

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

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del giorno 16 luglio 2024

L'anno 2024, il giorno 16 del mese di luglio 2024 alle ore 16,00 in modalità videoconferenza, si è riunito il Consiglio di Amministrazione così composto:

Dott. Enrico Loretto	Presidente
Dott. Claudio D'Amario	Consigliere
Prof. Camillo Riccioni	Consigliere

Assistono:

Dott. Stefano Palomba	Commissario Straordinario
Dott. Manuel Festuccia	Direttore Amministrativo
Dott.ssa Federica Nonni	Resp. UOC Gestione Risorse Economico Finanz.

Partecipa alla seduta il Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Alessandro Bonura, Fabrizio Bisconti, Alessandra Sacchetti

Verbalizza il dott. Manuel Festuccia

DELIBERAZIONE N. 3

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2023 – ADOZIONE.

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del **giorno 16 luglio 2024**

Oggetto: **Bilancio di Esercizio 2023 - adozione.**

Il Consiglio di Amministrazione

Visti

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

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

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

il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”*, che all’art. 19, comma 2, recita testualmente: *“Gli enti destinatari delle disposizioni del presente titolo sono:[...] d) istituti zooprofilattici di cui al decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270”*;

Atteso

che l’art. 26, del suddetto Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, al comma 1, così dispone *“Il bilancio d’esercizio è redatto con riferimento all’anno solare. Si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale [...]”*;

che il comma 2, stabilisce quanto segue *“Il bilancio di esercizio predisposto dagli enti di cui alla lettera d), comma 2, dell’art.19, viene sottoposto al Consiglio di Amministrazione dell’ente per l’approvazione”*;

che il comma 3, prevede che gli enti di cui alla richiamata lettera d), comma 2, dell’articolo 19, adottino i medesimi schemi di bilancio, completi della nota integrativa e della relazione sulla gestione;

Considerato

che il punto IV del paragrafo 4, delle premesse del Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 recante *“Modifica degli schemi dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale”* (pubblicato nella GURI n. 88 del 15 aprile 2013) prevede che *“gli Istituti Zooprofilattici di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 1993, n. 270, per quanto adattabili alle specificità del proprio ambito operativo, predispongono i bilanci di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all’allegato 2 del richiamato Decreto Legislativo n. 118 del 2011”*;

che la UO Economico Finanziaria, coerentemente con quanto disposto dalla normativa vigente sopra citata, ha provveduto a redigere, sulla base delle scritture contabili al 31 dicembre 2023, il Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2023 costituito dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale,
- Conto Economico,
- Nota Integrativa,
- Rendiconto Finanziario,

documenti allegati al presente atto e del quale costituiscono parte integrante;

che il Commissario Straordinario ha sottoscritto la Relazione sulla gestione, quale documento a corredo del suddetto documento;

Dato atto

Che l’articolo 1, comma 42, della legge 28 dicembre 1995, n. 549, recante *“Misure di razionalizzazione della finanza pubblica”* prevede che gli enti che non abbiano fatto pervenire alla data del 15 luglio il conto consuntivo dell’anno precedente, da allegare allo stato di previsione del Ministero interessato, sono esclusi dal finanziamento per l’anno cui si riferisce lo stato di previsione.

che la proposta di Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2023 è stata approvata in via definitiva dal Commissario Straordinario dell’Istituto con deliberazione n. 253 del 19 giugno 2024, rettificata con le deliberazioni n. 269 del 1 luglio 2024 e n. 286 del 12 luglio 2024 e trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per la relazione di competenza ai fini della sua successiva sottoposizione al Consiglio di Amministrazione per l’approvazione finale;

che le risultanze finali del Bilancio 2023 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	46.206.027
Costi della produzione (B)	44.339.189
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.866.837
Proventi/oneri finanziari (C)	50.469
Proventi/oneri straordinari (E)	403.103
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.320.409
Imposte (Y)	1.868.075
Risultato di esercizio	452.334

Visto

il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 3 del 08 luglio 2024, che ritiene il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2023 conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

Preso atto

della relazione del Commissario Straordinario sulla gestione 2023, nonché della nota integrativa allegata al Bilancio, da cui si evincono le principali cause che hanno consentito all'Istituto di confermare sostanzialmente, il risultato gestionale positivo manifestatosi già nell'esercizio precedente;

Ritenuto

pertanto di adottare il Bilancio di Esercizio 2023 raccomandando alla Direzione Aziendale di destinare gli utili di gestione al rafforzamento del capitale di riserva e assicurare risorse utili per fronteggiare l'evolversi della situazione finanziaria dell'Istituto;

di valutare molto positivamente gli sforzi effettuati dalla Direzione nel dare continuità alle attività avviate e, allo stesso tempo, nell'imprimere elementi di innovazione utili per assicurare efficacia ed efficienza nell'azione dell'Istituto;

