



Istituto Zooprofilattico Sperimentale  
del Lazio e della Toscana - M. Aleandri

## Bilancio Preventivo Economico anno 2021

### Bilancio pluriennale di Previsione 2021-2023



# CONTO ECONOMICO

Allegato A

|                                                                                                | Anno<br>2021      | Anno<br>2020      | Anno<br>2019      | VARIAZIONE 2021/2020 |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------|
|                                                                                                |                   |                   |                   | Importo              | %           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                              |                   |                   |                   |                      |             |
| <b>1) Contributi in c/esercizio</b>                                                            | <b>38.135.632</b> | <b>37.808.755</b> | <b>37.656.368</b> | <b>326.876</b>       | <b>1%</b>   |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale        | 28.623.396        | 28.623.396        | 28.623.396        | 0                    | 0%          |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo                                                     | 785.121           | 1.097.193         | 1.388.837         | (312.072)            | -28%        |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                | 200.000           | 260.000           | 330.000           | (60.000)             | -23%        |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro                                    | 69.000            | 69.000            | 101.500           | 0                    | 0%          |
| 3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)                                     | 66.639            | 67.809            | 99.241            | (1.170)              | -2%         |
| 4) Contributi da altri soggetti pubblici- Ministero                                            | 449.482           | 700.384           | 858.097           | (250.902)            | -36%        |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca                                                     | 8.727.115         | 8.088.166         | 7.644.134         | 638.948              | 8%          |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente                                              | 3.762.333         | 3.285.808         | 2.802.751         | 476.526              | 15%         |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                           | 0                 | 55.903            | 0                 | (55.903)             | -100%       |
| 3) da Ministero - altro                                                                        | 4.182.000         | 4.182.000         | 4.359.000         | 0                    | 0%          |
| 4) da Regioni                                                                                  | 544.449           | 189.855           | 257.008           | 354.594              | 187%        |
| 5) da Unione Europea e altri Stati                                                             | 121.000           | 190.823           | 60.903            | (69.823)             | -37%        |
| 6) da altri soggetti pubblici                                                                  | 75.071            | 71.200            | 36.600            | 3.871                | 5%          |
| 7) da privati                                                                                  | 42.261            | 112.578           | 127.872           | (70.317)             | -62%        |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati                                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>-</b>    |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>-</b>    |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie</b>                                                     | <b>4.397.913</b>  | <b>4.643.064</b>  | <b>1.446.501</b>  | <b>(245.151)</b>     | <b>-5%</b>  |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici | 2.974.860         | 3.058.302         | 303.104           | (83.442)             | -3%         |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati                                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia                                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro                                                    | 1.423.053         | 1.584.762         | 1.143.397         | (161.709)            | -10%        |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>                                                        | <b>200.576</b>    | <b>213.376</b>    | <b>386.151</b>    | <b>(12.800)</b>      | <b>-6%</b>  |
| <b>6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>                               | <b>1.157.503</b>  | <b>1.142.094</b>  | <b>1.111.642</b>  | <b>15.409</b>        | <b>1%</b>   |
| <b>7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>-</b>    |
| <b>8) Altri ricavi e proventi</b>                                                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2.403</b>      | <b>0</b>             | <b>-</b>    |
| <b>Totale A)</b>                                                                               | <b>43.891.625</b> | <b>43.807.290</b> | <b>40.603.065</b> | <b>84.335</b>        | <b>0%</b>   |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                               |                   |                   |                   |                      |             |
| <b>1) Acquisti di beni</b>                                                                     | <b>3.486.889</b>  | <b>3.678.661</b>  | <b>2.541.951</b>  | <b>(191.772)</b>     | <b>-5%</b>  |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                   | 3.432.393         | 3.632.581         | 2.482.711         | (200.187)            | -6%         |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                               | 54.495            | 46.080            | 59.240            | 8.415                | 18%         |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>                                                         | <b>728.156</b>    | <b>778.326</b>    | <b>704.481</b>    | <b>(50.170)</b>      | <b>-6%</b>  |
| a) Acquisti prestazioni sanitarie                                                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| c) Rimborso assegni e contributi sanitari                                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -           |
| e) Altri servizi a rilevanza sanitaria                                                         | 728.156           | 778.326           | 704.481           | (50.170)             | -6%         |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                     | <b>3.679.835</b>  | <b>3.640.799</b>  | <b>3.518.250</b>  | <b>39.036</b>        | <b>1%</b>   |
| a) Servizi non sanitari                                                                        | 2.668.234         | 2.606.258         | 2.721.501         | 61.977               | 2%          |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie           | 939.425           | 986.969           | 699.970           | (47.545)             | -5%         |
| c) Formazione                                                                                  | 72.176            | 47.572            | 96.779            | 24.604               | 52%         |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>                                                           | <b>2.244.504</b>  | <b>2.503.094</b>  | <b>1.985.914</b>  | <b>(258.590)</b>     | <b>-10%</b> |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>                                                           | <b>183.914</b>    | <b>206.564</b>    | <b>291.905</b>    | <b>(22.650)</b>      | <b>-11%</b> |
| <b>6) Costi del personale</b>                                                                  | <b>26.411.042</b> | <b>25.480.684</b> | <b>24.121.241</b> | <b>930.358</b>       | <b>4%</b>   |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>                                                            | <b>722.831</b>    | <b>758.042</b>    | <b>691.801</b>    | <b>(35.211)</b>      | <b>-5%</b>  |
| <b>8) Ammortamenti</b>                                                                         | <b>1.944.061</b>  | <b>1.885.925</b>  | <b>1.846.978</b>  | <b>58.136</b>        | <b>3%</b>   |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                   | 128.369           | 127.969           | 117.370           | 400                  | 0%          |

# CONTO ECONOMICO

Allegato A

|                                                                             | Anno<br>2021      | Anno<br>2020      | Anno<br>2019      | VARIAZIONE 2021/2020 |              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------|
|                                                                             |                   |                   |                   | Importo              | %            |
| b) Ammortamenti dei fabbricati                                              | 1.141.508         | 1.103.772         | 1.101.032         | 37.736               | 3%           |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                      | 674.184           | 654.184           | 628.576           | 20.000               | 3%           |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                        | 150.000           | 300.000           | 450.000           | (150.000)            | -50%         |
| 10) Variazione delle rimanenze                                              | 93.024            | (331.800)         | 192.856           | 424.825              | -128%        |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                     | 94.777            | (337.799)         | 204.470           | 432.576              | -128%        |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                 | (1.753)           | 5.999             | (11.614)          | (7.751)              | -129%        |
| 11) Accantonamenti                                                          | 2.430.000         | 2.806.222         | 3.066.160         | (376.222)            | -13%         |
| a) Accantonamenti per rischi                                                | 180.000           | 316.082           | 228.000           | (136.082)            | -43%         |
| b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati            | 1.650.000         | 1.901.578         | 2.242.544         | (251.578)            | -13%         |
| c) Altri accantonamenti                                                     | 600.000           | 588.563           | 595.616           | 11.437               | 2%           |
| <b>Totale B)</b>                                                            | <b>42.074.256</b> | <b>41.706.517</b> | <b>39.411.539</b> | <b>367.740</b>       | <b>1%</b>    |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                 | <b>1.817.368</b>  | <b>2.100.774</b>  | <b>1.191.526</b>  | <b>(283.405)</b>     | <b>-13%</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       |                   |                   |                   |                      |              |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | 1.500             | 2.560             | 9.968             | (1.060)              | -41%         |
| <b>Totale C)</b>                                                            | <b>(1.500)</b>    | <b>(2.560)</b>    | <b>(9.968)</b>    | <b>1.060</b>         | <b>-41%</b>  |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     |                   |                   |                   |                      |              |
| 1) Rivalutazioni                                                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| 2) Svalutazioni                                                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| <b>Totale D)</b>                                                            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>-</b>     |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                   |                   |                   |                      |              |
| 1) Proventi straordinari                                                    | 32.433            | 64.866            | 793.575           | (32.433)             | -50%         |
| a) Plusvalenze                                                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| b) Altri proventi straordinari                                              | 32.433            | 64.866            | 793.575           | (32.433)             | -50%         |
| 2) Oneri straordinari                                                       | 42.252            | 50.405            | 93.595            | (8.153)              | -16%         |
| a) Minusvalenze                                                             | 0                 | 0                 | 198               | 0                    | -            |
| b) Altri oneri straordinari                                                 | 42.252            | 50.405            | 93.397            | (8.153)              | -16%         |
| <b>Totale E)</b>                                                            | <b>(9.819)</b>    | <b>14.461</b>     | <b>699.980</b>    | <b>(24.280)</b>      | <b>-168%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>1.806.050</b>  | <b>2.112.675</b>  | <b>1.881.538</b>  | <b>(306.624)</b>     | <b>-15%</b>  |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                |                   |                   |                   |                      |              |
| 1) IRAP                                                                     | 1.806.050         | 1.689.816         | 1.644.623         | 116.234              | 7%           |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 1.725.867         | 1.611.036         | 1.433.000         | 114.831              | 7%           |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 58.256            | 58.256            | 188.293           | 0                    | 0%           |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 21.927            | 20.524            | 23.330            | 1.403                | 7%           |
| 2) IRES                                                                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                    | -            |
| <b>Totale Y)</b>                                                            | <b>1.806.050</b>  | <b>1.689.816</b>  | <b>1.644.623</b>  | <b>116.234</b>       | <b>7%</b>    |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>(0)</b>        | <b>422.859</b>    | <b>236.915</b>    | <b>(422.859)</b>     | <b>-100%</b> |

| CONTO ECONOMICO                                                                                |  | Allegato B        |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                |  | Anno 2021         | Anno 2022         | Anno 2023         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                              |  |                   |                   |                   |
| 1) Contributi in c/esercizio                                                                   |  | 38.135.632        | 38.652.830        | 38.709.555        |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale        |  | 28.623.396        | 28.623.396        | 28.623.396        |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo                                                     |  | 785.121           | 1.740.549         | 1.750.623         |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                |  | 200.000           | 400.000           | 400.000           |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro                                    |  | 69.000            | 250.000           | 250.000           |
| 3) Contributi da Aziende Sanitarie pubbliche (extra fondo)                                     |  | 66.639            | 150.000           | 150.000           |
| 4) Contributi da altri soggetti pubblici- Ministero                                            |  | 449.482           | 940.549           | 950.623           |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca                                                     |  | 8.727.115         | 8.288.885         | 8.335.536         |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente                                              |  | 3.762.333         | 3.234.327         | 3.284.327         |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                           |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3) da Ministero - altro                                                                        |  | 4.182.000         | 4.450.546         | 4.456.838         |
| 4) da Regioni                                                                                  |  | 544.449           | 200.000           | 200.000           |
| 5) da Unione Europea e altri Stati                                                             |  | 121.000           | 250.000           | 250.000           |
| 6) da altri soggetti pubblici                                                                  |  | 75.071            | 100.000           | 100.000           |
| 7) da privati                                                                                  |  | 42.261            | 54.013            | 44.372            |
| f) Contributi in c/esercizio - da privati                                                      |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                           |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti           |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie                                                            |  | 4.397.913         | 2.150.000         | 2.150.000         |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici |  | 2.974.860         | 950.000           | 950.000           |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati                                                |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia                                              |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro                                                    |  | 1.423.053         | 1.200.000         | 1.200.000         |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                               |  | 200.576           | 300.000           | 300.000           |
| 6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio                                      |  | 1.157.503         | 1.150.000         | 1.150.000         |
| 7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                        |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8) Altri ricavi e proventi                                                                     |  | 0                 | 10.000            | 11.000            |
| <b>Totale A)</b>                                                                               |  | <b>43.891.625</b> | <b>42.262.830</b> | <b>42.320.555</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                               |  |                   |                   |                   |
| 1) Acquisti di beni                                                                            |  | 3.486.889         | 2.562.000         | 2.464.625         |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                   |  | 3.432.393         | 2.530.000         | 2.432.125         |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                               |  | 54.495            | 32.000            | 32.500            |
| 2) Acquisti di servizi sanitari                                                                |  | 728.156           | 800.000           | 850.000           |
| a) Acquisti prestazioni sanitarie                                                              |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)                      |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| c) Rimborso assegni e contributi sanitari                                                      |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie               |  | 0                 | 0                 | 0                 |
| e) Altri servizi a rilevanza sanitaria                                                         |  | 728.156           | 800.000           | 850.000           |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari                                                            |  | 3.679.835         | 3.223.158         | 3.230.331         |
| a) Servizi non sanitari                                                                        |  | 2.668.234         | 2.502.158         | 2.510.331         |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie           |  | 939.425           | 625.000           | 630.000           |
| c) Formazione                                                                                  |  | 72.176            | 96.000            | 90.000            |
| 4) Manutenzione e riparazione                                                                  |  | 2.244.504         | 1.992.055         | 1.992.055         |
| 5) Godimento di beni di terzi                                                                  |  | 183.914           | 250.000           | 100.000           |
| 6) Costi del personale                                                                         |  | 26.411.042        | 26.454.230        | 26.620.150        |
| 7) Oneri diversi di gestione                                                                   |  | 722.831           | 690.000           | 690.000           |
| 8) Ammortamenti                                                                                |  | 1.944.061         | 2.273.999         | 2.280.337         |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                   |  | 128.369           | 142.358           | 111.523           |
| b) Ammortamenti dei fabbricati                                                                 |  | 1.141.508         | 1.256.870         | 1.274.043         |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                         |  | 674.184           | 874.771           | 894.771           |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                           |  | 150.000           | 0                 | 0                 |
| 10) Variazione delle rimanenze                                                                 |  | 93.024            | 16.623            | 10.004            |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                        |  | 94.777            | 15.123            | 9.254             |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                    |  | (1.753)           | 1.500             | 750               |
| 11) Accantonamenti                                                                             |  | 2.430.000         | 2.126.113         | 2.099.611         |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                   |  | 180.000           | 10.000            | 10.000            |
| b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                               |  | 1.650.000         | 1.716.113         | 1.739.611         |
| c) Altri accantonamenti                                                                        |  | 600.000           | 400.000           | 350.000           |
| <b>Totale B)</b>                                                                               |  | <b>42.074.256</b> | <b>40.388.179</b> | <b>40.337.114</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                    |  | <b>1.817.368</b>  | <b>1.874.650</b>  | <b>1.983.441</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                                          |  |                   |                   |                   |

