

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

Sede in Roma - Viale Regina Elena

Codice Fiscale 80211730587 - Partita IVA 03657731000

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 Dicembre 2011

CONTO ECONOMICO	Anno 2011	2011 Att. Comm.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) PRESTAZIONI A TERZI	3.507.499	230.516
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI	111.317.997	-
3) PROVENTI DA UTILIZZO CONTRIB. RICERCA E GEST. SPECIALI	73.718.285	2.045.587
4) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI LAVORI IN CORSO DI ESECUZIONE	4.496.468	675.957
5) COSTI CAPITALIZZATI	-	-
6) ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.459.943	51.657
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	196.500.192	3.003.717
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	10.880.524	160.827
7) PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	27.259.234	926.230
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.122.318	3.844
9) PER IL PERSONALE	111.101.060	1.068.310
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	9.923.413	100.761
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	13.872	-
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	27.342.618	337.575
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	187.643.039	2.597.547
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	8.857.153	406.170
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	42.254	-
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	(4.706)	(81)
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	27.807	(1.813)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +-17 bis)	65.355	(1.894)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) RIVALUTAZIONI	-	-
19) SVALUTAZIONI	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) PROVENTI	439.506	44.947
21) ONERI	(927.345)	(5.024)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	(487.839)	39.923
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.434.669	444.199
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(7.645.181)	(152.710)
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	789.488	291.489

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'	2
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011	
<hr/>	
Generalità	3
<hr/>	
Evoluzione dell'Istituto superiore di sanità	3
Ruolo e ambito di attività dell'Istituto Superiore di Sanità	4
Gli Organi e l'organizzazione	5
L'assetto contabile	6
Fatti di rilievo dell'esercizio	7
Fatti di rilievo intervenuti successivamente alla data di chiusura del bilancio (31.12.2011)	14
Il bilancio del periodo	17
<hr/>	
Principi e criteri adottati per la redazione del bilancio	17
Criteri di valutazione	18
L'analisi delle voci di bilancio	24
<hr/>	
Stato Patrimoniale: Attività	24
B. IMMOBILIZZAZIONI	24
C. ATTIVO CIRCOLANTE	35
D. RATEI E RISCONTI ATTIVI	45
Stato Patrimoniale: Passività	46
A. PATRIMONIO NETTO	46
B. FONDI PER RISCHI E ONERI	47
D. DEBITI	48
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI	52
CONTI D'ORDINE	55
Conto Economico	56
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	57
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	63
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	75
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	75
22) IMPOSTE	76

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITÀ'

3

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Generalità

Evoluzione dell'Istituto superiore di sanità

L'Istituto è stato istituito con l'originario nome di "Istituto di Sanità pubblica" con R.D. 11 gennaio 1934, n. 27, quale organo tecnico, scientifico e didattico della Direzione generale sanità in seno al Ministero dell'Interno, in sostituzione dei "Laboratori di Sanità pubblica".

Dopo il conseguimento della mera autonomia amministrativa, con legge di riordino del 7 agosto 1973 n. 519 l'Istituto è stato posto alle dipendenze del Ministero della Sanità.

Una successiva ridefinizione di struttura e funzioni è avvenuta con D.Lgs. 30 giugno 1993 n. 267, a norma del quale l'Istituto, amministrazione alle dipendenze del Ministero della Sanità è stato riconosciuto, tra l'altro, quale "...organo tecnico-scientifico del Servizio Sanitario Nazionale...dotato di autonomia scientifica, organizzativa, amministrativa e contabile, svolge funzioni di ricerca, sperimentazione, controllo e di formazione per quanto concerne la salute pubblica...".

Successivamente, sulla base di tale decreto, è stato emanato il D.P.R. 754/94 recante il regolamento concernente l'organizzazione ed il funzionamento dell'Istituto.

Con l'emanazione dell'art. 9 del D. Lgs. 419/99, è stato avviato un processo di riordino in virtù del quale l'Istituto, oltre a mantenere autonomia scientifica, organizzativa, amministrativa e contabile, veniva sottoposto alla vigilanza del Ministero della Sanità e non più alle dipendenze di questo ultimo.

Tale processo di riordino si è perfezionato con il regolamento di organizzazione adottato con D.P.R. 20 gennaio 2001 n. 70, con cui vengono disciplinati struttura e funzioni dell'Istituto e viene riconosciuta la natura di ente pubblico non economico.

