

***NOTA INTEGRATIVA***

***BILANCIO DI ESERCIZIO 2012***

**Allegato "3" alla D.D.G. n. 247 del 30/05/2013**

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2012**

**Dati identificativi e premessa:**

**Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie**

**Sede legale:** Viale dell'Università, 10 - 35020 Legnaro (PD)

**Partita IVA e C.F.:** 00206200289

**Direttore Generale dell'Istituto:** Prof. Igino Andrighetto

**Collegio dei Revisori:**

Con deliberazione del Direttore Generale n. 188 del 27/4/2010 si è preso atto della nuova composizione, di seguito riportata, del Collegio dei Revisori come previsto dal 1° comma dell'art. 14 dell'Accordo sulla gestione dell'Istituto:

Dott. Andrea Brazzale	Presidente
Dott. Robert Nicolussi	Componente
Dott.ssa Danila Niboli	Componente

I riferimenti normativi che sottendono alla redazione del Bilancio di esercizio sono rappresentati nel modo seguente.

Il Capo II del D.Lgs. 106 del 26 giugno 2012 *"riorganizzazione degli Enti vigilati dal Ministero della salute, a norma dell'art. 2 della Legge 4 novembre 2010, n. 183"*, pubblicato sulla G.U. del 23 luglio 2012, n. 170, nonché, per le parti non in contrasto con il nuovo decreto, ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs.n. 106/2012 *"Abrogazioni"* che cita testualmente *"comma 1. A decorrere dalla data di entrata in vigore dello statuto e dei regolamenti di cui all'articolo 12, sono abrogate le disposizioni del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270, incompatibili con il presente decreto legislativo. Comma 2. Fino alla data di entrata in vigore dello statuto e dei regolamenti di cui all'articolo 12, rimangono in vigore le attuali norme sul funzionamento e sull'organizzazione degli Istituti nei limiti della loro compatibilità con le disposizioni del presente decreto legislativo."*

L'art. 19 dell'accordo al comma 3 che così dispone: *"L'Istituto adotta, conformemente a quanto previsto dal decreto legislativo n. 502/1992 e successive modificazioni, le norme di gestione contabile e patrimoniale delle aziende sanitarie della Regione ove ha sede l'Istituto medesimo"*.

La L.R.V. n. 55/1994 in attuazione al D.Lgs. 502/92 recante norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità Locali Socio-Sanitarie e delle Aziende Ospedaliere.

Dall'1.1.2012, il D.Lgs.n. 118/2011 per le parti di competenza degli Istituti Zooprofilattici, art. 19, comma 2 lett. d), con esclusione pertanto degli artt. nn. 22, 23, 24, 27, 29 e 32 e tenendo conto di quanto previsto dal Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 e pubblicato nella GU n. 88 del 15/4/2013 recante la "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale" che prevede di tener conto nella predisposizione del bilancio di esercizio delle specificità del proprio ambito operativo.

La presente nota integrativa si riferisce al Bilancio d'esercizio 2012 e ne costituisce parte integrante.

In essa sono evidenziati, integrati, dettagliati e commentati i dati quantitativi esposti nelle tabelle di bilancio, per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituto.

## **1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è costituito dalla stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, con esclusione degli artt. nn. 22, 23, 24, 27, 29 e 32, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Gli schemi, la nota integrativa e la relazione sulla gestione sono stati redatti inoltre adattandoli alle specificità del proprio ambito operativo ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs.n. 118/2011 e come previsto al comma, 4 punto VI) delle premesse del Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 e pubblicato nella GU n. 88 del 15/4/2013 recante la "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale".

La presente nota integrativa fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

GEN01-NO – Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

GEN02-NO – I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e continuità dei medesimi principi.

GEN03 – NO – Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio in quanto si è proceduto alla riclassificazione del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale 2011 secondo i nuovi parametri previsti dal D.Lgs.n. 118/2011, laddove applicabili.

GEN04-NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

## **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Il valore contabile lordo dei beni viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali avviene l'utilizzazione, mediante lo stanziamento di ammortamenti calcolati in relazione al deperimento e consumo ed alla residua possibilità di utilizzazione. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti (ad eccezione delle nuove acquisizioni per le quali l'aliquota è ridotta al 50%) sulla base delle aliquote determinate nei principi contabili regionali in applicazione alla L.R.V. 55/94.</p> <p>Non vengono applicate le aliquote del D.Lgs.n. 118/2011 in quanto previste nell'art. 29 dello stesso, non applicabile agli Istituti Zooprofilattici.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e di sviluppo avviene con il consenso del collegio dei revisori.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Il valore contabile lordo dei beni viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali avviene l'utilizzazione, mediante lo stanziamento di ammortamenti calcolati in relazione al deperimento e consumo ed alla residua possibilità di utilizzazione. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti (ad eccezione delle nuove acquisizioni per le quali l'aliquota è ridotta al 50%) sulla base delle aliquote determinate nei principi contabili regionali in applicazione alla L.R.V. 55/94.</p> <p>Non vengono applicate le aliquote del D.Lgs.n. 118/2011 in quanto previste nell'art. 29 dello stesso, non applicabile agli Istituti Zooprofilattici.</p> <p><u>I terreni</u> non sono soggetti ad ammortamento.</p> <p><u>I fabbricati</u> di primo conferimento esistenti all'01.01.2002 e iscritti nella relativa situazione patrimoniale iniziale a valori I.C.I. sono stati mantenuti con tali valori. I nuovi fabbricati e i valori incrementativi dal 2002 sono stati iscritti secondo i principi prima richiamati.</p> <p>Nella classificazione si è data distinta indicazione dei fabbricati "<i>strumentali (indisponibili)</i>" e "<i>non strumentali (disponibili)</i>", in dipendenza della loro funzionalizzazione (diretta o indiretta) all'attività caratteristica propria dell'Istituto.</p> <p><u>I beni alienati o dismessi</u> non sono stati oggetto di ammortamento nell'anno di dismissione.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le</p>

	<p>spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Immobilizzazioni in corso e acconti	<p>Questa voce comprende i costi sostenuti e gli anticipi per le immobilizzazioni materiali o immateriali non ancora ultimate. La determinazione degli importi è avvenuta con riferimento agli anticipi corrisposti o da corrispondere (fatture ricevute non ancora pagate, fatture da ricevere), o in corrispondenza agli stati di avanzamento per fatture già ricevute. Gli elementi patrimoniali inclusi nelle Immobilizzazioni in corso e acconti non sono sottoposti a processo di ammortamento.</p>
Titoli	<p>Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.</p>
Partecipazioni	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p>
Rimanenze	<p>Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.</p> <p>Nella classificazione adottata vengono distinte le <i>rimanenze di beni sanitari</i> e le <i>rimanenze di beni non sanitari</i>.</p>
Crediti	<p>Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.</p>
Disponibilità liquide	<p>Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.</p>
Ratei e risconti	<p>Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.</p>
Patrimonio netto	<p><u>Contributi in c/capitale da soggetti diversi dalla Regione</u> I contributi in conto capitale assegnati da soggetti diversi dalla Regione ed enti cogeneranti sono iscritti alla voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolate ad investimenti" e vengono sterilizzati.</p> <p><u>Contributi in c/capitale da Regione ed enti cogeneranti.</u> I contributi in conto capitale assegnati dalla Regione e dagli enti cogeneranti vengono iscritti alla voce "Finanziamenti per investimenti" e vengono sterilizzati.</p> <p><u>Contributi in c/capitale dallo Stato</u> I contributi in conto capitale assegnati dallo Stato vengono iscritti alla voce "Finanziamenti per investimenti" e vengono sterilizzati.</p> <p><u>Contributi in c/esercizio</u> I contributi in conto esercizio assegnati da: Stato, Regione, Province autonome o altri soggetti pubblici e privati, a parte la quota del F.S.N. per cui l'importo iscritto corrisponde all'assegnazione annua di cui alla</p>

	<p>deliberazione del C.I.P.E., sono stati iscritti in base alle indicazioni regionali. In caso di quote di contributi assegnati da Regione o altri soggetti ma non utilizzati nel corso dell'esercizio, l'importo viene iscritto tra i "Risconti passivi".</p> <p><u>Beni di primo conferimento</u></p> <p>Non si applica l'art. 29 del D.Lgs. n. 118/2011, pertanto non si sterilizzano gli ammortamenti residui dei beni di primo conferimento.</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa e probabile, che alla data della chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella sopravvenienza. Sono autorizzati preventivamente da parte della Regione Veneto.</p>
Debiti	<p>Sono rilevati al loro valore nominale. In base a tale criterio, nel caso di operazioni di acquisto di beni o di servizi il debito corrisponde al costo di acquisizione.</p>
Ricavi e costi	<p>Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.</p>
Imposte sul reddito	<p>Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.</p>
Conti d'ordine	<p>Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.</p>

### **3. Dati relativi al personale**

Di seguito si riporta la tabella relativa al personale dipendente, LSU e Formazione lavoro (Conto Annuale)

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)+(3)+(4)+(5)	(7)	(8)+(7)+(1)	VARIAZIONE FONDO ANNO 2012 VS FONDO ANNO 2011	VARIAZIONE FONDO ANNO VS FONDO ANNO PRECEDENTE
<b>MEDICI E VETERINARI</b>	<b>1.300.897,03</b>	<b>1.256.010,14</b>						<b>1.256.010,14</b>		<b>0,00</b>
- Fondo specificita' medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.059.689,20	1.091.476,80	58	0	3	55	1.091.476,80	31.787,60	0,00	0,00
incrementi variabili	64.959,33	12.827,72					12.827,72			
decrementi variabili	4.807,27	22.492,52					22.492,52			
<b>TOTALE</b>	<b>1.119.841,26</b>	<b>1.081.812,00</b>					<b>1.081.812,00</b>			<b>0,00</b>
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	32.417,55	32.417,55					32.417,55	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	171,24	60					60			
decrementi variabili		578,88					578,88			
<b>TOTALE</b>	<b>32.588,79</b>	<b>31.898,67</b>					<b>31.898,67</b>			<b>0,00</b>
- Fondo retribuzione di risultato e qualita' prestazioni individuale	144.795,82	144.795,82					144.795,82	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	3671,16									
decrementi variabili		2.406,35					2.406,35			
<b>TOTALE</b>	<b>148.466,98</b>	<b>142.299,47</b>					<b>142.299,47</b>			<b>0,00</b>
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>	<b>466.228,41</b>	<b>535.636,13</b>					<b>535.636,13</b>			<b>0,00</b>
- Fondo specificita' medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	355.240,47	407.778,15	27	0	0	27	407.778,15	52.537,68	0,00	0,00
incrementi variabili	6.685,68	14.223,78					14.223,78			
decrementi variabili	1.245,15	9.183,68					9.183,68			
<b>TOTALE</b>	<b>360.681,00</b>	<b>412.818,25</b>					<b>412.818,25</b>			<b>0,00</b>
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	9.507,33	9.507,33					9.507,33	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	60,00									
decrementi variabili		263,09					263,09			
<b>TOTALE</b>	<b>9.567,33</b>	<b>9.244,24</b>					<b>9.244,24</b>			<b>0,00</b>
- Fondo retribuzione di risultato e qualita' prestazioni individuale	95.253,23	95.253,23					95.253,23	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	726,85	20.106,51					20.106,51			
decrementi variabili		1788,1					1788,1			
<b>TOTALE</b>	<b>95.980,08</b>	<b>113.573,64</b>					<b>113.573,64</b>			<b>0,00</b>
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>	<b>1.765.947,07</b>	<b>1.751.482,61</b>					<b>1.751.482,61</b>			<b>0,00</b>
- Fondo inasce, prestazioni organizzativa, ex indennita' di qualificazione professionale e indennita' professionale specifica	762.365,18	762.365,18	420	15	23	412	762.365,18	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	58.364,13	45.196,20					45.196,20			
decrementi variabili	1.861,33	1.466,03					1.466,03			
<b>TOTALE</b>	<b>818.867,98</b>	<b>806.095,35</b>					<b>806.095,35</b>			<b>0,00</b>
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	90.440,42	131.440,42					131.440,42	41.000,00	0,00	0,00
incrementi variabili	36.514,47	10.859,64					10.859,64			
decrementi variabili										
<b>TOTALE</b>	<b>126.954,89</b>	<b>142.300,06</b>					<b>142.300,06</b>			<b>0,00</b>
- Fondo della produttivita' collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualita' delle prestazioni individuali	808.605,41	808.605,41	347	1	8	340	808.605,41	0,00	0,00	0,00
incrementi variabili	25.680,16	9.221,32					9.221,32			
decrementi variabili	14.161,37	14.739,53					14.739,53			
<b>TOTALE</b>	<b>820.124,20</b>	<b>803.087,20</b>					<b>803.087,20</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>3.533.072,51</b>	<b>3.543.128,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.543.128,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLI IMPORTI SOPRA RIPORTATI SONO RELATIVI AI FONDI STORICI (RISORSE AVENTE CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA') CON SEPARATA EVIDENZA PER EVENTUALI INCREMENTI O DECREMENTI VARIABILI INTERVENUTI NELL'ANNO DI RIFERIMENTO