|    |                                                                             |                  |                  |                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| E) | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                               |                  |                  |                  |
|    | 1) Proventi straordinari                                                    | 32.433           | 30.000           | 30.000           |
|    | a) Plusvalenze                                                              |                  | 0                | 0                |
|    | b) Altri proventi straordinari                                              | 32.433           | 30.000           | 30.000           |
|    | 2) Oneri straordinari                                                       | 42.252           | 25.000           | 25.000           |
|    | a) Minusvalenze                                                             | 0                | 0                | 0                |
|    | b) Altri oneri straordinari                                                 | 42.252           | 25.000           | 25.000           |
|    | <b>Totale E)</b>                                                            | <b>(9.819)</b>   | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |
|    | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>1.806.049</b> | <b>1.876.650</b> | <b>1.985.441</b> |
| Y) | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                          |                  |                  |                  |
|    | 1) IRAP                                                                     | 1.806.050        | 1.876.650        | 1.985.441        |
|    | a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 1.725.867        | 1.688.920        | 1.779.421        |
|    | b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 58.256           | 165.230          | 183.520          |
|    | c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 0                | 0                | 0                |
|    | d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 21.927           | 22.500           | 22.500           |
|    | 2) IRES                                                                     | 0                | 0                | 0                |
|    | 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             | 0                | 0                | 0                |
|    | <b>Totale Y)</b>                                                            | <b>1.806.050</b> | <b>1.876.650</b> | <b>1.985.441</b> |
|    | <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>(0)</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

## **NOTA ILLUSTRATIVA**

## **BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE ESERCIZIO 2021**

### **RIFERIMENTI NORMATIVI**

I riferimenti normativi principali per la redazione del presente documento sono rappresentati dalla normativa regionale e nazionale che disciplina la materia sanitaria (D.Lgs. 30 dicembre 1992, n.502 e s.m.i. e relativi decreti applicativi) e nello specifico le attività, l'organizzazione e il funzionamento degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali (D.Lgs. 30 giugno 1993, n.270 e, da ultimo, D.Lgs. 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), dalle Leggi Regionali rispettivamente n. 14 del 29 dicembre 2014 del Lazio e n. 42 del 25 luglio 2014 della Toscana che hanno ratificato l'intesa legislativa tra le due Regioni recante "Riordino dell'Istituto Zooprofilattico del Lazio e della Toscana" e dalla normativa vigente in materia di contabilità e bilancio per gli enti pubblici e in particolare per gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, dal Codice Civile e dai Principi Contabili Nazionali (OIC) e in materia di contenimento e revisione della spesa pubblica laddove applicabile.

Si evidenzia altresì che il documento è stato elaborato secondo quanto previsto dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 avente ad oggetto: *"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"*, Titolo II, che disciplina le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci per gli enti del settore sanitario, detta i principi contabili cui tali enti devono attenersi e adotta i nuovi schemi di bilancio da utilizzare (il comma 3 dell'art. 26 dispone che, al fine di conferire uniforme struttura alle voci di bilancio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, anche gli enti di cui all'art. 19, comma 2, lett. d), tra i quali sono ricompresi gli Istituti Zooprofilattici, debbano adottare gli schemi di bilancio contenuti nell'Allegato n. 2 al decreto).

Il **Bilancio Preventivo Economico Annuale**, ai sensi dell'art. 25, comma 4, del D.Lgs. 118/2011, è composto dal Conto Economico Preventivo predisposto secondo lo schema del

citato Decreto (modificato dal D.M. 20 marzo 2013), da una Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio, da un Piano degli Investimenti che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento e dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Con delibera del Direttore Generale il Bilancio Preventivo Economico Annuale, corredato dalla Nota Illustrativa, dal Piano Triennale degli Investimenti e dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, viene sottoposto al Consiglio di Amministrazione dell'Ente per la successiva approvazione ai sensi della normativa vigente.

Il **Bilancio Pluriennale di Previsione**, redatto utilizzando lo schema di Conto Economico previsto dal D.Lgs. 118/2011 (modificato dal D.M. 20 marzo 2013), contiene le previsioni di Programmazione Economica per il triennio 2020-2022, come previsto dall'art. 9 delle Leggi regionali rispettivamente n. 14 del 29 dicembre 2014 del Lazio e n. 42 del 25 luglio 2014 della Toscana, che hanno ratificato l'intesa legislativa tra le due Regioni.

#### PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La previsione delle voci di Bilancio è stata operata ispirandosi ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 al D.Lgs. 118/2011, nonché ai principi dettati in materia, dal Codice Civile.

In ossequio al Principio della prudenza, nel bilancio di previsione sono state iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste.

In ottemperanza al Principio di competenza, le stime dei ricavi e dei costi sono state effettuate in base alla loro natura, cioè alla causa economica delle operazioni e degli eventi che li hanno prodotti e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto anche della correlazione tra costi e ricavi per la quale sono ritenuti di competenza i ricavi previsti che troveranno i relativi costi nel medesimo esercizio e viceversa.

Nella determinazione delle previsioni sono stati considerati i dati della gestione riportati nel preconsuntivo 2020 e si è tenuto conto dei documenti di Programmazione adottati dal Direttore Generale in materia di investimenti, acquisti di beni e servizi ed assunzioni del personale.



Nello specifico si riportano gli **Atti di Programmazione** come previsti dall'art 21 del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50 e dall'art. 39 della Legge 27 dicembre 1997, n. 449:

- Deliberazione n. 74 del 17 febbraio 2021 avente ad oggetto *“Direzione Tecnica e Patrimoniale - Adozione Programma triennale dei lavori pubblici art. 21, Decreto Legislativo 50/16.”*;
- Deliberazione n. 173 del 26 maggio 2020 avente ad oggetto *“Piano triennale 2019-2021 delle assunzioni e delle stabilizzazioni del personale precario - aggiornamento.”*;
- Deliberazione n. 437 del 02 dicembre 2020 avente ad oggetto *“Piano triennale del fabbisogno del personale 2020-2022”*;
- Deliberazione n. 47 del 02 febbraio 2021 avente ad oggetto *“Piano Triennale del fabbisogno del personale 2020 - 2022. Rimodulazione”*;
- Deliberazione n. 142 del 13 aprile 2021 avente ad oggetto *“Piano triennale delle attività 2021-2023 e Piano Annuale delle attività 2021”*.

Oltre ai documenti sopra citati si tiene conto per la previsione, delle **LINEE GUIDA PER L'ATTIVITA'DI PROGRAMMAZIONE DELL'ESERCIZIO 2021** discusse nella riunione programmatica del Consiglio di Amministrazione propedeutica all'adozione dei documenti relativi alla programmazione, tenutasi il 18 dicembre 2020, alla presenza dei rappresentanti istituzionali delle due Regioni, della Direzione aziendale e del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto.

Il Consiglio di Amministrazione, con Deliberazione n. 1 del 18 dicembre 2020, ha preso atto ed ha espresso parere pienamente favorevole alla proposta delle linee guida per la programmazione delle attività dell'Istituto per il 2021 formulata dalle Regioni Lazio e Toscana in sede di Conferenza Programmatica.

Di seguito si riportano le specifiche relative alle singole voci del Conto Economico per meglio chiarire le poste contabili inserite in Bilancio.

#### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE: € 43.891.625**

##### **A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO: € 38.186.899**

**A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale (Quota FSN): € 28.623.396**

Quota Fondo Sanitario Nazionale: le risorse attribuite all'Istituto sono rappresentate, in prevalenza, dalla quota di riparto tra gli Istituti Zooprofilattici del Fondo Sanitario Nazionale, stabilita annualmente dal Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica (CIPE), su proposta del Ministro della Salute, secondo l'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato - Regioni, tenendo conto dei requisiti strutturali, tecnologici e dei livelli di funzionamento in relazione alle esigenze del territorio di competenza e alle attività da svolgere.

L'ultimo riparto di FSN approvato dal CIPE è quello dell'anno 2020 con Delibera n. 20 del 14 maggio 2020 pubblicata nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana Serie generale n. 230 del 16 settembre 2020 dove per l'Istituto è stato riconosciuto il contributo complessivo di € 28.623.396 così suddiviso:

- € 1.103.000 per il Finanziamento degli oneri contrattuali dei bienni economici 2002-2003 e 2004-2005,
- € 345.657 per il finanziamento degli oneri contrattuali del biennio economico 2006-2007,
- € 27.174.739 contributo per il funzionamento dell'Istituto.

Pertanto, come previsione del FSN 2021, non disponendo di altro dato, si indica prudenzialmente l'importo di € 28.623.396 cioè la quota del FSN 2020 approvata con Delibera del CIPE.

##### **A.1.b) Contributi in c/esercizio - Extra fondo: € 785.121**

- **A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov Aut. (extra fondo) - vincolati: € 200.000**

Sono costituiti quale contributo alla spesa sostenuta per il progetto “Servizio trasporto materiali e documenti della rete integrata dei laboratori di prevenzione della Regione Toscana”, giusta DGR n. 446 del 1 aprile 2019, per una somma di € 400.000 per le annualità 2019-2020, che deve essere rendicontata, per il totale del costo sostenuto, ogni anno per l’effettiva erogazione da parte della Regione Toscana.

Il servizio di trasporto è attivo per l’anno 2021 ed è in fase di aggiudicazione una procedura di gara per il rinnovo del contratto.

Al momento non è stato deliberato da parte della Regione Toscana alcun impegno di spesa, ma in via precauzionale si è previsto di inserire la quota di contributo pari ad € 200.000.

**- A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov aut. ( extra fondo) altro: € 69.000**

In questa voce sono riportati i contributi che vengono assegnati dalle Regioni Lazio e Toscana per la realizzazione di progetti rientranti nei Piani Regionali.

Con DGR n. 1588 del 16 dicembre 2019 avente ad oggetto “*Approvazione con destinazione risorse di progetti afferenti al Piano Regionale Integrato in materia di sicurezza alimentare: prosecuzione per il biennio 2020-2021 dei protocolli di intervento mirato nei settori igiene degli alimenti di origine animale, sanità animale e mangimi*”, la Regione Toscana ha assegnato per l’annualità 2021 la somma complessiva di € 69.000.

**- A.1.b.3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo): € 66.639**

In questa voce sono riportate le quote del 3,5 per cento per la copertura delle spese relative all’esecuzione dei controlli effettuati dalle Aziende Sanitarie Locali ai sensi della disciplina delle modalità di pagamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004, che, all’art. 7, determina la destinazione dei proventi derivanti dalla riscossione dei tributi anche agli Istituti Zooprofilattici.

L’Azienda Sanitaria Locale, come disposto dal Decreto Interministeriale del 24 gennaio 2011 che definisce le modalità tecniche per il versamento delle tariffe e la rendicontazione delle somme riscosse, entro trenta giorni a decorrere dall’ultimo giorno del mese in cui è avvenuta la contabilizzazione delle somme incassate provvede alla ripartizione e al trasferimento delle quote di cui all’art. 7, comma 1, del D.lgs. 194/2008.

Per l’anno 2021 si è previsto di iscrivere la somma di € 66.639, tenendo conto degli importi incassati da parte delle Aziende Sanitarie Locali riportati nelle tabelle allegate alle

Determine delle Regioni Lazio e Toscana riferite all'anno 2020 e delle somme incassate nei Bilanci precedenti.

**- A.1.b.4) Contributi da altri soggetti pubblici - Ministero: € 449.482**

In questa voce sono riportate le quote del 5 per cento per la copertura delle spese relative all'esecuzione dei controlli effettuati dai PIF (Posti Ispezione Frontaliera) e dagli USMAF (Uffici di Sanità Marittima Aerea e di Frontiera) sulle merci importate da Paesi terzi, ai sensi del D.lgs. 194/2008 "Disciplina delle modalità di pagamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004" che, all'art. 7, determina la destinazione dei proventi derivanti dalla riscossione dei tributi anche agli Istituti Zooprofilattici.

I PIF e gli USMF, come disposto dal Decreto Interministeriale del 24 gennaio 2011, provvedono mensilmente alla ripartizione e al trasferimento delle quote di cui all'art. 7 del D.lgs. 194/2008, dandone comunicazione al Ministero della Salute.

Per l'anno 2021 si è previsto di imputare prudenzialmente la somma di € 112.585.

In questa voce sono previsti anche i contributi che vengono erogati dal Ministero della Salute per lo svolgimento delle analisi relative alla Selezione Genetica e alle Scrapie, per un importo di € 215.897.

Sono state considerate altresì le convenzioni stipulate con il Ministero della Salute relative a finanziamenti destinati alla realizzazione di piani, progetti e/o programmi di attività specifica, per un importo di € 121.000.

