



RAPPRESENTAZIONI GRAFICHE

Bilancio Preventivo Economico anno 2025

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 2024 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 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.

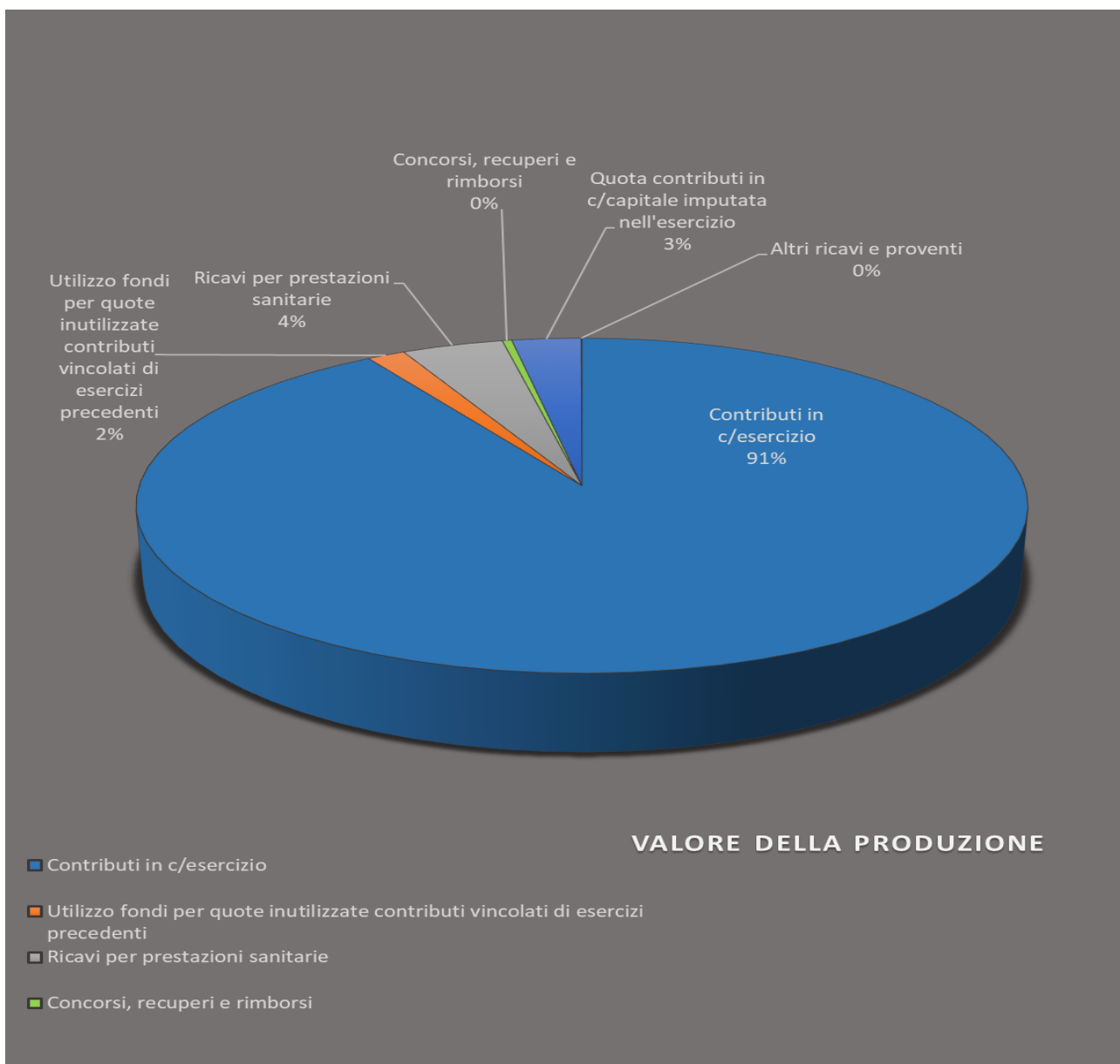
Il finanziamento dell'Istituto è inoltre assicurato:

- 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 2025 è pari ad
€ 46.338.777.