**NOTE DIRIGENZA**

GLI INCREMENTI DEI FONDI DI POSIZIONE SONO STATI EFFETTUATI A SEGUITO DI RIORGANIZZAZIONE ANNO 2010 SECONDO INDICAZIONI NOTA MINISTERO ECONOMIA E FINANZE PROT. 106314 DEL 19/12/2012

**NOTE COMPARTO**

L'INCREMENTO DEL FONDO FASCE E STRAORDINARIO SONO CONSEGUENZA DEL PROCESSO DI STABILIZZAZIONE DEL 2009. PER QUANTO RIGUARDA IL FONDO DELLO STRAORDINARIO L'INCREMENTO PUR TROVANDO FONDOMENTO NELL'INCREMENTO DELLA DOTAZIONE ORGANICA DEL 2009 HA AVUTO APPLICAZIONE PER MOTIVI DI ECONOMICITA' E BUONA GESTIONE DAL 1/1/2011. PER QUANTO RIGUARDA IL FONDO FASCE A SEGUITO DELLE INDICAZIONI NOTA MINISTERO ECONOMIA E FINANZE PROT. 95289 DEL 15/11/2012 E' IN CORSO DI VERIFICA DECORRENZA DI APPLICAZIONE DEL RELATIVO INCREMENTO.

## Dati sull'occupazione al 31.12.2012

Tipologia di personale	T1					T12		T13	
	Personale al 31/12/2011	di cui Personale Part Time al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale Part Time al 31/12/2012	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie		
<b>RUOLO SANITARIO</b>									
<b>Dirigenza</b>									
- Medico - veterinaria	58	2	55	2	685				
- Sanitaria	17		16		192				
<b>Comparto</b>									
- Categoria Ds	16	3	16	3	192				
- Categoria D	107	36	103	36	1247				
- Categoria C									
- Categoria Bs									
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>									
<b>Dirigenza</b>									
- Livello dirigenziale	3		3		36				
<b>Comparto</b>									
- Categoria D									
<b>RUOLO TECNICO</b>									
<b>Dirigenza</b>									
- Livello dirigenziale	1		1		12				
<b>Comparto</b>									
- Categoria Ds									
- Categoria D	36		36	1	434				
- Categoria C	51	1	47	2	578,5				
- Categoria Bs	23	1	24	1	274,5				
- Categoria B	53	7	50	6	617				
- Categoria A									
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>									
<b>Dirigenza</b>									
- Livello dirigenziale	7		7		84				
<b>Comparto</b>									
- Categoria Ds	3		2		24				
- Categoria D	25	1	26	2	309,5				
- Categoria C	56	15	56	15	669,5				
- Categoria Bs	37	2	36	3	444				
- Categoria B	16	4	16	5	192				
- Categoria A									

(\*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/11 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/11 da altri enti	Personale in comando al 31/12/12 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/12 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico - veterinaria	1	1	1	1
- Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale	1		1	
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D	1		1	
- Categoria C			2	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/11	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/11	Personale al 31/12/12	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/12
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2011	uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto	1	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2011	uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2011	uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto	4	5
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto	1	2

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
<b>MEDICINA DI BASE</b>		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

##### IMM01-Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si precisa che essendo stato appurato che non si applica agli Istituti Zooprofilattici Sperimentali l'art. 29 del D.Lgs.n. 118/2011 questo Istituto ha applicato le aliquote determinate nei principi contabili regionali in applicazione alla L. R.V. 55/94 e non ha proceduto alla sterilizzazione delle immobilizzazioni immateriali acquistate con contributi in conto esercizio.

Costi di impianto e di ampliamento	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	25%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	25%
Altre immobilizzazioni immateriali	20% - 100%

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconto:

Le immobilizzazioni in corso e acconto si riferiscono allo sviluppo di software specifici per l'attività istituzionale o di ricerca, per i quali non si è ancora pervenuti al collaudo definitivo ovvero si è stabilito, stante la complessità, il pagamento di tranches fino al collaudo definitivo.

In questa categoria rientrano anche le migliorie su fabbricati in locazione o comodato.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.



IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
	Costo storico	Rivalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Oltrascosti e Ricalificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti
Costi d'impiego e di ampliamento di cui soggetti a svalutazione													
Costi di ricerca e sviluppo													
Diritti di brevetto e di sfruttamento	65.366,00		13.736,80	51.629,20				196.344,81				41.140,11	208.863,90
Diritti di brevetto e di sfruttamento delle opere d'ingegno								1.966,25	15.431,36				90.962,64
Diritti di sfruttamento di software	112.463,88			112.463,88	-38.888,85								
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti													
Altre immobilizzazioni immateriali													
Diritti di proprietà e di sfruttamento													
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.238.662,59		2.052.765,64	186.186,65				66.363,95	150.631,08			250.436,18	154.743,50
Diritti di proprietà e di sfruttamento	2.289,00		858,60	1.431,00								372,40	868,60
Marcchi e marchi di terzi	589.270,08		563.523,31	66.196,77	38.888,85				36.178,35			106.186,51	25.067,46
Diritti di proprietà e di sfruttamento													
Pubblicità													
Diritti di proprietà e di sfruttamento													
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.968.624,95</b>		<b>2.670.026,08</b>	<b>416.478,80</b>				<b>286.678,01</b>	<b>192.240,73</b>			<b>397.734,89</b>	<b>478.667,80</b>
<i>di cui soggette a svalutazione</i>	2.289,00		858,60	1.431,00								872,40	868,60

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
Valore iniziale	Incrementi	Oltrascosti e Ricalificazioni	Valore finale
36.041,49	2.847,36	38.888,85	-
-	1.966,25	-	1.966,25
29.239,08	6.534,00	-	29.239,08
33.175,21	6.050,00	-	39.665,21
14.068,10	-	-	20.008,10
<b>112.463,88</b>	<b>17.297,61</b>	<b>38.888,85</b>	<b>80.962,64</b>

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
Valore iniziale	Incrementi	Oltrascosti e Ricalificazioni	Valore finale
36.041,49	2.847,36	38.888,85	-
-	1.966,25	-	1.966,25
29.239,08	6.534,00	-	29.239,08
33.175,21	6.050,00	-	39.665,21
14.068,10	-	-	20.008,10
<b>112.463,88</b>	<b>17.297,61</b>	<b>38.888,85</b>	<b>80.962,64</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
Allocazione	Aiuti/finanziamento	Riserve	Utili di bilancio
Allocazione Via Orus	186.050,00	12.294,61	198.344,61
	204.117,80	14.883,23	218.996,03
	26.178,35	-	26.178,35
	2.847,36	-	2.847,36
	1.966,25	-	1.966,25
	12.584,00	-	12.584,00
	<b>431.771,61</b>	<b>27.144,29</b>	<b>460.916,80</b>

## Immobilizzazioni materiali

### IMM02-Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Si precisa che essendo stato appurato che non si applica agli Istituti Zooprofilattici Sperimentali l'art. 29 del D.Lgs.n. 118/2011 questo Istituto ha applicato le aliquote determinate nei principi contabili regionali in applicazione alla L.R.V. 55/94 e non ha proceduto alla sterilizzazione delle immobilizzazioni materiali acquistate con contributi in conto esercizio.

Fabbricati: - edifici	3%
- costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	12,50%
Mobili ed arredi: - mobili e arredi sanitari	10%
- mobili d'ufficio	12,50%
Macchine d'ufficio meccaniche	12,50%
Macchine d'ufficio ed elettromeccaniche	20%
Autoveicoli e mezzi da trasporto	12,50%
Autovetture, motoveicoli e simili	20%
Altri beni	12,50%
Altri beni valore inferiore euro 103,29	100,00%

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Guadagni e Ricalcitrificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative		Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti
Tereni disponibili	290.090,20				290.090,20									290.090,20
Tereni indisponibili														
di cui soggetti a sterilizzazione														
di cui soggetti a sterilizzazione	989.289,37			31.486,96	959.802,41					7.519,95			29.874,28	934.447,98
Fattori non strumentali (disponibili)	348.609,25			10.458,25	338.150,00								10.458,25	327.691,75
di cui soggetti a sterilizzazione	2.154.695,49			7.755.057,55	13.759.695,94	1.944.198,53				494.465,75			990.254,17	15.508.019,95
Fattori strumentali (disponibili)														
di cui soggetti a sterilizzazione	1.137.714,60			895.337,89	251.876,71	234.476,28			156.998,29				80.785,07	967.566,21
Impianti e macchinari														
di cui soggetti a sterilizzazione	15.504.055,29			11.483.955,38	4.420.099,91	222.035,00			1.296.959,61	47.511,47			1.100.799,05	4.875.606,94
Attrezzature sanitarie e scientifiche	386.236,00			59.448,75	326.787,25								48.279,90	278.507,35
di cui soggetti a sterilizzazione	1.802.823,07			1.156.858,00	646.065,07				37.451,74				137.248,92	546.267,89
Mezzi e anelli														
di cui soggetti a sterilizzazione	536.154,45			392.330,99	143.823,46								58.873,36	85.150,10
Automezzi														
di cui soggetti a sterilizzazione	2.875.439,94			2.131.692,98	743.746,96	1.698,59			374.121,41	4.632,11			265.745,06	868.453,71
Objetti di immobilizzazione materiali														
di cui soggetti a sterilizzazione	7.154.654,97			23.896.718,75	31.134.654,97	7.407.408,40			105.633,37	1.948.461,03			265.745,06	6.763.534,97
Immobilizzazioni materiali in corso e accantonamenti	62.154.258,08				26.317.693,33				2.038.167,42	2.402.878,91			2.853.378,91	30.404.896,75
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>734.844,25</b>			<b>69.807,00</b>	<b>664.937,25</b>								<b>68.737,75</b>	<b>606.199,50</b>

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
ALTRI BENI	877.583,29	485.324,19	412.259,10
ALTRI BENI VALORE NF EURO 100,25	41.055,30	-	41.055,30
MACCHINE D'UFFICIO	2.336.896,58	1.880.701,97	456.194,61
<b>TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>3.255.535,17</b>	<b>2.367.026,16</b>	<b>888.509,01</b>

