



**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DELLA LOMBARDIA E DELL'EMILIA ROMAGNA
"BRUNO UBERTINI"**

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

DELIBERA N. 8 - I.P. 1326/2019 - Tit./Fasc./Anno 4.1.0.0.0/1/2019

U.O. GESTIONE SERVIZI CONTABILI

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020.

L'anno duemiladiciannove addì tredici del mese di dicembre alle ore 12:02 nella sala delle adunanze del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna presso la sede di Brescia, Via Antonio Bianchi n.9.

Previo esaurimento delle formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero per oggi convocati a seduta i componenti di questo Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

Intervenuto

1 - Sig. Mario Colombo	SI
2 - Sig. Gabriele Squintani	SI
3 - Sig. Luigi Bonizzi	SI
4 - Sig. Stefano Mercuriali	SI
5 - Sig.a Adriana Giannini	SI

Con l'intervento del Direttore Generale, Dott. Giorgio Varisco

Svolge le funzioni di verbalizzante il Direttore Amministrativo, Dott. Giovanni Ziviani.

Riconosciuto legale il numero dei Consiglieri intervenuti, Sig. Mario Colombo, nella sua qualità di Presidente del Consiglio assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento di cui all'oggetto

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

- visto il decreto legislativo 28 giugno 2012, n. 106 recante norme per la “Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della Salute, a norma dell’articolo 2 della legge 4 novembre 2010 n. 183” e richiamato in particolare l'art.15, ai sensi del quale “Gli organi degli Istituti in carica alla data di entrata in vigore del presente decreto sono prorogati sino all'insediamento dei nuovi organi”;

- vista l'intesa tra la Regione Lombardia e la Regione Emilia Romagna concernente il riordino dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna, approvata dalle due Regioni rispettivamente con Legge Regionale della Lombardia 24 luglio 2014, n.22 e con Legge Regionale dell'Emilia Romagna 30 giugno 2014, n.9;

- richiamati i seguenti articoli dell’Intesa tra la Regione Lombardia e la Regione Emilia-Romagna concernente il riordino dell’Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell’Emilia-Romagna, approvata dai suddetti enti rispettivamente con leggi Regionali dell’Emilia Romagna 30.6.2014, n.9 e della Lombardia 24.7.2014, n.22:

- ✓ art. 14, che dispone “La contabilità economico-patrimoniale dell’Istituto è tenuta secondo quanto previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (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)”;
- ✓ art. 8, con il quale si stabilisce che il Direttore Generale predispone il bilancio preventivo economico annuale per la successiva approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione;
- ✓ art. 6, che attribuisce al Consiglio d’Amministrazione il compito di approvare il bilancio preventivo economico annuale predisposto dal Direttore Generale;

- richiamati i seguenti articoli dello Statuto dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna:

✓ art. 8 – contabilità e fonti di finanziamento:

“1. La contabilità economico-patrimoniale dell'Istituto è tenuta secondo quanto previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni.

2. Il consiglio di amministrazione approva: a) il bilancio preventivo economico entro il 31 dicembre dell'anno precedente”;

✓ art. 11 – competenze del Consiglio di Amministrazione:

“1. Il consiglio di amministrazione svolge compiti di indirizzo in coerenza con gli obiettivi generali, le priorità e gli indirizzi delle programmazioni regionali nonché compiti di coordinamento e verifica delle attività dell'Istituto.

2. In particolare approva:

c) il piano pluriennale delle attività e degli investimenti predisposto dal direttore generale;

d) il bilancio preventivo economico annuale e il bilancio d'esercizio predisposti dal direttore generale”;

✓ art. 20- vigilanza e controllo:

“1. La vigilanza ed il controllo sugli organi e sull'attività dell'Istituto sono esercitate di concerto fra la Giunta Regionale della Lombardia e la Giunta Regionale dell'Emilia- Romagna, per quanto di competenza delle Regioni stesse. Sono soggette a controllo le deliberazioni con cui è approvato:

c) il piano pluriennale delle attività e degli investimenti;

d) il bilancio preventivo economico annuale e il bilancio d'esercizio”;

- visto il D.Lgs. 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, prevede “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. 25 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 relativo al Bilancio economico preventivo annuale detta norme specifiche per gli enti di cui alla lettera d), del comma 2 dell'art 19 (Istituti Zooprofilattici) disponendo al comma 4 che gli stessi “predispongono un bilancio preventivo economico annuale, corredato da una nota illustrativa che espliciti i

criteri impiegati nell'elaborazione dello stesso, nonché da un piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. Il bilancio preventivo economico annuale deve essere corredato dalla relazione del collegio dei revisori. Con delibera del direttore generale, il bilancio preventivo economico annuale, corredato dalla nota illustrativa, dal piano triennale degli investimenti e dalla relazione del collegio dei revisori, viene sottoposto al Consiglio di amministrazione dell'ente per l'approvazione”.

