



RAPPRESENTAZIONI GRAFICHE

Bilancio Preventivo Economico anno 2024



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 2023 e si è tenuto conto dei documenti di Programmazione adottati dal Commissario Straordinario 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 cariche delle stesse;
- d) dalle Aziende Sanitarie Locali con le quote degli introiti derivanti dai contributi riscossi per le prestazioni di ispezione e controllo sanitario.

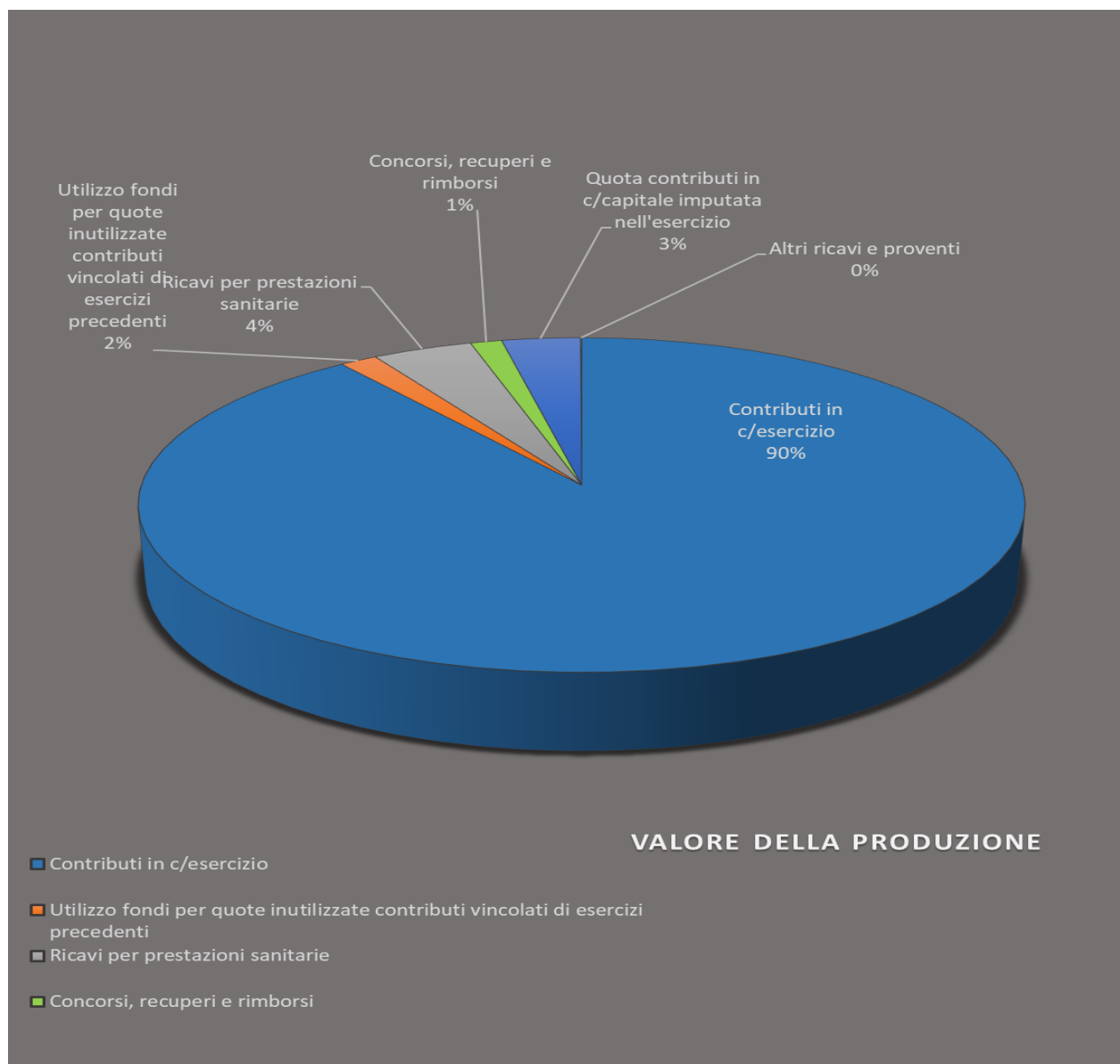
Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

- 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 2024 è pari ad
€ 45.271.002.