La rilevazione in contabilità è eseguita in applicazione del principio contabile della competenza economica, in base al quale, qualora tali contributi siano utilizzati solo in parte nell'esercizio di assegnazione, dovrà rilevarsi un risconto passivo per la quota di finanziamento non utilizzata, affinché la competenza del provento segua la dinamica del relativo costo.

Per alcuni progetti si è tenuto conto del principio della prudenza, ossia è stato rilevato un importo minore in quanto il valore reale verrà definito solo alla rendicontazione delle attività svolte.

È prevista la rilevazione dei ricavi relativi a progetti stimati come riportato nella sottostante tabella:

| CODICE PROGETTO | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | IMPORTO ASSEGNATO | DURATA                         | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 8MSC19          | Accordo di collaborazione tra pubbliche amministrazioni, per la realizzazione del progetto dal titolo: "OGM e Fitosanitari in alimenti, studio comparativo e realizzazione di strumenti innovativi per il controllo analitico" Responsabile scientifico Dott. Ugo Marchesi- Ricavo massimo previsto € 200.000,00                                                                                                            | 200.000 €         | 21 MESI                        | 86.000 €                      | 519 del 30/08/2019             |
| 8MS220          | Stipula con il Ministero della Salute dell'Accordo di collaborazione tra pubbliche amministrazioni per la realizzazione del Progetto denominato "Attività vs Regolamento (CE) 1107/2009 e Direttiva 91/414/CEE nuove autorizzazioni e mutuo riconoscimento di prodotti fitosanitari a base di sostanze attive chimiche (linea di attività B1, B9, B19 e C2) - Codice IAS DOS 8MS120 - Ricavo massimo presunto € 211.000,00. | 211.000 €         | 20 MESI                        | 10.000 €                      | 207 del 17/06/2020             |
| 8MS120          | Stipula con il Ministero della Salute dell'Accordo di collaborazione tra pubbliche amministrazioni per la realizzazione del Progetto denominato "Attività vs Regolamento (CE) 1107/2009 e Direttiva 91/414/CEE Rinnovi prodotti fitosanitari a base di sostanze attive chimiche (linea di attività B5 bis e C5) - Codice IAS DOS 8MS120 - Ricavo massimo presunto € 238.000,00.                                             | 238.000 €         | 18 MESI                        | 10.000 €                      | 206 del 17/06/2020             |
| 8MSR19          | Accordo di collaborazione tra pubbliche amministrazioni, con il Ministero della Salute, per la realizzazione del progetto dal titolo: "Piano Integrato" - Responsabile scientifico Dott. Bruno Neri - Ricavo massimo previsto € 150.000,00 - Stipula.                                                                                                                                                                       | 150.000 €         | 12 MESI + 3 mesi proroga covid | 15.000 €                      | 610 del 24/10/2019             |
| TOTALE          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 799.000 €         |                                | 121.000 €                     |                                |

#### A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca: € 8.727.115

##### - A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente: € 3.762.333

Il comma 2 dell'art. 12 del D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 stabilisce che una quota, pari all'1% del Fondo Sanitario Nazionale, è destinata ad attività di ricerca corrente e finalizzata svolta, tra gli altri, dagli Istituti Zooprofilattici Sperimentali nel campo dell'igiene e sanità pubblica veterinaria, che viene assegnata annualmente sulla base dei progetti presentati e validati.

Il finanziamento relativo alle attività di Ricerca Corrente per l'anno 2020, riconosciuto con nota del Ministero della Salute n. 002523-23 del 23 novembre 2020, è pari a € 1.168.809,62.

Si evidenzia che all'atto della redazione del Bilancio Previsionale, non risulta ancora pervenuta alcuna comunicazione ufficiale da parte del Ministero della Salute riguardante l'assegnazione dei Fondi di Ricerca Corrente per l'anno 2021.

Pertanto la previsione economica, per quanto attiene il contributo per le ricerche correnti che inizieranno nel 2021, è stata formulata in € 1.100.000.

In tale voce confluiscono anche i fondi stanziati dallo Stato per la Piramide della Ricerca che, per l'anno 2021 si stima ammontino a € 2.207.571.

Il contributo, ricevuto per l'anno 2020 in € 1.717.000, quale risorsa aggiuntiva trasferita a ciascun Istituto dal Ministero della Salute ai sensi dell'art. 1, comma 422 e segg. della L. 205/2017, necessario per garantire un'adeguata flessibilità nelle attività di ricerca, consente agli Istituti di assumere, *“per lo svolgimento delle predette attività, entro il limite del 20 per cento per l'anno 2018 e del 30 per cento a decorrere dall'anno 2019, delle complessive risorse finanziarie disponibili per le attività di ricerca, personale con contratto a tempo determinato, nel rispetto del contratto collettivo nazionale di lavoro di cui al comma 423 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri di cui al comma 425”*.

La quota di tale contributo sarà riscontata nell'esercizio successivo per l'importo non utilizzato nella copertura dei costi del personale della Piramide.

La quota del 2021, pari ad € 2.207.571,43, è stata calcolata tenendo conto delle risorse aggiuntive previste dall'art. 1, comma 425, della L. 205/2017, facendo una proporzione rispetto alla quota ricevuta nel 2020.

Nel 2021 saranno riscontati i ricavi delle ricerche degli anni precedenti per un importo uguale ai costi che si sosterranno nell'esercizio 2021, per la giusta correlazione costi-ricavi.

**- A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: € 0**

Per l'anno 2021 all'atto della redazione del Bilancio Previsionale non è prevista alcuna ricerca finalizzata finanziata dal Ministero della Salute.

**- A.1.c.3) da Ministero della Salute- altro: € 4.182.000**

Per l'anno 2021 sono previsti contributi per lo svolgimento di attività di prevenzione e profilassi erogati dal Ministero della Salute a seguito di convenzioni.

In relazione alla nota del Ministero della Salute prot. n. 8501/20 del 28 dicembre 2020- sono stati riportati in Bilancio gli importi dei contributi relativi ai progetti finalizzati in collaborazione con il Ministero della Salute, Direzione Generale Sanità Animale e Farmaci Veterinari (DGSA) in applicazione di quanto stabilito nell'accordo quadro per il quinquennio 2019-2023, approvato con Deliberazione n. 314 del 23 maggio 2019.

Con Deliberazione n. 6 del 13 gennaio 2021 sono state stipulate le convenzioni con il Ministero della Salute - DGSA dei seguenti progetti finalizzati:

| CODICE PROGETTO | OGGETTO                                                                                                                                                                           | IMPORTO ASSEGNATO  | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 8AIE21          | Implementazione di un piano orientato su sistemi di sorveglianza risk based dell'anemia infettiva equina                                                                          | 495.000 €          | 495.000 €                     | 6 del 13/01/2021               |
| 8BTB21          | Sviluppo di strumenti informativi e l'implementazione di un sistema di epidemiosorveglianza per la brucellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina                               | 500.000 €          | 500.000 €                     | 6 del 13/01/2021               |
| 8MSC21          | Sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione degli "eventi" GM dei mangimi                                                                                                 | 995.000 €          | 995.000 €                     | 6 del 13/01/2021               |
| 8EST21          | Studio di trasmissione sperimentale e di follow up finalizzato al controllo delle Encefalopatie Spongiformi trasmissibili in piccoli ruminanti                                    | 500.000 €          | 500.000 €                     | 6 del 13/01/2021               |
| 8FOR21          | Sviluppo dei protocolli diagnostici a supporto della repressione di atti criminosi perpetrata danno di popolazioni animali e per l'identificazione di specie per finalità forensi | 492.000 €          | 492.000 €                     | 6 del 13/01/2021               |
| 8AMR21          | Potenziamento della sorveglianza dei consumi degli antibiotici e monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario                                                  | 1.200.000 €        | 1.200.000 €                   | 6 del 13/01/2021               |
| <b>TOTALE</b>   |                                                                                                                                                                                   | <b>4.182.000 €</b> | <b>4.182.000 €</b>            |                                |

- **A.1.c.4) da Regioni: € 544.449**

Per l'anno 2021 sono riportati i contributi riscontati dell'anno 2020 relativi a programmi finanziati con fondi delle Regioni. Tali programmi sono iniziati nell'esercizio 2020, ma con durata superiore ai dodici mesi.

Inoltre sono state rilevate le assegnazioni dei contributi regionali finalizzati a progetti iniziati nell'esercizio 2021. Di seguito si riportano i contributi rilevati.

| CODICE PROGETTO  | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | IMPORTO ASSEGNATO | DURATA        | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO O ATTO DI ASSEGNAZIONE |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 8PCA19           | Convenzione con la Regione Emilia Romagna per la realizzazione del progetto CCM dal titolo "Definizione della strategia integrata di gestione dei vettori e sua applicazione nei Piani comunali arborivivi in collaborazione con la Rete Città Sane"- ricavo massimo previsto € 50.000,00- Codice centro di costo DIA DIG 8PCA19- Responsabile scientifico Dott. Claudio De Liberato                                                                                                                                                                                                                                                                                | 50.000 €          | 24 MESI       | 25.000 €                      | 20 del 20/01/2020                                     |
| 8RLB18           | Addendum all'accordo di collaborazione: "Accordo di collaborazione con ARISAL (Agenzia Regionale per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio) Regione Lazio, triennio 2018-2020, dal titolo Caratterizzazione genetica e morfologica dell'Apis mellifica ligustica del Lazio - Resp. Scientifico Dott. Giovanni Formato". Codice progetto: 8RLB18 - Proroga.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55.000 €          | 34 MESI       | 15.000 €                      | 687 del 21/12/2018 e 324 del 16/09/2020               |
| 8RLS20           | Accordo di programma tra il Ministero dell'Ambiente della Tutela del Territorio e del Mare e la Regione Lazio per la realizzazione degli interventi di messa in sicurezza e bonifica del Sito di Interesse Nazionale Bacino del Fiume sacco. Intervento " Caratterizzazione Aree Agricole Ripariali" - CUP F67F19000440001 - Piano Operativo "Ambiente FSC 2014/2020 - Sotto piano "Interventi per la tutela del territorio e delle acque - Linea di intervento 2.1.1 Bonifica aree inquinate". Convenzione con la Regione Lazio e l'Istituto Superiore di sanità per l'attuazione dell'intervento " Caratterizzazione aree agricole ripariali". Contributo massimo | 649.726 €         | 21 MESI       | 309.863 €                     | 314 del 09/09/2020                                    |
| 8RTE19           | Preso atto della Delibera di Giunta Regione Toscana n. 955 del 22/07/2019 che approva il progetto "Organizzazione di una rete entomologica regionale per la Toscana a tutela della salute pubblica (2019-2021)2; contributo massimo previsto € 105.000,00 negli anni 2019, 2020 e 2021 - Responsabile scientifico Dott. Claudio De Liberato - approvazione schema di progetto                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 105.000 €         |               | 22.500 €                      | 608 del 21/10/2019                                    |
| 8RTA19           | D.M. 14/03/2018 - Fondo per l'emergenza avicola - Approvazione programma di attività e destinazione risorse all'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana "M. Aleandri"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 64.454 €          | proroga covid | 22.749 €                      | DGR Regione Toscana n. 1183 del 24/09/2019            |
| 8RLA19           | Rafforzamento del sistema di sorveglianza e prevenzione dell'influenza aviaria, ai sensi del Decreto del Ministero della Salute 14 marzo 2018. Impegno della somma di € 176.800,00 (euro centosettantaseimilaottocento/00) a favore dell'Istituto Zooprofilattico Lazio e Toscana per la realizzazione di interventi urgenti diretti a fronteggiare l'emergenza nel settore avicolo                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 176.800 €         | proroga covid | 58.900 €                      | Determina Regione Lazio n. G17075 del 20/12/2018      |
| 8RLE21           | Regione Lazio Determinazione 14/12/2020 n. G15286 Organizzazione di una rete entomologica per il Lazio a tutela della salute pubblica (anno 2021-2022)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100.000 €         | 24 MESI       | 50.000 €                      | 122 del 24/03/2021                                    |
| 8RTA21           | Piano di controllo finalizzato all'eradicazione della malattia di Aujeszky negli allevamenti suini della Regione Toscana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 20.000 €          | 12 MESI       | 20.000 €                      | 66 del 15/02/2021                                     |
| 8RTSCG           | Convenzione con la Regione Toscana-Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale- scuola nazionale cani guida per ciechi per lo svolgimento di attività di interesse comune finalizzate alla tutela della salute e del benessere dei cani della scuola                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 22.500 €          | 24 MESI       | 8.438 €                       | 101 del 09/03/2021                                    |
|                  | DGR 1527 del 09.12.2020. Regolamento CE n. 1375/2015. Piano di monitoraggio dei cinghiali abbattuti nelle stagioni venatorie 2019/2020 e 2020/2021 per controllo Trichine. Impegno e liquidazione a favore dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Regioni Lazio e Toscana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14.000 €          | 24 MESI       | 7.000 €                       | Determina Regione Toscana n. 21142 del 11/12/2020     |
| Tubercolina 2021 | Rimborso della spesa sostenuta dall'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana per l'acquisto delle dosi di tubercolina bovina e aviaria di cui al Piano di programmazione fabbisogno anno 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | PREVISIONE        |               | 5.000 €                       |                                                       |
| TOTALE           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.257.480 €       |               | 544.449 €                     |                                                       |