Alla luce delle citate disposizioni l'Istituto ha acquisito, dunque, autonoma soggettività, perfezionandosi, in tal modo, il distacco dello stesso dall'Amministrazione Centrale dello Stato. Questo mutato panorama legislativo ha comportato la nascita in seno all'Istituto di un'autonoma struttura organizzativa di tipo contabile, precedentemente gestita dalla Ragioneria generale dello Stato.

Nel definire la struttura e le funzioni attribuite all'Istituto, il D.P.R. n.70/2001 ha riconosciuto all'Istituto autonomo potere regolamentare e ne ha ribadito l'assoggettamento alla vigilanza del Ministero della Salute.

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITÀ'

4

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Ruolo e ambito di attività dell'Istituto Superiore di Sanità

L'Istituto è organo tecnico-scientifico del Servizio Sanitario Nazionale e collabora con il Ministero della Salute all'elaborazione e attuazione della programmazione sanitaria e scientifica; fornisce, inoltre, consulenza al Ministro della Salute, al Governo e alle Regioni in materia di tutela della salute pubblica e svolge attività di consulenza del Governo e delle Regioni per la formazione dei rispettivi piani sanitari.

Svolge direttamente attività di ricerca scientifica nell'ambito delle materie previste dal Piano Sanitario Nazionale, promuove programmi di studio e di ricerca anche in collaborazione con le strutture del Servizio Sanitario Nazionale e sperimentazioni cliniche e sviluppi tecnologici di avanguardia, in collaborazione con gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e le aziende ospedaliere, stipula convenzioni, contratti ed accordi di collaborazione con enti, istituti ed organismi pubblici o privati, nazionali ed internazionali.

Svolge, inoltre, controlli nell'ambito dei compiti istituzionali e a fronte di specifiche richieste del Ministero della Salute o delle Regioni. Tali controlli riguardano farmaci, vaccini, dispositivi medici, prodotti destinati all'alimentazione e presidi chimici e diagnostici. L'Istituto esegue, altresì, accertamenti ispettivi, controlli di Stato e analitici, accertamenti e indagini igienico-sanitarie in relazione all'ambiente. Si occupa di misurare e vigilare sulla prevalenza, incidenza e mortalità delle principali patologie. Vigila in materia di attività trasfusionale e di produzione di plasma coordinando le attività tecnico-scientifiche.

Nell'ambito della documentazione, l'Istituto svolge attività finalizzata al reperimento ed alla raccolta strutturata delle informazioni tecnico-scientifiche attraverso il Servizio informatico, documentazione, biblioteca ed attività editoriali.

L'Istituto progetta, sviluppa e organizza attività di formazione e di aggiornamento in materia di sanità pubblica per le esigenze del Servizio Sanitario Nazionale, assicurando le proprie competenze tecniche e scientifiche.

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

5

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Gli Organi e l'organizzazione

Sono organi dell'Ente (Dpr 70/2001):

- Presidenza;
- Consiglio di amministrazione;
- Direzione generale;
- Comitato scientifico;
- Collegio dei revisori.

L'organizzazione amministrativa dell'Istituto si articola in due Direzioni centrali:

- Direzione centrale delle risorse umane e degli affari generali (articolato in sei uffici);
- Direzione centrale degli affari amministrativi e delle risorse economiche (articolato in cinque uffici).

L'organizzazione tecnico-scientifica dell'Istituto superiore di sanità si articola in:

- Dipartimenti
- Centri nazionali
- Servizi tecnico-scientifici

I Dipartimenti sono strutture tecnico-scientifiche aventi il fine di realizzare, gestire e sviluppare attività omogenee di ricerca, controllo, consulenza e formazione, nel quadro delle funzioni istituzionali attribuite all'Istituto Superiore di Sanità ed in conformità agli obiettivi programmatici individuati.

I Centri nazionali sono strutture tecnico-scientifiche aventi il fine di realizzare, gestire e sviluppare, anche in rapporto con istituzioni esterne, attività di ricerca, controllo, consulenza e formazione, anche a carattere interdipartimentale, nonché di svolgere particolari attività di ricerca, nel quadro delle funzioni attribuite all'Istituto e degli obiettivi programmatici dell'Istituto medesimo.