Contributi in c/esercizio	40.663.257
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	700.000
Ricavi per prestazioni sanitarie	1.853.140
Concorsi, recuperi e rimborsi	581.030
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.453.654
Altri ricavi e proventi	19.920
TOTALE	45.271.002

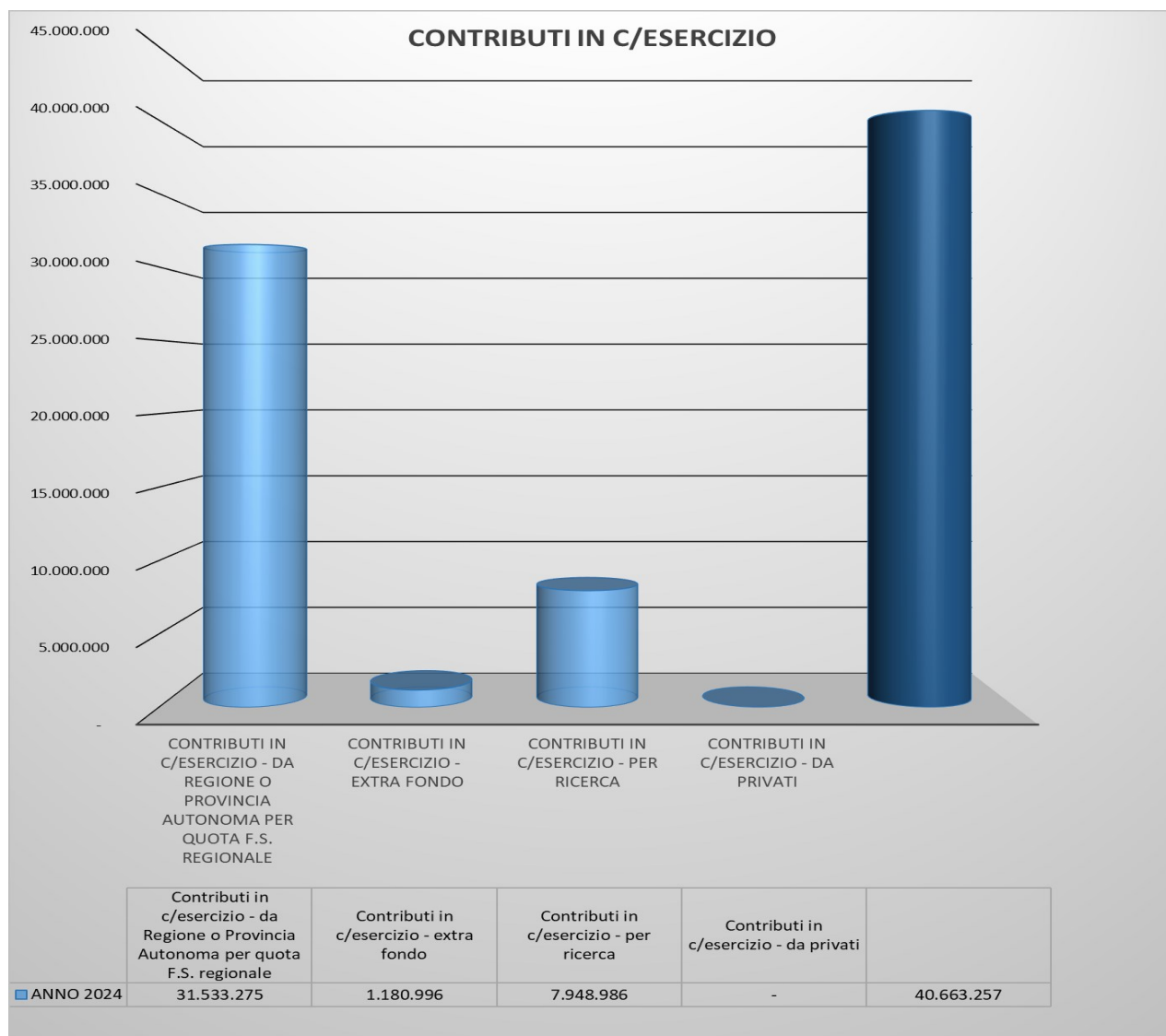




Contributi in c/esercizio

I Contributi in c/esercizio rappresentano il 90% 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	31.533.275
Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.180.996
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	380.248
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	75.000
