

**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DEL LAZIO E DELLA TOSCANA
M. ALEANDRI**

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del 06 luglio 2018

L'anno 2018, il giorno 6 del mese di luglio alle ore 13,30 presso la Sede di Roma dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e Toscana, si è riunito il Consiglio di Amministrazione così composto:

Prof. Francesco Paolo Di Iacovo	Presidente
Prof. Camillo Riccioni	Componente
Dott. Natalino Cerini	Componente

Assistono:

Dott. Ugo Della Marta	Direttore Generale
Dott. Mauro Pirazzoli	Direttore Amministrativo
Dott. Andrea Leto	Direttore Sanitario

Partecipano alla seduta i componenti del Collegio dei Revisori:

Dott. Agostino Galdi
Dott. Matteo Francario

Partecipa inoltre la Dott.ssa Silvia Pezzotti, Responsabile f.f. della Direzione Economico-Finanziaria e la dott.ssa Federica Nonni, dirigente Direzione Economico-Finanziaria.
Verbalizza il dott. Mauro Pirazzoli.

DELIBERAZIONE N. 3

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – ADOZIONE.

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.3 del **06 luglio 2018**

Oggetto: **Bilancio di esercizio 2017 - adozione.**

Il Consiglio di Amministrazione

Visto il decreto legislativo n. 270 del 30.6.1993 concernente il riordino degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali;

Visto il decreto legislativo n. 106 del 28 giugno 2012 recante: " Riorganizzazione degli Enti Vigilati dal Ministero della Salute, a norma dell'art. 2 della legge 4 novembre 2010 n. 183";

Vista la legge regionale del Lazio n. 14 del 29.12.2014 e la legge regionale della Toscana n. 42 del 25.07.2014, in cui viene attribuita al Consiglio di Amministrazione la competenza ad adottare, tra l'altro, il bilancio d'esercizio dell'Istituto predisposto dal Direttore Generale;

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42", che all'art. 19, comma 2, così recita "*Gli enti destinatari delle disposizioni del presente titolo sono: d) istituti zooprofilattici di cui al decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270*";

Atteso che:

- l'art. 26 del suddetto D. Lgs 118/2011, al comma 1, così dispone "Il bilancio d'esercizio è redatto con riferimento all'anno solare. Si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale...", al comma 2, stabilisce "Il bilancio di esercizio predisposto dagli enti di cui alla lettera d), comma 2, dell'art.19 viene sottoposto al Consiglio di amministrazione dell'ente per l'approvazione", al comma 3 prevede che " ... Gli enti di cui alla lettera d) comma 2 dell'articolo 19 adottano i medesimi schemi di bilancio, adattando la nota integrativa e la relazione sulla gestione alle specificità del proprio ambito operativo.";
- che il punto IV del paragrafo 4, delle premesse del Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 recante "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del servizio Sanitario Nazionale" (pubblicato nella GURI n. 88 del 15.04.2013) prevede che "gli Istituti zooprofilattici di cui al decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270, per quanto adattabili alle specificità del proprio ambito operativo, predispongono i bilanci di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato 2 del richiamato decreto legislativo n. 118 del 2011";
- che la Direzione Economico Finanziaria, coerentemente con quanto disposto dalla normativa vigente e sopra citata, ha provveduto a redigere sulla base delle scritture contabili al 31 dicembre 2017, il Bilancio di Esercizio 2017 costituito dai seguenti allegati documenti, parte integrante dello

stesso: stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, rendiconto finanziario e relazione del Direttore Generale sulla gestione;

- che il Bilancio 2017 è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs 118/2011, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione;
- che nella predisposizione del Bilancio si è indicata, come quota di FSN 2017, la somma indicata nella tabella D “RIPARTO VINCOLATO PER REGIONI ED ALTRI ENTI” allegata alla nota della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano - Rep. Atti n. 184/CSR del 26 ottobre 2017;
- che la proposta di Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2017 è stata approvata in via definitiva dal Direttore Generale con deliberazione n. 342 del 22 giugno 2018 e trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per la relazione di competenza in data 22 giugno 2018 ai fini della sua successiva sottoposizione al Consiglio di Amministrazione per l’approvazione finale.
- che le risultanti finali del Bilancio 2017 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	40.318.154
Costi della produzione (B)	37.761.719
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	2.556.435
Proventi/oneri finanziari (C)	-6.233
Proventi/oneri straordinari (E)	-894.538
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	1.655.664
Imposte (Y)	1.420.276
Risultato di esercizio	235.388

- che, per mero errore materiale, la deliberazione 342 citata reca, nella tabella di cui al punto 1) del dispositivo, la cifra di Euro 235.389 in luogo di quella corretta di 235.388 indicata in premessa e anche al punto 7) del dispositivo stesso.
- che pertanto, in sede di approvazione del presente provvedimento il Consiglio prende atto ed accerta l’errore materiale indicato e lo corregge.

Visto il verbale del Collegio dei Revisori n. 6 del 6 luglio 2018, che ritiene il bilancio economico patrimoniale dell’esercizio 2017 conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

Preso atto della Relazione del Direttore Generale sulla gestione 2017, nonché della nota integrativa allegata al Bilancio, da cui si evincono le principali cause che hanno consentito all’Istituto di confermare sostanzialmente, migliorandolo, il risultato gestionale positivo manifestatosi già nell’esercizio precedente.

Ritenuto pertanto di adottare il bilancio di esercizio 2017 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 342 del 22 giugno 2018, raccomandando alla Direzione Aziendale di destinare gli utili di gestione al rafforzamento del capitale di riserva e assicurare risorse utili per fronteggiare l’evolversi della situazione finanziaria dell’istituto.

Valutando molto positivamente gli sforzi effettuati dalla Direzione nel dare continuità alle attività avviate e, allo stesso tempo, nell'imprimere elementi di innovazione utili per assicurare efficacia ed efficienza nell'azione dell'IZSLT in una fase di profondi cambiamenti.

Dopo ampia e approfondita discussione e a voti unanimi e palesi

il Consiglio di Amministrazione

Delibera

- 1) Di adottare il bilancio di esercizio 2017 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 342 del 22 giugno 2018 e nelle risultanze indicate in premessa e qui integralmente richiamate, ivi compresa la rettifica per l'errore materiale in premessa richiamato;
- 2) che le risultanti finali del Bilancio 2017 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	40.318.154
Costi della produzione (B)	37.761.719
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	2.556.435
Proventi/oneri finanziari (C)	-6.233
Proventi/oneri straordinari (E)	-894.538
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	1.655.664
Imposte (Y)	1.420.276
Risultato di esercizio	235.388

- 3) di dare atto che vengono allegati alla presente delibera, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 342 del 22 giugno 2018, comprensiva dei seguenti allegati:
 - Stato patrimoniale (All.1) chiuso il 31.12.2017
 - Conto Economico (All.2) chiudo il 31.12.2017
 - Nota integrativa al Bilancio (All.3) con tabelle di dettaglio dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico chiuso il 31.12.2017
 - Rendiconto Finanziario (All.4) chiuso il 31.12.2017
 - Relazione del Direttore Generale sulla gestione 2017 (All.5)
 - Indicatore tempestività dei pagamenti (All.6)
 - SIOPE (All.7)
- 4) di destinare, ai sensi dell'art. 30 del D.lgs. 118/2011, l'utile di esercizio 2017 pari ad Euro 235.388,00 a riserva, finalizzandolo a finanziamento di investimenti;

- 5) di allegare altresì alla presente deliberazione (All.6) il documento sottoscritto dal Direttore f.f. della Direzione Economico Finanziaria concernente l'indicatore di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- 6) di allegare, infine, alla presente deliberazione il verbale del Collegio dei Revisori n. 6 del 6 luglio 2018 (All.8);
- 7) di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio, cui compete la funzione di vigilanza e di controllo ai sensi dell'art.25 delle Leggi regionali richiamate in premessa, per la definitiva approvazione.

IL PRESIDENTE
Prof. Francesco Di Iacovo



IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Avv. Mauro Pirazzoli



PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della legge 69/2009, e successive modificazioni ed integrazioni in data 13/7/2018

IL FUNZIONARIO INCARICATO
Sig.ra Eleonora Quagliarella