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

6

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

I Servizi tecnico-scientifici sono strutture, articolati in settori, aventi il fine di realizzare, sviluppare e gestire attività strumentali per le attività di ricerca, controllo, consulenza e formazione dell'Istituto nell'ambito degli obiettivi programmatici loro affidati.

L'assetto contabile

Il D.P.R. n.70/2001 ha riconosciuto all'Istituto autonomo potere regolamentare. Nell'esercizio 2003 l'Istituto ha emanato, con il Decreto Presidenziale del 24 gennaio 2003, il "Regolamento concernente la disciplina amministrativa contabile dell'Istituto Superiore di Sanità", che regola, come disposto dall'art.13 del D.P.R. 70/2001, le modalità per la gestione patrimoniale, economica, finanziaria e contabile dell'Istituto, le modalità per l'acquisto di beni, servizi o forniture, le modalità per la stipula di convenzioni, contratti ed accordi di collaborazione con amministrazioni, enti, organismi nazionali, esteri e internazionali.

La disciplina amministrativa e contabile contenuta nel Regolamento di contabilità sopra richiamato sancisce, al capo VI, "Rendiconto generale", che le risultanze della gestione dell'esercizio sono riassunte e dimostrate nel rendiconto generale, costituito dal conto consuntivo del bilancio (contabilità finanziaria) e dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa (bilancio economico-patrimoniale). L'obbligo della "doppia" rendicontazione, finanziaria e economico-patrimoniale, è ribadito anche nelle disposizioni contenute nel D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97, con cui è stato emanato il "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975 n.70".

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

7

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Fatti di rilievo dell'esercizio

Come per gli anni precedenti è stata affidata ai singoli Centri di Responsabilità, anche per le attività di ricerca finanziate con progetti e/o convenzioni, la gestione delle sole risorse relative ad acquisti di beni e servizi e missioni.

Di conseguenza, si continua a mantenere centralizzata la fase dell'accertamento delle entrate e la contestuale assunzione degli impegni, nonché la gestione dei trasferimenti e degli incarichi di collaborazione.

Allo stesso modo sono state gestite centralmente le procedure concernenti la corresponsione degli stipendi al personale dipendente, gli acquisti di rilevante entità, ivi compresi quelli effettuati utilizzando il "canale Consip", i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria. Le predette attività funzionali sono state svolte dai competenti uffici delle unità tecnico-amministrative dell'Istituto, tenendo in debito conto l'articolazione e l'organizzazione delle predette Direzioni centrali, articolate in conformità al combinato disposto di cui agli articoli 23 e 24 del Decreto del Presidente dell'Istituto del 24 gennaio 2003.

Detti criteri gestionali elaborati dagli Organi Direzionali dell'Ente sono stati dettati sia da ragioni di opportunità, sia dalla necessità di rendere coerenti le linee strategiche e di indirizzo degli organi di governo con i programmi e progetti, con le risorse finanziarie ed economiche disponibili, utilizzate secondo criteri di efficienza ed economicità.

* * * * *

La gestione amministrativa e contabile dei finanziamenti derivanti da enti esterni è diventata un elemento fondamentale dell'attività amministrativa: per migliorare tale gestione, il gruppo di lavoro dell'Ufficio IV, che si occupa dei finanziamenti europei, ha avuto un incontro con uno studio di revisori esperto della contabilità europea al fine di accrescere le conoscenze sulle regole di gestione di tali finanziamenti. Durante il 2011 l'Ufficio ha avuto tre ispezioni da parte delle società di revisione incaricate dalla Commissione Europea per verificare la correttezza contabile delle spese rendicontate relative a cinque progetti di ricerca, di cui in due l'Istituto è stato coordinatore di altri enti.

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

8

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Un grande impegno è stato messo anche nel supportare la gestione del finanziamento di due importanti progetti di ricerca che vedono l'Istituto coordinatore. Si tratta del COFUND e del progetto EPISOUTH plus. Il primo, ha l'ambizione di coordinare la mobilità transnazionale dei ricercatori europei e quindi si è lavorato ad organizzare un bando internazionale per il conferimento di 51 borse di studio annuali su tematiche riguardanti l'oncologia. Il secondo progetto, vista la sua importanza, ha ricevuto un finanziamento da due Direzioni Generali della CE per un totale di Euro 6.000.000,00. Questo comporta un lavoro pressoché quotidiano su tali finanziamenti.

