

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

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n.314..... del25.06.2013.....

OGGETTO: Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2012

La presente deliberazione si compone di n. 4 pagine

Proposta di deliberazione n. del.....

Direzione Affari Generali e Legali

Direzione Gestione Risorse Umane

Direzione Economico-Finanziaria

Direzione Acquisizione Beni e Servizi

Direzione Tecnica e Patrimoniale

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

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

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

PUBBLICAZIONE

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

IL FUNZIONARIO INCARICATO
(Sig.ra Eleonora Quagliarella)

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 2012, che presenta le seguenti risultanze finali:

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

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

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

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

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

IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: “Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2012”;

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

DELIBERA

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

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

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

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

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

- di dare immediata esecuzione al presente provvedimento.

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

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

Bilancio di esercizio 2012

Relazione del Direttore Amministrativo

Principali norme di riferimento esercizio finanziario 2012

Norme di carattere generale

- La legge 12 novembre 2011, n. 183 ad oggetto “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2012).

- Il decreto legge 31 maggio 2010 n. 78 , convertito in legge il 30 luglio 2010 n.122 recante : “ Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica”

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

Regione Lazio

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

Regione Toscana.

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

Organismi istituzionali

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

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

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

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

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

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

Valore della produzione

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

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

Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

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

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

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

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

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

Patrimonio

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

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

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

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

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

Costi della produzione

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

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

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

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

Si evidenziano alcune particolari voci di costo:.

- Manutenzione apparecchiature elettromedicali.

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

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

€. 110.000,00 per incremento del canone di manutenzione stante l'incremento del parco delle apparecchiature acquistate nei due anni precedenti a seguito della definizione dei termini legali di garanzia

€ 90.000,00 per rinnovamenti tecnologici (up-grade) e/o adeguamenti di apparecchiature di alta specializzazione.

- Incarichi per ricerche

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

- Utenze

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

- Trasporto campioni

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

- Personale

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

Crediti

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

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

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

Debiti

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

I principali sono:

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

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

Attività strutture amministrative

Direzione gestione risorse umane.

1. Nel 2012, la Direzione ha provveduto al :

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

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

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

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

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

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

Direzione economico e finanziaria.

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

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

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

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

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

Direzione acquisizione beni e servizi.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Direzione tecnica e patrimoniale.

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

1. Procedimento di realizzazione della struttura del Dipartimento territoriale di Frosinone, nel Comune di Supino: valutazione dello stato dell'arte dell'iter autorizzativo urbanistico con eventuali proposte alternative. Obiettivo: Realizzazione della struttura del Dipartimento territoriale di Frosinone, nel Comune di Supino - Formulazione di obiettivi alternativi per il riuso del finanziamento di Supino L.R. 53. Di seguito alle procedure poste in essere dalla Direzione, a fine anno, è stato risposto con Lettera da parte della Provincia di Frosinone protocollo IZS 5063 del 30.05.12 avente ad oggetto: "Comunicazioni relative alla realizzazione della sede c/o Supino, nulla osta"

2. La Direzione è inoltre impegnata nel procedimento di ammodernamento e ristrutturazione della struttura del Dipartimento territoriale di Rieti: conclusione dei lavori. In particolare: - 17.01.12 protocollo DTP42 Verbale di gara. - 26.01.12 protocollo IZS798 Comunicazione alla ditta aggiudicatrice e al direttore dei lavori. - Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 38 del 02.02.12 avente ad oggetto: Direzione Tecnica e Patrimoniale – Procedimento finalizzato alla ristrutturazione della sezione territoriale di Rieti – Affidamento dei lavori. - 08.03.12 Verbale di riunione con fasi di lavoro - 16.03.12 trasmissione richiesta "Parere igienico sanitario preventivo sul progetto" all'Azienda Unità Sanitaria Locale, Diritto di Prevenzione, UOC servizi ISP. - 19.03.12 Trasmissione certificato di inizio attività (S.C.I.A.) al Comune di Rieti, Provincia di Rieti, settore IV Pianificazione e Gestione del Territorio - 14.05.12 notifica preliminare di cantiere edile alla ASL di Rieti e alla Direzione Provinciale del Lavoro. Il 09.05.12 Verbale di consegna dei lavori con allegati. In ordine al SAL si è provveduto con Deliberazione del Direttore Generale f.f. n° 487 del 06.11.12 avente ad oggetto: "Approvazione della Perizia di Variante" - 19.11.12 Opere propedeutiche alla seconda fase del cantiere -

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

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

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

Affari generali e segreteria degli organi .

