infatti la norma introdotta inasprisce le "pene", elimina la conciliazione, esclude l'impugnativa

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

- Regione Lazio

- L.R. 24 Dicembre 2008, n. 31 - Legge finanziaria regionale per l'esercizio 2009

- Regione Toscana.

- L.R. 24 dicembre 2008, n. 69: legge finanziaria per l'anno 2009

In data 31/07/2009 è stato sottoscritto il contratto collettivo nazionale di lavoro per il personale del comparto (Biennio economico 2008/2009)

Organismi istituzionali

Il Consiglio di Amministrazione ha fornito indirizzi, approfondendo le varie problematiche e dando impulso notevole all'attività. Nel corso dell'anno il Consiglio si è riunito approvando il piano triennale 2009-2011, il Bilancio pluriennale di previsione 2009/2011, il Bilancio di previsione 2009, il Bilancio di esercizio 2008 e gli Obiettivi della Direzione Generale.

Il Collegio dei sindaci revisori hanno espresso parere favorevole alla approvazione degli atti sopra indicati e non hanno formulato osservazioni in merito agli atti adottati.

Il Nucleo di Valutazione è stato rinnovato in data 28 dicembre 2008, con deliberazione n. 520; durante il corso dell'anno 2009 ha proceduto alla positiva valutazione dei risultati aziendali ed alla valutazione del personale con incarico dirigenziale.

Altresì ha esaminato lo stato della negoziazione degli obiettivi di struttura e dei relativi budget assegnati per l'anno 2009.

Per quanto riguarda i rapporti con le **Organizzazioni sindacali** sono proseguiti gli incontri con le Organizzazioni sindacali della dirigenza e con la Rappresentanza Sindacale Unitaria (RSU).





Valore della produzione

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

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

Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

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

Per l'anno 2009 il valore della produzione è pari ad € 37.479.606,00, mentre per l'anno 2008 il valore della produzione si erano attestato su € 37.007,360,00

Per quanto riguarda il contributo previsto dal Fondo Sanitario Nazionale questo è stato fissato dal Comitato interministeriale della programmazione economica (CIPE) in € 24.669.152,00

A questa somma vanno aggiunte altre somme a titolo di contributi per progetti specifici da parte del Ministero della salute e delle due regioni (blue tongue, BSE, bioterrorismo, diossine, CSS, UOSC, etc,) nonché quelle per prestazioni relative ad attività istituzionali (comprehensive delle ricerche correnti e finalizzate oltre che per i piani della brucellosi, leucosi ed altri, sono entrati € 7.111.987,62.

Per le attività a pagamento sono entrati € 790.371,54.

Le entrate prodotte da ciascuna struttura, ivi comprese le Sezioni Territoriali, sono stati così ripartiti:

Direzione operativa Chimica € 55.533,45

Direzione operativa Produzione Zootecniche € 23.987,22

Direzione operativa Malattie virali € 214.005,24

Direzione operativa Sierologia € 61.640,77

Direzione operativa Controllo dell'Igiene della Produzione e della Trasformazione del Latte € 237.531,90

Direzione operativa Controllo degli Alimenti € 91.162,44

Direzione operativa Diagnostica Generale € 15.148,15

Direzione operativa Accettazione € 32.277,11





Vaccini € 19.537,95

Direzione operativa Formazione € 39.547,31

Patrimonio

Il patrimonio dell' Istituto si è incrementato passando da € 25.017.390,00 dell'anno 2008 ad € 25.741.896,00 del 2009.

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

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

Costi

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

I costi della produzione si sono attestati ad € 35.484.233,00 a fronte dell'anno precedente che aveva visto una spesa pari ad € 34.137.729,00.

L'attenzione è stata posta in particolare sui costi delle forniture di beni e servizi, tenendo comunque a garantire la massima efficienza dell'Amministrazione. L'aumento principale è stato sul costo del personale in relazione ad assunzioni di personale dirigente ed alla applicazione del contratto per il personale del comparto.