La partecipazione ai finanziamenti comunitari nel 2011 si è sempre più diversificata, e soprattutto, l'Istituto è risultato vincitore di alcuni bandi pubblici per la prestazione di servizi direttamente alla Commissione Europea. Tra questi, abbiamo i servizi da rendere come validatori di presidi medici verso l'EDQM, e di sostanze chimiche verso l'ECHA. Anche in questi casi l'Ufficio IV ha seguito tutte le fasi del bando predisponendo la documentazione necessaria e successivamente ne ha seguito la gestione.

Si segnala, quale novità assoluta, che nel 2011 l'Ufficio ha seguito i ricercatori nel presentare le application ai bandi pubblicati dalla Bill & Melinda Gates Foundation di cui due proposte sono state finanziate. La gestione di tali finanziamenti sta richiedendo un grande sforzo, sia per il fatto che occorre conoscere anche regolamentazioni di strutture finanziatrici completamente nuove rispetto a quelle fino ad oggi conosciute, sia per la celerità a cui gli enti USA sono abituati.

Anche la parte commerciale ha avuto, nel 2011, un leggero incremento per quanto riguarda i contratti stipulati con alcune società private europee quali la BIORAD e la Pfizer.

Tra le varie attività svolte nel 2011, l'Ufficio ha seguito la stesura di due nuovi accordi di collaborazione, nati dalla collaborazione tra vari enti europei in occasione di precedenti finanziamenti comunitari, finalizzate alla creazione di strutture di eccellenza permanenti (EATRIS) o alla creazione di Joint Research Unit (GARR) per unire al meglio le conoscenze e ottenere maggiori possibilità di finanziamento.

Per quanto riguarda, invece, i finanziamenti derivanti da enti italiani, il 2011 è stato caratterizzato dalla gestione del Programma Nazionale Aids al quale si è dato corso con l'avvio di 39 progetti coordinati da ricercatori dell'Istituto, e la stipula di 99 accordi di collaborazione coordinati da enti esterni.

Inoltre, a seguito della partecipazione dell'Istituto al Bando Industria 2015 "Progetto di Innovazione Industriale "Nuove Tecnologie per il Made in Italy" del

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

9

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

Ministero dello Sviluppo Economico a sostegno della ricerca industriale, sono stati approvati e finanziati cinque progetti presentati da ricercatori dell'Istituto unitamente, a partner privati e pubblici, per un finanziamento complessivo di Euro 788.000,00.

Per quanto attiene i finanziamenti AIRC, a seguito di partecipazione da parte dei ricercatori di questo Istituto alla Call for proposal 2011, il Consiglio direttivo AIRC ha approvato n. 13 progetti di ricerca, per un finanziamento complessivo per l'anno 2011 di Euro 999.000,00.

Particolare rilievo va dato alla partecipazione dei ricercatori dell'Istituto a progetti di ricerca coordinati dalle Piccole e Medie Imprese. Ad esempio, relativamente al Bando Industria 2015 del Ministero dello Sviluppo Economico - Made in Italy l'Istituto partecipa insieme alle grandi, piccole e medie imprese e ad altri organismi di ricerca. Il bando è finalizzato a favorire la realizzazione di progetti di ricerca e sviluppo (R&S) attraverso la concessione di un contributo a fondo perduto, pari al 50% dei costi agevolabili relativi alla ricerca industriale, e al 25%, per quelli relativi allo sviluppo sperimentale.

Nell'ambito del suddetto bando l'Istituto Superiore di Sanità, quale organismo di ricerca, ha ottenuto la concessione delle agevolazioni, nella forma del contributo alla spesa, per un finanziamento complessivo di Euro 788.000,00.

Per perseguire i fini istituzionali, così come previsto dal D.P.R. 70 del 20 gennaio del 2001, l'Istituto Superiore di Sanità nel febbraio del 2011 ha acquistato una quota di partecipazione pari a 10.000,00 euro, della società "Collezione Nazionale di Composti Chimici e Centro Screening- Società Consortile a Responsabilità limitata" (CNCCS).