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

1. Utilizzo del sistema RAGES CUBO per realizzare un'aggregazione di dati relativi alle risorse umane in ausilio alla Direzione Amm.va. A metà anno, sono stati forniti alla Direzione Amministrativa n.2 report aggregati di dati relativi alla situazione del personale inserito nel centro di costo UOSC e del personale afferente ai progetti finanziati dalla Regione Toscana. Questo per avere una situazione aggiornata relativamente ai finanziamenti afferenti ai progetti indicati e per scongiurare qualsiasi sfioramento di budget. Anche nel mese di dicembre sono stati forniti alla Direzione Amministrativa altri 2 report aggregati di dati relativi alla situazione del personale inserito nel centro di costo UOSC e del personale afferente ai progetti finanziati dalla Regione Toscana. Questo ha consentito di avere una situazione aggiornata alla fine dell'anno relativamente ai finanziamenti afferenti ai progetti indicati per poter eventualmente procedere al rinnovo dei contratti del personale imputato a detti centri di costo. I4 report necessari al management e stabiliti come indicatori sono stati debitamente trasmessi alla direzione Aziendale.

2. Continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. La situazione a metà anno Sono stati periodicamente sottoposti a controllo i report forniti dal Controllo di Gestione al fine di monitorare le spese della struttura, anche in vista di una possibile rinegoziazione di budget. Le spese non si sono discostate da quanto previsto. Nel secondo semestre, Al mese di dicembre il budget utilizzato, rispetto a quanto negoziato e stanziato per la struttura ha comportato una percentuale di spesa pari al 69,67% con una economia di spesa pari al 31,67%. Dal mese di settembre il Dott. Arcangelo Cela non risulta più essere assegnato alla struttura in quanto trasferito per mobilità interna all'Ufficio di Supporto alla Direzione Generale.

3. Quanto alla Ulteriore implementazione delle procedure di trasparenza ed informazione anche ai fini dei rapporti tra Direzione Aziendale, gli stakeholders e le OO.SS del comparto e della dirigenza, 4 sono stati gli obiettivi che hanno visto impegnata la Direzione: a) Pubblicazione sul sito internet di tutte le deliberazioni dell'ente ai fini della trasparenza: Sono state pubblicate sul sito internet tutte le deliberazioni dell'Ente, una volta trasmesse dai vari servizi e trasformate in formato pdf. La pubblicazione delle deliberazioni sul sito ha consentito una maggior trasparenza dell'attività dell'Ente ed ha consentito la massima fruibilità delle deliberazioni da parte sia degli utenti interni che esterni. Obiettivo della Direzione era quello di ridurre i tempi di pubblicazione rispetto ai quindici giorni previsti nel 2011. Tale obiettivo è stato raggiunto e si può considerare il tempo necessario alla pubblicazione (intercorrente tra trasmissione delle delibera, firma della stessa e pubblicazione sul sito)ormai inferiore ai dieci giorni. b) Pubblicazione dei verbali relativi alle riunioni con le OO.SS. dirigenza e comparto ai fini della trasparenza e conoscibilità. La pubblicazione sul sito intranet dei verbali delle riunioni sindacali sia del Comparto che della Dirigenza era stato posto come obiettivo dalla Direzione Affari generali nell'ambito più esteso di trasparenza e conoscibilità. E' stato pubblicato sul sito intranet dell'istituto il verbale della riunione del Comparto tenutasi il 3 maggio 2012. Durante il secondo semestre sono state effettuate altre 2 riunioni sindacali debitamente verbalizzate (1° dirigenza, 2° comparto), delle quali si attende la relativa documentazione debitamente firmata dalla Direzione aziendale e dalle OO.SS. Comparto e Dirigenza, per poter procedere alla pubblicazione sul sito intranet. c) Evidenza dell'elenco dei consulenti IZSLT sul sito web con cadenza trimestrale attraverso l' istruttoria, delibera, formazione degli elenchi e loro pubblicazione su web ogni tre mesi. Legato alla trasparenza dell'attività dell'Ente era anche l'obiettivo riguardante l'elenco dei consulenti. Questa Direzione si occupa in primo luogo dell'istruttoria riguardante la richiesta dei consulenti proveniente dai singoli dirigenti; successivamente

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

Ufficio supporto direzione generale.