Sul problema del contenimento dei costi è stata sensibilizzata l'attenzione dei dirigenti amministrativi e sanitari, con risultati ritenuti complessivamente molto positivi sia in termini di riduzione dei costi di aggiudicazione che in termini di qualità

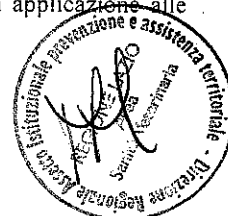
Pur in assenza di finanziamenti specifici da parte del Ministero e delle regioni, è stata incrementata l'attività per l'adeguamento del parco delle apparecchiature, utilizzando l'avanzo di bilancio, con una programmazione degli acquisti, gestita attentamente dall'apposita Commissione istituita a livello di Direzione generale.

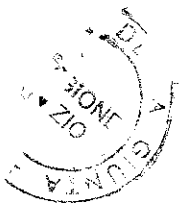
E' stata avanzata alla Cassa Depositi e Prestiti una richiesta di finanziamento di € .8.000.000,00, finalizzata alla ristrutturazione di edifici, acquisto di attrezzature e realizzazione di nuovi laboratori; tale istanza è tutt'ora all'esame della Cassa.

Personale afferente la struttura amministrativa

Direzione Affari Generali e Legali

La Direzione ha proseguito ad assistere il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei revisori per quanto riguarda le convocazioni, gli atti deliberativi, i rapporti con le due regioni e a stendere i verbali del Collegio dei revisori; ha supportato anche la Direzione amministrativa per la quotidiana attività sia di coordinamento delle Direzioni amministrative e di quella tecnica, oltre che con la Direzione generale, quella sanitarie, le Direzioni operative e le Sezioni territoriali. Per quanto concerne specificamente i compiti degli affari generali è stata data applicazione alle





nuove norme in materia di contratti di collaborazione professionale per le ricerche, sono stati predisposti tutti gli atti necessari per la stipula di convenzioni e protocolli d'intesa con vari enti ed istituzioni; sono stati aggiornati tutti i modelli di contratto per renderli più adeguati alle mutate esigenze e alla normativa vigente: è infine proseguita, d'intesa con la Direzione economico finanziaria e con il Controllo di gestione, l'attività di gestione delle varie convenzioni riguardanti le prestazioni a pagamento nell'interesse dei privati sia della Sede di Roma che delle Sezioni territoriali.

La Direzione ha provveduto all'aggiornamento continuo dell'elenco di tutte le convenzioni in essere, inserito sul sito intranet dell'Istituto, al fine di mettere in grado tutti i Dirigenti sanitari di conoscere il numero ed i tipi dei vari contratti stipulati.

E' stata migliorata anche l'assistenza alla Direzione Generale per quanto riguarda i rapporti con i Sindacati, relativamente alle convocazioni e alla verbalizzazione degli incontri sindacali del comparto e della dirigenza.

Gli obiettivi assegnati sono stati sostanzialmente raggiunti

Direzione Gestione Risorse Umane

Per quanto riguarda l'attività corrente sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti da leggi e regolamenti, con particolare riguardo al Conto annuale.

La Direzione nel corso dell'anno 2009 ha provveduto a dar corso a tutte le procedure e gli atti per la stabilizzazione del personale precario non definite nell'anno precedente.

Nel corso dell'anno è stato assicurato il funzionamento del portale del dipendente nel quale ogni dipendente può reperire la propria busta paga ed i dirigenti trovano i dati circa i costi del personale assegnato (missioni , lavoro straordinario, etc.). Sono stati assicurati i rapporti con gli altri enti. Nei rapporti con i clienti interni viene assicurata la collaborazione con tutti i dirigenti per trovare le soluzioni corrette a problematiche non sempre semplici.

Gli obiettivi prefissati sono stati sostanzialmente raggiunti.

Direzione Economico Finanziaria

Nel corso dell'anno 2009 la Direzione Economico— Finanziaria ha svolto, tramite le Unità Operative in cui è articolata, tutte le attività inerenti le proprie specifiche competenze provvedendo in particolare alla predisposizione del bilancio economico di previsione per l'esercizio 2010, alla predisposizione del bilancio di previsione economico pluriennale 2010/2012, allo svolgimento di tutte le operazioni contabili e attività di raccordo con gli altri servizi amministrativi per la raccolta dei dati necessari per il bilancio esercizio 2008; alla predisposizione bilancio esercizio 2009.