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
Valore iniziale	Incrementi	Diminuzioni e Riclassificazioni	Valore finale		
Fabbricati non strumentali in corso e accenti - Nido aziendale	1.101.899,06	222.917,83	1.324.816,89		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Sede	2.257.000,43	1.115.305,08	3.372.305,51		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Pousionova in ristrutturazione	35.696,92	190.292,55	225.989,47		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Uffice	20.686,99	-	20.686,99		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Treviso	3.023.327,90	77.833,13	3.101.161,03		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Venezia	10.804,57	-	10.804,57		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Vicenza in ristrutturazione	288.302,46	-	288.302,46		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Trento	85.732,48	-	85.732,48		
Fabbricati strumentali in corso e accenti - Altri centro Italia	62.800,00	6.292,00	69.092,00		
Impianti e macchinari in corso e accenti - Centro Italia centrale	162.709,28	-	162.709,28		
Impianti e macchinari in corso e accenti - Sistema supervisione edificio C	22.846,01	225.509,28	248.355,29		
Attrezzature sanitarie in corso e accenti - Spaziolo sala	133.221,00	88.814,00	222.035,00		
Attrezzature sanitarie in corso e accenti - Laboratorio BLS	153.487,36	-	153.487,36		
Attrezzature sanitarie in corso e accenti - INI gestione presenza	42.235,20	-	42.235,20		
Altri beni in corso e accenti - Lavori in corso	17.895,18	610,16	18.505,34		
Altri beni in corso e accenti - Anichio corpo B	54.480,00	-	54.480,00		
Altri immobili, Materiali, Attrezzature, Corsi e Formazioni	172,80	-	172,80		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO</b>	<b>7.134.824,97</b>	<b>2.031.089,40</b>	<b>2.422.608,40</b>	<b>6.743.326,97</b>	

  

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (ACQUISIZIONI E MANUTENZIONI INCREMENTATIVE 2012)		TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO		
Allocazione Via Orus	Autofinanziamento	Ricerche	Uttili di bilancio	TOTALE
Nido Aziendale, Nido non strumentale	7.519,55	-	-	7.519,55
Fab. Strum. Sede DI Lugliano	440.983,69	-	-	440.983,69
Fab. Strum. AT1-M	7.970,04	-	-	7.970,04
Fab. Strum. AT3-ACQUA	14.619,90	-	-	14.619,90
Fab. Strum. AT2-TY (di proprietà)	16.622,98	-	-	16.622,98
Fab. Strum. AT4-DO	14.561,14	-	-	14.561,14
Fab. Strum. AT4-PO	44.412,63	67.461,11	112.873,74	199.996,79
Impianti e macchinari	1.266.979,97	-	-	1.266.979,97
Attrezzature sanitarie	6.917,00	-	-	6.917,00
Materiali ed arredi	160.162,99	-	-	160.162,99
Manutenzione ufficio	1.146,24	-	-	1.146,24
Altri Beni	2.142,30	60,11	653.670,99	655.873,40
Altri Beni-Bevi diversi dal lat 103.29	51.669,61	-	-	51.669,61
Nido Aziendale in corso e acc.	400.887,28	-	-	400.887,28
Fab. Strum. Sede in corso acc.	723.617,53	-	-	723.617,53
Nido Aziendale in corso e acc.	80.656,00	-	-	80.656,00
Fab. Pousionova in ristruttur.	37.736,09	-	-	37.736,09
Fab. Treviso in corso e acc.	31.423,31	-	-	31.423,31
Impianti corso accenti	182.709,28	-	-	182.709,28
Attrezzature sanitarie in corso e accenti	242.311,36	-	-	242.311,36
Altri beni in corso e accenti	610,16	-	-	610,16
Fab. Strum. Avila in corso e accenti-Centro Bico	6.292,00	-	-	6.292,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>747.617,20</b>	<b>2.703.541,19</b>	<b>62.244,90</b>	<b>807.356,94</b>

### **IMM03-Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno**

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti (ad eccezione delle nuove acquisizioni per le quali l'aliquota è ridotta al 50%) sulla base delle aliquote determinate nei principi contabili regionali in applicazione alla L.R.V. 55/94.

### **IMM04-Eventuale ammortamento integrale**

I beni di valore pari o inferiore a Euro 103,29 *“vanno spesi (senza obbligo di inventariazione) come costi di esercizio”*.

I suddetti beni, per esigenze di individuazione del bene, sono stati comunque inventariati. Fanno parte di questa categoria ad esempio cordless, telefoni cellulari, calcolatrici, ecc. Solo per il materiale informatico (hw, tastiere, masterizzatori, penne USB, hard disk, ecc.), l'inventariazione è stata omessa in quanto materiale di rapida obsolescenza.

### **IMM05-Svalutazioni**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

### **IMM06-Rivalutazioni**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

### **IMM07-Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE *“Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni”* è pari a zero.

### **IMM08-Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

L'elenco dettagliato dei movimenti delle Immobilizzazioni Patrimoniali è incluso nel registro dei beni ammortizzabili, disponibile presso l'Ufficio Patrimonio dell'Istituto e composto come segue:

CAT. 041	DIRITTI DI BREVETTO	N.	1	pagina
CAT. 040	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	N.	91	pagine
CAT. MBT	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	N.	2	pagine
CAT. TER	TERRENI	N.	1	pagina
CAT. FAB	FABBRICATI NON STRUMENTALI	N.	2	pagine
CAT. FAB	FABBRICATI STRUMENTALI	N.	6	pagine
CAT. 001	IMPIANTI E MACCHINARI	N.	7	pagine
CAT. 002	ATTREZZATURE SANITARIE	N.	634	pagine
CAT. 010	MOBILI E ARREDI	N.	68	pagine
CAT. 015	MOBILI D'UFFICIO	N.	408	pagine
CAT. 020	MACCHINE D'UFFICIO	N.	285	pagine
CAT. 030	AUTOVETTURE	N.	3	pagine
CAT. 025	AUTOVEICOLI E MEZZI DI TRASPORTO	N.	1	pagina
CAT. 035	ALTRI BENI	N.	126	pagine
CAT. 051	BENI VALORE INFERIORE EURO 103,29	N.	68	pagine
CAT. 050	BENI VALORE INFERIORE EURO 103,29	N.	84	pagine
CAT. BTE	BENI DI TERZI	N.	23	pagine

L'elenco delle Immobilizzazioni Patrimoniali con valore di acquisto superiore ad € 103,29, **completamente ammortizzati ma ancora in uso**, si compone in totale di n. 18 pagine con il riepilogo nella seguente tabella:

<u>CATEGORIA</u>	<u>VALORE STORICO</u>
Impianti e macchinari con valore superiore a Euro 25.822,84	462.849,44
Attrezzature sanitarie con valore superiore a Euro 10.329,14	3.261.138,61
Mobili con valore superiore a Euro 1.032,91 (Mobili ed arredi – Mobili d'ufficio)	179.494,52
Macchine d'ufficio con valore superiore a Euro 1.032,91	951.514,28
Automezzi (Autoveicoli e mezzi di trasporto – Autovetture, motoveicoli)	216.286,01
Altri beni con valore superiore a Euro 1.032,91	143.181,40
<b>Totale beni completamente ammortizzati</b>	<b>5.214.464,26</b>

## **5. Immobilizzazioni finanziarie**

### **IF01-Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato				
Crediti finanziari v/Regione				
Crediti finanziari v/partecipate:				
...				
Crediti finanziari v/altri:				
AGSM ENERGIA SPA	481,44		76,44	385,00
ACQUE VERONESI SCARL	35,12			35,12
E-ON SPA	4.730,62			4.730,62
SERBATORIO AZOTO	1.261,00			1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.)	5,16			5,16
ASCOTRADE - NUOVA SEDE VILLOREBA	75,00		75,00	-
...				
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>6.568,34</b>	<b>-</b>	<b>151,44</b>	<b>6.416,90</b>

CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2006 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato						
Crediti finanziari v/Regione						
Crediti finanziari v/partecipate:						
...						
Crediti finanziari v/altri:						
AGSM ENERGIA SPA	365,89			19,11		385,00
ACQUE VERONESI SCARL	35,12					35,12
E-ON SPA	4.730,62					4.730,62
SERBATORIO AZOTO	1.261,00					1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.)	5,16					5,16
...						
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>6.397,79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19,11</b>	<b>-</b>	<b>6.416,90</b>

CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
Crediti finanziari v/Stato			
Crediti finanziari v/Regione			
Crediti finanziari v/partecipate:			
...			
Crediti finanziari v/altri:			
AGSM ENERGIA SPA		385,00	
ACQUE VERONESI SCARL		35,12	
E-ON SPA		4.730,62	
SERBATORIO AZOTO		1.261,00	
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.)		5,16	
...			
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>6.416,90</b>	<b>-</b>



## **6. Rimanenze**

### **RIM01-Svalutazioni**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)								
Materiali e prodotti per uso veterinario	1.512.887,25				595.519,35	917.367,90		772.624,81
Mangimi ed integratori per animali								
Altri beni e prodotti sanitari								
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>1.512.887,25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>595.519,35</b>	<b>917.367,90</b>	<b>-</b>	<b>772.624,81</b>
Prodotti alimentari								
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	26.753,50				13.189,53	13.563,97		5.651,65
Carburanti e combustibili								
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	69.382,74				1.231,01	68.151,73		28.516,71
Materiale per manutenzioni e riparazioni	11,90		296,91			308,81		308,81
Altri beni non sanitari	52.540,93				7.552,00	44.988,93		16.332,01
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>148.689,07</b>	<b>-</b>	<b>296,91</b>	<b>-</b>	<b>21.972,54</b>	<b>127.013,44</b>	<b>-</b>	<b>50.809,18</b>
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>1.661.576,32</b>					<b>1.044.381,34</b>		

## 7. Crediti

### **CRED01-Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante**

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante con i seguenti criteri:

#### **Accantonamento al fondo svalutazione crediti**

Allo scopo di valutare l'accantonamento da apportare al Fondo Svalutazione Crediti, sono stati esaminati i crediti ancora aperti dall'01/01/2008 al 31/12/2012.

La stima è stata fatta prudenzialmente, sulla base di elementi oggettivi che lasciano ragionevolmente prevedere l'insolvenza totale dei debitori, come:

- situazione di persistente morosità da parte del debitore, nonostante i solleciti effettuati sia dall'Istituto che dall'agenzia incaricata al recupero dei crediti;

Sulla base delle suddette valutazioni si è ritenuto opportuno adeguare l'importo del fondo svalutazione in base al rischio di insolvibilità, calcolato utilizzando delle percentuali di accantonamento rispetto all'anzianità del credito come di seguito riportato:

anno 2008	100%
anno 2009	70%
anno 2010	40%
anno 2011	20%

#### **Stralcio di crediti**

Per determinare lo stralcio di crediti esistenti si è proceduto ad una analisi specifica per ciascuna situazione di inesigibilità del credito, in considerazione dei seguenti criteri:

- crediti inesigibili per procedura esecutiva negativa con verbale di pignoramento infruttuoso;
- esistenza di un'istanza fallimentare che consente la deducibilità del credito, rimanendo precluso il recupero dell'IVA.
- irreperibilità cliente e modesto valore del credito
- importi rendiconti ricerche non riconosciuti dall'Ente erogatore del contributo

Per quanto riguarda i **crediti istituzionali** si precisa che già nel consuntivo 2011 si era proceduto alla svalutazione del credito relativo al progetto "Novel strategies of vaccine designe NOFLU" in partnership con l'IRCS S. Raffaele del Monte Tabor che prevedeva un finanziamento di € 500.000, di cui fino al 31.12.2011 era stato speso l'importo di € 176.323,10. Ad aprile 2012 è pervenuta all'Istituto l'istanza di concordato preventivo dell'Istituto San Raffaele, e, analizzando il rischio anche con l'ausilio del Collegio dei Revisori, si è pervenuti alla determinazione dell'accantonamento prudenziale del 40% dello speso (€ 176.323,10x40%).