- **A.1.c.5) da Unione Europea e altri Stati: € 121.000**

Per l'anno 2021 sono previste le seguenti collaborazioni finanziate da fondi europei per progetti di ricerca.

| CODICE PROGETTO | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                     | IMPORTO ASSEGNATO | DURATA  | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------------------|--------------------------------|
| LIND19          | Accordo di partenariato con il Dipartimento dell'Agricoltura, Allevamento ed Ambiente del Governo di Aragona (ES), partner leader nell'ambito del progetto "INTERREG EUROPE PROJECT PGI 05799 LINDANET". Codice di progetto LIND19.                         | 128.669 €         | 36 MESI | 43.000 €                      | 27 del 23/01/2020              |
| 20LAN1          | GRANT AGREEMENT LIFE18/NAT/IT/000720 - LFE - LANNER progetto: "Urgent conservation actions for Lanner falcon (Falco birmicus feldeggii)". Ricavo presunto massimo € 428.978,00 - codice progetto 20LAN1 - Responsabile Scientifico Dott.ssa Rita Lorenzini. | 428.978 €         | 66 MESI | 78.000 €                      | 134 del 15/04/2020             |
| <b>TOTALE</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>557.647 €</b>  |         | <b>121.000 €</b>              |                                |

- **A.1.c.6) da altri soggetti pubblici: € 75.071**

Per l'anno 2021 al momento si prevedono le seguenti convenzioni con altri soggetti pubblici.

| CODICE PROGETTO | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | IMPORTO ASSEGNATO | DURATA  | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------------------|--------------------------------|
| 8PRX20          | Accordo di Collaborazione con il Comando Unità Forestali, Ambientali e Agroalimentari Carabinieri per il progetto LIFE17/NAT/IT/000588-LIFE-PERDIX dal titolo: "Italian Grey Partridge reintroduction in Italy (LIFE Perdix)" contributo massimo previsto € 88.956,00 - codice progetto 8PRX20; Responsabile Scientifico Dott. Massimo Mari.                                                                                                                                                                     | 88.956 €          | 52 MESI | 20.528 €                      | 147 del 07/05/2020             |
| 8IPB20          | Accordo di collaborazione con l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Mezzogiorno per l'esecuzione della ricerca dal titolo: "Sviluppo di alternative terapeutiche basate sull'impiego dei fagi per controllare e prevenire le infezioni batteriche in besci allevati e promozione dello sviluppo e della validazione di vaccini ad uso veterinario, con particolare attenzione agli autovaccini", responsabile scientifico dott.ssa Teresa Bossù. - Ricavo presunto massimo Euro 50.000,00 - MIA MIC 8IBP20 | 50.000 €          | 24 MESI | 25.000 €                      | 398 del 10/11/2020             |
| CSW119          | Stipula convenzione tra l'Università di Firenze e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana "M.Aleandri" su un servizio di analisi volto al monitoraggio sanitario della razza Suina locale cinta senese allevata in Toscana previsto nell'ambito del progetto di ricerca europeo SWINOSTICS (Swine Diseases Field Diagnostics Toolbox) H2020-SFS-2016-2017/H2020-SFS-2017-1 - Ricavo massimo previsto € 40.000,00                                                                       | 40.000 €          |         | 29.543 €                      | 407 del 26/06/2019             |
| <b>TOTALE</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>178.956 €</b>  |         | <b>75.071 €</b>               |                                |

- **A.1.c.7) da privati: € 42.261**

La voce comprende i contributi erogati da privati per progetti.

| CODICE PROGETTO     | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | IMPORTO ASSEGNATO | DURATA  | RICAVO STIMATO ESERCIZIO 2021 | DELIBERA PRESA D'ATTO ISTITUTO |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------------------|--------------------------------|
| 20FMD1              | Stipula dell'accordo di cui alla Letter of Agreement (LoA) TFEU110019498.5575, PO Number 343360 con Food and Agriculture Organisation (FAO) per la collaborazione nel progetto "Service for the reduction of the Foot-and-mouth disease (FMD) and similar Transboundary Animal Diseases (TADs) risk to European Commission for foot-and-mouth disease (EuFMD) Member countries and for improving the uptake of the global strategy for progressive control of FMD", - Ricavo massimo € 128.214 - Codice progetto ART SAA 20FMD1. | 128.214 €         | 21 MESI | 17.000 €                      | 25 del 23/01/2020              |
| 20PMAT              | Contratto tra World Organization for Animal Health (OIE) e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana per realizzazione del progetto: "Concept Note for the PMAT in-depth review process" - Responsabile dott. Giancarlo Ferrari - Ricavo massimo previsto € 14.250,00 - Centro di Costo ART SAA codice progetto 20PMAT.                                                                                                                                                                                  | 14.250 €          | 9 MESI  | 5.000 €                       | 195 del 12/06/2020             |
| 20FAOB              | Stipula dell'accordo di cui alla Letter of Agreement (LoA) GF AGAHDR30102000000, PO Number 340550 con Food and Agriculture Organisation (FAO) per la collaborazione nel progetto "Online Publication of Guidelines and a practical manual for Good Beekeeping Practices" - Contributo massimo a titolo di rimborso € 23.161,00 a favore dell'Ente - Codice progetto IGA GEN 20FAOB                                                                                                                                               | 23.161 €          | 12 MESI | 16.261 €                      | 435 del 02/12/2020             |
| Entrata 5 per mille | Previsione entrata 5 per mille anno 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |         | 4.000 €                       |                                |
| <b>TOTALE</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>165.625 €</b>  |         | <b>42.261 €</b>               |                                |

**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie: € 4.397.913**

- **A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici: € 2.974.860**

Sono costituiti dai ricavi per profilassi brucellosi e piani profilassi leucosi per i quali sono previsti incassi simili a quelli degli esercizi precedenti, così ripartiti:

- Regione Lazio e Regione Toscana Piano profilassi brucellosi € 185.235;
- Regione Lazio e Regione Toscana Piano profilassi Leucosi € 99.245.

Nel corso del 2020 l'Istituto è entrato a far parte della rete dei laboratori COROnet della Regione Lazio costituita nell'ambito dell'emergenza COVID, effettuando attività analitiche relative ai test sierologici, antigenici e molecolari, giusta Determinazione della Regione Lazio n. G05717 del 13 maggio 2020.

Il laboratorio di virologia biomolecolare si è dedicato alla ricerca diagnostica e sierologica del virus e, a partire dal 17 agosto 2020, è stato attivato a pieno regime un drive-in COVID della rete regionale.

Tutte le prove dei test antigenici e molecolari non rientranti nella copertura del SSR, sono stati pagati dagli utenti finali con la tariffa imposta dalla Regione Lazio.

Quelli rientranti nel SSR, su disposizione della Regione Lazio, sono stati fatturati all'Azienda Sanitaria Locale di afferenza territoriale.

Pertanto nell'esercizio 2020 è stato creato un nuovo conto riguardante i tamponi COVID effettuati a carico del SSR da rendicontare alla Regione Lazio, come indicato nella nota regionale prot. n. U0719613 del 14 agosto 2020 avente ad oggetto "Modalità di remunerazione dei test finalizzati alla ricerca precoce e attiva del SARS- COV-2".

La rendicontazione prevede l'emissione mensile di fattura alla Azienda Sanitaria Locale di afferenza territoriale, secondo le regole vigenti, sulla base della produzione effettivamente erogata e valorizzata alla tariffa pari ad € 69,88 per i test molecolari, stabilita con nota regionale prot. n. 0261074 del 01 aprile 2020.

Quindi, al fine di definire un valore attendibile, è stata fatta una stima tenendo conto degli esami effettuati nel corso del 2020 e quelli effettuati nei primi mesi del 2021.

La valorizzazione è pari ad € 2.690.380.

#### - A.4.d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro: € 1.423.053

La voce contiene le previsioni inerenti i ricavi per prestazioni a pagamento rivolte prevalentemente a privati.

Le previsioni sono state elaborate tenendo conto soprattutto degli importi fatturati negli esercizi precedenti, per ogni tipologia di prestazione.

Come sopra specificato, nel corso del 2020 sono stati effettuati anche test antigenici e molecolari a pagamento verso utenti finali con la tariffa imposta dalla Regione Lazio; per i test molecolari, essi rientrano negli esami di virologia, mentre per quelli antigenici è stato creato un nuovo conto denominato esami COVID (test rapidi).

Si illustrano le voci nel dettaglio:

| Conto            | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Esami latte      | 252.012            | 271.880               | 232.144            |
| Esami RIA        | 67.282             | 91.025                | 43.539             |
| Esami Chimico    | 110.432            | 155.829               | 65.036             |
| Esami Sierologia | 50.697             | 50.410                | 50.984             |
| Esami Virologia  | 312.200            | 330.418               | 172.451            |

|                              |                  |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Esami Alimenti autocontrollo | 246.665          | 250.787          | 242.543          |
| Esami diagnostica            | 52.481           | 56.947           | 48.016           |
| Vaccini                      | 18.341           | 18.557           | 18.126           |
| Esami varie                  | 58.311           | 48.951           | 67.671           |
| Esami accettazione           | 56.359           | 39.221           | 73.498           |
| Esami biotecnologie          | 4.674            | 4.354            | 4.995            |
| Esami Grosseto               | 108              | 28               | 188              |
| Esami api                    | 6.584            | 8.885            | 4.284            |
| Esami Tor Vergata            | 9.870            | 15.317           | 4.422            |
| Esami COVID (test rapidi)    | 54.235           | 62.965           |                  |
| Dossier Malta                | 112.800          | 110.100          | 115.500          |
| <b>TOTALE</b>                | <b>1.423.053</b> | <b>1.584.762</b> | <b>1.143.397</b> |

#### A.5) Concorsi, Recuperi, Rimborsi: € 200.576

La voce comprende rimborsi assicurativi, rimborsi per comandi di personale presso altri Enti e altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi.

La previsione è stata effettuata sull'andamento dei rimborsi dell'anno 2020.

Si illustrano le voci nel dettaglio:

| Conto                        | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Rimborsi vari                | 2.332              | 3.254                 | 24.499             |
| Rimborsi assicurativi        | 0                  | 0                     | 1.410              |
| Rimb. contrib.pers.comand    | 152.535            | 152.535               | 253.043            |
| Recup. assenze dipendenti    | 33.749             | 47.704                | 66.566             |
| Recupero mensa               | 7.251              | 5.190                 | 19.794             |
| Imposta di bollo             | 32                 | 16                    |                    |
| Recupero procedimento penale | 4.677              | 4.677                 | 9.312              |
| <b>TOTALE</b>                | <b>200.576</b>     | <b>213.376</b>        | <b>386.151</b>     |

#### A.6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio: € 1.157.503

Viene prevista la somma di € 1.157.503 per la sterilizzazione sugli ammortamenti relativi ad acquisti in conto capitale con somme finanziate da terzi. La previsione è stata effettuata tenendo conto degli importi dei precedenti esercizi. Per l'esercizio 2021 verranno effettuati acquisti in conto capitale con specifici finanziamenti erogati da terzi.

La sterilizzazione costituisce il metodo contabile con il quale neutralizzare il concorso alla determinazione del risultato di esercizio, degli ammortamenti relativi alle acquisizioni

in conto capitale effettuate con specifici finanziamenti per investimenti. Per realizzare tale operazione contabile sono stabilite dal legislatore precise modalità operative che prevedono, da un lato, l'incremento dei ricavi di esercizio in misura pari agli ammortamenti da sterilizzare e, dall'altro, un uguale decremento del "Contributo c/capitale destinato", accantonati nel Patrimonio Netto, utilizzati per l'acquisto delle immobilizzazioni che determinano gli ammortamenti in questione.

#### **A.8) Altri ricavi e proventi: € 0**

Questa voce comprende i ricavi inerenti i corsi di aggiornamento professionale nel settore veterinario erogati dall'Istituto.

Vista l'emergenza COVID, nel corso dell'esercizio 2020 non si sono tenuti corsi di aggiornamento in presenza; comunque in via prudenziale non sono stati inseriti ricavi nel previsionale 2021.

### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE: € 42.074.256**

Tutti i costi della produzione sono stati messi a confronto con i dati del Preconsuntivo 2020 e del Consuntivo 2019.

#### **B1) Acquisto di beni € 3.486.889**

##### **- B.1.a) Acquisto di beni sanitari: € 3.432.393**

I costi previsti sono stati elaborati partendo dai dati trasmessi dai singoli responsabili dei budget di acquisto, ordinatori di spesa ed è stato considerato anche che nell'anno 2020 è stato rilevato un numero elevato di rimanenze di magazzino nei singoli laboratori e sedi territoriali.

I costi relativi agli acquisti dei prodotti per laboratori sono aumentati nel corso dell'esercizio 2020 a causa dell'emergenza COVID, le cui attività sono state precedentemente descritte.

Si illustrano i conti nel dettaglio:

| Conto                    | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Acq.mater./prod.laborat  | -3.386.118         | -3.590.356            | -2.441.881         |
| Acq. mater.laborat. econ | -8.549             | -3.469                | -13.629            |
| Dpi monouso              | -12.589            | -15.683               |                    |
| Acq./manten. Animali     | -24.766            | -22.516               | -27.016            |
| Acq./mant animali fdo ec | -371               | -556                  | -185               |
| <b>TOTALE</b>            | <b>-3.432.393</b>  | <b>-3.632.581</b>     | <b>-2.482.711</b>  |

- **B.1.b) Acquisto di beni non sanitari: € 54.495**

L'elaborazione delle previsioni per l'anno 2021 sono state effettuate seguendo la stessa metodologia utilizzata per l'elaborazione delle previsioni per l'acquisto dei beni sanitari.

