

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

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n.634..... del30.12.2011.....

OGGETTO: Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2012

La presente deliberazione si compone di n. pagine

Proposta di deliberazione n. del.....

Direzione Affari Generali e Legali
Direzione Gestione Risorse Umane
Direzione Economico-Finanziaria
Direzione Acquisizione Beni e Servizi
Direzione Tecnica e Patrimoniale

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

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

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

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto in data...09.01.2012.....e per quindici giorni.

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

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

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

Vista la legge della regione Lazio del 06 08.1999 n. 11 e la Legge della regione Toscana del 29.07.1999 n. 44 “ Riordino dell’Istituto Zooprofilattico delle Regioni Lazio e Toscana” che all’art. 20 affermano che per la gestione contabile e patrimoniale dell’Istituto “...omissis... l’Istituto adotta le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie della Regione ove ha sede l’Istituto medesimo... omissis...”;

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

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

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

Rilevato che, in attuazione dell’art. 26, comma 4, del Decreto Legislativo 118/01 il bilancio è stato redatto secondo lo schema di bilancio previsto all’allegato 2 del medesimo decreto;

Preso atto che, per i ricavi, si è proceduto alla seguente previsione economica:

- l’attività di ricerca corrente e finalizzata, per le attività che inizieranno nel 2012, è stata quantificata la somma totale di € 800.000,00 (acconto ricerche 2011 su totale di € 1.333.204,16);
- i contributi erogati dal Ministero della Salute sono stati quantificati come sotto riportato:
contributo UOSC € 2.150.000,00

contributo BSE/BT stabilizzazione (legge 3) € 2.371.000,00

- le entrate per piani vari che trovano copertura finanziaria a carico del fondo sanitario regionale della Regione Toscana ammontano ad € 400.000,00;
 - le entrate per attività e progetti che trovano copertura finanziaria a carico del fondo sanitario regionale della Regione Lazio ammontano ad € 2.206.000,00
 - le entrate per progetti che trovano copertura finanziaria a carico di Enti diversi dall'Istituto ammontano ad € 1.000.000,00;
 - per la quota di F.S.N., in mancanza di disposizioni specifiche al riguardo, si è indicato l'importo di € 25.715.000,00 pari a quello erogato nell'anno 2010;
 - il contributo erogato dalla Banca di Roma, è pari ad € 120.000,00;
- che per quanto attiene i costi, in via di principio, sono stati inseriti, per ciascun conto, gli importi comunicati dai responsabili dei settori che gestiscono gli stessi, oppure, in assenza di indicazioni, sono stati indicati importi pari ai costi sostenuti nel corso dell'anno 2011;
 - che per quanto attiene il costo del personale, in attuazione delle disposizioni della Legge 30 luglio 2010 n. 122 articolo 9 in materia di "contenimento della spesa in materia di pubblico impiego", è previsto una diminuzione di € 390.000,00;
 - rilevato che i costi della produzione risultano coperti dai ricavi preventivati

PROPONE

- di approvare il bilancio preventivo annuale per l'Esercizio 2012, corredato dalla nota illustrativa e dal piano triennale degli investimenti.

Il Responsabile del procedimento
F.to (Fiorella Antonielli)

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 di Previsione dell’Esercizio 2012”;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo

DELIBERA

- di approvare il bilancio preventivo annuale per l’Esercizio 2012, corredato dalla nota illustrativa e dal piano triennale per gli investimenti;
- di trasmettere il presente atto unitamente alla nota illustrativa e al piano triennale degli investimenti al collegio dei revisori e al nuovo Consiglio di Amministrazione affinché a seguito dell’insediamento possa procedere all’approvazione;
- 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**

***RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 2012***

Per la predisposizione del bilancio di previsione 2012 si è tenuto conto in particolare di:

- ▶ Del Documento di programmazione economica e finanziaria per l'anno 2010-2013 dello Stato.
- ▶ Della legge 30.07.2010 n. 122 recante: “Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica”.
- ▶ Della legge 15.07.2011 n. 221 recante: “Disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria”.
- ▶ Della legge 14.09.2011 n. 148 recante: “Ulteriori misure urgenti per la stabilizzazione finanziaria e per lo sviluppo”.
- ▶ Del Decreto legislativo 23.06.2011 recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della legge 05.05.2009 n. 42”.
- ▶ Dei DPEF e degli altri atti di programmazione della Regione Lazio e della Regione Toscana.

Le funzioni statali

Nell'ambito dei propri compiti il Direttore generale della Sanità Animale e del Farmaco Veterinario del Ministero del lavoro, della salute e delle politiche sociali ha stipulato con il nostro Istituto una convenzione per l'anno 2012, in corso di perfezionamento, per l'attivazione di unità operativa di supporto alla valutazione delle politiche in materia di sorveglianza epidemiologica delle malattie degli animali per un ammontare di 2.150.000,00.

Proseguirà il finanziamento da parte del Ministero dei costi relativi al materiale consumo utilizzato per le analisi per la BSE.

Per quanto riguarda la **Ricerca sanitaria**, svolta ai sensi dell'art. 12*bis* del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni e integrazioni assume particolare importanza nell'ambito delle funzioni statali.

L'Istituto considera di interesse strategico la partecipazione a bandi per ricerca corrente, finalizzata, comunitaria nonché a progetti a livello territoriale al fine di accrescere il proprio livello culturale, stringere rapporti di collaborazione con altre enti ed istituzioni nazionali ed internazionali e di acquisire risorse.

Si prevede di razionalizzare ulteriormente le attività afferenti alle fasi di progettazione e di migliorare quelle di rendicontazione sia per la parte tecnica che per quella contabile, sviluppando le sinergie tra S.C. Ricerca, sviluppo e cooperazione internazionale e la Direzione economico finanziaria.

Per la ricerca corrente 2011 sono in corso di attuazione i progetti grazie al finanziamento assegnato dal Ministero della Salute pari ad € 1.333.204,16.

Anche per l'anno 2012, è prevista la realizzazione di progetti finanziati da altri organismi (Regioni, Agenzie Agricoltura Regionali Lazio e Toscana, altri), o dal Ministero del lavoro, della salute e delle politiche sociali anche al di fuori degli schemi della ricerca corrente e finalizzata.

La Direzione generale proseguirà nello stimolo rivolto a tutti gli operatori affinché pubblichino i risultati delle loro ricerche su riviste nazionali ed internazionali con elevato impact factor.

Nel settore della cooperazione l'Istituto, grazie in particolare alla S.C. di staff Ricerca, sviluppo e cooperazione internazionale che si impegna costantemente in questo campo, si propone di proseguire ed incrementare i rapporti in corso (collaborazione con l'Università di Pisa e l'Università di Nanning (Cina) e di svilupparne di nuovi partecipando a bandi di Cooperazione finanziati dall'UE o da altri organismi.

Le funzioni regionali

Nell'ambito delle funzioni istituzionali ed in aggiunta al finanziamento di cui al FSN, ciascuna regione ha ritenuto di coinvolgere l'Istituto in progetti specifici che tengono conto della peculiarità delle problematiche presenti in ognuna di esse.

Per l'anno 2012, entrambe le Regioni hanno previsto una serie di azioni e strumenti di attuazione del POR nel campo della difesa ambientale e di innovazione e qualità del sistema rurale, agricolo, forestale.

In particolare la **Giunta della Regione Lazio** per effetto di un emendamento approvato con la legge finanziaria del 2011 deve individuare annualmente, con proprio provvedimento da adottarsi entro 15 giorni dalla pubblicazione della legge regionale di bilancio, le linee di attività ed i progetti prioritari dell'Istituto Zooprofilattico di interesse regionale, che trovano copertura finanziaria a carico del fondo sanitario regionale.

Di conseguenza ha predisposto gli atti per confermare il finanziamento sul bilancio regionale per garantire le seguenti attività:

- ▶ Osservatorio Epidemiologico Regionale (OER).
- ▶ Centro Studi Regionale per l'Analisi e la Valutazione del Rischio Alimentare .
- ▶ Centro di Riferimento regionale per il Lazio per gli Enterobatteri Patogeni .
- ▶ Laboratorio di diagnostica per l'emergenza da azioni bioterroristiche.
- ▶ Progetto Scrapie.
- ▶ Progetto Audit .
- ▶ Piani di Profilassi Brucellosi e leucosi .
- ▶ Anagrafe zootecnica

Nel bilancio di previsione è stata prevista la stessa cifra assegnata dalla **Regione Lazio** per l'anno 2011 nelle more di una definitiva decisione da concordare con gli organi regionali.

A seguito di un incontro congiunto con i rappresentanti della **Regione Toscana** si è preso atto delle esigenze poste dalla Regione in relazione alla attuale situazione finanziaria , con particolare riferimento ad una riconsiderazione complessiva delle attività relative ai vari progetti svolti in questi ultimi anni di seguito elencati:

- ▶ Laboratorio chimico della Sezione di Firenze;
- ▶ Piani di sorveglianza strategici;
- ▶ Osservatorio Epidemiologico della Sezione di Siena;
- ▶ Centro di Medicina integrata della Sezione di Arezzo;
- ▶ Laboratorio di Ittiopatologia della Sezione di Pisa;
- ▶ Progetto per il controllo igienico sanitario del latte della Sezione di Grosseto.

E' emersa l'opportunità che nei primi mesi dell'anno 2012 debba essere svolta una conferenza programmatica tra la Regione Toscana e il nostro Istituto dove, partendo dall'esperienza maturata, poter ipotizzare una nuova strutturazione dei progetti stessi, anche con l'obiettivo di una loro razionalizzazione finanziaria, tenendo conto della diminuzione delle risorse da parte della Regione in conseguenza delle manovre operate a livello nazionale; il tutto nell'ambito di un più efficace coordinamento delle attività regionali, dell'Istituto e delle Università toscane.

Nel bilancio di previsione è stata prevista la stessa cifra assegnata dalla **Regione Toscana** per l'anno 2011 nelle more di una definitiva decisione da concordare con gli organi regionali.

Oltre a questi finanziamenti ne esistono altri di misura inferiore dell'ARSIA e dell'Assessorato per l'agricoltura.

.

La politica delle Entrate

Per l'anno 2012 a titolo provvisorio e cautelativamente è stata iscritta in entrata la quota del FSN assegnata per l'anno 2010, in quanto il CIPE ancora non ha approvato la quota tenuto conto che questa materia è oggetto di esame da parte della Conferenza Stato-Regioni e non è ancora dato di sapere quando la questione sarà sottoposta al CIPE.

Non appena sarà nota la quota per l'anno 2012 saranno adottati i provvedimenti necessari per prendere atto delle nuove e maggiori entrate.

Per quanto riguarda il Ministero della Salute, i finanziamenti di parte corrente sono di vario tipo :

a) per sperimentazioni in campo veterinario, in corso di definizione e che avranno per oggetto il mantenimento della Unità operativa di supporto alla valutazione delle politiche in materia di sorveglianza epidemiologica delle malattie degli animali; la prosecuzione dell'attività di attuazione di programmi in materia di prodotti fito-sanitari a seguito dell'emanazione di regolamenti e direttive comunitarie;

b) per i piani di profilassi della brucellosi, della leucosi, etc;

c) per il funzionamento dei "Centri di referenza nazionali" che per il momento non trovano un finanziamento autonomo, ma per i quali ci si sta adoperando per ottenere un riconoscimento specifico;

Una particolare forma di entrata è rappresentata dalla ricerca corrente e finalizzata, in merito alla quale sarà proseguita l'attività congiunta della S.C. "Ricerca, sviluppo e cooperazione internazionale" e della Direzione economico finanziaria per la chiusura progressiva delle ricerche svolte negli anni passati ma non ancora rendicontate e per lo sviluppo dell'attività di aggiornamento e razionalizzazione delle procedure, assicurando un maggiore sostegno nei confronti dei responsabili e una attività di monitoraggio per garantire completezza e tempestività di rendicontazione e quindi una accelerazione dell'incasso delle somme attese.

Pur ricercando in ogni modo di incrementare i finanziamenti e i contributi provenienti dallo Stato e dalle Regioni, la Direzione da tempo ha avviato un processo per aumentare le **entrate proprie** (sia in valore assoluto che in percentuale) derivanti da prestazioni rese a favore di enti e/o associazioni.

A queste si aggiungono le prestazioni di attività a pagamento a favore di terzi, sulla base del tariffario, il cui aggiornamento stato completato nel corso dell'anno 2007 (esami : RIA, chimici, sierologia, autocontrollo, diagnostica, vaccini, etc.) ed implementato nel corso del 2008 , è in corso una nuova verifica del tariffario con particolare attenzione ai costi di produzione, con particolare riguardo a quelli del personale che negli ultimi anni sono aumentati a motivo degli incrementi contrattuali.

Sulla base del nuovo tariffario è stata avviata una attività di verifica dei pagamenti da parte dei soggetti con cui sono state stipulate le convenzioni in atto andando ad eliminare quelle non più giustificabili a causa dei mancati o ritardati pagamenti.

E' stata svolta una attività di sensibilizzazione su tutti i dirigenti responsabili al fine di assicurare un incremento di tutte le entrate proprie dell'Istituto, affiancando la Direzione amministrativa anche per quanto riguarda l'effettivo versamento delle somme dovute.

A queste entrate si deve aggiungere quanto previsto dall' articolo 1, comma 33, della legge n. 266/2005m che prevede, che una quota pari al 5 per mille (5 x 1000) dell'imposta dovuta dai contribuenti a titolo di imposta sul reddito delle persone fisiche, possa essere destinata in base alla scelta del contribuente anche ad attività sociali svolte dal comune di residenza del contribuente; l'Istituto è tra i beneficiari di detta norma.

Infine anche per l'anno 2012 è confermato il contributo da parte dell'istituto Tesoriere Banca di Roma- Unicredit, nella misura di € 120.000,00 annui, che sarà destinato ad investimenti ed in particolare all'acquisizione di apparecchiature.

La politica delle Uscite

Nel corso dell'anno 2012 proseguirà l'approfondimento delle varie tematiche, con particolare riguardo ai criteri e alle procedure con cui vengono disposte alcune spese rivedendo anche, ove necessario, l'organizzazione dei centri di costo ed iniziando ad intervenire modificando le procedure e coinvolgendo in tal senso tutti gli ordinatori di spesa.

Nello specifico si intende lavorare sulle procedure relative all'acquisto dei reagenti di laboratorio razionalizzando le procedure in atto secondo alcuni esempi già avviati.

E' previsto anche di operare ulteriormente per incrementare la qualità della contabilità analitica con l'obiettivo di monitorare costantemente l'andamento della spesa, consentendo anche di poter controllare lo stato del budget di progetti e ricerche utilizzando i nuovi strumenti informatici.

Di rilevante importanza sarà l'attività di coordinamento tra tutte le Direzioni delle strutture amministrative e il Controllo di gestione al fine di esaltarne le sinergie.

Le spese generali

In questa categoria troviamo tutte le spese non previste nelle altre categorie, tra le quali, le spese per il Consiglio di Amministrazione, quelle per la Direzione generale, quelle per il Collegio dei Sindaci revisori, quelle per il nuovo Organismo di valutazione previsto dal Dlgs. 150/2009 e nominato con deliberazione n. 568 del 09.12.2011 e per le Direzioni sanitaria veterinaria e amministrativa.

E' previsto un ulteriore intervento per incrementare il concetto di trasparenza e tempestività nella pubblicità degli atti deliberativi già pubblicati sul sito web.

Per quanto riguarda le spese relative alle utenze, in particolare quelle telefoniche, è proseguita l'attività di analisi e di contenimento dei costi; in considerazione dei risultati positivi già raggiunti, è stato avviato il passaggio ad una ulteriore fase che consentirà di abbattere ulteriormente la spesa.

Analogamente si prevede di proseguire nell'attivazione di procedure per il contenimento della spesa per l'acquisizione dell'energia elettrica e del gas, che rappresentano le voci più elevate in questa categoria.

L'acquisizione dei beni e dei servizi

E' in corso di predisposizione una deliberazione per la programmazione per gli acquisti che coinvolgerà la totalità dei beni e che porrà maggiore attenzione alle procedure che si intende seguire per l'acquisizione di ciascun bene o servizio; nel documento verrà prevista anche quella parte di servizi da riservare alle cooperative sociali, al fine di dare attuazione in maniera appropriata alla normativa in vigore, nel rispetto della funzionalità dei servizi e delle categorie protette.

