



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

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

DELIBERA N. 18 - I.P. 1211/2020 - Tit./Fasc./Anno 4.1.0.0.0/1/2020

U.O. GESTIONE SERVIZI CONTABILI

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2021.

L'anno duemilaventi addì quindici del mese di dicembre alle ore 14:01 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 - Dott. Paolo Cozzolino	SI
2 - Dott. Mario Chiari	SI
3 - Dott. Marco Delledonne	SI
4 - Dott.ssa Flavia Piccinelli	SI

Con l'intervento del Direttore Generale, Dott. Piero Frazzi e del Direttore Sanitario Dott. Giuseppe Merialdi e con la presenza per il Collegio dei Revisori del Dott. Marco Domenicali.

Svolge le funzioni di verbalizzante il Direttore Amministrativo, Dott. Giovanni Ziviani.
Riconosciuto legale il numero dei Consiglieri intervenuti, il Dott. Paolo Cozzolino, 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

- 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:

- 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 2021;

- richiamato il decreto del Direttore Generale n.296 del 15.9.2020 avente ad oggetto "Approvazione del regolamento sul funzionamento dell'istituto della delega di funzioni a favore dei dirigenti e sui provvedimenti amministrativi dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna Bruno Ubertini";

- visto il decreto del Direttore Generale n.382 del 17.11.2020 avente ad oggetto "Proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2021" ed avuto riguardo ai documenti che ne costituiscono parte integrante e sostanziale come di seguito elencati:

n.1: bilancio di previsione per l'esercizio 2021

n.2: nota integrativa al bilancio di previsione

n.3: flusso del budget finanziario di tesoreria

n.4: programma triennale delle opere pubbliche 2021-2022-2023

n.5: programma biennale 2021-2022 degli acquisti di beni e servizi delle U.U.O.O. Provveditorato Economato e Vendite e Tecnico Patrimoniale

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

n.7: relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2021;

- vista la relazione al bilancio di previsione predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 27.11.2020 che viene pure allegata al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale (allegato n.8);

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N.18/2020 - I.P. 1211/2020

- udita la relazione del Direttore Generale che sottopone all'attenzione di questo Consiglio il bilancio di previsione per l'esercizio 2021, composto dai documenti come sopra elencati;

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

- visto il parere relativo alla proposta di deliberazione prot. n.22070/2020 espresso dal Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa Gestione Servizi Contabili che attesta la regolarità tecnica;

- acquisito il parere consultivo del Direttore Generale, Dott. Piero Frazzi;

- 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 2021, composto dai seguenti documenti che vengono allegati alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale:

n.1: bilancio di previsione per l'esercizio 2021

n.2: nota integrativa al bilancio di previsione

n.3: flusso del budget finanziario di tesoreria

n.4: programma triennale delle opere pubbliche 2021-2022-2023

n.5: programma biennale 2021-2022 degli acquisti di beni e servizi delle U.U.O.O. Provveditorato Economato e Vendite e Tecnico Patrimoniale

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

n.7: relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2021;

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

Dott. Paolo Cozzolino

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 2021-2023

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo Anno (2021)	Secondo Anno (2022)	Terzo Anno (2023)	
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 DIRETTORE GENERALE N.332/2020 - I.P. 867/2020	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 modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
Altra tipologia				
Stanzamenti di bilancio	3.250.000,00	17.490.000,00	29.260.000,00	50.000.000,00
TOTALI	3.250.000,00	17.490.000,00	29.260.000,00	50.000.000,00

Il Referente del programma

(Il Direttore Generale Dott. Piero Frazzi)

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N.18/2020 - I.P. 1211/2020
 Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna "B.Ubertini"
 SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021-2023
 ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

N. intervento CUI (1)	Cod. Int. Amministr. (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale si/no (5)	lavoro complesso si/no (6)	Codice ISTAT			Codice NUTS	Tipologia (D1)	Categorie (D2)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (D3)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA (8)					Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) D5		
							Regione	Prov.	Comune						Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Costi su annualità successive	importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Importo		Tipologia (D4)	
L00284840170202000003	A32	E92F17002090005	2022	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	08	034	027			03	30	Ristrutturazione della sede territoriale di Parma		200.000,00	600.000,00	750.000,00		€ 1.550.000,00	N			
L00284840170202000004	A38	E87H16001920005	2025	Ing. Chiara Datta	no	si	03	017	029			03	30	Realizzazione di nuovi laboratori ad alta tecnologia presso la sede di Brescia dell'Istituto		1.500.000,00	8.900.000,00	11.000.000,00		€ 21.400.000,00	N			
L00284840170202000005	A45	E13G18000030005	2023	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	03	019	036			03	30	Realizzazione nuova sede territoriale di Cremona		1.000.000,00	1.500.000,00	3.910.000,00		€ 6.410.000,00	N			
L00284840170202000006	A49	E88F18000130005	2021	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	03	17	029			03	30	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			
L00284840170202000007	A49	E88F18000130005	2021	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	03	17	029			03	30	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			
L00284840170202000009	A53		2021		no	no	03	17	029			03	30	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			
L00284840170202000011	A55	E35C19000520005	2022	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	08	37	06			03	30	Lavori di adeguamento degli ambienti lasciati liberi con il trasferimento della sezione diagnostica di Bologna presso il costruendo nuovo edificio per ospitare i laboratori del reparto chimico.		100.000,00	700.000,00	1.050.000,00		€ 1.850.000,00	N			
L00284840170202000012	A56		2022		no	no	03	17	029			03	30	Rifacimento impianto termico palazzo 1 (Grigio) della sede di Brescia dell'Istituto		0,00	140.000,00	0,00		€ 140.000,00	N			
L00284840170202000015	A15	E84E16002920005	2025	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	08	035	033			03	30	Realizzazione nuova sede territoriale di Reggio Emilia		0,00	3.000.000,00	3.250.000,00		€ 6.250.000,00	N			
L00284840170202000016	A47	E88F19000060005	2025	Ing. Chiara Datta	no	no	03	17	029			03	30	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			
L00284840170202000017	A48		2021	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	03	17	029			03	30	Lavori di modifica degli ambienti ad alto contenimento del Palazzo Giallo per la realizzazione di un nuovo laboratorio con grado di sicurezza biologica BSL3		100.000,00	100.000,00	300.000,00		€ 500.000,00				
L00284840170202000018	A49		2022	Ing. Luca Rocco Scorrano	no	no	08	36	023			03	30	Lavori di manutenzione straordinaria presso la sede territoriale di Modena		0,00	300.000,00	0,00		€ 300.000,00				
														TOTALE		3.250.000,00	17.490.000,00	29.260.000,00		50.000.000,00				

