

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

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Estratto dal verbale della seduta del giorno 21 giugno 2023

L'anno 2023, il giorno 21 del mese di giugno 2023 alle ore 14,30 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. Andrea Leto	Direttore Generale f.f. e Direttore Sanitario
Dott. Manuel Festuccia	Direttore Amministrativo
Dott.ssa Federica Nonni	Resp. UOC Gestione Risorse Economico Finanz.

Partecipa alla seduta il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Agostino Galdi

Verbalizza il dott. Manuel Festuccia

DELIBERAZIONE N. 7

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2022 – ADOZIONE.

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 7 del giorno 21 giugno 2023

Oggetto: **Bilancio di Esercizio 2022 - 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 2022, il Bilancio Economico Patrimoniale dell’Esercizio 2022 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 Direttore Generale f.f. 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 2022 è stata approvata in via definitiva dal Direttore Generale dell’Istituto con deliberazione n. 243 del 01 giugno 2023 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 2022 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	43.455.398
Costi della produzione (B)	44.306.225
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-850.826
Proventi/oneri finanziari (C)	-9.983
Proventi/oneri straordinari (E)	3.027.266
Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.166.457
Imposte (Y)	1.599.757
Risultato di esercizio	556.700

Visto

il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 21 del 15 giugno 2023, che ritiene il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2022 conforme alle norme vigenti e pertanto esprime parere favorevole per la relativa approvazione;

Preso atto

della relazione del Direttore Generale sulla gestione 2022, 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 2022 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 2022 nel testo predisposto dal Direttore Generale con deliberazione n. 243 del 01 giugno 2023 e nelle risultanze indicate in premessa e qui integralmente richiamate;

2. di dare atto che le risultanze finali del Bilancio di Esercizio 2022 sono quelle sotto riportate:

Valore della produzione (A)	43.455.398
Costi della produzione (B)	44.306.225
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-850.826
Proventi/oneri finanziari (C)	-9.983
Proventi/oneri straordinari (E)	3.027.266

Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	2.166.457
Imposte (Y)	1.599.757
Risultato di esercizio	556.700

3.di dare atto che viene allegata alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale, la predetta deliberazione del Direttore Generale n. 243 del 01 giugno 2023 comprensiva dei seguenti allegati:

- stato patrimoniale (All.1) chiuso il 31.12.2022
- conto economico (All.2) chiuso il 31.12.2022
- nota integrativa al Bilancio (All.3) con tabelle di dettaglio dello stato patrimoniale e del conto economico chiuso il 31.12.2022
- rendiconto finanziario (All.4) chiuso il 31.12.2022
- relazione del Direttore Generale f.f. sulla gestione 2022 (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 2021 pari ad € 556.700 a riserva;

5.di allegare alla presente deliberazione il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 21 del 15 giugno 2023 (All.8);

6.di allegare e integrare, come richiesto dal suddetto verbale del Collegio dei Revisori, la proposta di bilancio di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 243 del 01 giugno 2023, con il prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza, nonché le misure adottate o previste per migliorare la tempestività dei pagamenti, ai sensi dell'art. 41, comma 1, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89 (All.9);

7. 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 Loretti

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Dott. Manuel Festuccia



GoSign - Esito verifica firma digitale

Verifica effettuata in data 22/06/2023 09:02:41 UTC

File verificato: C:\Users\SaccaresS\Downloads\07.delibera_CDA_adozione Bilancio d'esercizio_2022.pdf (3).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: 22/06/2023 09:02:41 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 22/06/2023
online: 08:00:27 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: 22/06/2023 09:02:41 UTC)
Verifica di validità Effettuata con metodo OCSP. Timestamp della risposta del servizio 22/06/2023
online: 08:30:00 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



TINEXTA GROUP

GoSign - Esito verifica firma digitale

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:	Certificate 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