Si illustrano i conti nel dettaglio:

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Acq. piccoli attrezzi     | -8.793             | -8.917                | -8.670             |
| Acq. piccoli attr.F,do ec | -1.785             | -1.374                | -2.196             |
| Acq. materie sussidiarie  | 0                  | 0                     | -34                |
| Acquisto imballaggi       | -971               | -561                  | -1.381             |
| spese oneri doganali      | -443               | -612                  | -274               |
| Imballaggi f.do economato | -262               | -225                  | -300               |
| Acq. materiale CED        | -2.162             | -1.767                | -2.558             |
| Mater. pulizia e conviv.  | -10.121            | -16.538               | 0                  |
| Acq.libri                 | -9.276             | -700                  | -17.851            |
| Cancelleria e mater. CED  | -17.657            | -12.906               | -22.408            |
| Cancelleria -CED- f.do ec | -3.024             | -2.480                | -3.568             |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-54.495</b>     | <b>-46.080</b>        | <b>-59.240</b>     |

**B.2) Acquisto di servizi sanitari: € 728.156**

Sono costituiti esclusivamente da “altri servizi a rilevanza sanitaria”.

- **B.2.c) Altri servizi a rilevanza sanitaria: € 728.156**

Il fabbisogno dei servizi è stato quantificato tenendo conto dei valori dei contratti in corso e dell'andamento dei costi registrati nel Preconsuntivo 2020 verificati dai dirigenti responsabili che si occupano della materia.

La voce di costo **trasporto campioni** viene finanziata da uno specifico contributo erogato dalla Regione Toscana, riportato come contributo da Regione vincolato (**A.1.b.1**).

Nella voce di costo **spese per convenzioni** è previsto l'importo di € 250.000 come quota da erogare per quattro anni, a partire dal 2018, all'OIE (Office International des Epizooties) o Organizzazione Mondiale della Sanità Animale, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 402 del 30 agosto 2017 avente ad oggetto: "Adesione al programma di ricerca tra World Organisation for animal health (OIE), il Ministero della Salute e gli I.I.ZZ.SS. concernente "Advancing efforts to adress challenges related to One health and Food Security"; inoltre in questa voce sono previsti i costi per altre convenzioni con soggetti qualificati.

Si illustrano i conti nel dettaglio:

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Sp.trasp. campioni Toscan | -263.202           | -266.618              | -259.786           |
| Spese x pubblic. Bandi    | -933               | -1.865                | 0                  |
| Sm.to rifiuti speciali    | -193.977           | -238.883              | -149.071           |
| Sp. trasf. mater. labor.  | -60                | -32                   | -89                |
| Spese varie per ricerche  | -19.870            | -20.843               | -14.339            |
| Spese laborat.x ricerche  | -115               | -85                   | -113               |
| Spese per convenzioni     | -250.000           | -250.000              | -281.083           |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-728.156</b>    | <b>-778.326</b>       | <b>-704.481</b>    |

### B.3 Acquisto di servizi non sanitari: € 3.679.835

Il metodo utilizzato per la previsione dei costi 2021 è stato il medesimo utilizzato per l'elaborazione della previsione dei costi dei servizi sanitari.

La voce contiene i costi relativi all'acquisto di servizi non sanitari, necessari per il perseguimento delle attività dell'Istituto.

#### - B.3.a) Servizi non sanitari: € 2.668.234

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Acq.combustib. riscald.   | -229.215           | -208.801              | -249.630           |
| Acq.combust. automezzi    | -33.123            | -25.600               | -40.646            |
| Manifes.fiere e congressi | -1.891             | -732                  | -3.050             |
| Ped.autost.parcheggi/metr | -4.868             | -4.206                | -5.531             |
| Spediz. e tras.p.F.econom |                    | -100                  |                    |
| Convenz. con altri Enti   | -25.770            | -19.284               | -32.257            |
| Serv. attività ausiliarie | -371.208           | -383.419              | -358.998           |
| Spese mediche personale   | -26.793            | -36.127               | -34.502            |
| Rimborsi tirocinanti      | -29.602            | -29.602               | -16.681            |
| Sp.stampe di relaz. e doc | -3.593             | -832                  | -6.355             |
| Riviste abbonamenti rileg | -53.824            | -42.332               | -65.316            |
| Pubb.ni IZSLT , estratti  | -12.672            | -20.267               | -7.925             |
| Premi assicurazioni       | -92.638            | -93.625               | -88.804            |
| Spese postali             | -2.604             | -5.113                | -96                |
| Spese telefoniche         | -164.796           | -172.024              | -157.568           |
| Sp. telefoniche cellulari | -12.140            | -24.246               | -34                |
| Spese elettr. F.M. acqua  | -685.150           | -684.966              | -685.333           |
| Fornitura acqua potabile  | -12.051            | -12.503               | -11.599            |
| spese trasporto           | -79.039            | -77.645               | -80.434            |
| Spese gas speciali        | -16.541            | -15.909               | -17.173            |
| Spese di rappresentanza   | -4.652             | -717                  | -8.588             |
| Spese la sicurezza        | -9.534             | -8.638                | -10.430            |
| Spese per la qualità      | -42.036            | -40.203               | -43.869            |
| Spese pulizia locali      | -396.538           | -321.119              | -471.957           |
| Sp. vigilanza sede e sez. | -158.110           | -183.706              | -132.515           |
| Lavag. e fornitura camici | -43.638            | -44.447               | -42.828            |
| Spese mensa               | -121.595           | -113.008              | -130.183           |
| Esternalizzazione servizi | -2.477             | -4.953                |                    |
| Spese bancarie            | -32.134            | -32.134               | -19.203            |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-2.668.234</b>  | <b>-2.606.258</b>     | <b>-2.721.501</b>  |

La voce di costo Premi assicurativi è diminuita rispetto all'esercizio 2020, perché è stata espletata una nuova gara telematica per l'affidamento dei servizi assicurativi per un anno, aggiudicata con Deliberazione del Direttore Generale n. 38 del 28 gennaio 2021.

La voce di costo Spese telefoniche per l'anno 2020 e 2021 subisce un aumento rispetto al consuntivo 2019 in quanto l'Istituto con Deliberazione del Direttore Generale n. 157 del 25 marzo 2019, al fine di integrare l'ammodernamento tecnologico della



biblioteca, ha disposto l'acquisizione di un sistema di videoconferenza, comprendente anche la fornitura dei servizi di connettività e sicurezza perimetrale unificata; con successiva Deliberazione del Direttore Generale n. 284 del 14 maggio 2019 l'istituto ha altresì aderito al contratto quadro Consip SpA "Servizi di connettività nell'ambito del Sistema Pubblico di Connettività SPC 2".

La voce di costo **Spese vigilanza sede e sezioni** in via prudenziale è stata aumentata rispetto al consuntivo 2019, per i seguenti motivi.

Nel corso dell'esercizio 2020, per l'emergenza COVID, sono stati richiesti dei turni aggiuntivi di vigilanza armata per il drive in (Deliberazione del Direttore Generale n. 218 del 25 giugno 2020 e Deliberazione del Direttore Generale n. 383 del 02 novembre 2020).

Con successiva Deliberazione del Direttore Generale n. 469 del 24 dicembre 2020 è stata richiesta la proroga del servizio fino a giugno 2021, nelle more dell'avvio ed espletamento della nuova procedura di gara.

La voce di costo **Spese mensa** in via prudenziale è stata diminuita rispetto al consuntivo 2019 per minore presenza del personale dovuta allo smart working e per il minor costo del pasto mensa aziendale aggiudicato con Deliberazione del Direttore Generale n. 88 del 28 febbraio 2020 avente ad oggetto "*Gara telematica n. G00397 ai sensi del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n.50, art. 36, comma 2, lett. b), per l'affidamento per anni 4 del servizio di mensa aziendale - Aggiudicazione del servizio alla ditta Cir Food S.C.*"

Rispetto alla voce di costo **Spese bancarie** 2021, essa riguarda anche la quota di compenso dell'Istituto Tesoriere, il cui servizio è stato affidato con Deliberazione del Direttore Generale n. 226 del 30 giugno 2020.

**- B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni: € 939.425**

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto                    | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Incarichi professionali  | -153.738           | -186.328              | -121.149           |
| Incar. profess. ricerche | 0                  | 0                     | -6.197             |

|                            |                 |                 |                 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Missioni incarichi x ricer | -150            | -90             | -487            |
| Docenza ns/personale       | -1.388          | -1.388          | -1.641          |
| Commissioni concorsi       | -4.812          | -4.842          | -9.632          |
| Borsa di studio            | -727.576        | -725.520        | -526.146        |
| Spese legali               | -51.760         | -68.801         | -34.718         |
| <b>TOTALE</b>              | <b>-939.425</b> | <b>-986.969</b> | <b>-699.970</b> |

La voce di costo **Commissioni concorsi** è diminuita rispetto al consuntivo 2019, in quanto nell'anno 2019 l'Istituto ha espletato la maggior parte dei concorsi pubblici necessari per le stabilizzazioni e le nuove assunzioni previste nel Piano triennale; nel corso del 2021 verranno effettuati altri concorsi: pertanto è stato previsto come costo la somma di € 4.812.

La voce di costo **Borsa di studio** riguarda l'attivazione di Borse di studio per ricerca in applicazione del "Regolamento per il conferimento di borse di studio e ricerca per la collaborazione in attività di ricerca finalizzata, traslazionale e/o osservazionale", approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 685 del 3 dicembre 2019.

Tale costo, dal lato ricavi, è coperto dalle entrate per ricerca corrente finanziata dal Ministero della Salute.

#### **- B.3.c) Formazione: € 72.176**

La voce comprende l'iscrizione a corsi di aggiornamento professionale e altre spese legate alla formazione del personale.

La formazione è un compito istituzionale degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali secondo quanto disposto dall'art. 1, comma 4 lettera f) del D.Lgs. 270/1993 secondo il quale "Gli Istituti Zooprofilattici Sperimentali provvedono all'aggiornamento dei veterinari e alla formazione degli altri operatori"

Nel corso del 2020 sono stati effettuati tutti corsi on line per l'emergenza COVID: il costo è diminuito rispetto al consuntivo 2019 perché molti corsi sono stati erogati dalle società di formazione a titolo gratuito.

Le previsioni sono state formulate tenendo conto dell'andamento dei costi nel 2020 e nel 2019 e delle indicazioni del Responsabile della D.O. Formazione.

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Iscri.personale a corsi   | -25.229            | -11.775               | -38.683            |
| Spese varie corsi formaz. | -46.947            | -35.797               | -58.096            |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-72.176</b>     | <b>-47.572</b>        | <b>-96.779</b>     |

#### B.4. Manutenzione e riparazione: € 2.244.504

La previsione dei costi 2021 delle manutenzioni delle apparecchiature sanitarie tiene conto del nuovo contratto di manutenzione globale delle apparecchiature biomediche e di laboratorio valevole per il quadriennio 2019-2023 approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 123 del 28 febbraio 2019 a decorrere dal 1° marzo 2019.

La previsione dei costi previsti per la manutenzione e assistenza software è stata elaborata tenendo conto dei canoni da versare in base ai contratti di assistenza già stipulati e che saranno in vigore durante tutto l'anno 2021 e della nuova assistenza sistemistica del programma di gestione contabile, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 26 del 23 gennaio 2020.

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Manut.ripar.attr.re macch | -1.497.640         | -1.680.688            | -1.314.593         |
| Manut.rip. locali/impian. | -416.074           | -333.278              | -498.870           |
| Manut. strade e parchi    | -9.808             | -16.064               | -3.551             |
| Manut.rip.mob./macch.uff  | 0                  | 0                     | 0                  |
| Manut. ripar.automezzi    | -4.821             | -4.153                | -5.488             |
| Manut.rip.assis.hardware  | 0                  | 0                     | 0                  |
| Manut.rip.assist.software | -316.161           | -468.910              | -163.413           |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-2.244.504</b>  | <b>-2.503.094</b>     | <b>-1.985.914</b>  |

**B.5 Godimento di beni di terzi: € 183.914**

Le previsioni sono state elaborate tenendo conto dei canoni relativi ai contratti ancora in essere e a quelli di nuova creazione.

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto                            | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2018 |
|----------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Fitti reali</b>               | -19.617            | 0                     | -3.660             |
| <b>Canoni di noleggio</b>        | -42.894            | -181.812              | -228.994           |
| <b>Canone noleggio automezzi</b> | -46.436            | -38.362               | -31.755            |
| <b>Canoni leasing finanz.</b>    | 0                  | 0                     | 0                  |
| <b>Canoni licenze software</b>   | -110.850           | -71.136               | -103.737           |
| <b>TOTALE</b>                    | <b>-219.797</b>    | <b>-291.309</b>       | <b>-368.146</b>    |

La voce di costo **Fitti reali** comprende il contratto di locazione transitoria stipulato con la Società Sorgenti in liquidazione dell'area confinante con quella dell'Istituto da adibire a parcheggio, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 64 del 13 febbraio 2020.

Nel corso del 2020 il parcheggio è stato utilizzato per il drive in COVID, dove vengono effettuati i test molecolari ed antigenici.

La voce di costo **canoni di noleggio** riguarda i contratti di noleggio in essere per le attrezzature sanitarie finanziati dalla ricerca corrente ed i contratti di noleggio per fotocopiatrici ed altre attrezzature; nell'esercizio 2020 alcuni contratti di noleggio non sono più in essere, pertanto il costo rispetto all'esercizio 2019 presenta una diminuzione.