Anche nel 2012, essendo ormai stati sostenuti costi in conseguenza all'attività già avviata, si è proceduto alla svalutazione del 100% del credito ammontante ad € 97.555,03, avallata peraltro dal Collegio dei Revisori. Si precisa che è stata avviata una procedura per il recupero dei costi sostenuti.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

CREDITI (VALORE NOMINALE)		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere	
<b>CREDITI VISTATO</b>						
Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:						
Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
Crediti v/ Stato - altro:	6.190.213,37	4.437.813,22	5.944.104,62	4.683.921,97	-	
Credit v/ Stato per spesa corrente - altro	6.190.213,37	4.437.813,22	5.944.104,62	4.683.921,97	-	
BLUE TONGUE 2004	86.888,10			86.888,10		
BSE 2011	63.129,00			63.129,00		
STABILIZZAZIONI	2.275.714,39		2.275.714,39	-		
INIZ. COMUNICAZIONE	54.900,00		54.900,00	-		
MIN SAL IMP REG.	18.205,11			18.205,11		
PROGETTO SCUOLE	6.515,57			6.515,57		
VAC.BLUE TONGUE	596.395,43			596.395,43		
VACCINO RABBIA	3.088.465,77	1.997.849,18	2.588.707,04	2.497.607,91		
BSE 2012		107.844,00		107.844,00		
STABILIZZAZIONI		2.275.714,39	985.702,54	1.290.011,85		
DLGS 19/08 CONTR. 1% LABORATORI NAZIONALI DI RIFERIMENTO		21.755,65		21.755,65		
CONTROLLI FILIERA POLLAME		34.650,00		17.325,00		
<b>CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI</b>	10.000.000,00	-	-	10.000.000,00	-	
Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	10.000.000,00	-	-	10.000.000,00	-	
DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :						
Controllo alimenti di origine vegetale	1.000.000,00			1.000.000,00		
CDR malattie infettive uomo animale	3.000.000,00			3.000.000,00		
Nuova sede Verona	4.500.000,00			4.500.000,00		
Pet Therapy	1.500.000,00			1.500.000,00		
<b>CREDITI VISTATO - RICERCA</b>	5.673.600,30	3.302.635,69	2.822.050,52	6.154.185,47	-	
Credit v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	4.024.256,00	2.254.495,69	2.245.846,51	4.032.905,18	-	
RC 1998	167.972,04	28.331,94	170.123,93	26.180,05		
RC 1999	30.477,01		26.743,92	3.733,09		
RC 2000	37.216,16	2.222,23	39.438,39	-		
RC 2001	168.144,29		118.153,33	49.990,96		
RC 2002	126.457,32		82.386,60	44.070,72		

RC 2005	488.344,68				488.344,68
RC 2006	681.901,16				681.901,16
RC 2007	771.189,62		18.560,31		752.629,31
RC 2008	712.840,59		11.286,81		701.553,78
RC 2009	429.966,06				429.966,06
RC 2010	409.747,07	4.400,00	3.520,00		410.627,07
RC 2011		2.130.661,52	1.704.529,22		426.132,30
RC 2011GIRO		88.880,00	71.104,00		17.776,00
<b>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</b>	<b>1.129.848,87</b>	<b>1.047.140,00</b>	<b>475.715,97</b>		<b>1.701.272,90</b>
RF 1998	6.248,13		6.248,13		-
RF 1999	20.651,84		20.651,84		-
RF 2000	80.448,60				80.448,60
RF 2001	25.738,56				25.738,56
RF 2003	9.560,00		9.560,00		-
RF 2004	10.800,00		10.800,00		-
RF 2005	5.680,00				5.680,00
RF 2006	332.802,94				332.802,94
RF 2008	439.176,00		9.600,00		429.576,00
RF 2009	198.742,80				198.742,80
RF 2010		711.694,00	284.677,60		427.016,40
RF 2010GIRO		335.446,00	134.178,40		201.267,60
<b>Crediti v/Stato per ricerca - altro</b>	<b>519.495,43</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100.488,04</b>		<b>420.007,39</b>
CARNI DA SPOLPO	7.000,00				7.000,00
CIQUAS	238.001,81				238.001,81
EMIDA ERA NET	18.341,81				18.341,81
INNOVAGEN	86.625,00				86.625,00
SAFEORGANIC	31.851,81				31.851,81
CCM SORVEGLIANZA	15.000,00		14.488,04		511,96
CCM STIMA	60.000,00		60.000,00		-
CCM SVILUPPO	25.000,00		25.000,00		-
VERONA FIERACAVALLI		1.000,00	1.000,00		
MIN.SALCORSO FORM	37.675,00				37.675,00
<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>	<b>21.863.813,67</b>	<b>7.740.448,91</b>	<b>8.766.155,14</b>		<b>20.838.107,44</b>
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					

CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE		12.896.162,69	33.073.477,27	26.628.077,73	19.341.562,23	-
Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE 2010-2011		10.750.956,24	31.872.847,00	10.750.956,24	17.033.633,83	
Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE 2012		2.145.206,45	1.200.630,27	1.037.908,32	2.307.928,40	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		30.410,58	34.052,67		64.463,25	
COMANDO DE PIERI		83.001,70	78.166,30	2.530,12	158.637,88	
COMANDO VIGATO		86.800,00		86.800,00	-	
DECR 128/10		26.000,00		52.419,43	26.419,43	
DECR 169/10		60.000,00		59.235,54	764,46	
DECR 18/11		32.800,00			32.800,00	
DGRV 1094/11		90.000,00		72.000,00	18.000,00	
DGRV 1412/11		2.000,00		2.000,00	-	
DGRV 1531/11		36.000,00		36.000,00	-	
DGRV 1759/10		8.640,00			8.640,00	
DGRV 1809/11		38.460,95		38.490,95	-	
DGRV 1966/08		203.209,40			203.209,40	
DGRV 2111/07		28.160,00		28.160,00	-	
DGRV 2221/10		837.853,82			837.853,82	
DGRV 2560/11		185.000,00		148.000,00	37.000,00	
DGRV 2561/11		186.700,00		149.360,00	37.340,00	
DGRV 2562/11		7.000,00		29,71	6.970,29	
DGRV 2866/10		21.140,00		21.140,00	-	
DGRV 3139/10		36.000,00		36.000,00	-	
DGRV 3594/10		18.000,00		18.000,00	-	
DGRV 3595/10		100.000,00		100.000,00	-	
DGRV 3597/10		28.000,00		28.000,00	-	
DGRV 3598/10			575.384,74		575.384,74	
DGRV 2732/12			9.500,00		9.500,00	
DGRV 2964/12			162.000,00		162.000,00	
DGRV 2537/12			17.342,57	17.342,57	-	
DGRV 1636/11			33.183,99		33.183,99	
DGRV 1999/12			35.000,00	28.000,00	7.000,00	
DGRV 1748/12			196.000,00	76.400,00	117.600,00	
DGRV 1519/12			15.000,00	9.000,00	6.000,00	
DGRV 1196/11			45.000,00	27.000,00	18.000,00	
DECR 20/11						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						



BEENET	657.067,00			657.067,00	
BIVALIFE	16.768,00			16.768,00	
BONIFICA PEDEMONTA	5.000,00	5.000,00			
DECR 1167/11 FVG	84.000,00	20.103,21		63.896,79	
DECR 1224/10 FVG	80.523,57	36.148,58		44.374,99	
ENTER-NET	26.000,00	23.339,85		2.660,15	
INAIL CCM RABBIA	28.005,00			28.005,00	
INAIL SORV LAVORI	171.600,00	51.480,00		120.120,00	
INRAN	200.003,50			200.003,50	
ISPRA		25.000,00		25.000,00	
IZS AM E-LEARNING		20.000,00		20.000,00	
IZS LER EMIDA ERA		110.187,00	71.621,55	38.565,45	
LIFE ENTE TUT PESC	88.366,15			88.366,15	
LR 23/94 2010-2011	35.000,00	838,50	35.838,50		
ORD MED VET TN		11.274,00		11.274,00	
ORD.MED.VET.TN	10.400,00		3.104,54	7.295,46	
REG FVG INNOVAQUA		90.000,00		90.000,00	
REG FVG PISA		16.656,00		16.656,00	
REG UMBRIA APENET		8.455,77	8.455,77		
REGCE 797/04 11-12	28.552,92		28.552,92		
REGCE1234/07 12-13		30.800,00		30.800,00	
REGIONE FVG SORVEG		260.000,00	182.000,00	78.000,00	
REGIONE UMBRIA API		18.000,00	8,19	17.991,81	
RF 2002	12.704,91			12.704,91	
RF 2006	314.139,16			314.139,16	
RF 2007	69.203,50		5.113,87	64.089,63	
RF 2008	120.340,00			120.340,00	
RF 2009	219.240,00	170.001,81	81.518,80	307.723,01	
RF 2010		115.000,00		115.000,00	
SIC ALIM. 2008-201	51.000,00		40.600,00	10.400,00	
ULSS 16 NET PET TH	23.100,00			23.100,00	
ULSS 20 FORMAZIONE		50.000,00		50.000,00	
ULSS 8 PPL		22.300,00		22.300,00	
ULSS 8 SIC ALIM		30.000,00	30.000,00		
<b>TOTALE CREDITI VIALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>3.994.126,58</b>	<b>3.812.685,24</b>	<b>3.961.394,17</b>	<b>3.845.417,65</b>	<b>382.012,84</b>

CREDITI VIUNIONE EUROPEA E ALTRI STATI (PUBBLICI PER RICERCHE)				
DEVELOPMENT SOLUTI				
EFSA AHAW 2011/03	22.040,00	8.438,02	22.040,00	-
EPIZONE		42.758,36	4.261,25	4.176,77
ESNIP III	41.851,67		43.818,05	40.791,98
FAIR PL 97 - 3515	2.250,00			2.250,00
FAO MALI	3.173,00		3.173,00	-
FAO PR 49009	19.679,75		19.679,75	-
FAO TUNISIE		94.217,47	27.939,42	66.278,05
FLULABNET		9.904,50	9.904,50	-
FLUPIG	7.780,57		106.466,59	7.780,57
FLURESIST	206.666,71			100.170,12
FLURISK	67.773,74			67.773,74
FLUTEST	353.997,35		176.998,70	176.998,65
FLUTRAIN	1.512,69			1.512,69
INFLAVIARE 2010	216.656,25	249.303,72	465.959,97	-
IRAN MIN.AGR.	39.503,66		9.386,73	30.116,93
IRAMIAN VET ORG	35.700,00		35.700,00	-
NEAT		46.700,00	23.300,00	23.400,00
OIE VIETNAM	81.966,00		5.467,00	13.531,00
PEN	6.000,00	102,38	6.102,38	81.966,00
QLK2CT2002 2178 Q	1.157,86		1.157,86	-
TARGETFISH		100.500,00	35.175,00	65.325,00
WHO BUTRINTI		18.172,00	4.543,00	13.629,00
<b>TOTALE CREDITI VIUNIONE EUROPEA E ALTRI STATI</b>	<b>1.107.709,25</b>	<b>589.094,45</b>	<b>1.001.103,20</b>	<b>695.700,50</b>
<b>CREDITI VIPRIVATI (PER FATTURE)</b>				
Crediti viprivati (per fatture)	1.789.334,68	3.364.558,67	3.460.364,61	1.693.528,74
Fondo svalutazione crediti	290.312,82			297.743,66
<b>TOTALE CREDITI VIPRIVATI (PER FATTURE)</b>	<b>1.499.021,86</b>	<b>3.364.558,67</b>	<b>3.460.364,61</b>	<b>1.395.785,08</b>
<b>CREDITI VERARIO</b>				
Crediti per acconti IRES	40.741,00	80.826,40	40.741,00	80.826,40
IVA 2011	3.690,58		3.690,58	-
<b>TOTALE CREDITI VERARIO</b>	<b>44.431,58</b>	<b>80.826,40</b>	<b>44.431,58</b>	<b>80.826,40</b>