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

1. Progetto MeS, scuola Superiore S. Anna Pisa: L'ufficio di supporto ha contribuito alla preparazione di un evento di presentazione dei risultati allargato ad altri Istituti Zooprofilattici finalizzato alla divulgazione dei risultati del progetto di misurazione e valutazione delle performance: L'Ufficio ha preso contatti con tutti i partecipanti al progetto MeS, con i rappresentanti degli altri II.ZZ.SS. con gli organi istituzionali delle Regioni Lazio e Toscana per un incontro che è avvenuto lo scorso 22 marzo a Firenze.

2. Nell'ambito della continuità nel raggiungimento del pareggio in bilancio e miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. È stato obiettivo dell'Ufficio il raggiungimento del pareggio in bilancio e il miglioramento delle modalità per l'appropriatezza della spesa. È stata pertanto effettuata periodicamente la verifica dei report, gestendo e limitando gli acquisti.

3. Monitoraggio della spesa attraverso il pieno utilizzo dei sistemi informativi dedicati. da parte di tutte le strutture: anche questo ufficio ha effettuato periodiche verifiche dei report di spesa attraverso l'utilizzo del software RAGES CUBO. Sono state effettuate verifiche periodiche di spesa attraverso il RAGES CUBO. Nel mese di ottobre è stata richiesta la rimodulazione di budget per le seguenti voci di costo: - Missioni Italia Formazione; - Missioni Italia; - Missioni estero.

4. Ulteriore obiettivo è stato volto alla implementazione delle procedure di trasparenza ed informazione anche ai fini dei rapporti tra Direzione Aziendale, gli stakeholders e le OO.SS del comparto e della dirigenza; studio dei flussi e redazione del progetto finalizzato alla comunicazione istituzionale della Direzione Aziendale - Nel mese di dicembre sono stati chiesti n° 2 preventivi per la gestione del protocollo informatico e per l'informatizzazione dell'Istituto. Durante il primo trimestre 2013 si avvieranno le procedure per tale attività/gestione.

Unità operativa sistema informatico – Struttura semplice.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conclusioni

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

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

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

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

Dai dati contabili emerge che :

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

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

Roma 24 giugno 2013

F.to dott. Antonio Cirillo

NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO 2012
Istituto Zooprofilattico Sperimentale
delle regioni Lazio e Toscana
Sede in Roma
Via Appia Nuova, 1411
00178 ROMA

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

CRITERI DI FORMAZIONE

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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

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

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
158.675	224.039	- 65.364

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

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

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

Brevetti	33.33 %
----------	---------

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

Programmi Software

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

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

Diritti di superficie

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

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

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

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

Il fondo di ammortamento risulta di € 29.290 .

Brevetti

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

La voce si riferisce ai seguenti brevetti:

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

II. Immobilizzazioni materiali

<i>Saldo al 31/12/12</i>	Saldo al 31/12/11	Variazioni
24.948.095	25.624.415	- 676.320

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

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

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del

criterio della residua possibilità di utilizzazione. Tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote sopraesposte, ridotte del 50% nel primo anno di entrata in funzione dell'immobilizzazione.

Terreni

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

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

Fabbricati disponibili

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

Nel corso dell'anno 2012, l'Istituto ha sostenuto costi, per fabbricati disponibili, pari ad € 2.044.387, di cui € 1.578.921 finanziati ed iscritti nel patrimonio netto tra i

contributi in conto capitale. A seguito del collaudo della sede di Grosseto approvato con delibera n. 96 del 29.02.2012 è stato iscritto il valore dell'immobile pari ad € 1.328.156 tra i fabbricati disponibili. I lavori furono eseguiti con i fondi stanziati ai sensi dell'at.20 legge 67/88.

Impianti e macchinari

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

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

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

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	13.142.026
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	11.965.684
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/11	1.176.342

Acquisizione dell'esercizio	251.626
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	41.012
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	503.150
Saldo al 31/12/12	883.806

Nel corso dell'anno 2012 sono state acquistate attrezzature per € 251.626 di cui finanziate 149.778 ed iscritte nel patrimonio netto tra i contributi in conto capitale. Sono stati dismesse attrezzature sanitarie per un valore economico complessivo di € 41.012. I beni dismessi, in relazione alla loro obsolescenza, poiché completamente ammortizzati, hanno diminuito sia la consistenza che il fondo.