La voce di costo **canoni noleggio automezzi** nell'esercizio 2020 è aumentata per l'incremento di noleggio di otto autovetture, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 293 del 16 maggio 2019 avente ad oggetto "*Adesione alla convenzione Consip -Veicoli in noleggio 13 - Lotto 5 Modello E1, per la fornitura in noleggio per n. 48 mesi di n. 8 FIAT NUOVA PANDA 0.9 TwinAir Turbo 70 CV Natural Power EASY Euro 6D-Temp - Importo mensile della fornitura € 1.737,04 I.V.A. esclusa - CIG 71632347B1, CIG derivato 7904188647*".

## **B.6 Costi del personale: € 26.411.042**

Va precisato che il costo del personale a tempo determinato e co.co.co grava principalmente su specifici finanziamenti di altri enti (soprattutto erogati dal Ministero della Salute); pertanto la previsione del costo è stata effettuata sulla base del costo dei contratti rinnovati rispettando il limite dell'utilizzo dei finanziamenti medesimi.

L'art. 1 della Legge di Bilancio 2018 ha introdotto, ai commi dal 422 al 434, la c.d. "Piramide della Ricerca".

La norma prevede l'istituzione, presso gli Istituti Zooprofilattici Sperimentali e gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, di un ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria al quale accedono i soggetti in possesso di determinati requisiti, che vengono inquadrati rispettivamente come Ricercatori Sanitari (assunti in categoria DS) e Collaboratori Professionali di Ricerca Sanitaria (categoria D).

L'Istituto, in ottemperanza a quanto disposto dal comma 432 della suddetta norma, ha previsto che in prima attuazione venissero inseriti nel percorso indicato i precari (assunti a tempo determinato, co.co.co. e borsisti) in servizio al 31 dicembre 2017, che a tale data avessero una anzianità di servizio di almeno tre anni negli ultimi cinque. L'ente ha adottato un provvedimento ricognitivo dei soggetti in possesso dei requisiti specifici menzionati, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 290 del 14 maggio 2019.

Sulla base delle indicazioni pervenute dal Ministero della Salute, con nota prot. 00003456 del 06/08/2019, l'Istituto ha proceduto alla ricognizione - tramite apposita richiesta di manifestazione di volontà pubblicata sul sito internet - del personale (in possesso dei requisiti sopra indicati) interessato ad accedere alla "Piramide".

Risultano essere pervenute 23 istanze da "Ricercatore Sanitario" e 24 istanze da "Collaboratore Professionale di ricerca sanitaria"; pertanto è stato adottato un provvedimento amministrativo - Deliberazione del Direttore Generale n. 729 del 23 dicembre 2019 avente ad oggetto *"Procedura speciale di selezione e reclutamento ex Art. 1 commi 424-434 Legge 27 dicembre 2017 n. 205. Provvedimenti di prima applicazione"*.

Il personale in possesso dei requisiti è stato inquadrato, alla data del 31 dicembre 2019, nei due nuovi profili professionali, istituiti con il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del comparto sanità - Sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria - Triennio 2016-2018, sottoscritto in data 11 luglio 2019.

Gli stessi sono entrati, attraverso la stipula di un contratto di lavoro a tempo determinato della durata di 5 anni rinnovabile per altri 5, in un percorso caratterizzato da

valutazione annuale, intermedia e finale e finalizzato all'assunzione a tempo indeterminato.

La disciplina giuridico-economica del suddetto personale è dettata dal CCNL sopra menzionato.

Il finanziamento dei contratti è assicurato dalle risorse complessivamente disponibili presso gli Enti per attività di ricerca - e quindi derivanti da progetti e programmi di ricerca - utilizzabili entro il limite del 30% e dalle risorse incrementali assicurate dal Ministero della Salute, ai sensi dell'art. 424 e segg. della L. 205/2017.

Nel corso del 2020, in base a quanto prescritto dalla L. 205/2017 e con le modalità indicate dal D.P.C.M. attuativo, si è proceduto inoltre alla indizione di apposite procedure selettive pubbliche per l'accesso alla "Piramide" da parte di ulteriore personale e sono state assunte 21 unità.

Nel costo preventivato si è tenuto conto anche del numero dei soggetti che verranno assunti e dell'inquadramento degli stessi nella posizione retributiva iniziale (fascia economica 0), intermedia (3) o elevata (6) sulla base di quanto disposto dall'apposito Decreto Ministeriale.

Nel costo totale sono stati aggiunti in via prudenziale anche gli straordinari previsti dal CCNL e la produttività.

Per quanto attiene il costo del personale a tempo indeterminato, che grava sul bilancio dell'Istituto, la previsione è stata formulata partendo dal costo del personale al 31 dicembre 2020, tenendo conto dell'aumento contrattuale della Dirigenza Medico-Veterinaria e Sanitaria dell'Istituto dovuto alla stipula del nuovo CCNL siglato in data 19 dicembre 2019 e dell'aumento contrattuale della Dirigenza AREA III (Sanità SPTA) confluita nel nuovo CCNL relativo al personale dell'Area delle Funzioni Locali per il triennio 2016-2018, siglato in data 17 dicembre 2020.

Nel corso del 2020 sono state assunte 23 unità così suddivise: 8 per la Dirigenza e 15 per il Comparto.

La previsione del costo del personale 2021 contiene inoltre un ulteriore aumento, pari € 400.000, per l'accantonamento relativo agli introiti delle prestazioni a pagamento che potranno essere distribuiti al personale per incrementare le risorse relative all'incentivazione della produttività e della retribuzione di risultato dei dirigenti assegnati ai centri di responsabilità che hanno effettuato le prestazioni, come disposto dall'art. 43 comma 4, della Legge 27 dicembre 1997, n. 449.

**B.7 Oneri diversi di gestione: € 722.831**

Gli oneri diversi di gestione sono formati dalle spese sostenute per gli organi istituzionali e tutte le altre voci di costo di carattere residuale che non trovano collocazione nelle altre voci di bilancio ma che, tuttavia, si rendono necessarie per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'Ente.

Si riporta di seguito il dettaglio:

| Conto                        | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n    | -30.987            | -30.987               | -30.987            |
| Ind.tà/spese Coll.Revisor    | -61.006            | -57.341               | -64.670            |
| Missioni Coll. Revisori      | 0                  | 0                     | 0                  |
| Ind.tà lorda Presidente      | -30.987            | -30.988               | -30.987            |
| Missioni Presidente          | -968               | 0                     | -1.937             |
| Indenn. rim.nucleo valuta    | -33.152            | -32.168               | -13.919            |
| Missioni Nucleo Valutaz.     | 0                  | 0                     | -315               |
| Indenn.incent.organi coll    | -90.258            | -88.480               | -88.480            |
| Ind.tà lorda Diret.Gener.    | -150.289           | -150.290              | -150.288           |
| Miss. e trasf. Dir. Gener.   | -1.629             | 0                     | -3.257             |
| In.tà lorda Dir. Amm.vo      | -120.233           | -120.232              | -108.208           |
| Miss. e trasf. Dir. Amm.v    | -314               | 0                     | -628               |
| On.sociali Dirett. ammin     | -282               | -73                   | -491               |
| Ind.tà lorda Dir. Sanitar    | -120.231           | -120.231              | -120.231           |
| Miss. e trasf.Dir. Sanit.    | -1.732             | -181                  | -3.282             |
| Quota Associativa            | -3.471             | -6.071                | -870               |
| Spese diverse di esercizi    | -3.768             | -1.205                | -6.331             |
| Iva indetraibile             | -699               | -47.936               | -2.302             |
| Imposta di bollo             | -4                 | -30                   | -1.894             |
| Imposte/tasse trib. vari     | -63.312            | -63.903               | -47.709            |
| Serv.risc.tributi Firenze    | 0                  | 0                     | 0                  |
| Serv. Risc. tributi Roma     | -5.351             | -5.351                | -12.786            |
| Serv. Risc. tributi Grosseto | -2.345             | -2.345                |                    |
| Bolli autovetture            | -1.815             | -231                  | -2.105             |
| Permessi centro storico      | 0                  | 0                     | -120               |
| <b>TOTALE</b>                | <b>-722.831</b>    | <b>-758.042</b>       | <b>-691.801</b>    |

Sono inseriti in tale voce i costi sostenuti per indennità e oneri sociali del Direttore Generale, del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo - i quali ricoprono la carica in forza di un apposito contratto regolato dalle norme di legge.

Inoltre sono previsti i compensi del Collegio dei Revisori dei Conti, del Consiglio di Amministrazione e dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) e i relativi rimborsi spese previsti dalla normativa vigente.

#### **B.8 Ammortamenti: € 1.944.061**

Le previsioni sono state elaborate tenendo conto del Consuntivo 2019 e del Preconsuntivo 2020.

Le quote di ammortamento sono state determinate applicando le aliquote al valore delle immobilizzazioni registrate nel Patrimonio dell'Istituto al 31 dicembre 2020, secondo le diverse categorie omogenee, e sul valore delle immobilizzazioni da acquistare nel corso dell'esercizio 2021, tenendo conto del Piano degli investimenti 2021-2023 e di specifici progetti che prevedono apposite risorse per gli investimenti.

Nel primo esercizio in cui il bene è ammortizzato la quota di ammortamento ordinario viene ridotta della metà.

Nel corso del 2020, con l'introduzione del nuovo programma informatico per la gestione contabile, sono stati raggruppati i beni ammortizzabili in un unico conto di bilancio, rispetto a quelli utilizzati nell'esercizio 2019.

#### **- B.8.a Ammortamenti immobilizzazioni immateriali: € 128.369**

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Amm.to diritti di superf. | -2.441             | -2.441                | -2.441             |
| Amm.to programmi software | -125.928           | -125.528              | -69.642            |
| Amm.Progr.software-autofi |                    |                       | -45.286            |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-128.369</b>    | <b>-127.969</b>       | <b>-117.370</b>    |



**- B.8.b Ammortamento dei fabbricati: € 1.145.508**

| Conto                    | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Amm.to fabbricati        | -1.145.508         | -1.103.772            | -872.352           |
| Amm.fabbricati- autofin. |                    |                       | -228.680           |
| <b>TOTALE</b>            | <b>-1.141.508</b>  | <b>-1.103.772</b>     | <b>-1.101.032</b>  |

**- B.8.c Ammortamento delle immobilizzazioni materiali: € 674.184**

| Conto                     | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Amm.to impianti/macchin.  | 0                  | 0                     | 0                  |
| Amm. Imp/macchin.-autofin | -33154             | -23154                | -22802             |
| Amm.to attrez. sanitarie  | -438796            | -434796               | -132783            |
| Amm.attrez.sanit.-autofin |                    |                       | -281086            |
| Amm.to mobili e arredi    | -40904             | -37904                | -25076             |
| Amm.mobili arredi-autofin |                    |                       | -11207             |
| Amm.to automezzi          | -13247             | -13247                | 0                  |
| Amm.automezzi-autofinanz. |                    |                       | -12325             |
| Amm.to attrez.< 516,46    | -121736            | -120236               | -25                |
| Amm. attrez.<516,46autof  |                    |                       | -119216            |
| Amm.to appar. elettron.   | -26470             | -24970                | -9323              |
| Amm.to appar. elett. auto |                    |                       | -14734             |
| <b>TOTALE</b>             | <b>-674.184</b>    | <b>-654.184</b>       | <b>-628.576</b>    |

**B.9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: € 150.000**

Per il 2021 è stato previsto un costo per la svalutazione di crediti e altre voci comprese nell'attivo circolante; negli esercizi precedenti sono stati effettuati accantonamenti e utilizzi effettuati per la svalutazione di crediti per mancato pagamento delle fatture da parte dei clienti per l'attività a pagamento.

I crediti verso la clientela possono essere distinti in due gruppi:

- ✓ crediti verso debitori per cui sono già emerse situazioni di inesigibilità, come fallimento, concordato, presentazione istanza di fallimento;
- ✓ crediti verso clienti scaduti e non incassati.

**B.10 Variazione delle rimanenze: € 93.024**

Le rettifiche relative a giacenze di magazzino rappresentano rettifiche di storno: esse possono essere relative a materie prime, materiali di consumo e tutte le altre merci presenti in magazzino al termine dell'esercizio.

Queste rettifiche sono assai rilevanti, perché trattasi di costi già sostenuti nell'esercizio, che però saranno legati a svolgimento dell'attività sanitaria istituzionale che avverrà probabilmente nel prossimo esercizio o in quelli successivi.

Si precisa che nelle rimanenze finali, a partire dall'esercizio 2017, sono state considerate anche le rimanenze presenti nei laboratori e nelle sedi periferiche, mentre fino all'esercizio 2016 si è presa in considerazione soltanto la giacenza presente nel magazzino centrale.

La verifica delle giacenze presso le sedi e i laboratori è stata svolta dai Dirigenti Responsabili di Struttura attraverso lo scarico del proprio magazzino interno.