- ✓ l'art 25 del Decreto sopracitato dispone altresì al comma 2 che “Il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi del conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art.26”.
- ✓ l'art 29 del D.Lgs n. 118/2011, che reca i “Principi di valutazione specifici del settore sanitario”, non è applicabile agli Istituti Zooprofilattici, poiché il comma 1 circoscrive espressamente l'ambito di applicazione agli “enti di cui all'art 19, comma 2, lettera c e lettera b punto i”, tra i quali non sono ricompresi gli Istituti Zooprofilattici;

- confermato che lo schema di bilancio di previsione proposto dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dalla Regione Lombardia, introdotto dall'IZSLER a partire dall'anno 2013 è stato rivisto in alcune voci, in modo da fornire una informazione contabile più adeguata e corrispondente alla realtà di questo Istituto;

- precisato che le modifiche apportate sono state condivise dal Collegio dei Revisori e dalle Regioni Lombardia ed Emilia Romagna in quanto volte a rendere più chiaro il documento in oggetto;

- preso atto delle disposizioni di carattere finanziario che interessano l'anno 2020;

- richiamata la deliberazione del Direttore Generale n.516 del 17.12.2013 avente ad oggetto “Approvazione del Regolamento concernente i provvedimenti amministrativi dell'Istituto”;

- visto il decreto del Direttore Sanitario facente funzioni di Direttore Generale n.389 del 19.11.2019 avente ad oggetto “Proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2020” ed avuto riguardo ai documenti che ne costituiscono parte integrante e sostanziale come di seguito elencati:

- n.1: bilancio di previsione per l'esercizio 2020
- n.2: nota integrativa al bilancio di previsione
- n.3: flusso del budget finanziario di tesoreria
- n.4: programma triennale delle opere pubbliche 2020-2021-2022
- n.5: aggiornamento del programma biennale per gli anni 2019/2020 degli acquisti di beni e servizi dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna
- n.6: piano degli investimenti con relativa relazione e dichiarazione di coerenza
- n.7: relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2020;

- vista la relazione al bilancio di previsione predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 26.11.2019 che viene pure allegata al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale (allegato n.8);

- udita la relazione del Direttore Sanitario facente funzioni di Direttore Generale che sottopone all'attenzione di questo Consiglio il bilancio di previsione per l'esercizio 2020, composto dai documenti come sopra elencati;

- preso atto della completezza dell'istruttoria attestata dal responsabile del procedimento;

- visti i pareri relativi alla proposta di deliberazione prot. n. 34096/2019 espressi rispettivamente:

- dal Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa Gestione Servizi Contabili che attesta la regolarità tecnica;

- dal Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa Gestione Servizi Contabili che attesta la regolarità contabile

- acquisito il parere di legittimità in ordine al presente provvedimento del Direttore Amministrativo, Dott. Giovanni Ziviani;

con voti unanimi favorevoli espressi da tutti i presenti

DELIBERA

1°- di approvare il bilancio di previsione dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna per l'esercizio 2020, composto dai seguenti documenti che vengono allegati alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale:

n.1: bilancio di previsione per l'esercizio 2020

n.2: nota integrativa al bilancio di previsione

n.3: flusso del budget finanziario di tesoreria

n.4: programma triennale delle opere pubbliche 2020-2021-2022

n.5: aggiornamento del programma biennale per gli anni 2019/2020 degli acquisti di beni e servizi dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna

n.6: piano degli investimenti con relativa relazione e dichiarazione di coerenza

n.7: relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2020;

n.8: relazione del Collegio dei Revisori;

2°- di trasmettere il presente provvedimento contemporaneamente alla Giunta regionale della Lombardia e alla Giunta regionale dell'Emilia-Romagna per l'esercizio della funzione di controllo, prevista all'articolo 12 dell'Intesa tra la Regione Lombardia e la Regione Emilia Romagna concernente il riordino dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna.

Il Presidente

Prof. Mario Colombo

Il Direttore Amministrativo

Dott. Giovanni Ziviani

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (Decreto Legislativo n.82/2005 e s.m.i.)

Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna "B.Ubertini"
 SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020-2022

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo Anno (2020)	Secondo Anno (2021)	Terzo Anno (2022)	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 191 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto- legge 31 ottobre 1990 n. 310, convertito con				
Altra tipologia				
Stanzamenti di bilancio	1.230.000,00	16.650.000,00	26.810.000,00	44.690.000,00
TOTALI	1.230.000,00	16.650.000,00	26.810.000,00	44.690.000,00

Il Referente del programma

(Il Direttore Generale FF Dott. Giorgio Varisco)

Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna "B.Ubertini"
SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020-2022
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