ALTRI CREDITI DIVERSI					
<b>Crediti diversi (2005)AL(TRO)</b>	<b>53.491,52</b>	<b>235.603,68</b>	<b>212.143,49</b>	<b>76.951,71</b>	
Accounti a fornitori	202,39	120,60		322,99	
Crediti diversi al giro		18.467,26	9.138,15	9.329,11	
Crediti v/dipendenti	16.055,85	9.925,29	4.633,53	21.347,61	
Anticipo missioni ruolo non medico	11.943,17	121,97	2.700,00	9.365,14	
Anticipo missioni con cassa economica	2.786,00	13.143,00	14.239,00	1.690,00	
Anticipo missioni con mandato	14.012,00	169.183,00	157.956,00	25.237,00	
Crediti per accounti Inail	7.960,32	6.891,45	7.960,32	6.891,45	
Anticipi cassa economica	531,79	15.751,11	15.514,49	768,41	
Costi Anticipati		2.000,00		2.000,00	
<b>Crediti diversi altro (2005)DIV</b>	<b>65.231,59</b>	<b>271.984,68</b>	<b>294.623,40</b>	<b>42.592,87</b>	
Altro	129,11	19.768,39	19.768,39	129,11	
Assicurativi		1.421,08	1.421,08	-	
Causa civile		120.000,00	120.000,00	-	
Contributi previdenziali		23.196,43	23.196,43	-	
Contributo da Cariveneto		25.000,00	25.000,00	-	
Contributo da Monte Paschi Siena	30.000,00		30.000,00	-	
Contributo per spese gestione Ristorbar		4.276,36		4.276,36	
Escussione Fidejussione		10.109,00	10.109,00	-	
GSE		4.467,83	4.024,02	443,81	
Interessi attivi	12.181,95	33.855,01	35.917,64	10.119,32	
Missioni	1.231,61	1.707,87	2.939,48	-	
Restituzione somme biologi		2.700,00	2.700,00	-	
Spese Nido	21.688,92	19.480,90	13.545,55	27.624,27	
Vendita gruppo elettrogeno		6.001,81	6.001,81	-	
<b>Crediti v/privati (per ricerche)</b>	<b>1.809.000,00</b>	<b>130.547,58</b>	<b>383.389,24</b>	<b>1.556.158,34</b>	
DDG 418/12 CEVA		4.200,00		4.200,00	
DDG 438/12 ELANCO		25.000,00		25.000,00	
DDG 438/12 ELI LIL		18.500,00		18.500,00	
DDG 438/12 RIPROC		11.000,00		11.000,00	
DDG 494/12 ELI LIL		4.000,00		4.000,00	
DDG 522/12 ASS ESP		4.000,00		4.000,00	
DDG 546/12 CORTAL		6.500,00		6.500,00	
NIRAS CDC 1046		24.821,96	5.263,62	19.558,34	

PREDEMICS	1.280.000,00		345.600,00	934.400,00
DDG 521/12 NIRAS		2.523,81	2.523,81	-
X-OVO CORONAVIRUS		30.001,81	30.001,81	-
BIOLAT	29.000,00			29.000,00
NOFLU	500.000,00			500.000,00
Fondo svalutazione crediti diversi	70.529,24	-	-	168.084,27
<b>TOTALE ALTRI CREDITI DIVERSI</b>	<b>1.857.193,87</b>	<b>638.135,94</b>	<b>890.156,13</b>	<b>1.507.618,65</b>

**43.280.985,10**

**TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI**

**47.723.543,55**

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
Crediti v/privati	290.312,82	43.132,26	35.701,42	297.743,66
Altri crediti diversi	70.529,24	97.555,03		168.084,27

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE					TOTALE
	Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>						
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>105.093,21</b>	<b>-</b>	<b>602.911,00</b>	<b>562.887,73</b>	<b>3.413.030,03</b>	<b>4.683.921,97</b>
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	105.093,21	-	602.911,00	562.887,73	3.413.030,03	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>-</b>	<b>10.000.000,00</b>
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	10.000.000,00	-	
.....						
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>2.498.520,07</b>	<b>1.131.641,74</b>	<b>666.383,86</b>	<b>1.413.731,50</b>	<b>443.908,30</b>	<b>6.154.185,47</b>
Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	2.046.849,97	701.553,78	429.966,06	410.627,07	443.908,30	
Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	444.670,10	429.576,00	198.742,80	628.284,00	-	
Credit v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute						
Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	7.000,00	511,96	37.675,00	374.820,43	-	
Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>2.603.613,28</b>	<b>1.131.641,74</b>	<b>1.269.294,86</b>	<b>11.976.619,23</b>	<b>3.856.938,33</b>	<b>20.838.107,44</b>

<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>									
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	203.209,40	6.970,29	1.083.280,44	18.048.102,10	19.341.562,23			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:									
Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE	-	-	-	-	17.033.633,83				
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	203.209,40	6.970,29	1.083.280,44	1.014.468,27				
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>									
.....									
.....									
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	18.525,60	-	-	-	18.525,60			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	18.525,60	-	-	-				
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione									
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite									
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	221.735,00	6.970,29	1.083.280,44	18.048.102,10	19.360.087,83			
<b>CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	397.574,50	276.952,11	254.821,99	1.282.330,84	1.653.738,21	3.845.417,65			
<b>CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI</b>	77.067,00	-	130.287,05	281.214,65	227.131,80	695.700,50			
<b>CREDITI V/PRIVATI</b>	192.439,79	70.285,77	72.280,41	135.958,33	1.222.564,44	1.693.528,74			
<b>FONDI SVALUTAZIONE CREDITI</b>						297.743,66			
<b>TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						1.395.785,08			
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	-	-	-	-	80.826,40	80.826,40			
<b>ALTRI CREDITI DIVERSI</b>	8.873,24	6.960,01	505.063,00	942.644,11	212.162,56	1.675.702,92			
<b>FONDI SVALUTAZIONE CREDITI</b>						168.084,27			
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						1.507.618,65			
<b>TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						<b>47.723.543,55</b>			

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA			
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	TOTALE
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>				
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
Crediti v/Stato - altro:	4.666.596,97	17.325,00	-	4.683.921,97
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	4.666.596,97	17.325,00	-	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>				
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			10.000.000,00	10.000.000,00
	-	-	10.000.000,00	
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>3.200.585,81</b>	<b>2.953.599,66</b>	-	<b>6.154.185,47</b>
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	2.748.403,75	1.284.501,43	-	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	444.670,10	1.256.602,80	-	
Crediti v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute				
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	7.511,96	412.495,43	-	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>7.867.182,78</b>	<b>2.970.924,66</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>20.838.107,44</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>17.440.495,22</b>	<b>1.901.067,01</b>	-	<b>19.341.562,23</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CI/PE	17.033.633,83	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	406.861,39	1.901.067,01	-	
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>				
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>18.525,60</b>	-	-	<b>18.525,60</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.525,60	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>17.459.020,82</b>	<b>1.901.067,01</b>	-	<b>19.360.087,83</b>
<b>CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>1.791.437,73</b>	<b>2.053.979,92</b>	-	<b>3.845.417,65</b>
<b>CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI</b>	<b>154.402,68</b>	<b>541.297,82</b>	-	<b>695.700,50</b>

CREDITI V/PRIVATI	1.693.528,74	-	-	1.693.528,74
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	-	-	-	297.743,66
TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI				1.395.785,08

CREDITI V/ERARIO	80.826,40	-	-	80.826,40
------------------	-----------	---	---	-----------

ALTRI CREDITI DIVERSI	101.457,12	1.574.245,80	-	1.675.702,92
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	-	-	-	168.064,27
TOTALE CREDITI VAL TRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI				1.507.638,65

<b>TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>	<b>47.723.543,55</b>			
--	----------------------	--	--	--

**DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI**

Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :								
Controllo alimenti di origine vegetale								
CDR malattie infettive uomo animale								
Nuova sede Verona								
Pet Therapy								
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti								
DGR n. 2111 del 10/07/07 (Meia distretto della Zootecnia del Veneto Prog. I)								
DGRV 2356 30/07/04 Servizi educativi alla prima infanzia e nidi presso i luoghi di lavoro								
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione								
Inserire dettaglio								
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite								
Inserire dettaglio								

Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
DECR. 19/05/11	10.000.000,00		10.000.000,00			10.000.000,00
DGRV 2111/07	18.525,60		18.525,60			18.525,60
DGRV 2536/07	348.608,25	348.608,25				

## **8. Disponibilità liquide**

### **DL01-Fondi vincolati**

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	13.569,55		1.532,81	12.036,74
Istituto Tesoriere e altri C/C Bancari	24.547,96	1.287,50		25.835,46
Tesoreria Unica	25.240.443,60	43.334.377,50	50.648.354,26	17.926.466,84
Conto corrente postale	13.066,96		9.240,92	3.826,04
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>25.291.628,07</b>	<b>43.335.665,00</b>	<b>50.659.127,99</b>	<b>17.968.165,08</b>

## **9. Ratei e risconti attivi**

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RATEI ATTIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
Prest.Serv.Pag.a Asl Veneto		1.468,46	
Prest.Serv.Pag.a Privati		192,36	
Convenzioni Con Altri Sogg.Pub		66,10	
Convenzioni Con Sogg.Pub.F.Ve		11.094,76	
Convenzioni Con Privati		30.294,29	
<b>TOTALE RATEI ATTIVI</b>		<b>40.179,05</b>	<b>-</b>

RISCONTI ATTIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
Borse Studio Area San. ad altri enti		40.348,16	-
Ass.Spec.Vet.da Enti Pubblici		5.606,69	-
Ass.spec.Vet. da Privato		6.921,62	3.460,81
Premi di Assicuraz.-RC Professionale		284,59	-
Premi di Assicurazione-Altri Premi		29.331,91	-
Mensa		26.040,00	-
Manut. rip.fabbricati		39,44	-
Manut. rip. impianti e macchinari		5.644,90	-
Altre manutenzioni e riparazioni		21.479,76	319,46
Altri Serv.Non San.da enti pubblici		604,17	-
Org.Corsi Conv.da Enti Pubblici - AC		1.313,32	-
Altri Serv.non San.da Privato		3.238,22	2.158,81
Biblioteca		287,83	-
Canoni Di Nolegg. Area Sanitaria		459,68	247,68
Canoni Di Nolegg.Area Non San.		9,37	-
Spese Gestione Brevetti,lic		1.371,94	-
Imposte E Tasse Nolres E Irap		1.451,71	-
<b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>		<b>144.433,31</b>	<b>6.186,76</b>

**184.612,36**

**TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI**

## PASSIVO

### 10. Patrimonio netto

#### PN01-Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

#### PN02-Fondo di dotazione

L'utile dell'esercizio 2010 pari ad euro 3.093.859 è stato destinato all'aumento del Fondo di dotazione con DDG n. 110 del 9.3.2012.

Nel fondo di dotazione sono inclusi:

- euro 22.672.084,40 per utili maturati negli anni precedenti dal 2002 al 2010 compresi;

#### Altre riserve

Fra le riserve da plusvalenze da reinvestire è stata iscritta la plusvalenza originata dall'alienazione dello storico complesso immobiliare di via Orus a Padova per euro 8.131.841,80.

Allo stato attuale, gli introiti sono stati investiti in opere che non sono ancora concluse.

#### Finanziamenti per investimenti

In questa voce sono iscritti euro 10.337.683,10, di cui 10.000.000 per contributi dallo Stato per finanziamento vincolato ex art. 20 legge 67/88.

#### Riserve da donazione e lasciti

In questa voce sono stati iscritti euro 269.375. L'importo al 1/1/2012 pari a euro 315.625 è stato sterilizzato, secondo le norme contabili previste dalla Regione Veneto, per euro 46.250.

Per ulteriori dettagli si rinvia alla tabella di seguito riportata.



DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						df calcolati investiti		
Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquistati)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	df calcolati riscossi
<b>Per beni di prima dotazione:</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
<b>Da Stato:</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRICATI	1.000.000,00					1.000.000,00	
VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRICATI	3.000.000,00					3.000.000,00	
VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRICATI	4.500.000,00					4.500.000,00	
VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRICATI	1.500.000,00					1.500.000,00	
<b>Da Regione:</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
VINCOLATO	ANNO 2004	DGRV 2350/04	COSTR. FABBRICATI	380.743,25			13.060,15		337.683,10	
VINCOLATO	ANNO 2007	DGRV 2111/07	ACQ. ATT. SANITARIE	338.150,00			10.459,25		327.690,75	
VINCOLATO	ANNO 2007	DGRV 2111/07	ACQ. ATT. SANITARIE	11.462,25			2.029,50		9.132,75	
VINCOLATO	ANNO 2007	DGRV 2111/07	ACQ. SOFTWARE	1.431,00			572,40		858,60	
<b>Da altri soggetti pubblici:</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
<b>Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>										
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITARIE	315.625,00			48.250,00		267.375,00	
VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITARIE	121.526,00			18.750,00		102.776,00	
VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITARIE	8.450,00			12.500,00		68.250,00	
VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITARIE	112.800,00			15.000,00		97.500,00	
<b>Valore finale</b>										
				10.586.268,25			59.310,15		10.607.058,10	

ESERCIZI PRECEDENTI		
Valore al 31/12/2009 e precedenti	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011 (Valore iniziale)
8.131.841,80		8.131.841,80
8.131.841,80		8.131.841,80

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	
Valore iniziale	Utilizzi
<b>Valore finale</b>	

## 11. Fondo per rischi e oneri

L'accantonamento effettuato per rischi ed oneri di E uro 66.733,89 è stato autorizzato dalla Regione Veneto con nota protocollo n. 190192 del 7/5/2013.

Il totale dei fondi rischi e oneri si riferisce a:

- cause civili in corso per euro 310.000; nessuna movimentazione nel 2012;
- oneri per euro 573.139,31 relativi a competenze retributive dei direttori sanitario e amministrativo e per rivalsa su pretesi interessi di mora avanzata dall'Inpdap.

Facendo seguito alla richiesta di chiarimenti sul bilancio di esercizio 2011, nella quale l'ente, a conclusione dell'attività di ricognizione dei fondi contrattuali, avrebbe provveduto a valutare l'eliminazione del fondo rinnovi contrattuali e fondo per imposte, si evidenzia come entrambe le voci siano state azzerate (euro 210.729,27).

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	12.616,59		-	12.616,59	-
<b>FONDI PER RISCHI:</b>	310.000,00	-	-	-	310.000,00
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	310.000,00				310.000,00
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
Altri fondi rischi					
<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	704.518,10	66.733,89	-	198.112,68	573.139,31
Fondi integrativi pensione	198.112,68			198.112,68	-
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	506.405,42	66.733,89			573.139,31
Altri fondi per oneri e spese					
<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>1.027.134,69</b>	<b>66.733,89</b>	<b>-</b>	<b>210.729,27</b>	<b>883.139,31</b>
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>1.027.134,69</b>				<b>883.139,31</b>

## **12. Trattamento di fine rapporto**

Non vi è tale fondo in Istituto, in quanto l'ente deve versare mensilmente all'INPS ex INPDAP le quote dovute per il trattamento di fine servizio.

## **13. Debiti**

### **DB01-Debiti per mutui**

Nell'esercizio non sono stati contratti mutui.

### **DB02-Transazioni**

I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi			
<b>MUTUI PASSIVI</b>						
<b>DEBITI V/STATO</b>						
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
Altri debiti v/Stato	5.630,09	-	-	5.630,09	-	-
Ministero per incentivo revisore	5.630,09	-	-	5.630,09	-	-
<b>TOTALE DEBITI V/STATO</b>	<b>5.630,09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.630,09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>6.363.505,96</b>	<b>22.988.437,41</b>	<b>23.386.426,74</b>	<b>5.965.516,63</b>	<b>2.533.218,50</b>	<b>1.703.343,13</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>1.132.449,77</b>	<b>6.443.377,07</b>	<b>6.945.893,30</b>	<b>629.933,54</b>		
Per Iva	2.124,12	668.491,35	669.764,28	851,19		
per Irpef	623.999,54	3.988.901,90	4.582.158,69	30.742,75		
per Ires	45.241,00	159.616,57	120.663,40	84.194,17		
per Irap	461.085,11	1.626.367,25	1.573.306,93	514.145,43		
per altre imposte	-	-	-	-		
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>2.873.243,38</b>	<b>6.808.162,09</b>	<b>7.833.556,15</b>	<b>1.847.849,32</b>		
Per Inail	2.316,70	71.408,88	67.665,62	6.059,96		
Per Inpdap	2.435.106,91	6.543.339,91	7.344.256,90	1.634.189,92		
Per Inps	17.009,71	120.211,90	134.706,00	2.515,61		
Per Inaosi	4.682,85	9.118,86	9.291,55	4.510,16		
Per Enpav	128.381,66	-	14.269,78	114.111,88		
Per contributi direttore generale	285.745,55	64.082,54	263.366,30	86.461,79		
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>5.023.025,08</b>	<b>14.944.820,62</b>	<b>14.561.431,92</b>	<b>5.405.472,34</b>		
<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>3.545.318,27</b>	<b>11.640.572,77</b>	<b>11.132.920,06</b>	<b>4.052.029,54</b>		
Debiti verso personale	2.489.320,40	11.640.419,77	11.132.920,06	2.996.820,11		
Debiti verso personale per ferie non godute	962.914,00	-	-	962.914,00		
Debiti verso personale per incentivi art 92 d.lg. 163/06	31.899,83	153,00	-	32.052,83		
Debiti verso personale per compensi intramoenia	60.242,60	-	-	60.242,60		

<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>1.477.706,81</b>	<b>3.304.247,85</b>	<b>3.428.511,86</b>	<b>1.353.442,80</b>	
Debiti verso assicurazioni	31.883,50	240.787,58	248.217,06	24.454,02	
Debiti diversi	790.532,01	647.837,45	790.167,01	648.202,45	
Debiti verso inventori per brevetti	64.411,39	-	-	64.411,39	
Debiti verso borsisti	135.283,42	1.376.285,44	1.346.800,54	164.768,32	
Debiti verso collaboratori area sanitaria	34.857,80	319.231,19	317.055,82	37.033,17	
Debiti verso collaboratori area non sanitaria	34.278,76	167.360,63	190.271,91	11.367,48	
Debiti verso enti per comandi	72.186,61	1.164,83	72.186,61	1.164,83	
Debiti verso Direttori	289.607,40	382.668,35	317.879,05	334.396,70	
Debiti verso Consiglio Amministrazione	1.333,84	91.510,46	90.707,09	2.137,21	
Debiti verso revisori	43.332,08	77.401,92	55.226,77	65.507,23	

**15.397.854,28**
**13.854.401,92**

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				TOTALE
	Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	
<b>MUTUI PASSIVI</b>					
<b>DEBITI V/STATO</b>					
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
Altri debiti v/Stato	-	3.090,20	2.539,89	-	-
Ministero per incentivo revisore		3.090,20	2.539,89		
<b>TOTALE DEBITI V/STATO</b>	-	3.090,20	2.539,89	-	5.630,09
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	77.469,72	17.010,00	12.600,00	27.214,63	5.831.222,28
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	22.460,53	34.658,77	55.680,95	62.274,26	454.859,03
Per Iva	-	-	-	-	851,19
per Irpef					30.742,75
per Ires					84.194,17
per Irap	22.460,53	34.658,77	55.680,95	62.274,26	339.070,92
per altre imposte					



<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>				<b>5.965.516,63</b>		<b>5.965.516,63</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>				<b>336.156,27</b>	<b>293.777,27</b>	<b>629.933,54</b>
Per Iva			851,19			
per Ipef			30.742,75			
per Ires			84.194,17			
per Irap			220.368,16		293.777,27	
per altre imposte						
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>				<b>1.460.127,35</b>	<b>387.721,97</b>	<b>1.847.849,32</b>
Per Inail			6.059,96			
Per Inpdap su stipendi			1.101.407,47			
Per Inpdap su ferie mat non godute					229.174,00	
Per Inpdap organi direzionali			145.060,48			
Per Inpdap per conguaglio pensioni					158.547,97	
Per Inps			2.515,61			
Per Inaosi			4.510,16			
Per Enpav			114.111,88			
Per contributi direttore generale			86.461,79			
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>				<b>1.921.377,92</b>	<b>3.464.094,42</b>	<b>5.405.472,34</b>
<b>Debiti v/dipendenti</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>3.052.029,54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Debiti verso personale			1.000.000,00	1.996.820,11		
Debiti verso personale per ferie non godute				962.914,00		
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlgs 163/06				32.062,83		
Debiti verso personale per compensi intramoenia				60.242,60		
<b>Altri debiti diversi:</b>			<b>921.377,92</b>	<b>432.064,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Debiti verso assicurazioni			24.454,02			
Debiti diversi			648.202,45			
Debiti verso inventori per brevetti				64.411,39		
Debiti verso borsisti			164.768,32			
Debiti verso collaboratori area sanitaria			37.033,17			
Debiti verso collaboratori area non sanitaria			11.367,48			
Debiti verso enti per comandi			1.164,83			
Debiti verso Diretori				334.396,70		
Debiti verso Consiglio Amministrazione			2.137,21			
Debiti verso revisori			32.250,44		33.256,79	
<b>TOTALE DEBITI</b>						<b>13.854.401,92</b>

#### **14. Ratei e risconti passivi**

I contributi assegnati da Regione o altri soggetti ma non utilizzati nel corso dell'esercizio vengono iscritti tra i "Risconti passivi".

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RATEI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
Ass. Spec. Vet. da Enti Pubblici		901,54	
Acqua		20.204,73	
Riscaldamento		4.633,51	
Altre manutenzioni e riparazioni		3.180,71	
Altri Serv. non San. da Privato		9.881,61	
Biblioteca		218,17	
Consul. non san. da privato		1.917,74	
Fitti Passivi Area Sanitaria		3.952,33	
Imposte E. Tasse Nolres E. Irap		38,97	
<b>TOTALE RATEI PASSIVI</b>		<b>44.929,31</b>	<b>-</b>

RISCONTI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
DECR 20/11		32.649,71	
DGRV 1094/11		32.906,82	
DGRV 1412/11		86.614,13	
DGRV 1809/11		8.640,00	
DGRV 2560/11		428.713,82	
DGRV 2561/11		95.856,07	
DGRV 2562/11		70.250,44	
DGRV 1196/11		6.127,23	
DGRV 1519/12		196.000,00	196.000,00
DGRV 1748/12		35.000,00	35.000,00
DGRV 2111/07		128.094,39	
DGRV 2537/12		162.000,00	162.000,00
DGRV 2560/11		409.140,00	
DGRV 2964/12		9.500,00	9.500,00

RISCONTI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
DDG 521/12		622,82	
5 1000 10		997,91	
DDG 494/12 ELI LIL		4.000,00	
DDG 522/12 ASS ESP		4.000,00	
ESNIP III		4.173,87	
DDG 418/12 CEVA		1.060,80	
BIVALIFE		5.058,37	5.058,37
DDG 546/12 CORTAL		6.500,00	
X-OVO CORONAVIRUS		7.545,04	
DDG 438/12 RIPROC		3.101,37	
ORD MED VET TN		11.274,00	
REG FVG PISA		13.961,52	
DDG 438/12 ELI LIL		15.700,00	
BIOLAT		16.430,10	
WHO BUTRINTI		18.172,00	
EMIDA ERA NET		18.955,51	18.955,51
NEAT		18.998,00	18.998,00
IZS AM E-LEARNING		20.000,00	
ULSS 8 PPL		22.070,41	
DDG 438/12 ELANCO		20.240,57	
MIN SAL CORSO ECM		23.444,24	
ISPRA		25.000,00	
INAIL CCM RABBIA		25.601,73	
REGCE1234/07 12-13		28.489,20	
DECR 1167/11 FVG		29.084,47	
MIN.SALCORSO FORM		34.412,51	
IRANIAN VET ORG		35.290,89	35.290,89
DECR 1224/10 FVG		37.828,44	
FAO PR 49009		44.110,92	

RISCONTI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
ULSS 20 FORMAZIONE		46.621,93	
SAFEORGANIC		55.672,70	55.672,70
INRAN		69.867,78	
REG FVG INNOVAQUA		75.561,94	75.561,94
TARGETFISH		97.499,70	97.499,70
LIFE ENTE TUT PESC		102.823,51	102.823,51
IZS LER EMIDA ERA		105.363,87	105.363,87
OIE VIETNAM		107.971,48	107.971,48
FLURISK		129.884,87	
INAIL SORV LAVORI		130.414,58	
ASILO NIDO		140.800,01	140.800,01
INNOVAGEN		159.485,69	
REGIONE FVG SORVEG		175.784,83	
FLUPIG		213.381,89	213.381,89
NOFLU		226.121,87	
RC 2009		242.696,76	
BEENET		344.093,33	
CIQUAS		360.321,09	360.321,09
RF 2008		562.183,83	
RF 2009		602.893,39	602.893,39
RF 2010		809.060,66	809.060,66
RC 2010		1.197.502,25	1.197.502,25
PREDEMICS		1.230.836,20	1.230.836,20
RC 2011		1.959.374,67	1.959.374,67
FATTURE		96.772,06	
<b>TOTALE RISCONTI PASSIVI</b>		<b>11.440.608,19</b>	<b>7.539.866,13</b>

**11.485.537,50**

**TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI**

## **15. Conti d'ordine**

Gli altri depositi cauzionali sono rappresentati da somme di denaro e fideiussioni depositate a titolo di cauzione da parte dei fornitori.