- (1) Si compone di (CF+ prima annualità del primo prog d'inserimento+numero progressivo composto da 5 cifre)
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)
- (3) Codice unico intervento
- (4) Riportare il nome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq del D.Lgs 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità Tipologia ricavabile dalla tabella 3 allegata al D.M. 11/11/2011
- (8) L'importo comprende gli importi di eventuale smantellamento di opera preesistente
- (9) Importo complessivo ivi incluse le spese sostenute antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare 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 Dott. Piero Frazzi)

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 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 9)
 5. modifica ex art. 5 comma 11

Tabella D4
 1. finanza di progetto
 2. concessione di costruzione e gestione
 3. sponsorizzazione
 4. società partecipate o di scopo
 5. locazione finanziaria
 6. altro

Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia e dell'Emilia Romagna "B.Ubertini"
 SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021-2023
 ELENCO ANNUALE * (anno 2021)

N. intervento CUI (1)	Codice CUP (ereditato da scheda D)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (ereditato da scheda D)	Importo Annualità	Importo totale Intervento	Finalità	Conformità		PRIORITA' (4)	Livello di progettazione (Tab E.2)	Centrale di committenza o soggetto aggregatore al quale si intende delegare la procedura di affidamento		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
							Urbanistica (S/N)	Ambientale (S/N)			Codice AUSA	denominazione	
L00284840170202000005	E13G18000030005	Realizzazione nuova sede territoriale di Cremona	Ing. Luca Rocco Scorrano	1.000.000,00	6.410.000,00	MIS	S	S	3	Progetto di fattibilità			
L00284840170202000006	E88F18000130005	Ristrutturazione ambienti di proprietà per la realizzazione di laboratori per l'analisi sensoriale presso la sede di Brescia dell'Istituto	Ing. Luca Rocco Scorrano	100.000,00	350.000,00	MIS	S	S	1	Progetto Esecutivo			
L00284840170202000003	E92F17002090005	Ristrutturazione della sede territoriale di Parma	Ing. Luca Rocco Scorrano	200.000,00	1.550.000,00	MIS	S	S	1	Progetto di fattibilità			
L00284840170202000008		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	130.000,00	MIS	S	S	2	Stima			
L00284840170202000009		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	120.000,00	MIS	S	S	2	Stima			
L00284840170202000004	E87H16001920005	Realizzazione di nuovi laboratori ad alta tecnologia presso la sede di Brescia dell'Istituto	Ing. Chiara Datta	1.500.000,00	21.400.000,00	MIS	S	S	1	Progetto di fattibilità	0000216724	Infrastrutture Lombarde	
L00284840170202000001	E35C19000520005	Lavori di adeguamento degli ambienti lasciati liberi con il trasferimento della sezione diagnostica di Bologna presso il costruendo nuovo edificio per ospitare i laboratori del reparto chimico.	Ing. Luca Rocco Scorrano	100.000,00	1.850.000,00	MIS	S	S	1	Progetto di fattibilità			
L00284840170202000007		Lavori di modifica degli ambienti ad alto contenimento del Palazzo Giallo per la realizzazione di un nuovo laboratorio con grado di sicurezza biologica BSL3	Ing. Luca Rocco Scorrano	100.000,00	500.000,00	MIS	S	S	1	stima			
		TOTALE		3.250.000,00	32.310.000,00								
TABELLA E.1							Il Responsabile del Programma (Il Direttore Generale Dott. Piero Frazzi)						
ADN	Adeguamento normativo												
AMB	Qualità ambientale												
COP	Completamento d'opera incompiuta												
CPA	Conservazione del patrimonio												
MIS	Miglioramento e incremento del servizio												
URB	Qualità urbana												
VAB	Valorizzazione beni vincolati												
DEM	Demolizione opera incompiuta												
DEOP	Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili												
TABELLA E.2													
1. Progetto di fattibilità tecnico-economica: documento di fattibilità delle alternative progettuali													
2. Progetto di fattibilità tecnico-economica: documento finale													
3. progetto definitivo													
4. progetto esecutivo													
5. Stima													

ALLEGATO AL DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE N.332/2020 - I.P. 867/2020