Nel corso del 2020 risultano elevate giacenze finali di magazzino dovute agli ingenti acquisti di materiale di laboratorio necessari per i test COVID e per assicurare scorte di materiale, in caso di difficile reperimento dello stesso.

| Conto                      | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|----------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Rimanenze iniziali sanit.  | -691.167           | -353.368              | -557.838           |
| rimanenze sanitarie finali | 596.390            | 691.167               | 353.368            |
| <b>TOTALE</b>              | <b>-94.777</b>     | <b>337.799</b>        | <b>-204.470</b>    |

| Conto                          | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Rimanenze inz. non sanit.      | -12.827            | -18.825               | -7.211             |
| rimanenze finali non sanitarie | 14.579             | 12.827                | 18.825             |
| <b>TOTALE</b>                  | <b>1.753</b>       | <b>-5.999</b>         | <b>11.614</b>      |

#### **B.11 Accantonamenti: € 2.430.000**

In questa voce sono riportati i seguenti accantonamenti, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge:

##### **- B.11.a) Accantonamenti per rischi: € 180.000**

Viene previsto un accantonamento di € 180.000 da utilizzare per coprire le spese per eventuali cause civili ed oneri processuali e per contenziosi con il personale dipendente.

Tenuto conto che al momento attuale non è possibile valutare l'entità delle somme da dover utilizzare per coprire i costi delle due ipotesi descritte, si preferisce tenere indistinto l'accantonamento.

##### **- B.11.b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati rischi: € 1.650.000**

In tale voce sono riportate le quote di contributi di parte corrente rimaste inutilizzate nell'esercizio corrente che andranno a copertura degli oneri futuri per attività di progetto finanziate con contributi in c/esercizio.

Queste somme trovano come contropartita il conto dei risconti passivi per essere rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo.

##### **- B.11.b) Altri accantonamenti: € 600.000**

In tale voce è stata accantonata la somma di € 600.000 in via prudenziale per il rinnovo dei diversi CCNL Area Dirigenza Funzioni Locali, Area Dirigenza Sanità e Area Comparto Sanità.

Il calcolo è stato effettuato seguendo le indicazioni della nota MEF-RGS prot. n. 52841 del 21 aprile 2020.

#### **C.PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

##### **- C.2.Interessi Passivi e Oneri Finanziari: € 1.500**

Si illustrano i singoli conti di costo:

| Conto             | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Interessi passivi | 0                  | 0                     | 0                  |

|                                 |               |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Ammende e interessi</b>      | 0             | 0             | -197          |
| <b>Inter. su ritard. pagam.</b> | -1500         | -2560         | -9771         |
| <b>TOTALE</b>                   | <b>-1.500</b> | <b>-2.560</b> | <b>-9.968</b> |

## E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

### - E.1. Proventi straordinari € 32.433

Di seguito l'andamento di tale voce negli anni:

| Conto                        | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2019 |
|------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Sopravvenienze attive</b> | 32.312             | 64.624                | 793.567            |
| <b>Arrotondamenti attivi</b> | 74                 | 149                   | 7                  |
| <b>Abbuoni attivi</b>        | 47                 | 93                    | 0                  |
| <b>TOTALE</b>                | <b>32.433</b>      | <b>64.866</b>         | <b>793.575</b>     |

Nella previsione 2021 in via precauzionale sono previste Sopravvenienze attive per € 32.312 per eventuali incassi di ricerche di anni precedenti.

### - E.2. Oneri straordinari € 42.252

Sono costituiti dalle sopravvenienze passive, dalle minusvalenze e dall'insussistenza dell'attivo.

Di seguito l'andamento di tale voce negli anni:

| Conto                            | Previsione<br>2021 | Preconsuntivo 2020 | Consuntivo<br>2019 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Abbuoni passivi</b>           | -10                | -11                | -                  |
| <b>Arrotondamenti passivi</b>    | -81                | -79                | -11                |
| <b>Minusvalenza</b>              | -                  | -                  | -198               |
| <b>Sopravv. passive</b>          | -42.161            | -50.316            | -93.387            |
| <b>Insussistenza dell'attivo</b> | -                  | -                  | -                  |
| <b>TOTALE</b>                    | <b>-42.252</b>     | <b>-50.405</b>     | <b>-93.595</b>     |

Per applicazione del principio della prudenza di cui all'art. 2423 bis Cod. Civ., si è optato per una previsione dei suddetti componenti negativi di reddito formulata sulla base dei dati risultanti dal preconsuntivo 2020.

Per quanto sopra si è considerato per la voce sopravvenienze passive un importo di € 42.161.

#### **Y IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO € 1.806.050**

##### **- Y.1. IRAP**

La voce comprende le quote IRAP versate per il personale dipendente e i collaboratori e il personale assimilato al lavoro dipendente.

- **Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente € --1.725.867.**
- **Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e il personale assimilato al lavoro dipendente € 58.256.**
- **Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciale € 21.927.**

**PIANO TRIENNALE DEGLI  
INVESTIMENTI  
2021 - 2023**

**Allegato A**

Come previsto dall'art. 25, comma 4 del D.Lgs. 118/2011, il Bilancio Economico Preventivo annuale è corredato da un Piano triennale degli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

L'Istituto ha elaborato il Piano triennale degli investimenti da realizzarsi negli anni 2021 - 2023 tenendo conto di quanto previsto nella Deliberazione n. 74 del 17 febbraio 2021 avente ad oggetto *“Direzione Tecnica e Patrimoniale - Adozione Programma triennale dei lavori pubblici art. 21, Decreto Legislativo 50/16.”*;

Il Piano è frutto della programmazione degli investimenti che ha riguardato i lavori e le forniture in opera.

La fonte di finanziamento sia dei lavori e forniture di opere che degli acquisti, è costituita prevalentemente mediante utilizzo di disponibilità finalizzate ad interventi per l'incremento del patrimonio, stanziati nello Stato Patrimoniale del Bilancio.

Si illustrano le seguenti tabelle riportanti nel dettaglio il Piano triennale degli investimenti.

RIEPILOGO TOTALE

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## ALLEGATO "A"

## RIEPILOGO

|   | Programma dei Lavori /Forniture in opera da realizzarsi nel triennio 2021-2023 | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |                |                |
|---|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|   |                                                                                |                                                                             |                          |                                               |                   | Anno 2021                                  | Anno 2022      | Anno 2023      |
|   |                                                                                |                                                                             |                          |                                               |                   | Importo                                    | Importo        | Importo        |
| 1 | Lavori sede di ROMA                                                            | 8.014.000,00 €                                                              | 954.034,36 €             | 6.092.000,00 €                                | 15.060.034,36 €   | 6.651.034,36 €                             | 4.429.500,00 € | 3.979.500,00 € |
| 2 | Lavori sezione di VITERBO                                                      | 453.400,00 €                                                                | 79.500,00 €              | 114.000,00 €                                  | 646.900,00 €      | 462.900,00 €                               | 184.000,00 €   | 0,00 €         |
| 3 | Lavori sezione di LATINA                                                       | 279.162,13 €                                                                | 45.232,43 €              | 82.464,85 €                                   | 406.859,41 €      | 406.859,41 €                               | 0,00 €         | 0,00 €         |
| 4 | Lavori sezione di RIETI                                                        | 98.100,00 €                                                                 | 16.620,00 €              | 15.240,00 €                                   | 129.960,00 €      | 60.960,00 €                                | 69.000,00 €    | 0,00 €         |
| 5 | Lavori sezione di GROSSETO                                                     | 50.000,00 €                                                                 | 0,00 €                   | 25.000,00 €                                   | 75.000,00 €       | 75.000,00 €                                | 0,00 €         | 0,00 €         |
| 6 | Lavori sezione di PISA                                                         | 189.300,00 €                                                                | 31.380,00 €              | 35.760,00 €                                   | 256.440,00 €      | 152.940,00 €                               | 103.500,00 €   | 0,00 €         |
| 7 | Lavori sezione di FIRENZE                                                      | 223.500,00 €                                                                | 37.220,00 €              | 41.440,00 €                                   | 302.160,00 €      | 302.160,00 €                               | 0,00 €         | 0,00 €         |
| 8 | Lavori sezione di SIENA                                                        | 20.700,00 €                                                                 | 4.140,00 €               | 10.350,00 €                                   | 35.190,00 €       | 35.190,00 €                                | 0,00 €         | 0,00 €         |
| 9 | Lavori sezione di Arezzo                                                       | 121.000,00 €                                                                | 16.470,00 €              | 18.050,00 €                                   | 155.520,00 €      | 69.270,00 €                                | 86.250,00 €    | 0,00 €         |
|   | TOTALE COMPLESSIVO                                                             | 9.449.162,13 €                                                              | 1.184.596,79 €           | 6.434.304,85 €                                | 17.068.063,77 €   | 8.216.313,77 €                             | 4.872.250,00 € | 3.979.500,00 € |

N.B. è fatto obbligo alle amministrazioni della P.A. di inserire nel piano triennale delle opere da eseguirsi, soltanto le lavorazioni in c.c. che superano i 100.000€ di importo minimo, mentre per le opere di importo inferiore è assolutamente facoltativo

UNITA' OPERATIVA TECNICO-PATRONOMIALE  
E INSERIMENTO CLINICA  
Dott. Arch. C. Sciala





Lavori Sede di ROMA

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEDE DI ROMA

| Programma dei Lavori / Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023                                                 | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo      | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA                     |                                                |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                                                    |                                                                                |                          |                                               |                        | Anno 2021                                                      | Anno 2022                                      | Anno 2023                                      |
|                                                                                                                                    |                                                                                |                          |                                               |                        | Importo                                                        | Importo                                        | Importo                                        |
| 1 Edificio 4 lavori di adeguamento funzionale                                                                                      | 4.019.000,00 €                                                                 | 229.034,36 €             | 2.009.500,00 €                                | 6.257.534,36 €         | 2.238.534,36 €<br>229.034,36 +<br>1.339.666,67 +<br>669.833,33 | 2.009.500,00 €<br>1.339.666,67 +<br>669.833,33 | 2.009.500,00 €<br>1.339.666,67 +<br>669.833,33 |
| 2 Progetto di massima a valle dell'acquisizione del capannone ex Fonte Appia                                                       | 2.400.000,00 €                                                                 | 210.000,00 €             | 1.200.000,00 €                                | 3.810.000,00 €         | 1.270.000,00 €                                                 | 1.270.000,00 €                                 | 1.270.000,00 €                                 |
| 3 Intervento di modifica del progetto dell'edificio 4 (entro il 2021) - solo il 2° piano (solo progetto)                           | -                                                                              | 160.000,00 €             | -                                             | 160.000,00 €           | 160.000,00 €                                                   | -                                              | -                                              |
| 4 Realizzazione di fornitura di tutte le porte tagliafuoco sia interne che esterne compresa la verifica dei distaccatori magnetici | 150.000,00 €                                                                   | 30.000,00 €              | 60.000,00 €                                   | 240.000,00 €           | 240.000,00 €                                                   | -                                              | -                                              |
| 5 Progetto di massima a valle dell'acquisizione dell'area parcheggio ex Fonte Appia                                                | 600.000,00 €                                                                   | 80.000,00 €              | 300.000,00 €                                  | 980.000,00 €           | 530.000,00 €<br>80.000 +<br>300.000 +<br>150.000               | 450.000,00 €<br>300.000 +<br>150.000           | -                                              |
| 6 Realizzazione progetto di risanamento palazzina alimenti (edificio 2) Dr Bilei*                                                  | 445.000,00 €                                                                   | 65.000,00 €              | 222.500,00 €                                  | 732.500,00 €           | 732.500,00 €                                                   | -                                              | -                                              |
| 7 Rifacimento palazzina celle frigo e magazzino (demolizione e ricostruzione)                                                      | 400.000,00 €                                                                   | 30.000,00 €              | 200.000,00 €                                  | 630.000,00 €           | 630.000,00 €                                                   | -                                              | -                                              |
| 8 Ultimazione lavori magazzino Roma (2021)                                                                                         | -                                                                              | -                        | -                                             | -                      | -                                                              | -                                              | -                                              |
| 9 Progetto di massima riassetto urbanistico Roma (verde, viabilità, edificio 9 Direzione Generale, magazzino nuovo/vecchio) (2021) | -                                                                              | 150.000,00 €             | -                                             | 150.000,00 €           | 150.000,00 €                                                   | -                                              | -                                              |
| 10 Conto spese straordinarie circa 700.000 annue su 3 anni sulla base della media sostenuta nell'anno 2020                         | -                                                                              | -                        | 2.100.000,00 €                                | 2.100.000,00 €         | 700.000,00 €                                                   | 700.000,00 €                                   | 700.000,00 €                                   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                          | <b>8.014.000,00 €</b>                                                          | <b>954.034,36 €</b>      | <b>6.092.000,00 €</b>                         | <b>15.060.034,36 €</b> | <b>€ 6.651.034,36</b>                                          | <b>€ 4.429.500,00</b>                          | <b>€ 3.979.500,00</b>                          |

N.B.

|                                                                                      |                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| *6. Realizzazione progetto di risanamento palazzina alimenti (edificio 2) Dr Bilei   | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con opere consimili) |
| a Riuso volume UTA per spogliatoi e frigo                                            | 210.000,00 €                                                                |
| b Intercapedine per eliminazione umidità per capillarità                             | 60.000,00 €                                                                 |
| c Rifacimento ed ampliamento delle bussole di accesso (due)                          | 30.000,00 €                                                                 |
| d Spostamento UTA e chiller ai lati dell'ingresso secondario e revisione urbanistica | 60.000,00 €                                                                 |
| e Tinteggiatura edificio 2                                                           | 45.000,00 €                                                                 |
| f UTA a servizio Lab. Alimenti                                                       | 40.000,00 €                                                                 |
| <b>TOTALE</b>                                                                        | <b>445.000,00 €</b>                                                         |

UNITÀ OPERATIVA TECNICO-PASTORALE  
E INFERMERIA CLINICA  
Dott. Anna C. Scialoja  
*flm*