I beni in comodato da terzi sono costituiti da arredi, attrezzature sanitarie e apparecchiature informatiche concesse in comodato d'uso gratuito dalla Provincia di Bolzano e da altri Enti o fornitori.

I beni in comodato presso terzi sono costituiti da registratori di temperatura, stampanti, PC e altre piccole strumentazioni dati a terzi ad uso gratuito.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

CONTI D'ORDINE		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
<b>F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>					
<b>F.2) DEPOSITI CAUZIONALI</b>		1.370.082,07	717.399,04	877.733,47	1.209.747,64
<b>F.3) BENI IN COMODATO</b>		1.100.380,03	538.416,29	-	1.638.796,32
Beni in comodato da terzi		1.082.561,21	537.015,55		1.619.576,76
Beni in comodato presso terzi		17.818,82	1.400,74		19.219,56
<b>F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>					
Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)					
Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)					
Beni in contenzioso					
Altri impegni assunti					
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		2.470.462,10	1.255.815,33	877.733,47	2.848.543,96
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>2.470.462,10</b>			<b>2.848.543,96</b>

## **16. Conto economico**

### **CE01-Contributi in conto esercizio**

Lo schema di conto economico adattato alle specificità degli Istituti Zooprofilattici prevede che il contributo derivante dal Fondo Sanitario Nazionale approvato con delibera CIPE venga contabilizzato al conto "Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto (Cipe) contrariamente a quanto si faceva precedentemente.

Nel Bilancio 2011 era stato contabilizzato nei "Contributi c/esercizio da Regione" secondo le disposizioni regionali.

Al conto "Contributi in c/esercizio dallo Stato-altro" vengono imputati i finanziamenti per le stabilizzazioni, per le emergenze e altri finanziamenti che arrivano direttamente dallo Stato.

### **CE02-Ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende della Regione**

I ricavi fatturati alle Aziende sanitarie del Veneto sono stati inseriti insieme alle prestazioni sanitarie erogate ad altri soggetti pubblici in quanto questo Istituto non rientra nella mobilità sanitaria.

### **CE03-Ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende extraregione**

Vale quanto detto al punto C02.

### **CE04-Proventi non sanitari**

Nell'esercizio sono stati rilevati proventi di natura non sanitaria, relativamente ad attività di formazione ad esterni, concessioni licenze e brevetti e per altre attività fatturate a titolo di rimborso spese per attività di collaborazione, infine fitti attivi per locazione di alcune stanze all'Ordine dei Veterinari.

### **CE05-Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche**

Nell'esercizio sono stati rilevati concorsi, recuperi e rimborsi, relativamente a rimborsi assicurativi, rimborsi per comandi, per missioni, per recupero mensa, per spese postali e legali.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO	
Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto (Cipe)	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
31.621.556,00	31.872.847,00	251.289,00	0,79468%
4.214.618,20	4.414.368,98	199.750,78	4,73948%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO	
<b>Assegnazione annua indistinta dallo Stato</b>	
<b>Assegnazioni vincolate dallo Stato:</b>	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Attività di sorveglianza (BSE)	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Per la stabilizzazione	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Emergenza rabbia	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - D.lgs. 194/08 contributo 1% laboratori nazionali di riferimento	
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Corso di formazione controlli ufficiali nella filiera di carni da pollame	

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			31.872.847,00		
			4.414.368,98		
			107.844,00		
			2.275.714,39		
			1.997.849,18		
			21.755,65		
			34.650,00	11.205,76	

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	
Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	
Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
1.208.665,63	904.635,13	-304.030,50	-25,15423%
470.713,46	206.678,45	-264.035,01	-56,09251%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	
DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA F.S. REGIONALE:	
<b>Quota F.S. regionale - indistinto</b>	
<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>	
DGRV 2562/11 Piano Regionale di Prevenzione del Veneto	
DGRV 2561/11 iniziative per la sicurezza alimentare delle produzioni venete: Piano Animale e Sicurezza alimentare (2011-2012) - primo anno	
DGRV 1412/11 Piano di monitoraggio per il miglioramento della carne bovina in Veneto	
DGRV 1094/11 Sorveglianza sulle zoonosi trasmesse da vettori e valutazione del rischio di diffusione sul territorio della Regione Veneto	
DECR. 20/11 - DGRV 3596/10- Piano di controllo regionale malattia aujeszky - 2 annualità ANNO 2011	
DECR 126/10 Piano Sicurezza Alimentare 2008/2010 - III° Periodo anno 2010	
DGRV 3597/10 Banca dati regionale dell'anagrafe zootecnica - anno 2010	
DGRV 3596/10 Piano di controllo regionale malattia aujeszky 1 annualità	
DGRV 3594/10 valutazione del benessere animale in tre importanti produzioni zootecniche venete anni 2010-2011	
DGRV 3139/10 piano regionale prevenzione del Veneto 2010-2012 Zoonosi emergenti e riemergenti	
Progetto Registro tumori animali nelle province di Venezia e Vicenza	
DGRV 2221/10 Programma di sorveglianza delle zoonosi alimentari - cisticercosi ed echinococcosi cistica nella Regione del Veneto	
DECR. 18/11 - DGRV 1759/10 - Piani regionali di eradicazione delle malattie infettive degli animali - anno 2011	
DGRV 273/10 PIANO REG.LE ERADICAZIONE TUBERCOLOSI BRUCELLOSI LEUCOSI BOVINA..... ANNO 2010-2012	

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
			904.635,13	
			186.700,00	116.449,56
			185.000,00	89.143,93
			90.000,00	3.385,87
			164.000,00	120.616,12
			45.000,00	12.350,29
			434.000,00	270.750,14
			250.000,00	119.103,48
			45.000,00	41.699,91
			180.000,00	80.246,27
			105.700,00	9.771,51
			70.400,00	37.947,35
			60.000,00	3.170,70



Contributi da Ministero per ricerca - altro					519.327,75
CCM STIMA di base dell'incidenza delle gastroenteriti acute in Italia ed intragrazione dei dati di notifica, ricovero e laboratori per la valutazione dell'impatto sulla salute				150.000,00	2.320,38
CCM SORVEGLIANZA sulla circolazione dei virus influenzali aviari nelle specie domestiche e selvatiche				150.000,00	6.187,07
CCM SVILUPPO di un sistema di sorveglianza mirata (risk Basedsurveillance) delle capacità diagnostiche per le malattie da vettori in Italia				250.000,00	24.080,40
Contributi in c'esercizio dallo Stato - VERONA FIERACAVALLI 2012				1.000,00	1.000,00
Contributi in c'esercizio dallo Stato - MIN.SALCORSO FORM ACQUACOLTURA				75.350,00	11.983,90
INNOVAGEN				247.500,00	87.795,28
SAFEORGANIC					34.295,39
EMIDA ERA NET				52.400,00	19.586,00
CICUAS				680.000,00	319.678,91
CINQUE PER MILLE 2009				7.417,21	7.417,21
CINQUE PER MILLE 2010				6.171,12	5.173,21
<b>Contributi da Unione Europea e altri Stati per ricerca:</b>					<b>379.529,09</b>
Wageningen Univeriteit - TARGETFISH				100.500,00	3.000,30
institut Pasteur- Predemics				1.280.000,00	47.656,23
EPIZONE				500.447,45	42.885,15
Universiteit Gent - FLUPIG				400.000,00	76.972,89
Efsa - FLURISK				589.995,65	78.699,28
Efsa - Risk categorization for aquatic animal health surveillance				8.438,02	8.438,02
Fao - Support for strengthening animal health laboratory capacities in hot spot regions to combat zoonotic diseases that pose a significant public health threat.... loa pr 49009 ept				94.217,47	50.106,55
Fao - Formation et evaluation des capacites des laboratoires ... tunisie - Accordo FAO/IZSVe 01/12				9.904,50	9.904,50
Iranian Veterinary Organization - Twinning project Oie lotta al virus dell'influenza aviare				46.700,00	11.409,11
Niras - attivita ufficio cooperazione				2.522,00	1.899,18
Niras - DDG 3/2010					24.821,96
Oie Twinning Project Vietnam				136.886,00	23.733,92

Contributi da altri soggetti pubblici Italia per ricerca:					1.258.737,45
Ricerche Finalizzate 2007				362.000,00	5.459,46
Ricerche Finalizzate 2008				300.850,00	111.738,82
Ricerche Finalizzate 2009				587.000,00	171.805,72
Ricerche Finalizzate 2010				115.000,00	17.467,34
Ente Tutela Pesca FVG - LIFE+				147.264,00	44.320,99
Regione Umbria - Monitoraggio per il rilevamento delle moria delle api e dello spopolamento degli alveari nel territorio della Regione Umbria, integrativo del progetto nazionale APENET				8.455,77	8.455,77
Università di Padova - BIVALIFE				33.536,00	16.954,41
IZS LER - EMIDA ERA NET				110.187,00	4.823,13
Regione Umbria - Monitoraggio per il rilevamento delle moria delle api e dello spopolamento degli alveari nel territorio della Regione Umbria				18.000,00	17.991,81
Avepa - Reg ce 1234/07 - 797/04 ex 1221/97 produzione e commercializzazione miele 2012-2013				30.800,00	2.310,80
Avepa - Reg ce 1234/07 - 797/04 ex 1221/97 produzione e commercializzazione miele 2011-2012				28.552,92	28.552,92
Regione FVG - programmi di sorveglianza epidemiologica in sanità pubblica veterinaria				280.000,00	84.215,17
Regione FVG - PISA				16.656,00	2.694,48
Regione FVG - decr 1167/11 Piano di controllo della malattia di Aujeszky e piano di sorveglianza dei molluschi bivalvi				84.000,00	54.915,53
Regione FVG - INNOVAQUA				90.000,00	14.438,06
INPRAN				250.000,00	117.246,44
Regione FVG - decr 1224/10 decr 372/11 decr 8660/11 Miglioramento piani controllo sanitario nelle popolazioni animali.				101.235,84	18.025,69
CRA - BEENET				657.067,00	294.917,03
Ordine Veterinari TN - Studio preliminare per la qualificazione e lo sviluppo a livello territoriale delle collaborazioni interprofessionali che agiscono, o potrebbero agire, in tema di relazione uomo-animale in ambito sociale, assistenziale, psicopedagogico e didattico/educativo				10.400,00	7.208,99
ULSS 8 - PPL				22.300,00	229,59
ULSS 20 - Accordo di collaborazione formazione				50.000,00	3.378,07
ULSS 20 - Sicurezza alimentare				51.000,00	38.798,88
ISS - ETER-NET ITALIA				65.000,00	54.798,01
INAIL - Rabbia silvestre nel nord-estù				70.000,00	34.156,34
INAIL - sorveglianza e prevenzione del virus dell'influenza suina in animali da allevamento e lavoratori esposti				171.600,00	40.989,02
ULSS 8 - Sicurezza alimentare				95.000,00	62.844,98
<b>Contributi da privati per ricerca:</b>					<b>230.675,99</b>
CARIPOLO - NOFLU				500.000,00	97.555,03
LATTEBUSCHE - BIOLAT				58.000,00	39.047,80
FAI - Tutela sanitaria dell'alveare				44.542,00	23.020,94
FONDAZIONE MONTE PASCHI SIENA - Rabbia				30.000,00	30.000,00
X-OVO - Coronavirus				30.000,00	22.454,96
ELI LILLY				18.500,00	2.800,00
RIPRO COOP				11.000,00	7.898,63
ELANCO				25.000,00	4.759,43
CEVA SALUTE ANIMALE				4.200,00	3.139,20