CNCCS è una società consortile senza scopo di lucro avente come finalità lo sviluppo e la gestione di una banca di molecole di origine sintetica e naturale e di sistemi biologici per l'identificazione di nuovi "lead compounds" per applicazioni in diagnostica e farmaceutica. Opera nel settore della ricerca con lo scopo di sviluppare ed implementare una repository automatizzata della quale si possa effettuare lo screening.

Il consorzio nel suo primo anno di attività ha già avuto un riconoscimento scientifico a livello internazionale e gode di prestigio, anche per i risultati

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

10

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

conseguiti con il "Bioeconomy Rome" International meeting, organizzato a Roma nel novembre 2011, che verrà riproposto con una seconda edizione.

Per coadiuvare e supportare l'Istituto Superiore di Sanità nella realizzazione degli obiettivi previsti dall'accordo di collaborazione stipulato tra l'IAS e l'I.S.S. riguardante l'organizzazione della VI° "IAS Conference on Pathogenesis, Treatment and Prevention" (Conferenza su Patogenesi, Terapia e Prevenzione dell'HIV), è stato costituito un Comitato Organizzatore Locale, denominato "Roma 2011".

Il comitato ha curato l'organizzazione della manifestazione tenutasi nel luglio 2011, ed attraverso la raccolta dei fondi, da parte di enti pubblici e/o di privati, necessari per conseguire lo scopo, ha supportato finanziariamente alcune delle attività previste dal programma della Conferenza. Inoltre, per la buona riuscita della Conferenza, ha organizzato e coordinato diverse attività quali studi, convegni, conferenza, dibattiti.

Visto il lavoro svolto con successo e l'evidente utilità per l'I.S.S., i soci promotori e lo stesso I.S.S. hanno ritenuto di prorogare la scadenza del Comitato per supportare l'organizzazione di un'altra Conferenza internazionale sulla salute Globale (*The Rome Global Health Conference*) grande evento scientifico che si terrà a Roma, tra luglio e settembre del 2013.

Nel corso del 2011 è proseguita l'attività da parte dell'unità operativa per il monitoraggio delle entrate derivanti da finanziamenti per specifici progetti di ricerca, che risultano non riscosse secondo la tempistica definita nella convenzione o contratto con l'ente esterno al fine di attivare le procedure per il recupero dei crediti.

Le procedure di trasferimento all'estero di risorse finanziarie per lo svolgimento di specifici progetti di ricerca continuano ad essere gestite, su specifici conti, dai responsabili scientifici dei singoli progetti e da referenti

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

11

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

amministrativi nominati con decreti direttoriali ai quali spetta il compito di rendicontare con tempestività le spese sostenute agli uffici competenti di questo Istituto. In tal modo si è avuto modo di esercitare un puntuale controllo sulla corretta gestione amministrativa-contabile ed una continua verifica della rispondenza dei saldi da sommarsi a quello della Tesoreria, affinché le disponibilità detenute sul circuito bancario, fuori dalla Tesoreria statale, non superino, nel loro complesso, il limite del 3% delle entrate correnti.

Nel corso dell'anno 2011 sono stati presi gli opportuni provvedimenti per consentire il rispetto dei principi normativi relativi alla tracciabilità dei pagamenti ex art. 3 L. n. 136/2010, come modificato dal D.L. 12 novembre 2010 n. 187 (convertito in Legge 17 dicembre 2010 n. 217).

Per quanto concerne il movimento delle risorse del conto corrente di Tesoreria Centrale verso il conto corrente bancario presso il Tesoriere si sottolinea che lo stesso è avvenuto per mezzo dell'invio all' I.G.E.P.A. di richieste di prelievo fondi (Allegato C della circolare n. 41 del 29 settembre 2003).

Tale richiesta, come sopra citato, ha costantemente tenuto conto della necessità di rispettare il limite del 3% fatti gli opportuni controlli contabili, anche tenendo conto dei saldi dei conti correnti aperti fuori dalla Tesoreria. La richiesta di prelievo fondi, inoltre, è stata utilizzata per dare corso ai pagamenti verso l'Erario dello Stato, Enti Locali ed Istituti Previdenziali concernenti il versamento di imposte, tributi e contribuzioni assistenziali e previdenziali. Detta ultima modalità è stata conseguente al recepimento della risoluzione dell'Agenzia delle Entrate e delle contestuali circolari operative dell'IGEPA.

