

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DEL LAZIO E DELLA TOSCANA
M. ALEANDRI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del giorno 31 luglio 2020

L'anno 2020, il giorno 31 del mese di luglio alle ore 12,45 presso la sede di Roma dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e Toscana M. Aleandri, si è riunito in modalità videoconferenza il Consiglio di Amministrazione così composto:

Prof. Francesco Paolo Di Iacovo	Presidente
Prof. Camillo Riccioni	Componente
Dott. Natalino Cerini	Componente

Assistono:

Dott. Ugo Della Marta	Direttore Generale
Dott. Andrea Leto	Direttore Sanitario

Assente:

Dott. Manuel Festuccia	Direttore Amministrativo
------------------------	--------------------------

Partecipa alla seduta:

Dott. Agostino Galdi	Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
----------------------	--

Partecipa inoltre la Dott.ssa Federica Nonni, Dirigente in forza alla UO Economico-Finanziaria.
Verbalizza la dott.ssa Serena Saccares.

DELIBERAZIONE N. 4

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2019 – adozione.

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del **giorno 31 luglio 2020**
Oggetto: **Bilancio di Esercizio 2019 - 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"*;
- ✓ l'art. 33 del DL n.23 del 8 Aprile 2020, convertito con L. n.40 del 5 Giugno 2020 che prevede che per *"gli enti e gli organismi pubblici di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, i termini di cui all'articolo 3, comma 1, del decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444, sono ulteriormente prorogati fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla loro ricomposizione."*

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 [...]"*;
- ✓ 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"*;
- ✓ il comma 3, prevede che gli enti di cui alla richiamata lettera d), comma 2, dell'articolo 19, adottino i medesimi schemi di bilancio, adattando la nota integrativa e la relazione sulla gestione alle specificità del proprio ambito operativo;

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”*;
- ✓ la UO Economico Finanziaria, coerentemente con quanto disposto dalla normativa vigente e sopra citata, ha provveduto a redigere sulla base delle scritture contabili al 31 dicembre 2019, il Bilancio di Esercizio 2019 costituito dai seguenti allegati documenti, parte integrante dello stesso: stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, rendiconto finanziario e relazione del Direttore Generale sulla gestione;
- ✓ il Bilancio di Esercizio 2019 è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso Decreto, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione;
- ✓ che con Deliberazione del Direttore Generale n. 260 del 15 luglio 2020 era stata definita la proposta di Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2019;
- ✓ che, in fase di istruttoria per la predisposizione della delibera di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione previo parere del Collegio dei Revisori dei Conti è emersa l'esigenza condivisa con i Presidenti dei due organi di accantonare l'ulteriore somma di € 150.000,00 sul fondo svalutazione crediti in considerazione che l'emergenza epidemiologica in corso COVID 19 sta determinando gravi ripercussioni economiche anche sugli operatori del settore zootecnico con il ragionevole rischio della necessità di dover svalutare alcuni crediti dell'ente;
- ✓ che con Deliberazione del Direttore Generale n. 258 del 15 luglio 2020 sono state rendicontate le somme relative ai costi derivanti dal trasporto nella Regione Toscana, per un importo di € 400.000,00 e che con successiva verifica, a seguito di alcuni rilievi della Regione Toscana, è stato disposto di rendicontare alla Regione la somma di € 330.000,00, rivalutando quindi in diminuzione il ricavo ed il corrispettivo credito;
- ✓ che tali variazioni hanno conseguentemente modificato il contenuto e l'utile del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2019 e degli allegati alla Deliberazione del Direttore Generale n. 260/20;
- ✓ che la nuova proposta di Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2019 è stata definita dal Direttore Generale dell'Istituto con deliberazione n. 277 del 27/07/2020 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;
- ✓ le risultanze finali del Bilancio 2019 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	40.603.065
Costi della produzione (B)	39.411.538
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.191.527
Proventi/oneri finanziari (C)	-9.968
Proventi/oneri straordinari (E)	699.980
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	1.881.539
Imposte (Y)	1.644.623
Risultato di esercizio	236.916

Visto

- ✓ il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 17 del 30/07/2020 che ritiene il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2019 conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

Preso atto che

- ✓ della relazione del Direttore Generale sulla gestione 2019, nonché della nota integrativa allegata al Bilancio, da cui si evincono le principali cause che hanno consentito all'Istituto di confermare sostanzialmente, migliorandolo, il risultato gestionale positivo manifestatosi già nell'esercizio precedente;