Attrezzature sanitarie e scientifiche < 516,46

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

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

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	1.286.372
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.088.671

Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/11	197.701
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	- 342
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Ammortamenti dell'esercizio	41.792
Saldo al 31/12/12	155.567

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

Automezzi

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

Nel corso del 2012 non sono stati acquistati nuovi automezzi.

Apparecchiature Elettroniche

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	133.528
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	68.668
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/11	64.860

Acquisizione dell'esercizio	22.857
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio (fuori uso)	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Storno fondo per fuori uso	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	19.139
Saldo al 31/12/12	68.577

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

Biblioteca

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

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

Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Grosseto

Descrizione	<i>Importo</i>
Costo storico	1.322.680
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	

Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/11	1.322.680
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	-1.322.680
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	-

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

Immobilizzazioni in corso e acconti: Dipartimento di Frosinone

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

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

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

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

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

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

II. Crediti

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

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti V/Clienti	4.590.697			4.590.697
Da Regione Lazio	1.243.698			1.243.698
Da Regione Toscana	155.000			155.000
Da F.S.N.	4.362.920			4.362.920
Da Ministero Tesoro		84.186		84.186
Da Ministero della Salute	4.262.112			4.262.112
Da Enti per le ricerche	3.872.755			3.872.755
Credit IRAP	137.735			137.735
Verso altri	1.598.871			1.598.871
Totale	20.223.788	84.186,00		20.307.974

I crediti verso la Regione Lazio sono relativi a:

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

I crediti verso la Regione Toscana sono relativi a:

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

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

I crediti verso il Ministero della Salute sono relativi a:

- Esami IV trim 2010 BSE/BT 13.920,00;
- Progetto 8est7per € 184.000,00;
- Contributo CRAB 2011 per € 270.000,00;

- Progetto 8USMA per €19.320,00;
- BSE/BT I trim 2011 per € 9.579,00;
- BSE/BT II trim 2011 per € 9.915,00;
- BSE/BT III trim 2011 per € 9.147,00;
- BSE/BT IV trim 2011 per € 10.062,00;
- UOSC IV trim 2011 per €29.750,52;
- BSE/BT I trim 2012 per € 9.870,00;
- BSE/BT II trim 2012 per € 9.417,00;
- BSE/BT II trim 2012 per € 11.754,00;
- UOSC II trim 2012 per € 534.718,84;
- Progetto 8est8 2012 per € 184.000,00;
- Progetto 8Best 2012 per € 466.810,64;
- BSE/BT trim 2012 per € 9.897,00;
- UOSC IV trim 2012 per €582.263,00;
- Progetto 8USMAI per € 41.200,00;
- Progetto 8 WEL per € 200.436,00;
- Convenzione PN12 per € 40.000,00;
- Convenzione FITO3 per € 150.000,00;
- Convenzione FITO2 per € 150.000,00;
- Stabilizzazione 2012 per € 1.316.051,51;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV. Disponibilità liquide

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

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

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

Risconti attivi

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

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

Nel 2012 non sono stati rilevati ratei attivi.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

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

Descrizione	31/12/11	Incrementi	Decrementi	31/12/12
I. Finanziamenti per investimenti				
II. Contributi in c/capitale				
<i>1. Contr. c/capitale destinati</i>	20.745.079	167.734		20.912.813

2.Cotr. c/capitale da destinare	3.201.420		271.122	2.930.298
III. Fondo di dotazione e riserve:				
1.fondo di dotazione	2.144.760			2.144.760
2.riserve di utili indisponibili	1.528.892			1.528.892
3.altre riserve di utili	64.640			64.640
4.f.do rinnov. apparecchiature	-			-
5.f.do manut. straordinarie	-			-
IV. Contributi per ripiano perdite				
V. Utili (perdite) portati a nuovo	367.533	197.851		565.385
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	197.851	637.739	197.851	637.739
TOTALE				

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 il conto "Riserva utile beni acq.ti" costituito dal totale degli utili degli esercizi precedenti accantonati per gli acquisti patrimoniali. Per quanto riguarda i contributi in conto capitale, nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2012, l'Istituto ha ricevuto nuovi contributi per investimenti a favore della sola gestione sanitaria per i seguenti importi:

	ENTE EROGATORE	OGGETTO	IMPORTO
Da Regione Campania	IZS Mezzogiorno	8PMD	117.000
Da Ministero Salute	Ministero Salute	8AIE3	91.190
	Ministero Salute	OCU	44.619
	Ministero Salute	8AMR1	120.000
	Ministero Salute	8EST8	1.000
	Ministero Salute	8FOR	97.000
	Ministero Salute	8EMI1	20.000
	Ministero Salute	9VEC	12.000
TOTALE DA MINISTERO SALUTE		623.550	385.380
Da USL 8 Arezzo	USL 8 Arezzo	8CIV	3.636
Da Regione Toscana	ARTEA	8PP3	102.204
DA IZS PIEMONTE E LIGURIA	IZS PIEMONTE E LIGURIA	9NAN	5.000
DA MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO	MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO	8BEST	125.800
Da MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	8NOL	4.601
TOTALE GENERALE			743.621

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
3.623.657	3.531.475	92.182

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

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

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

C) DEBITI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
17.603.325	26.556.250	- 8.952.925

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti per cauzione ricevute	15.502			15.502
Fornitori	3.446.225			3.446.225
Debiti tributari	700.440			700.440
Debiti verso Istituti di previdenza e personale	3.390.867			3.390.867
Debiti verso le banche x competenze	0			0
Altri debiti	10.050.291			10.050.291
TOTALI	17.603.325			17.603.325

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

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

Altri debiti: le voci più significative sono rappresentate da:

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

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
17.800	13.861	3.939

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

Risconti passivi

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazioni
1.725.890	1.732.531	- 6.641

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

CONTO ECONOMICO

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

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

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

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

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

Soggetto erogatore	31/12/12	31/12/11	Variazioni
F.S.N.	26.132.921	25.625.014	507.907
Regione quota vincolata	190.000	190.000	0
Min. Salute contr. CRAB	0	270.000	- 270.000
Privati	0	120.000	- 120.000
Contributo Anagr. zootecnica	500.000	500.000	0

Contributo centro refer. Enterobat.	0	140.000	- 140.000
Contributo UOSC	2.258.533	2.311.581	- 53.048
Contributo Bioterrorismo	0	110.000	- 110.000
Contributo OSS	0	200.000	- 200.000
Contributo CSS	0	300.000	- 300.000
Contributo BSE/BT	2.362.589	2.360.354	2.235
Contributo AUDIT	0	56.000	- 56.000
Contributo Regione Toscana	0	400.000	- 400.000
Contributo RL attività eccellenza	790.000	0	790.000
Quota capitale investimenti finanziari	1.365.516	1.393.830	- 28.314
TOTALE	33.599.559	33.976.778	-377.220

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

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

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

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

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

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

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

- *Costi di manutenzioni e riparazioni:* in questa voce sono rilevati i costi relativi alla sola manutenzione ordinaria, ovvero i costi di manutenzione diretta al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture. Pertanto comprendono sia i costi per l'acquisto del materiale necessario alla manutenzione che il servizio reso.
- *Costi di godimento beni di terzi:*

- fitti reali: in questa voce è stato registrato il costo per l'affitto dei locali presso l'Azienda agricola "Le Scalette" per lo svolgimento dell'attività relativa al piano 8 EST7 completamente finanziato dal Ministero della Salute.
- canoni noleggio: in questa voce è stato registrato il costo per il noleggio delle macchine fotocopiatrici.
- canone noleggio a lungo termine automezzi € 11.016.

COSTI PER IL PERSONALE

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

I costi del personale:

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

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

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

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

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

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

Tra gli oneri diversi di gestione sono ricompresi i costi per acquisto combustibile per riscaldamento e per gli automezzi, per gli acquisti di libri e riviste, per la produzioni di stampe, le spese legali e postali, le spese di rappresentanza, quelle per la

pubblicazioni bandi, per la qualità, per la cancelleria le spese telefoniche e altre spese varie.

Vi rientrano inoltre alcune insussistenze di attivo riguardanti principalmente costi del personale di competenza del 2011, rilevati e pagati nel 2012 per importi non contabilizzati nell'anno precedente.

Sono infine state rilevate delle sopravvenienze passive principalmente imputabili a minori incassi realizzati nel 2012 e relativi a ricerche del 2000 2001 e 2002 finanziate dal Ministero della Salute.

AMMORTAMENTI

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

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

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

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

<i>Saldo al 31/12/12</i>	Saldo al 31/12/11	Variazioni
- 281.456	- 412.763	- 694.219

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

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

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

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

Imposte sul reddito di esercizio

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

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

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

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