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

il Consiglio di Amministrazione

Delibera

1. di adottare il Bilancio di Esercizio 2023 nel testo predisposto dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 253 del 19 giugno 2024, rettificata con le deliberazioni n. 269 del 1 luglio 2024 e n. 286 del 12 luglio 2024, nelle risultanze indicate in premessa e qui integralmente richiamate;

2. di dare atto che le risultanze finali del Bilancio di Esercizio 2023 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	46.206.027
Costi della produzione (B)	44.339.189
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.866.837
Proventi/oneri finanziari (C)	50.469
Proventi/oneri straordinari (E)	403.103
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.320.409
Imposte (Y)	1.868.075
Risultato di esercizio	452.334

3.di dare atto che viene allegata alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Commissario Straordinario con deliberazione n. 253 del 19 giugno 2024, rettificata con le deliberazioni n. 269 del 1 luglio 2024 e n. 286 del 12 luglio 2024 comprensiva dei seguenti allegati:

- stato patrimoniale (All.1) chiuso il 31.12.2023
- conto economico (All.2) chiuso il 31.12.2023
- nota integrativa al Bilancio (All.3) con tabelle di dettaglio dello stato patrimoniale e del conto economico chiuso il 31.12.2023
- rendiconto finanziario (All.4) chiuso il 31.12.2023
- relazione del Commissario Straordinario sulla gestione 2023 (All.5)
- Indicatore tempestività dei pagamenti (All.6)
- Attestazione dei tempi di pagamento (All.7)
- SIOPE (All.8);

4.di destinare, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118, l'utile di esercizio 2023 pari ad € 452.334 a riserva;

5.di allegare alla presente deliberazione il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 3 del 08 luglio 2024 (All.9);

6. di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Lazio, cui compete la funzione di vigilanza e di controllo ai sensi dell'art. 25 delle Leggi regionali richiamate in premessa, per la definitiva approvazione.

IL PRESIDENTE
Dott. Enrico Loretta

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Dott. Manuel Festuccia

Verifica effettuata in data 18/07/2024 08:10:07 UTC

File verificato: C:\Users\BoccatondaE\Downloads\03.delibera _CDA _adozione Bilancio d'esercizio_2023.pdf.p7m

Esito verifica: **Verifica completata con successo**

Dati di dettaglio della verifica effettuata

Firmatario 1: ENRICO LORETTI
Tipo di firma CADES-B
Firma verificata: OK (Verifica effettuata alla data: 18/07/2024 08:10:07 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 18/07/2024
online: 08:10:07 UTC

Dati del certificato del firmatario **ENRICO LORETTI**

Nome, Cognome: ENRICO LORETTI
Numero identificativo: 22916167
Data di scadenza: 06/10/2024 23:59:59 UTC
Autorità di certificazione: ArubaPEC S.p.A. NG CA 3 , ArubaPEC S.p.A. , Certification AuthorityC , IT ,
Documentazione del certificato (CPS): <https://ca.arubapec.it/cps.html>
Identificativo del CPS: OID 1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1
Identificativo del CPS: OID 1.3.76.16.6

Firmatario 2: MANUEL FESTUCCIA
Tipo di firma CADES-B
Firma verificata: OK (Verifica effettuata alla data: 18/07/2024 08:10:07 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 18/07/2024
online: 07:30:00 UTC

Dati del certificato del firmatario **MANUEL FESTUCCIA**

Nome, Cognome: MANUEL FESTUCCIA
Numero identificativo: 20225063881500
Data di scadenza: 01/02/2025 00:00:00 UTC

Documentazione del certificato (CPS):	'' , 07945211006 , http://www.firma.infocert.it/documentazione/manuali.php
Identificativo del CPS:	OID 0.4.0.194112.1.2
Identificativo del CPS:	OID 1.3.76.36.1.1.22
Identificativo del CPS:	OID 1.3.76.24.1.1.2
Identificativo del CPS:	OID 1.3.76.16.6
Identificativo del CPS:	OID 1.3.76.16.5
Note di utilizzo del certificato:	Questo certificato rispetta le raccomandazioni previste dalla Determinazione Agid N. 121/2019
Note di utilizzo del certificato:	Certificates issued through Sistema Pubblico di Identita Digitale (SPID) digital identity, not usable to require other SPID digital identity

Fine rapporto di verifica



Il futuro digitale è adesso

InfoCert S.p.A. (<https://www.infocert.it/>) 2023 |
P.IVA 07945211006