Contributi in c/esercizio	42.214.298
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	719.638
Ricavi per prestazioni sanitarie	1.912.762
Concorsi, recuperi e rimborsi	177.477
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.298.753
Altri ricavi e proventi	15.849
TOTALE	46.338.777

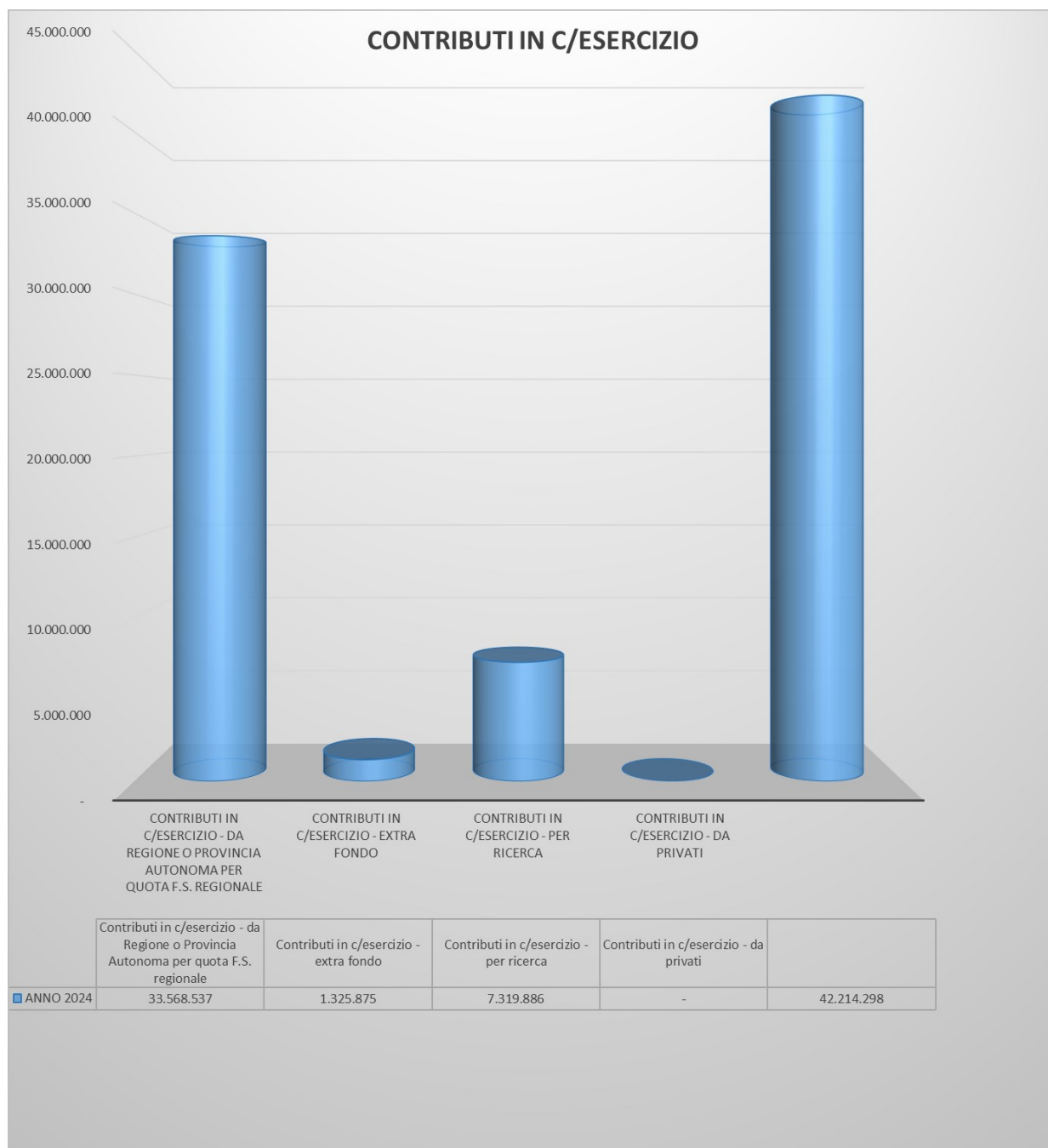




Contributi in c/esercizio

I Contributi in c/esercizio rappresentano il 91% 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	33.568.537
Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.325.875
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	450.000
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	75.000
<i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	115.875
<i>Contributi da altri soggetti pubblici- Ministero</i>	685.000
Contributi in c/esercizio - per ricerca	7.319.886
<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	2.689.253
<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	3.900.000
<i>da Regioni e altri soggetti pubblici</i>	725.633
<i>da privati</i>	5.000
Contributi in c/esercizio - da privati	-
TOTALE	42.214.298