Si sottolinea che con Decreto del Direttore dell'Agenzia del Demanio di concerto con il Ministero della Salute in data 23 marzo 2008 è stato concesso in uso gratuito e perpetuo all'Istituto Superiore di Sanità, per l'espletamento dei compiti istituzionali, la maggior porzione dell'immobile sito in Roma, in Via delle Messi d'Oro, n. 156, in applicazione dell'art. 47, comma 1, della Legge 16 gennaio

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

12

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

2003, n. 3, che ha esteso all'Istituto la disciplina contenuta nell'art. 1, comma 93, della Legge 23 dicembre 1996, n. 662 e successive modificazioni.

Si sottolinea, tuttavia, che il predetto immobile, nel corso del 2011, non è stato ancora consegnato all'Istituto che quindi non ha ancora preso possesso dello stesso, con la conseguenza che tutti gli obblighi, ivi compresi quelli fiscali, graveranno sull'Istituto a partire dalla data in cui si costituirà il diritto reale sopradescritto a favore dell'Ente.

* * * *

Nell'esercizio 2011 l'Istituto, nel suo insieme, ha proseguito nelle rilevazioni contabili nel rispetto del concetto di "competenza economica d'esercizio" realizzando una migliore gestione delle rilevazioni stesse.

Lo Stato Patrimoniale dell'Istituto evidenzia al 31.12.2011 un Patrimonio Netto pari ad Euro 81.172.585.

Il Conto Economico dell'esercizio 2011 chiude con un risultato economico positivo pari ad Euro 789.488. In sostanza nell'esercizio 2011 (1 gennaio - 31 dicembre) i costi ed i ricavi dell'anno hanno evidenziato un significativo decremento dei costi della produzione passati da Euro 196.523.312 sostenuti nel 2010 a costi pari ad Euro 187.643.039 sostenuti nel 2011 grazie ad un'attenta analisi dei costi a vantaggio dell'efficacia della gestione amministrativa.

Contestualmente è proseguita con successo l'azione volta a ridurre i costi sostenuti per l'acquisizione di beni e servizi attraverso il monitoraggio delle procedure di approvvigionamento dei beni in parola utilizzati dai responsabili dei CRA e delle procedure per gli acquisti centralizzati al fine di migliorarne l'efficacia.

Si è sviluppato il processo di razionalizzazione dei costi per utenze finalizzato al loro costante monitoraggio.

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

13

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2011

E' stata sviluppata la possibilità di utilizzare strumenti contrattuali del noleggio, leasing per contrastare la contrazione dei finanziamenti per l'acquisto di beni durevoli e la loro manutenzione.

Nel corso dell'anno 2011 è stato pubblicato, per la prima volta, il bilancio di sostenibilità dell'ISS con l'intesa di informare i propri "stakeholder" (soggetti pubblici e/o privati che, direttamente o indirettamente influenzano o sono influenzati dal comportamento dell'Istituto) delle scelte operate, delle attività svolte e dei servizi resi, delle risorse impiegate e degli obiettivi futuri.

Nella redazione di tale bilancio si è tenuto conto dei principali modelli di riferimento per il reporting di sostenibilità proposti da organizzazioni o gruppi di studio riconosciuti a livello nazionale ed internazionale

Nel corso dell'anno 2011 è stata approvata l'istituzione dell' "Organismo notificato per i dispositivi medici e la valutazione dei cosmetici" (O.N.D.I.C.O.) con la missione di: valutazione e certificazione, attività tecnico scientifica e formazione. Acquisiti i pareri favorevoli della Presidenza del Consiglio - Dipartimento della Funzione Pubblica e del Ministero della Salute ai sensi dell' art. 13, comma 2 del D.P.R. 70/2001, si è proceduto, con Decreto Presidenziale, ad apportare le conseguenti modifiche al regolamento di cui al D.P. 24.1.2003 concernente il Regolamento di Organizzazione dell'ISS..

Nel corso del 2011 si è adottato il *Piano della Performance* e il *Programma triennale per la Trasparenza e l'Integrità* relativamente agli anni 2011-2013. Il *Piano della Performance*, adottato con Decreto del Presidente dell'ISS in data 29 luglio 2011, è un documento programmatico triennale che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi della componente amministrativa dell'Istituto Superiore di Sanità, definisce gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione e riporta gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale.