

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

***CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE***

Estratto dal verbale della seduta del giorno 15 luglio 2019

L'anno 2019, il giorno 15 del mese di luglio alle ore 11,00 presso la sede di Roma dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e Toscana M. Aleandri, 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. Andrea Leto	Direttore Sanitario
Dott.ssa Silvia Pezzotti	Direttore Amministrativo ff

Partecipano alla seduta i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Agostino Galdi

Verbalizza la Dott.ssa Silvia Pezzotti.

**DELIBERAZIONE N. 6 / 2019**

**OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – ADOZIONE.**

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 6 del giorno 15 luglio 2019

Oggetto: **Bilancio di Esercizio 2018 - adozione.**

## Il Consiglio di Amministrazione

### Visti

il Decreto Legislativo 30 giugno 1993, n. 270, concernente il riordino degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali;

il Decreto Legislativo 28 giugno 2012, n. 106 recante: *"Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della salute, a norma dell'articolo 2 della legge 4 novembre 2010, n. 183"*;

la Legge regionale del Lazio n. 14 del 29 dicembre 2014 e la Legge regionale della Toscana n. 42 del 25 luglio 2014, in cui viene attribuita al Consiglio di Amministrazione la competenza ad adottare, tra l'altro, il Bilancio di Esercizio dell'Istituto predisposto dal Direttore Generale;

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, recita testualmente: *"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 Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, 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 [...]"*;

che il comma 2, stabilisce quanto segue *"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"*;

che il comma 3, prevede che gli enti di cui alla richiamata lettera d), comma 2, dell'articolo 19, adottino i medesimi schemi di bilancio, adattando la nota integrativa e la relazione sulla gestione alle specificità del proprio ambito operativo;

### Considerato

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 UO Economico Finanziaria, coerentemente con quanto disposto dalla normativa vigente e sopra citata, ha provveduto a redigere sulla base delle scritture contabili al 31 dicembre 2018, il Bilancio di Esercizio 2018 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 di Esercizio 2018 è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso Decreto, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione;

che la proposta di Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2018 è stata approvata in via definitiva dal Direttore Generale dell’Istituto con deliberazione n. 412 del 28 giugno 2019 e trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per la relazione di competenza ai fini della sua successiva sottoposizione al Consiglio di Amministrazione per l’approvazione finale;

che le risultanze finali del Bilancio 2018 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	39.550.877
Costi della produzione (B)	37.757.913
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.792.964
Proventi/oneri finanziari (C)	-3.700
Proventi/oneri straordinari (E)	272.279
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.061.543
Imposte (Y)	1.650.376
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>411.167</b>

#### **Visto**

il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 12 del 5 luglio 2019, che ritiene il Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2018 conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

#### **Preso atto**

della relazione del Direttore Generale sulla gestione 2018, 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 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;

di valutare 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'Istituto;

dopo ampia e approfondita discussione e a voti unanimi e palesi,

## il Consiglio di Amministrazione

### Delibera

1. di adottare il Bilancio di Esercizio 2018 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 412 del 28 giugno 2019 e nelle risultanze indicate in premessa e qui integralmente richiamate;
2. di dare atto che le risultanze finali del Bilancio di Esercizio 2018 sono quelle sotto riportate:

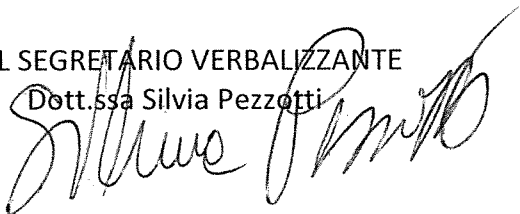
Valore della produzione (A)	39.550.877
Costi della produzione (B)	37.757.913
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.792.964
Proventi/oneri finanziari (C)	-3.700
Proventi/oneri straordinari (E)	272.279
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.061.543
Imposte (Y)	1.650.376
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>411.167</b>

3. di dare atto che viene allegata alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 412 del 28 giugno 2019, comprensiva dei seguenti allegati:

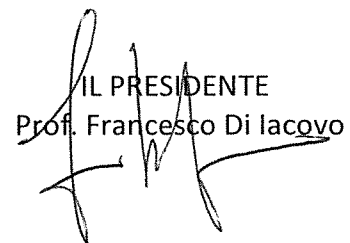
- stato patrimoniale (All.1) chiuso il 31.12.2018
- conto economico (All.2) chiudo il 31.12.2018

- nota integrativa al Bilancio (All.3) con tabelle di dettaglio dello stato patrimoniale e del conto economico chiuso il 31.12.2018
  - rendiconto finanziario (All.4) chiuso il 31.12.2018
  - relazione del Direttore Generale sulla gestione 2018 (All.5)
  - Indicatore tempestività dei pagamenti (All.6)
  - SIOPE (All.7);
4. di destinare, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118, l'utile di esercizio 2018 pari ad Euro 411.167,00 a riserva;
  5. di allegare, infine, alla presente deliberazione il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 12 del 5 luglio 2019 (All.8);
  6. 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 SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
Dott.ssa Silvia Pezzotti



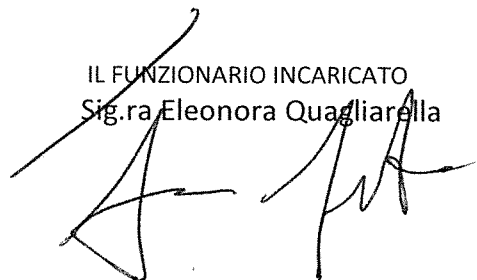
IL PRESIDENTE  
Prof. Francesco Di Iacovo



## **PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della legge 69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 15/7/2018

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Sig.ra Eleonora Quagliarella

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'E. Quagliarella', written over the typed name.