Grazie a questo provvedimento, oltre ad ottemperare ad un preciso obbligo di legge (D.lgs 163/2006), sarà possibile razionalizzare ulteriormente la spesa e dare trasparenza alle procedure e autorizzare preventivamente il dirigente ed i responsabili del procedimento ad avviare le gare o i cottimi fiduciari inseriti nel programma.

Proseguirà l'impegno del personale verso l'analisi delle procedure e la revisione delle stesse, coinvolgendo maggiormente i clienti interni.

Le gare indette e completate nel corso dell'anno 2011 hanno consentito di prevedere non solo un contenimento dei costi, ma anche, per la parte dei servizi (mensa, rifiuti etc.), una maggiore efficienza e qualità dei servizi stessi.

Nel 2012 proseguirà l'impegno nel monitoraggio dei servizi appaltati sia per verificare l'effettivo adempimento dei contratti che al fine anche di migliorare la qualità percepita dai clienti interni ed esterni, coinvolgendo maggiormente le Direzioni operative e le Sezioni territoriali.

La gestione delle risorse umane

Per quanto attiene la previsione del costo del personale dipendente si è tenuto conto delle disposizioni contenute nella legge 30/07/2010 n. 122 –art.9- in materia di contenimento della spesa in materia di pubblico impiego con particolare riferimento alla norma che prevede che fino al 31.12.2013 le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non possono superare quelle dell'anno 2010.

La gestione del patrimonio

Nel corso del 2012 si intendono realizzare i seguenti lavori:

- Ristrutturazione della Sezione territoriale di Rieti con finanziamento ex legge della regione Lazio 53/94 pari ad € 556.999,00;
- Realizzazione Sezione di Supino con finanziamento ex legge della regione Lazio 53/94 pari ad € 1.826.576,25.

Potrebbe verificarsi che per terminare i suddetti lavori, già finanziati, si utilizzi anche parte del 2013.

Per quanto attiene gli anni 2013 e 2014 non è possibile effettuare previsioni perché non si conoscono le risorse finanziarie da poter impegnare per il conto capitale.

Per quanto attiene l'acquisto di attrezzature, nell'anno 2012, verranno utilizzate tutte le somme corrisposte dalla Unicredit Banca di Roma, tesoriere dell'Istituto, pari ad € 120.000,00.

Non è possibile effettuare ulteriori previsioni di acquisto in conto capitale fino a quando non si verrà a conoscenza delle risorse finanziarie da poter utilizzare a tal fine.

Si evidenzia che con decreto del 19/05/2011 del Ministero della Salute (pubblicato sulla G.U. n. 216 del 16/09/2011) è stato approvato il programma degli investimenti ex art.20 legge 67/1988 in favore degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali.

Tale programma prevede per il nostro Istituto l'assegnazione di € 1.300.000,00 per la realizzazione di un laboratorio per il controllo ufficiale degli alimenti di origine vegetale.

Il decreto prevede espressamente che gli interventi saranno ammessi a finanziamento con successivi atti, secondo le procedure previste nell'accordo tra governo, Regioni e province autonome di Trento e Bolzano, su richiesta di ciascun Istituto dopo aver acquisito da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze l'assenso tecnico sulla base delle risorse di bilancio disponibili.

Tenuto conto che l'iter procedurale sopra indicato non risulta essere stato completato per motivi prudenziali l'importo non è stato iscritto nel bilancio di previsione 2012.

Oneri finanziari

La quota di finanziamento proveniente dal Fondo Sanitario Nazionale sarà corrisposta della Regione Lazio; in tal modo è prevedibile che le ricorrenti problematiche di carenza di liquidità con conseguente ricorso alle anticipazioni bancarie porterà ad onerosi costi finanziari.

Quanto sopra è stato evidenziato dal Collegio dei Revisori nel verbale n. 38 del 23.09.2011 trasmesso a tutti gli Enti competenti.

