



RAPPRESENTAZIONI GRAFICHE

Bilancio Preventivo Economico anno 2022



PREMESSA

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 2021 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.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione accoglie le componenti positive di reddito della gestione caratteristica, cioè i corrispettivi che l'Istituto ottiene dalla prestazione di servizi oggetto dell'attività tipica.

Per la valutazione dei ricavi è stato adottato il principio della prudenza e della competenza.



Il finanziamento dell'Istituto è assicurato:

- a) dallo Stato a carico del Fondo Sanitario Nazionale tenendo conto dei requisiti strutturali, tecnologici e dei livelli di funzionamento in relazione alle esigenze del territorio di competenza e delle attività da svolgere;
- b) dal Ministero della Salute per quanto previsto dall'art. 12 comma 2, lettera a), numero 4 del D. lgs. 502/1992 e successive modifiche;
- c) dalle Regioni e dalle Aziende Sanitarie Locali per le prestazioni poste a carico delle stesse;
- d) dalle Aziende Sanitarie Locali con le quote degli introiti derivanti dai contributi riscossi per le prestazioni di ispezione e controllo sanitario.

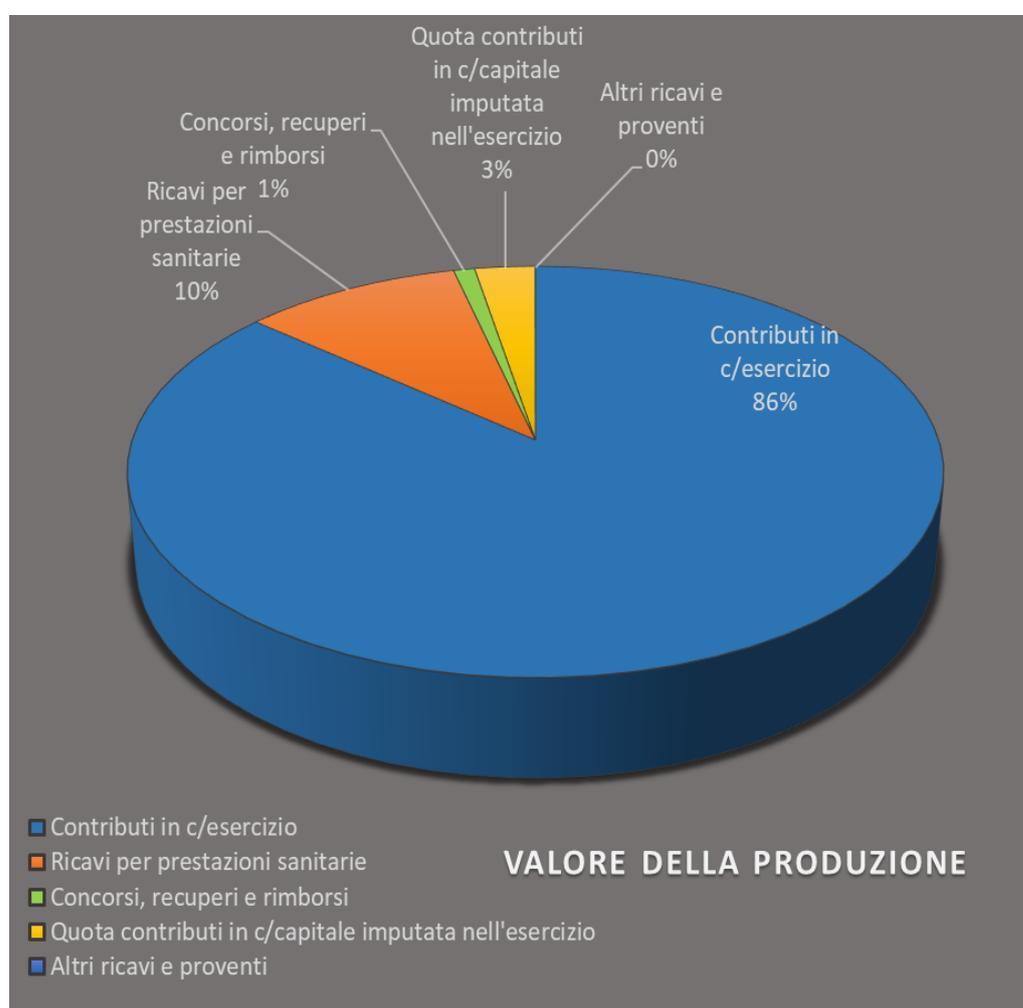
Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