COSTI DELLA PRODUZIONE

L'ammontare dei costi della produzione per il Bilancio preventivo Economico 2025 è pari ad € **44.382.033.**

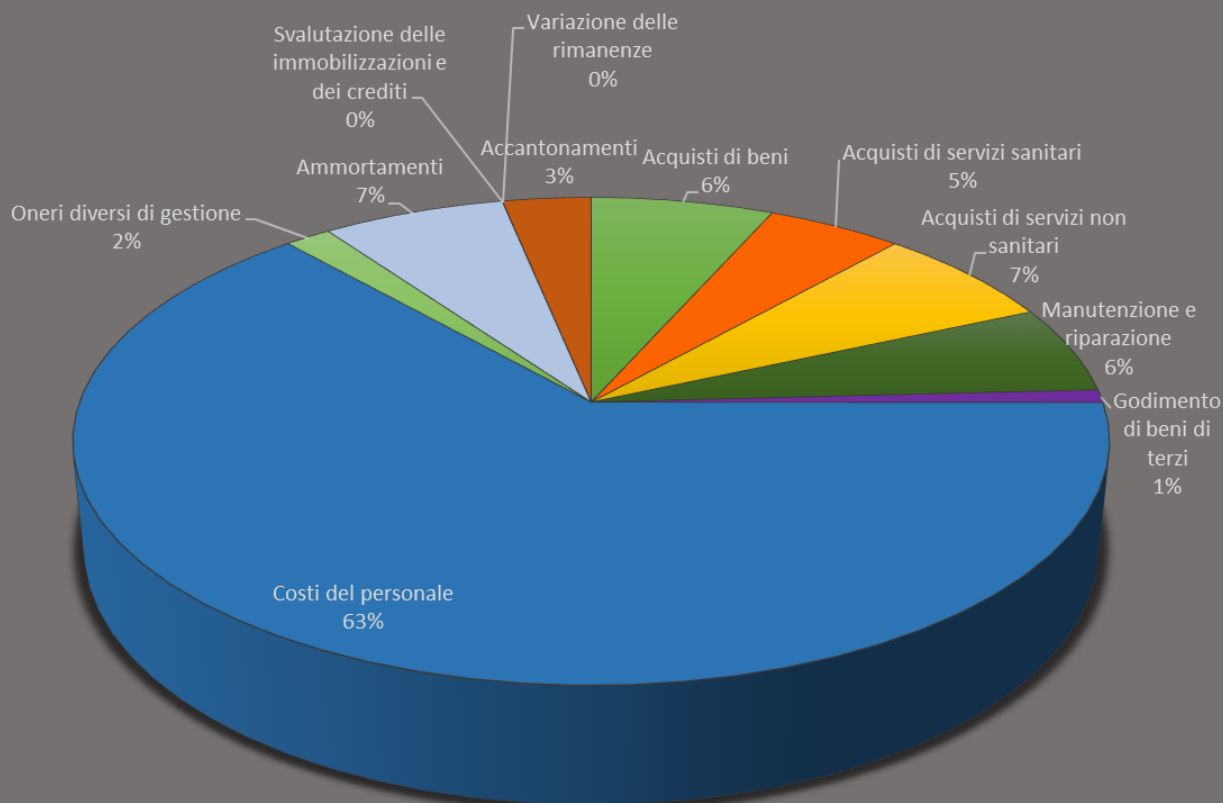
Anche per i costi è stato adottato il principio della prudenza e della competenza.

I costi previsti sono stati elaborati partendo dai dati del preconsuntivo 2024 e dai dati trasmessi dai singoli responsabili dei centri di costo, considerando tutti gli impegni di spesa.