La direzione ha anche curato la redazione dell'UNICO (luglio 2009), la predisposizione dei CUD per tutti i libero professionisti e relativa denuncia annuale al Ministero delle Finanze (modello 770), la cura della contabilità generale, la tenuta della contabilità dei movimenti finanziari, la cura delle riconciliazioni bancarie e contabili che sistematicamente sono state redatte e trasmesse periodicamente e trimestralmente al Collegio sindacale per la verifica di cassa.

In particolare è stata posta grande attenzione alla registrazione in contabilità di tutte le fatture dei fornitori di beni e servizi e dei libero professionisti, con invio copie delle fatture registrate ai settori competenti per la liquidazione (all'incirca due invii al mese) ed eventuale invio di solleciti nel caso di ritardo nella liquidazione dei settori competenti; sono state messe a regime le verifiche prima di effettuare i pagamenti della situazione dei beneficiari relativamente all'assenza di inadempimenti all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento attraverso la consultazione della banca dati gestita da Equitalia Servizi S.p. A.

Una rinnovata attenzione è stata posta alla rendicontazione dei costi sostenuti dall'istituto a fronte dell'erogazione dei contributi statali e regionali





Per quanto riguarda le contabilità speciali si è provveduto alla tenuta dei registri IVA e relativi modelli di pagamento (modelli 761), nonché alla dichiarazione annuale IVA con relativa tenuta delle scritture contabili.

E' proseguito l'aggiornamento continuo dell' inventario.

Nel complesso la Direzione ha raggiunto tutti gli obiettivi concordati migliorando la qualità del servizio e i rapporti con i clienti interni ed esterni.

Direzione Acquisizione beni e servizi

La Direzione ha avviato una importante attività per razionalizzare gli acquisti mediante cottimo fiduciario riducendo anche la numerosità dei reagenti acquisiti da fornitore predeterminato, grazie anche alla collaborazione di alcuni dirigenti di struttura complessa.

E' stata migliorata la gestione dei magazzino e data maggiore attenzione all'imputazione dei costi di acquisto tra magazzino istituzionale e fondi per la ricerca.

Grazie alla integrazione della Commissione per la programmazione degli acquisiti delle apparecchiature e al miglioramento delle procedure è stato possibile elevare sensibilmente la qualità del processo utilizzando al meglio le risorse messe a disposizione dalla Direzione aziendale utilizzando l'avanzo di bilancio. Al fine di accelerare le procedure di acquisto di apparecchiature finanziate per la ricerca è stato istituito un canale preferenziale, rispetto a quelle finanziate dal bilancio.

Tutto il personale ha collaborato in maniera costruttiva per innovare le procedure fin qui seguite, dando una sempre più attenta attuazione alle norme del Dlgs. 163/2006 e successive modificazioni e integrazioni. Le gare completate nel corso dell'anno 2009 hanno consentito di prevedere non solo un contenimento dei costi, ma specialmente per la parte dei servizi, una maggiore efficienza e qualità percepita dei servizi stessi; ciò anche grazie ad un più attento controllo dell'attività svolta dalle ditte appaltatrici.

Non risulta contenzioso a carico dei provvedimenti assunti dalla Direzione

Nel complesso la Direzione ha migliorato l'attività gestionale impegnandosi notevolmente nei confronti degli utenti interni ed ha raggiunto tutti gli obiettivi fissati, soprattutto con il coinvolgimento e l'impegno di tutti.

Direzione tecnico patrimoniale

Nel corso dell'anno la Direzione ha provveduto ai lavori di manutenzione ordinaria degli edifici e degli impianti.

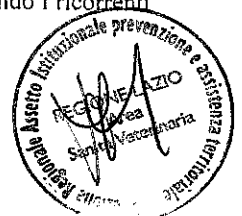
Sono proseguiti i lavori finanziati dal Monte dei Paschi di Siena per la ristrutturazione delle Sezioni. Sono stati riconsegnati i locali del piano seminterrato di Firenze, a seguito della ristrutturazione, consentendo di utilizzare già i nuovi locali. Il personale provvede in maniera routinaria ad effettuare sopralluoghi programmati nelle Sezioni territoriali per la verifica degli impianti fissi e per accertare le manutenzioni da effettuare.