Lavori Sede di VITERBO

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI VITERBO

|   | Programma dei Lavori / Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023                                      | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |                     |               |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------|
|   |                                                                                                                         |                                                                                |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022           | Anno 2023     |
|   |                                                                                                                         |                                                                                |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo             | Importo       |
| 1 | Sistemazione piazzale esterno piano rialzato compreso rete di scolo acque piovane e delimitazione area parcheggio       | 127.500,00 €                                                                   | 25.500,00 €              | 51.000,00 €                                   | 204.000,00 €        | 204.000,00 €                               |                     |               |
| 2 | Sistemazione carreggiata stradale interna                                                                               | 80.000,00 €                                                                    | 16.000,00 €              | 32.000,00 €                                   | 128.000,00 €        | 128.000,00 €                               |                     |               |
| 3 | Lavori di demolizione tettoie e smaltimento eternit                                                                     | 70.000,00 €                                                                    | 14.000,00 €              | 28.000,00 €                                   | 112.000,00 €        | 112.000,00 €                               |                     |               |
| 4 | Stazione di stoccaggio campioni                                                                                         | 6.000,00 €                                                                     | 0,00 €                   | 3.000,00 €                                    | 9.000,00 €          | 9.000,00 €                                 |                     |               |
| 5 | Impianto di addolcimento acqua comprensivo di materiale di consumo                                                      | 9.900,00 €<br>7.100 +<br>2.800                                                 | 0,00 €                   | 0,00 €                                        | 9.900,00 €          | 9.900,00 €                                 |                     |               |
| 6 | Installazione gruppo refrigeratore a pompa di calore e prod. acqua calda sanitaria (per eliminazione caldaia e gasolio) | 80.000,00 €                                                                    | 12.000,00 €              | -                                             | 92.000,00 €         |                                            | 92.000,00 €         | 0,00 €        |
| 7 | Installazione gruppo elettrogeno e sostituzione gruppo UPS                                                              | 80.000,00 €                                                                    | 12.000,00 €              | -                                             | 92.000,00 €         |                                            | 92.000,00 €         | 0,00 €        |
|   | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                               | <b>453.400,00 €</b>                                                            | <b>79.500,00 €</b>       | <b>114.000,00 €</b>                           | <b>646.900,00 €</b> | <b>462.900,00 €</b>                        | <b>184.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UNITA' OPERATIVA TECNICO-PROGETTUALE  
E INFERENZA CLINICA  
Dott. Rita C. Scatà



Lavori Sezione di LATINA

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI LATINA

|   | Programma dei Lavori /Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023                                                | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |               |               |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|   |                                                                                                                                  |                                                                                |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022     | Anno 2023     |
|   |                                                                                                                                  |                                                                                |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo       | Importo       |
| 1 | Rifacimento completo della guaina del terrazzo di copertura compreso innalzamento impianti di climatizzazione e trattamento aria | 138.960,87 €                                                                   | 27.792,17 €              | 55.584,35 €                                   | 222.337,39 €        | 222.337,39 €                               |               |               |
| 2 | Manutenzione straordinaria infissi, cornicione e pensilina esterna                                                               | 42.201,26 €                                                                    | 8.440,25 €               | 16.880,50 €                                   | 67.522,02 €         | 67.522,02 €                                |               |               |
| 3 | Realizzazione nuovo laboratorio di sterilizzazione                                                                               | 38.000,00 €                                                                    | 0,00 €                   | 10.000,00 €                                   | 48.000,00 €         | 48.000,00 €                                |               |               |
| 4 | Riuso Gruppo Elettrogeno sede di Roma                                                                                            | 60.000,00 €                                                                    | 9.000,00 €               | -                                             | 69.000,00 €         | € 69.000,00                                |               |               |
|   | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                        | <b>279.162,13 €</b>                                                            | <b>45.232,43 €</b>       | <b>82.464,85 €</b>                            | <b>406.859,41 €</b> | <b>406.859,41 €</b>                        | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UFFICIO OPERATIVO TECNICO-PROGETTUALE  
E INFORMATICA QUALITÀ  
Dott. Anna C. Scatà



Lavori Sezione di RIETI

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI RIETI

| Programma dei Lavori / Forniture in opera da realizzarsi nel triennio 2021-2023 | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |                    |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------|---------------|
|                                                                                 |                                                                             |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022          | Anno 2023     |
|                                                                                 |                                                                             |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo            | Importo       |
| 1 Sostituzione di tutti gli infissi esterni dell'edificio                       | 28.600,00 €                                                                 | 5.720,00 €               | 11.440,00 €                                   | 45.760,00 €         | 45.760,00 €                                |                    |               |
| 2 Rifacimento guaina del terrazzo di copertura                                  | 9.500,00 €                                                                  | 1.900,00 €               | 3.800,00 €                                    | 15.200,00 €         | 15.200,00 €                                |                    |               |
| 3 Installazione GRUPPO UPS a causa di numerosi sbalzi di tensione               | 20.000,00 €                                                                 | 3.000,00 €               | -                                             | 23.000,00 €         |                                            | 23.000,00 €        |               |
| 4 Nuova installazione Gruppo Elettrogeno                                        | 40.000,00 €                                                                 | 6.000,00 €               | -                                             | 46.000,00 €         |                                            | € 46.000,00        |               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                       | <b>98.100,00 €</b>                                                          | <b>16.620,00 €</b>       | <b>15.240,00 €</b>                            | <b>129.960,00 €</b> | <b>60.960,00 €</b>                         | <b>69.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UFFICIO REGIONALE TOSCANA - PISTOIA  
 EMISSIONE DELLA  
 Del. Att. C. Sott.  


Lavori Sezione di GROSSETO

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI GROSSETO

| Programma dei Lavori / Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023 | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                                    |                                                                                |                          |                                               |                   | Anno 2021                                  | Anno 2022 | Anno 2023 |
|                                                                                    |                                                                                |                          |                                               |                   | Importo                                    | Importo   | Importo   |
| 1 Demolizione e ricostruzione cortina facciata lato parcheggio                     | € 50.000,00                                                                    | 0,00 €                   | 25.000,00 €                                   | 75.000,00 €       | 75.000,00 €                                |           |           |
| TOTALE COMPLESSIVO                                                                 | € 50.000,00                                                                    | 0,00 €                   | 25.000,00 €                                   | 75.000,00 €       | 75.000,00 €                                | 0,00 €    | 0,00 €    |

UNITÀ OPERATIVA REGIONALE-PROVINCIALE  
E INSERIMENTO CLINICA  
Dott. Arch. C. Scatena



Lavori Sede di PISA

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI PISA

|   | Programma dei Lavori /Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023                                      | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |                     |               |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------|
|   |                                                                                                                        |                                                                                |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022           | Anno 2023     |
|   |                                                                                                                        |                                                                                |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo             | Importo       |
| 1 | Lavori di realizzazione della sala necroscopica della UO Toscana Nord (appalto integrato)                              | 149.825,88 €                                                                   | 57.042,40 €              | 7.491,29 €                                    | 214.359,57 €        | 214.359,57 €                               |                     |               |
| 2 | Sistemazione impianto tubazione gas da centrale termica a Palazzina A                                                  | 45.000,00 €                                                                    | 9.000,00 €               | 18.000,00 €                                   | 72.000,00 €         | 72.000,00 €                                |                     |               |
| 3 | Nuove porte esterne palazzina A e adeguamento uscite di sicurezza                                                      | 12.400,00 €                                                                    | 2.480,00 €               | 4.960,00 €                                    | 19.840,00 €         | 19.840,00 €                                |                     |               |
| 4 | Sistemazione muretto recinzione su strada principale                                                                   | 32.000,00 €                                                                    | 6.400,00 €               | 12.800,00 €                                   | 51.200,00 €         | 51.200,00 €                                |                     |               |
| 5 | Impianto di addolcimento acqua comprensivo di materiale di consumo<br>7.100 +<br>2.800                                 | 9.900,00 €                                                                     | 0,00 €                   | 0,00 €                                        | 9.900,00 €          | 9.900,00 €                                 |                     |               |
| 6 | Nuova installazione gruppo refrigeratore (anche a gas) a pompa di calore e produzione acqua (per eliminazione caldaia) | 90.000,00 €                                                                    | 13.500,00 €              | -                                             | 103.500,00 €        |                                            | 103.500,00 €        |               |
|   | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                              | <b>189.300,00 €</b>                                                            | <b>31.380,00 €</b>       | <b>35.760,00 €</b>                            | <b>256.440,00 €</b> | <b>152.940,00 €</b>                        | <b>103.500,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UNITA' OPERATIVA TECNICO-AMMINISTRATIVA  
E INFORMATICA  
Della Sede di Pisa  


Lavori Sezione di FIRENZE

Piano Triennale 2021\_2023.xlsx

## Lavori SEZIONE DI FIRENZE

|   | Programma dei Lavori / Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023                                                                    | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |               |               |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|   |                                                                                                                                                       |                                                                                |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022     | Anno 2023     |
|   |                                                                                                                                                       |                                                                                |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo       | Importo       |
| 1 | Ripristino intonaco muro perimetrale di recinzione                                                                                                    | 73.600,00 €                                                                    | 14.720,00 €              | 29.440,00 €                                   | 117.760,00 €        | 117.760,00 €                               |               |               |
| 2 | Rifacimento completo della guaina del terrazzo di copertura necropsopia e sala conferenze compreso gli impianti di climatizzazione e trattamento aria | 30.000,00 €                                                                    | 6.000,00 €               | 12.000,00 €                                   | 48.000,00 €         | 48.000,00 €                                |               |               |
| 3 | Impianto di addolcimento acqua comprensivo di materiale di consumo                                                                                    | 9.900,00 €<br><br>7.100 +<br>2.800                                             | 0,00 €                   | 0,00 €                                        | 9.900,00 €          | 9.900,00 €                                 |               |               |
| 4 | Realizzazione nuovo impianto compensazione aria lab. Chimico                                                                                          | 20.000,00 €                                                                    | 3.000,00 €               | -                                             | 23.000,00 €         | 23.000,00 €                                |               |               |
| 5 | Nuova installazione Gruppo UPS                                                                                                                        | 30.000,00 €                                                                    | 4.500,00 €               | -                                             | 34.500,00 €         | 34.500,00 €                                |               |               |
| 6 | Riuso Gruppo Elettrogeno sede di Roma                                                                                                                 | 60.000,00 €                                                                    | 9.000,00 €               | -                                             | 69.000,00 €         | 69.000,00 €                                |               |               |
|   | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                             | <b>223.500,00 €</b>                                                            | <b>37.220,00 €</b>       | <b>41.440,00 €</b>                            | <b>302.160,00 €</b> | <b>302.160,00 €</b>                        | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UNITÀ OPERATIVA TECNICO-PROGETTUALE  
E INGEGNERIA CLINICA  
Dott. Anna C. Scatena





## Lavori SEZIONE DI AREZZO

| Programma dei Lavori /Forniture in opera da realizzarsi nel triennio<br>2021-2023 | Importo presunto dei lavori<br>(*ovvero parametrizzate con<br>opere consimili) | Importo<br>progettazione | Somme a disposizione<br>(come da Q.T.E. tipo) | TOTALE<br>Importo   | TEMPI/COSTI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA |                    |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------|---------------|
|                                                                                   |                                                                                |                          |                                               |                     | Anno 2021                                  | Anno 2022          | Anno 2023     |
|                                                                                   |                                                                                |                          |                                               |                     | Importo                                    | Importo            | Importo       |
| 1 Adeguamento protezione impianti di climatizzazione in copertura                 | 15.000,00 €                                                                    | 3.000,00 €               | 7.500,00 €                                    | 25.500,00 €         | 25.500,00 €                                |                    |               |
| 2 Tettoia di copertura celle frigo                                                | 7.000,00 €                                                                     | 1.400,00 €               | 3.500,00 €                                    | 11.900,00 €         | 11.900,00 €                                |                    |               |
| 3 Elettrificazione cancello passo carrabile                                       | 4.100,00 €                                                                     | 820,00 €                 | 2.050,00 €                                    | 6.970,00 €          | 6.970,00 €                                 |                    |               |
| 4 Ultimazione lavori Arezzo (2021)                                                | -                                                                              | -                        | -                                             | -                   |                                            |                    |               |
| 5 Stazione di stoccaggio campioni                                                 | 10.000,00 €                                                                    | -                        | 5.000,00 €                                    | 15.000,00 €         | 15.000,00 €                                |                    |               |
| 6 Impianto di addolcimento acqua comprensivo di materiale di consumo              | 9.900,00 €<br>7.100 +<br>2.800                                                 | 0,00 €                   | 0,00 €                                        | 9.900,00 €          | 9.900,00 €                                 |                    |               |
| 7 Nuova installazione Gruppo Elettrogeno (progettista)                            | 50.000,00 €                                                                    | 7.500,00 €               | -                                             | 57.500,00 €         |                                            | 57.500,00 €        |               |
| 8 Nuova installazone GRUPPO UPS                                                   | 25.000,00 €                                                                    | 3.750,00 €               | -                                             | 28.750,00 €         |                                            | 28.750,00 €        |               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                         | <b>121.000,00 €</b>                                                            | <b>16.470,00 €</b>       | <b>18.050,00 €</b>                            | <b>155.520,00 €</b> | <b>69.270,00 €</b>                         | <b>86.250,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |

UNITA' OPERATIVA TECNICO-PRATICA  
E INFERENZIA CLINICA  
Dott. Anna C. Sestini