<i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	105.748
<i>Contributi da altri soggetti pubblici- Ministero</i>	620.000
Contributi in c/esercizio - per ricerca	7.948.986
<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	3.100.000
<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	4.085.000
<i>da Regioni e altri soggetti pubblici</i>	725.606
<i>da privati</i>	38.380
Contributi in c/esercizio - da privati	-
TOTALE	40.663.257



COSTI DELLA PRODUZIONE

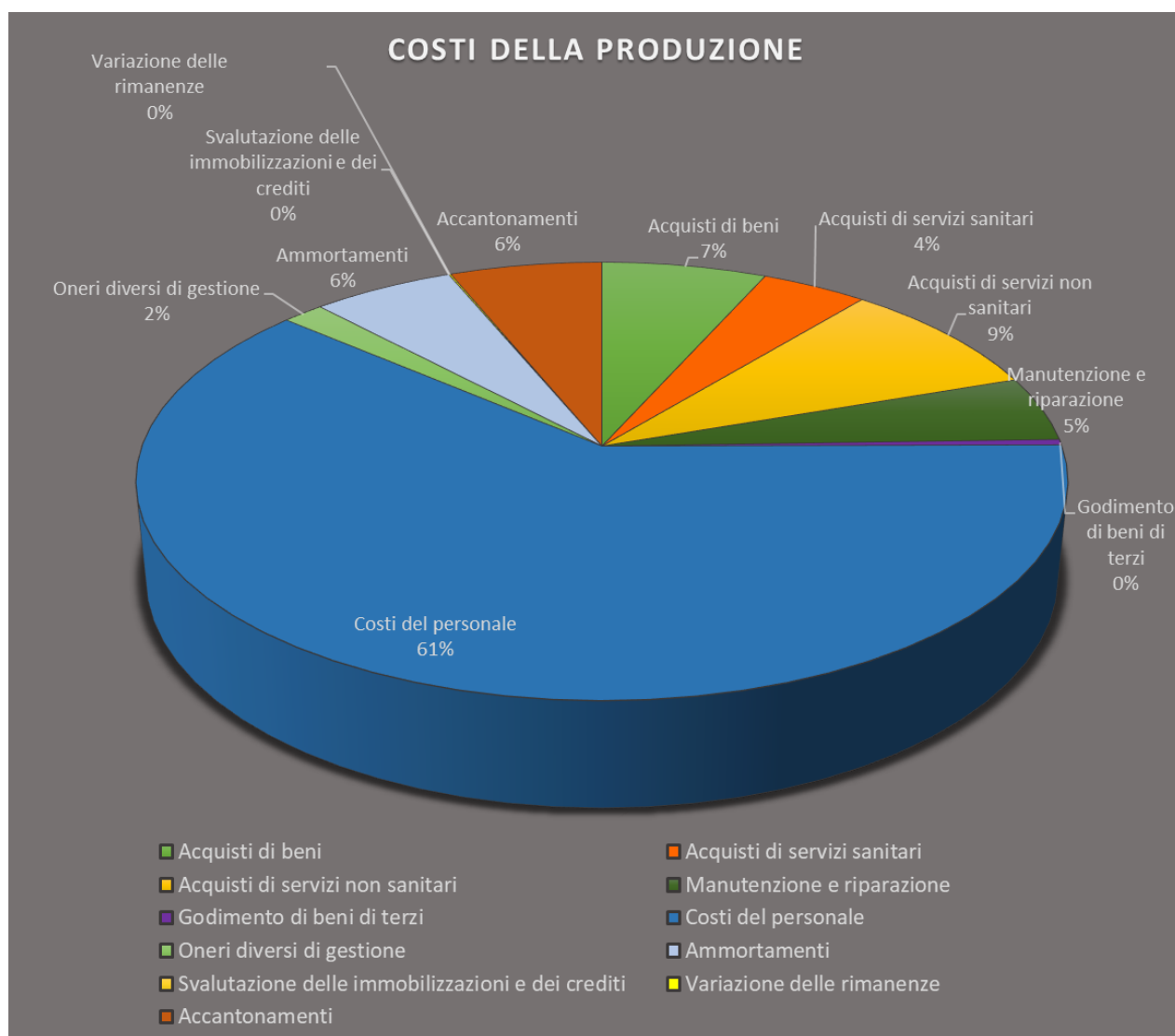
L'ammontare dei costi della produzione per il Bilancio preventivo Economico 2023 è pari ad € **43.872.672.**