Allo stato attuale non risultano contenziosi aperti nell'anno 2009.

Per quanto riguarda gli obiettivi questi sono stati tutti sostanzialmente raggiunti.

Unità operativa Sistema Informatico

Nel corso dell'anno 2009 si è proceduto a sviluppare ulteriormente questa Unità operativa sperimentale. L'organizzazione della nuova U.O. è proseguita pur in presenza di gravi difficoltà logistiche; al fine di risolvere almeno alcune delle problematiche già nel primo semestre è stato trasferito il server della posta elettronica nella sede centrale unitamente ad alcune unità di personale, mettendo in sicurezza i dati e quindi eliminando i ricorrenti





problemi che si erano presentati all'inizio dell'anno 2009. Mancando un dirigente le considerazioni svolte per questa U.O. sono state indirizzate al personale del comparto, per cui sono stati tenuti presenti in maniera particolare (come previsto anche dal D.lgs 150/2009):

- a) specifici obiettivi individuali o di gruppo;
- b) qualità dell'esercizio del ruolo, competenze professionali dimostrate;

Il personale si è impegnato in entrambi i casi dimostrando attaccamento al lavoro e professionalità. Il personale ha partecipato a corsi di formazione interni ed esterni, su nuovi pacchetti applicativi. Anche quest'anno è proseguito il lavoro per adeguare la nuova struttura alle esigenze segnalate dalla società incaricata della certificazione e dai colleghi della U.O. Qualità.

Gli obiettivi assegnati sono stati sostanzialmente raggiunti.

Crediti

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

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

E' proseguita l'attività di recupero crediti. In merito ad alcuni crediti oramai datati la Direzione economico finanziaria ha ritenuto corretto proporre la cancellazione non essendo possibile procedere al recupero.

Debiti

Per quanto riguarda i debiti , al 31 dicembre 2009 ammontavano complessivamente ad € 18.495.864,00 .

I principali sono:

- ▶ verso i fornitori per € 3.164.183,84
- ▶ verso il personale per € 4.861.827,00

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

E' stato svolto un positivo intervento per consentire l'accredito delle somme derivanti dal FSN nazionale direttamente all'Istituto, senza passare per la Regione Lazio ; quanto sopra ha consentito in via eccezionale di azzerare al 31/12/2009 il debito verso l'Istituto Tesoriere nel conto corrente passivo.

Oneri finanziari

Nonostante l'attenzione posta al problema, nell'anno 2009 è perdurata la situazione di sofferenza di cassa procurata dai ritardi dei pagamenti da parte del Ministero della Salute, e da parte della Regione Lazio (che ritarda anche il versamento della quota del FSN, anche se già incassata dallo Stato) , per cui è stato necessario ricorrere all'anticipazione di cassa del Tesoriere.

Il costo totale di dette operazioni ammonta ad € 488.228,68 (rispetto ad € 699.044,74 del 2008, ad € 503.537,15 del 2007 ed € 377.863,40 del 2006)

Costantemente viene svolto il monitoraggio della situazione di cassa e vengono fatti periodicamente interventi sulla Direzione regionale Bilancio . al fine di ottenere l'invio in banca dei mandati emessi dalle Direzioni regionali competenti, ma trattenuti presso quella Direzione per carenza di cassa.





Conclusioni

Le considerazioni fin qui svolte consentono di affermare che, tenuto conto delle attività svolte e dei risultati raggiunti, la gestione dell'esercizio 2009, pur con le problematiche sopra esposte, possa essere considerata per il nostro Istituto molto positiva.

Si evidenzia che il maggior incremento di spesa rispetto l'anno 2008 si è verificato nei confronti del personale con un aumento di € 1.756.667,00; di contro il contributo del Fondo Sanitario Nazionale si è incrementato solo dell'importo di € 302.185,00.

Nonostante quanto sopra l'esercizio 2009 si è chiuso con un avanzo di € 60.211,76.

F.to Dott. Antonio Cirillo