- a) da finanziamenti regionali per interventi ed azioni stabiliti dalla programmazione regionale;
- b) da finanziamenti statali e regionali per l'erogazione di servizi e compiti aggiuntivi a quelli menzionati dall'art. 3;
- c) da contributi di enti pubblici e privati, organizzazioni ed associazioni interessati alla difesa sanitaria del patrimonio zootecnico ed al miglioramento e controllo delle produzioni zootecniche ed alimentari;
- d) dai redditi del proprio patrimonio;
- e) dagli utili derivanti dalle attività di produzione;
- f) dagli introiti per la fornitura di servizi e per l'erogazione di prestazioni a pagamento sulla base di convenzioni o contratti di consulenza ad aziende singole o associate, enti, associazioni di produttori, organizzazioni pubbliche e private;
- g) da ogni altra entrata legittimamente precipita dall'istituto.

Quanto sopra esposto è disciplinato dall'art. 20 della Legge n. 14/2014 della Regione Lazio e dalla Legge n. 42/2014 della Regione Toscana adottate in applicazione del D. Lgs. 106/2012 recante norme di riordino degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali.

Il Valore della Produzione previsto per il Bilancio Preventivo Economico Anno 2022 è pari ad
€ 43.697.831.

Contributi in c/esercizio	37.666.499
Ricavi per prestazioni sanitarie	4.388.344
Concorsi, recuperi e rimborsi	424.907
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.210.880
Altri ricavi e proventi	7.200
TOTALE	43.697.831