Dettaglio Costi della produzione

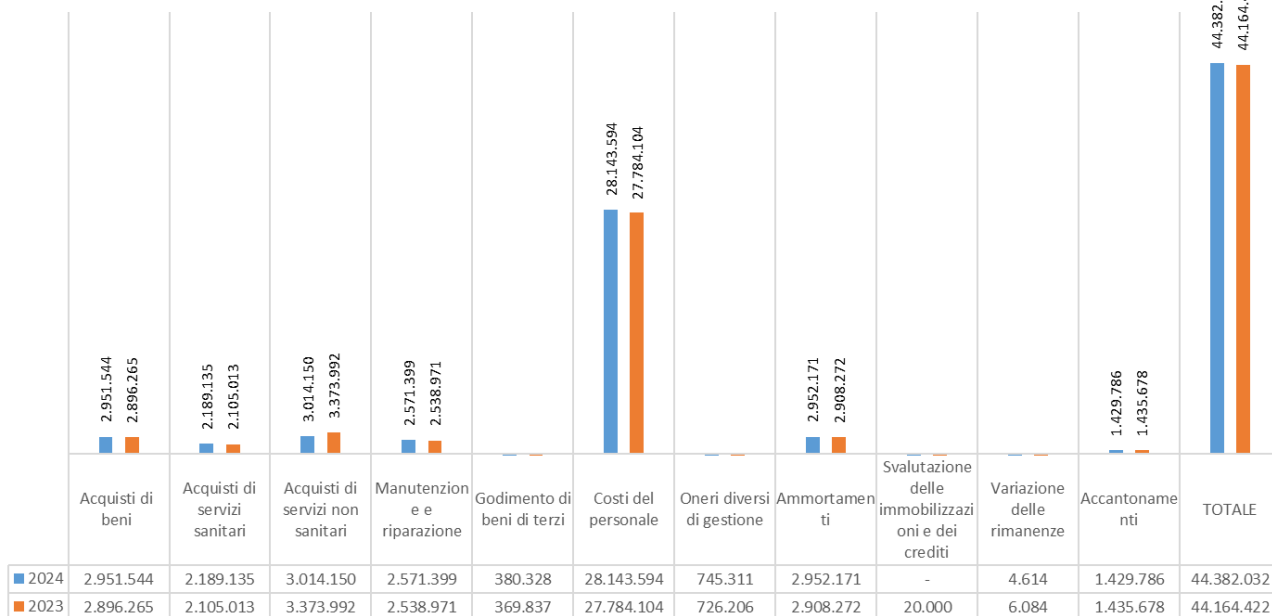
Acquisti di beni	2.951.544
Acquisti di servizi sanitari	2.189.135
Acquisti di servizi non sanitari	3.014.150
Manutenzione e riparazione	2.571.399
Godimento di beni di terzi	380.328
Costi del personale	28.143.594
Oneri diversi di gestione	745.311
Ammortamenti	2.952.171
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
Variazione delle rimanenze	4.614
Accantonamenti	1.429.786
TOTALE	44.382.033

COSTI DELLA PRODUZIONE



- Acquisti di beni
- Acquisti di servizi non sanitari
- Godimento di beni di terzi
- Oneri diversi di gestione
- Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti
- Accantonamenti
- Acquisti di servizi sanitari
- Manutenzione e riparazione
- Costi del personale
- Ammortamenti
- Variazione delle rimanenze

COSTI 2025-2024



COSTI DELLA PRODUZIONE



	Acquisti di beni sanitari	Acquisti di beni non sanitari	Servizi sanitari	Servizi non sanitari	Consulenze, collaborazio ni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	Formazione	Manutenzio ne e riparazione	Godimento di beni di terzi	Costi del personale	Oneri diversi di gestione	Ammortame nti	Svalutazione delle immobilizza zioni e dei crediti	Variazione delle rimanenze	Accantonam enti per rischi	Accantonam enti per quote inutilizzate di contributi vincolati	Altri accantonam enti	TOTALE
ANNO 2024	2.885.095	66.449	2.189.135	2.821.481	94.231	98.438	2.571.399	380.328	28.143.594	745.311	2.952.171	-	4.614	-	706.464	723.322	44.382.033