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

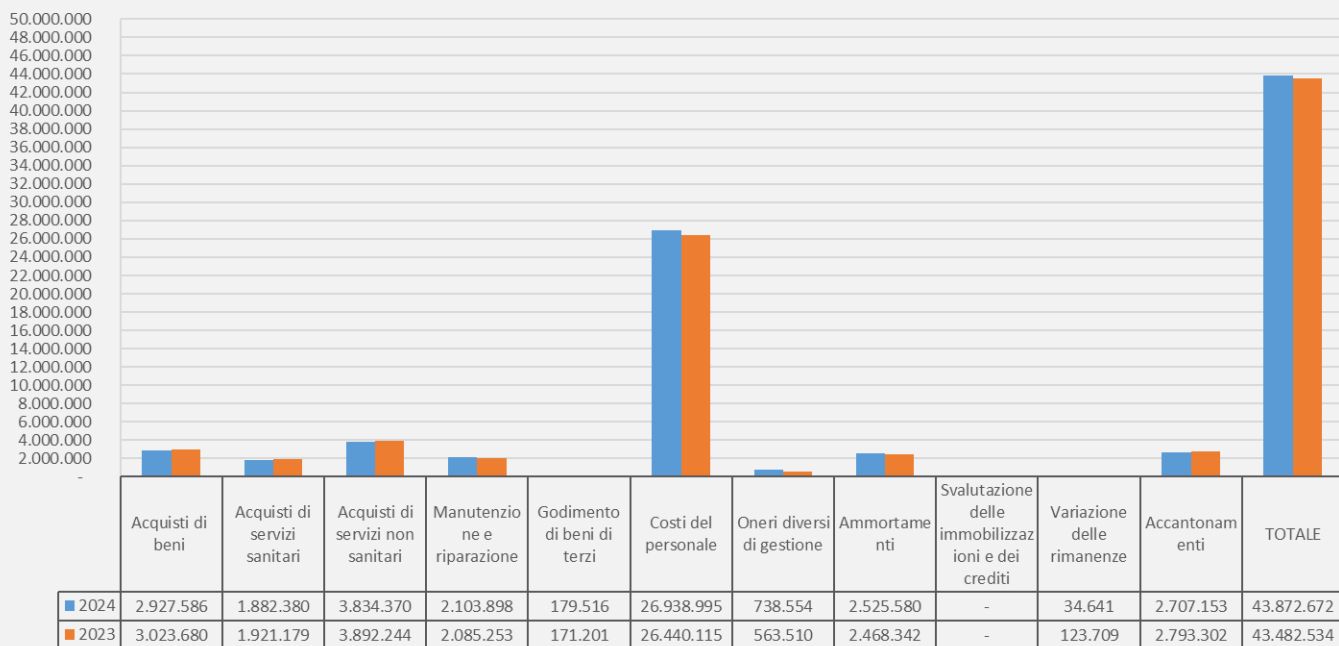
I costi previsti sono stati elaborati partendo dai dati del preconsuntivo 2022 e dai dati trasmessi dai singoli responsabili dei centri di costo, considerando tutti gli impegni di spesa.

Dettaglio Costi della produzione

Acquisti di beni	2.927.586
Acquisti di servizi sanitari	1.882.380
Acquisti di servizi non sanitari	3.834.370
Manutenzione e riparazione	2.103.898
Godimento di beni di terzi	179.516
Costi del personale	26.938.995
Oneri diversi di gestione	738.554
Ammortamenti	2.525.580
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
Variazione delle rimanenze	34.641
Accantonamenti	2.707.153
TOTALE	43.872.672



COSTI 2024-2023



COSTI DELLA PRODUZIONE