Ritenuto

- ✓ pertanto di adottare il Bilancio di Esercizio 2019 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,

DELIBERA

1. di adottare il Bilancio di Esercizio 2019 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 277 del 27/07/2020 e nelle risultanze indicate in premessa e qui integralmente richiamate;

2. di dare atto che le risultanze finali del Bilancio di Esercizio 2019 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	40.603.065
Costi della produzione (B)	39.411.538
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.191.527
Proventi/oneri finanziari (C)	-9.968
Proventi/oneri straordinari (E)	699.980
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	1.881.539
Imposte (Y)	1.644.623
Risultato di esercizio	236.916

3. di dare atto che viene allegata alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 277 del 27/07/2020, comprensiva dei seguenti allegati:
- stato patrimoniale (All.1) chiuso il 31.12.2019
 - conto economico (All.2) chiuso il 31.12.2019
 - nota integrativa al Bilancio (All.3) con tabelle di dettaglio dello stato patrimoniale e del conto economico chiuso il 31.12.2019
 - rendiconto finanziario (All.4) chiuso il 31.12.2019
 - relazione del Direttore Generale sulla gestione 2019 (All.5)
 - Indicatore tempestività dei pagamenti (All.6)
 - SIOPE (All.7);
4. di destinare, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118, l'utile di esercizio 2019 pari ad € 236.916 a riserva;
5. di allegare, infine, alla presente deliberazione il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 17 del 30/07/2020 (All.8);
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.

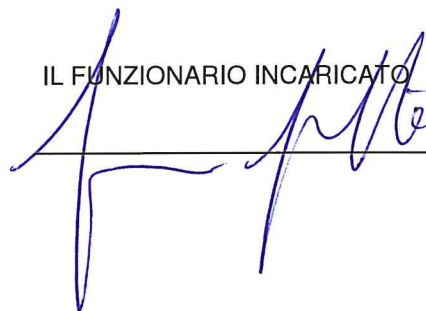
IL PRESIDENTE
Prof. Francesco Di Iacovo

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Dott.ssa Serena Saccares

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della legge 69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 04-08-2020

IL FUNZIONARIO INCARICATO





Dike GoSign - Esito verifica firma digitale

Verifica effettuata in data 2020-08-03 14:44:22 (UTC)

File verificato: C:\Users\SACCAR~1\AppData\Local\Temp\Delibera 4_2020.pdf.p7m

Esito verifica: **Verifica completata con successo**

Dati di dettaglio della verifica effettuata

Firmatario 1: DI IACOVO FRANCESCO PAOLO
Firma verificata: OK
Verifica di validità online: Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 03/08/2020 14:00:20

Dati del certificato del firmatario DI IACOVO FRANCESCO PAOLO:

Nome, Cognome: FRANCESCO PAOLO DI IACOVO
Organizzazione: UNIVERSITA DI PISA
Numero identificativo: 21156586
Data di scadenza: 02/04/2023 23:59:59
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 1.3.6.1.4.1.29741.1.1.14
Identificativo del CPS: OID 1.3.6.1.4.1.29741.1.1.11.2
Identificativo del CPS: OID 1.3.76.16.6

Firmatario 2: SACCARES SERENA
Firma verificata: OK
Verifica di validità online: Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 03/08/2020 14:30:00

Dati del certificato del firmatario SACCARES SERENA:

Nome, Cognome: SERENA SACCARES
Numero identificativo: 2020506390961
Data di scadenza: 12/05/2023 00:00:00



Il futuro digitale è adesso
InfoCert Firma Qualificata 2 - INFOCERT SPA
InfoCert S.p.A. (https://www.infocert.it) 2020 | P.IVA 07945211006



Dike GoSign - Esito verifica firma digitale

Documentazione del
certificato (CPS):

<http://www.informa.innocert.it/documentazione/manuali.php>

Identificativo del CPS:

OID 1.3.76.36.1.1.1

Identificativo del CPS:

OID 1.3.76.24.1.1.2

Identificativo del CPS:

OID 0.4.0.194112.1.2

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:

Certificate issued through Sistema Pubblico di Identita Digitale (SPID)
digital identity, not usable to require other SPID digital identity

Fine rapporto di verifica