N. intervento CUI (1)	Data Iniziale Amministrativa (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lato Nazionale al fine (5)	Importo complessivo al fine (6)	Codice ISTAT			DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (10)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA (8)				Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiuntivo o variato a seguito di modifica programma (12) DS
							Regionale	Prov.	Comune			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Costi su annualità successive		Importo complessivo (9)	Importo	
00284840170-19-00001	A15	E44E1602292005	2021	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	08	035	033	03	03	Realizzazione nuova sede territoriale di Reggio Emilia	0,00	3.000.000,00	3.250.000,00	€ 6.250.000,00	N	-	-
00284840170-19-00002	A32	E92F1703203005	2021	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	08	034	027	03	03	Ampliamento sede territoriale di Parma	0,00	500.000,00	650.000,00	€ 1.150.000,00	N	-	-
00284840170-19-00004	A38	E87H1601192005	2021	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	si	03	017	029	03	03	Realizzazione di nuovi laboratori ad alta tecnologia presso la sede di Brescia dell'Istituto	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00	€ 16.000.000,00	N	-	-
00284840170-19-00005	A45	E1301800020005	2021	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	03	019	026	03	03	Realizzazione nuova sede territoriale di Cremona	500.000,00	1.500.000,00	4.410.000,00	€ 6.410.000,00	N	-	-
00284840170-19-00007	A47	E87H1601192005	2021	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	03	017	029	03	03	Realizzazione nuovi stabulari ad alto contenimento presso la sede di Brescia dell'Istituto	0,00	2.000.000,00	9.000.000,00	€ 11.000.000,00	N	-	-
00284840170-19-00008	A49	E28F1800130005	2020	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	03	017	029	03	03	Ristrutturazione ambienti di proprietà per la realizzazione di laboratori per l'analisi sensoriale presso la sede di Brescia dell'Istituto	100.000,00	250.000,00	0,00	€ 350.000,00	N	-	-
00284840170-19-00009	A51	E28F1800130005	2020	Ing. Luca Rocca Scorrano	no	no	03	017	029	03	03	Lavori di manutenzione straordinaria di locali di proprietà per la predisposizione della nuova accettazione centralizzata della sede di Brescia	100.000,00	260.000,00	0,00	€ 360.000,00	N	-	-
00284840170-19-00010	A52		2020		no	no	03	017	029	03	03	Modifica del vano scale lato Via Bianchi dell'edificio di direzione per la realizzazione di nuovi uffici presso la sede di Brescia dell'Istituto	130.000,00	0,00	0,00	€ 130.000,00	N	-	-
00284840170-19-00011	A53		2020		no	no	02	017	029	03	03	Realizzazione di due nuove pensiline di protezione in adiacenza del magazzino centrale della sede di Brescia per consentire il carico e scarico dei materiali e per la realizzazione di una nuova cella esterna	120.000,00	0,00	0,00	€ 120.000,00	N	-	-
00284840170-19-00012	A54		2021		no	no	03	017	029	03	03	Demolizione di edificio di proprietà ex sede IZO con realizzazione di nuovi depositi interni	0,00	500.000,00	1.000.000,00	€ 1.500.000,00	N	-	-
00284840170-19-00013	A55		2021		no	no	08	037	04	03	03	Lavori di adeguamento degli ambienti lacustri liberi con il trasferimento della sezione diagnostica di Biadene della sede di Biadene	0,00	500.000,00	500.000,00	€ 1.000.000,00	N	-	-
00284840170-19-00014	A56		2021		no	no	03	017	029	03	03	Rifacimento impianto termico palazzo 1 (Grigo) della sede di Brescia dell'Istituto	0,00	140.000,00	0,00	€ 140.000,00	N	-	-
00284840170-19-00015	A57		2020		no	no	03	017	029	03	03	Adeguamento interno edificio 8 (stabilimenti) per realizzazione di nuovo deposito libri presso la sede di Brescia	150.000,00	0,00	0,00	€ 150.000,00	N	-	-
00284840170-19-00016	A58		2020		no	no	08	035	033	03	03	Ristrutturazione ex magazzino della sede territoriale di Reggio Emilia e locali interni	130.000,00	0,00	0,00	€ 130.000,00	N	-	-
TOTALE											1.230.000,00	18.850.000,00	28.810.000,00	44.890.000,00					

- (1) Si compone di (CF) prima annualità del primo progetto di inserimento; numero progressivo composto da 5 cifre
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione può essere vuoto
- (3) Codice unico intervento
- (4) Reportare il nome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lato funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera c) del D.Lgs 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera c) del D.Lgs 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità. Tipologia ricavabile dalla tabella 2 allegata al D.M. 11/11/2011
- (8) L'importo comprende gli importi di eventuali ammortamenti di opere presenziali
- (9) Importo complessivo nel quale le spese sostenute antecedente alla prima annualità
- (10) Reportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Reportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o modificato a seguito di modifica in corso d'anno. Importo complessivo ivi incluse le spese sostenute antecedente alla prima annualità

(Il Direttore Generale FF Dott. Giorgio Varisco)

Tabella D1
Classificazione sistema CUP; Tipologia = 03 realizzazione di lavori pubblici

Tabella D2
Classificazione sistema CUP; codice settore e sotto settore intervento

Tabella D3
1, massima; 2, media; 3, minima

Tabella D4
1, finanza di progetto
2, concessione di costruzione e gestione
3, sportellizzazione
4, società partecipata o di scopo
5, locazione finanziaria
6, altro

Tabella D5
1, modifica ex art. 5 comma 9 lettera b)
2, modifica ex art. 5 comma 9 lettera c)
3, modifica ex art. 5 comma 9 lettera d)
4, modifica ex art. 5 comma 9 lettera e)
5, modifica ex art. 5 comma 11