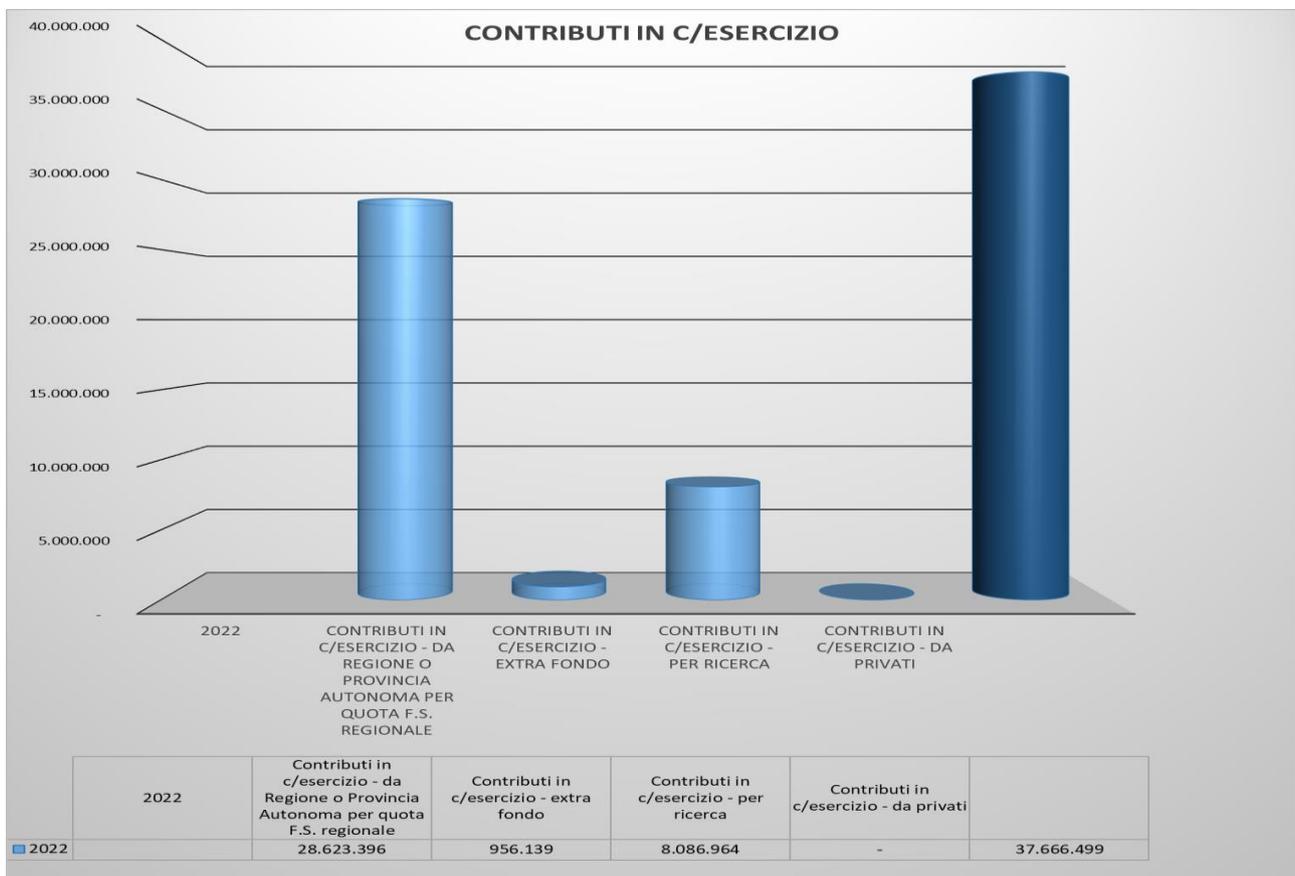




Contributi in c/esercizio

I Contributi in c/esercizio rappresentano il 86% del valore della produzione, riguardano i trasferimenti per il funzionamento dell'attività istituzionale dell'istituto.

Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.623.396
Contributi in c/esercizio - extra fondo	956.139
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	200.000
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	75.000
<i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	145.785
<i>Contributi da altri soggetti pubblici- Ministero</i>	535.354
Contributi in c/esercizio - per ricerca	8.086.964
<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	3.834.147
<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
<i>da Ministero - altro</i>	3.682.000
<i>da Regioni</i>	173.713
<i>da Unione Europea e altri Stati</i>	121.000
<i>da altri soggetti pubblici</i>	79.203
<i>da privati</i>	196.901
Contributi in c/esercizio - da privati	-
TOTALE	37.666.499





COSTI DELLA PRODUZIONE

L'ammontare dei costi della produzione per il Bilancio preventivo Economico 2022 è pari ad € **42.247.737**.

Anche per i costi è stato adottato il principio della prudenza e della competenza.

I costi previsti sono stati elaborati partendo dai dati del preconsuntivo 2021 e dai dati trasmessi dai singoli responsabili dei centri di costo, considerando tutti gli impegni di spesa.

Dettaglio Costi della produzione

Acquisti di beni sanitari	3.838.407
Acquisti di beni non sanitari	68.487
Altri servizi a rilevanza sanitaria	519.081
Servizi non sanitari	2.988.038
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.019.914
Formazione	41.604
Manutenzione e riparazione	2.307.320
Godimento di beni di terzi	250.419
Costi del personale	26.365.067
Oneri diversi di gestione	703.566
Ammortamenti	2.097.697
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	50.000
Variazione delle rimanenze	- 71.477
Accantonamenti per rischi	-
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.347.215
Altri accantonamenti	722.399
TOTALE	42.247.737