Si ritiene comunque che si dovrà continuare a monitorare tutte le ulteriori problematiche evidenziate e che sono fonte di sofferenze:

a) ritardo con il quale vengono accreditate a nostro favore le somme relative a mandati di pagamento emessi dall'Area veterinaria e dalle altre strutture della Regione Lazio;

b) dal ritardo con il quale il Ministero della Salute accredita le somme corrisposte direttamente per la ricerca e i progetti speciali (legge 3/2001);

c) dal ritardo con il quale vengono rendicontate le ricerche dai nostri responsabili;

d) dal ritardo con cui i privati corrispondono il corrispettivo delle prestazioni loro fatturate;

Al fine di porre rimedio a questa situazione saranno svolte le seguenti attività:

1) monitoraggio dei responsabili delle ricerche al fine di migliorare la qualità della rendicontazione, riducendone al massimo i tempi per l'invio al Ministero;

2) predisposizione di uno scadenziario per tutte le rendicontazioni;

3) controllo dei tempi di pagamento da parte di Ministero e Regioni per evitare ritardi;

4) monitoraggio dei tempi di pagamento da parte dei privati

Conclusioni

Per l'anno 2012, pur in presenza di problematiche crescenti, a motivo del contenimento delle risorse assegnate dallo Stato e dalle due regioni si ritiene che, anche se a fatica, l'esercizio possa essere chiuso in pareggio ed in tal senso è stata presentata la proposta di bilancio di previsione.

Purtroppo si deve segnalare la persistente carenza di finanziamenti in conto capitale.

Una programmazione più attenta potrà consentire di affrontare in maniera adeguata i problemi crescenti; a tale scopo è assolutamente indispensabile che tutti i dirigenti, i loro collaboratori e gli operatori siano coinvolti e responsabilizzati nella fase di programmazione, in quella di gestione ed in quella di rendicontazione.

In relazione alla evoluzione della legislazione e agli obblighi da essa imposti sono stati individuati alcuni obiettivi che qui si riportano e la cui realizzazione è trasversale rispetto agli obiettivi generali:

- ▶ Attuazione del decreto legislativo 150/2009, con tutti gli adempimenti in esso previsto, ivi compreso l'adeguamento dei Contratti integrativi aziendali;
- ▶ Valorizzazione delle risorse umane e formazione continua;
- ▶ Ulteriore spinta verso l'informatizzazione per la gestione delle attività tecniche ed amministrative;
- ▶ Proseguimento dell'aggiornamento delle procedure e dello snellimento dei processi amministrativi;
- ▶ Monitoraggio del Benessere organizzativo;

Per attuare il D.lgs 150/2009 è stato già avviato l'aggiornamento del sistema dei controlli interni intervenendo anche sul modello organizzativo e le procedure al fine di garantire la corretta e rigorosa gestione delle risorse.

Per trasferire dette scelte a livello operativo, la procedura di budgeting dovrà essere implementata inserendo un numero maggiore di elementi per responsabilizzare i dirigenti e valorizzare in maniera maggiore il raggiungimento degli obiettivi a valenza strategica sanzionandone il mancato rispetto così come previsto dalla nuova normativa.

E' necessario infine seguire con attenzione alcuni fenomeni descritti in precedenza sia al fine di ottenere una maggiore efficienza ed efficacia nell'azione, che per migliorare il grado di soddisfazione degli stakeholders, dei clienti esterni e dei clienti interni, oltre che del personale.

Roma, 19/12/2011

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Dott. Antonio Cirillo



**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

PIANO INVESTIMENTI 2012 –2013 – 2014

Nel corso del 2012 si intendono realizzare i seguenti lavori:

- Ristrutturazione della Sezione territoriale di Rieti con finanziamento ex legge della regione Lazio 53/94 pari ad € 556.999,00;
- Realizzazione Sezione di Supino con finanziamento ex legge della regione Lazio 53/94 pari ad € 1.826.576,25.

Potrebbe verificarsi che per terminare i suddetti lavori, già finanziati, si utilizzi anche parte del 2013.

Per quanto attiene gli anni 2013 e 2014 non è possibile effettuare previsioni perché non si conoscono le risorse finanziarie da poter impegnare per il conto capitale.

Per quanto attiene l'acquisto di attrezzature, nell'anno 2012, verranno utilizzate tutte le somme corrisposte dalla Unicredit Banca di Roma, tesoriere dell'Istituto, pari ad € 120.000,00.

Non è possibile effettuare ulteriori previsioni di acquisto in conto capitale fino a quando non si verrà a conoscenza delle risorse finanziarie da poter utilizzare a tal fine.

Direzione Economico Finanziaria
F.to Dott.ssa Anna Petti