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI				
CONTRIBUTI DA PRIVATI:	Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importi	Variazioni %
Cassa di Risparmio del Veneto - contributo per fini istituzionali	25.000,00	25.000,00	-	0,00%
Altro	11.490,00	500,00	10.990,00	-95,65%
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI</b>	<b>36.490,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>10.990,00</b>	<b>-30,12%</b>
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	<b>42.440.355,61</b>	<b>42.764.886,80</b>	<b>324.531,19</b>	<b>0,76%</b>
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI				
Altri piani di monitoraggio	Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importi	Variazioni %
Altri ricavi	622.846,20	756.563,57	133.715,37	21,47%
Antigene	8.212,08	171,00	8.041,08	-97,92%
Convenzioni	7.172,92	19.987,76	12.814,84	178,66%
Esami	179.195,89	215.833,03	36.637,14	20,45%
Piani di profilassi	333.046,44	327.283,86	5.762,58	-1,73%
<b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>1.364.853,63</b>	<b>1.524.836,47</b>	<b>159.982,84</b>	<b>11,72%</b>
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PRIVATI				
Altri piani di monitoraggio	Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importi	Variazioni %
Altri ricavi	28.653,85	57.448,88	28.795,03	100,49%
Antigene	451,22	4.556,78	4.105,56	909,88%
Consulenze	91.782,88	72.322,74	19.460,14	-21,20%
Convenzioni	45.673,80	-	45.673,80	-100,00%
Esami	675.398,87	776.691,36	101.292,49	15,00%
Plasma	1.350.394,91	1.274.227,90	76.167,01	-5,64%
Sangue canino	48.939,44	571,92	48.367,52	-98,83%
Vaccino stabulogeno	-	950,00	950,00	100,00%
<b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PRIVATI</b>	<b>2.245.916,89</b>	<b>2.188.894,58</b>	<b>57.022,31</b>	<b>-2,54%</b>

CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI		Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
Rimborsi assicurativi		13.848,76	15.644,48	1.795,72	12,97%
Rimborsi personale comandato		162.442,41	194.744,44	32.302,03	19,89%
Recuperi da personale dipendente e borsista - mensa		67.417,26	77.246,86	9.829,60	14,58%
Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi		121.729,43	78.341,52	43.387,91	-35,64%
<b>TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI</b>		<b>385.437,86</b>	<b>385.977,30</b>	<b>539,44</b>	<b>0,15%</b>

  

QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO		Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
Utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato		13.060,15	13.060,15	-	0,00%
Utilizzo finanziamenti per investimenti dalle Regioni					
Utilizzo finanziamenti per investimenti da altri enti pubblici					
Utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire		38.750,00	46.250,00	7.500,00	19,35%
Utilizzo riserva successioni e donazioni					
Utilizzo riserva per investimenti					
<b>TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO</b>		<b>51.810,15</b>	<b>59.310,15</b>	<b>7.500,00</b>	<b>14,48%</b>

  

ALTRI RICAVI E PROVENTI		Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
Ricavi per servizio foresteria					
Ricavi per compartecipazione servizio mensa					
Ricavi per formazione		67.988,74	179.088,70	111.099,96	163,34%
Ricavi da sponsorizzazioni		25.807,17	-	25.807,17	-100,00%
Ricavi da royalties - Brevetti		6.729,06	6.733,82	4,76	0,07%
Fitti attivi - terreni					
Fitti attivi - fabbricati		3.203,11	4.800,00	1.596,89	49,85%
Altri proventi diversi		49.155,04	63.254,62	14.099,58	28,68%
Altri proventi diversi verso enti pubblici					
Altri proventi diversi verso privati					
<b>TOTALE ALTRI RICEVI E PROVENTI</b>		<b>152.893,12</b>	<b>253.857,14</b>	<b>100.964,02</b>	<b>66,04%</b>

  

<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>46.621.267,26</b>	<b>47.157.762,44</b>
---------------------------------------	----------------------	----------------------

## **CE06-Acquisti di beni**

Ciascuna tipologia di bene, compresa nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino centrale e del controllo di gestione, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

## **C08-Acquisti di servizi**

### **CE08-Costi per prestazioni sanitarie da privato**

Nessun dato

### **CE09-Costi per prestazioni sanitarie da pubblico**

Nessun dato

### **CE10-Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie**

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze e Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie relativamente a personale adibito alla ricerca e a progetti specificatamente finanziati. Fra tali costi vi sono anche le borse di studio.

### **CE11-Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze e Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie relativamente a personale non sanitario adibito alla ricerca e a progetti specificatamente finanziati. Fra tali costi vi sono anche le borse di studio.

### **CE12-Altri servizi non sanitari**

Tra gli altri servizi non sanitari, sia in sede di riclassificazione che nella redazione del bilancio 2012, sono state inserite le spese per missioni (viaggio e soggiorno) sostenute dal personale dipendente e strutturato, precedentemente incluse nelle competenze accessorie del personale. Ciò per ottemperare alle linee guida del Conto Economico previste dalla normativa nazionale e regionale relativamente alla voce "altri servizi non sanitari da privato"- B.2.B.1.12.C.

Sempre per ottemperare alle linee guida del Conto economico, i costi relativi alla manutenzione software – fino al 2011 all'interno delle manutenzioni - sono stati inseriti nei servizi non sanitari.

Infine, per il medesimo motivo, i costi per l'integrazione salariale ai lavoratori LSU sono stati spostati dalle collaborazioni alla voce "altro" dei specifici ruoli del personale dipendente.

## **CE13-Manutenzioni e riparazioni**

Per l'iscrizione delle manutenzioni ordinarie ci si è attenuti alle disposizioni contenute nella circolare della Regione Veneto emanata in attuazione della legge regionale 55/94. Pertanto gli interventi di manutenzione e riparazione, aventi un sufficiente contenuto tecnico, allorché l'elemento sostituito di un cespite non è perfettamente identico al precedente cioè con le stesse prestazioni, ma risulta tecnologicamente più evoluto e migliorativo, costituiscono interventi incrementativi.

Inoltre prima di procedere alla capitalizzazione dei costi citati è necessario accertarsi che la variazione della capacità produttiva o erogativa, della sicurezza o della vita utile siano significative con i seguenti criteri:

vengono comunque capitalizzati, se superiori ai 103,29 euro, i costi dei seguenti interventi:

- rifacimento di un bagno;
- rifacimento di tetti;
- sostituzione di porte o finestre (anche una singola unità);
- cartellonistica di sicurezza o di arredo urbano;
- interventi di bonifica di applicazioni all'amianto;
- installazione di nuovi elementi, apparecchi e cablaggi per miglioramento, estensione o messa in sicurezza di impianti di telefonia e trasmissione dati;
- automazioni di cancelli o finestre;
- installazioni di pareti divisorie;
- installazione o rifacimento di linee e/o installazione di quadri o di altri apparecchi ed elementi per il miglioramento, l'estensione o la messa in sicurezza dell'impianto elettrico;
- installazione di nuovi elementi o apparecchi per il miglioramento e l'estensione dell'impianto antincendio;
- installazione di nuovi elementi o apparecchi per il miglioramento e l'estensione dell'impianto idraulico o dell'impianto di riscaldamento/condizionamento;
- realizzazione di un sistema di raccolta reflui;
- installazione di vetri antisfondamento e di porte blindate (anche una singola unità);
- fornitura e posa in opera di scaffalature (anche scorrevoli);
- installazione di ascensori.

Pertanto, qualora non vi sia un incremento della vita utile del cespite e non si ravvisino le condizioni sopra riportate, si è proceduto all'iscrizione del costo di manutenzione ordinaria.

## **CE14-Godimento beni di terzi**

I fitti passivi si riferiscono alle locazioni delle sedi di Verona e S.Donà, oltre ai locali per la conservazione delle analisi BSE. I canoni di noleggjo si riferiscono ad attrezzature sanitarie.

## **CE15-Costi del personale**

Il costo del personale è stato riclassificato distinguendo il personale a tempo indeterminato da quello a tempo determinato sia nel 2012 che nel 2011, secondo i dettami del D.Lgs.n. 118/2011.

Per quanto riguarda le ferie spettanti al personale dipendente, in attuazione della disciplina introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012, dall'1/1/2012 non vengono più effettuati gli accantonamenti per ferie maturate e non godute (oneri per ferie maturate e non godute). I debiti in essere al 31/12/2011 per ferie maturate e non godute non sono stati utilizzati nell'esercizio 2012. Vedi nota Regione Veneto prot. n. 148855 del 8/4/2013.

I costi del personale hanno subito un decremento della spesa pari al 2,14%.

Per quanto riguarda le spese di missione (vitto, alloggio, viaggio) si è proceduto alla loro collocazione nella voce "altri servizi non sanitari da privati".

## **CE16-Svalutazioni di rimanenze**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

## **CE17-Altri accantonamenti**

La voce "altri accantonamenti" è stata movimentata per euro 69.425,68.

Si tratta di:

- euro 62.425,68 per competenze retributive dei direttori sanitario e amministrativo;
- euro 4.308,21 per rivalsa su pretesi interessi di mora avanzata dall'Inpdap.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)	
Materiali e prodotti per uso diagnostico	
Mangimi ed integratori per animali	
Altri beni e prodotti sanitari	
<b>TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
632.126,00	828.580,80	196.464,80	31,08%
4.953.193,26	4.768.815,62	-184.377,64	-3,72%
66.867,09	50.825,30	-16.041,79	-23,99%
<b>5.652.186,35</b>	<b>5.648.231,72</b>	<b>-3.954,63</b>	<b>-0,07%</b>

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	
Prodotti alimentari	
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
Carburanti e combustibili	
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	
Materiale per manutenzioni e riparazioni	
Altri beni non sanitari	
<b>TOTALE ACQUISTI BENI NON SANITARI</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
69.585,21	46.945,09	-22.640,12	-32,54%
73.685,75	101.086,60	27.400,85	37,19%
164.976,34	109.995,20	-54.981,14	-33,33%
64.821,02	86.384,00	21.562,98	33,27%
111.026,79	122.314,25	11.287,46	10,17%
<b>484.095,11</b>	<b>466.725,14</b>	<b>-17.369,97</b>	<b>-3,59%</b>

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	
ACQUISTI PRESTAZIONI SANITARIE	
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE	
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie da privato	
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	
Altre consulenze sanitarie da privato	
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato	
Indennità a personale universitario - area sanitaria	
Lavoro interinale - area sanitaria	
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	
Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	
ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA	
Altri servizi sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico	
Altri servizi sanitari da privato	
<b>TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
18.269,20	-	-18.269,20	-100,00%
2.269.276,02	2.299.820,47	30.544,45	1,35%
13.884,37	1.270,50	-12.613,87	-90,85%
2.183.205,04	2.280.932,34	97.727,30	4,48%
511.834,01	385.059,31	-126.774,70	-24,77%
350.834,32	434.431,87	83.597,55	23,83%
1.320.536,71	1.461.441,16	140.904,45	10,67%
72.186,61	17.617,63	-54.568,98	-75,59%
326.603,68	686.134,82	359.531,24	110,08%
124.158,20	78.671,33	-45.486,87	-36,64%
202.445,38	607.463,49	405.018,11	200,06%
<b>2.614.148,80</b>	<b>2.985.955,29</b>	<b>371.806,49</b>	<b>14,22%</b>

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI				
SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
Lavanderia	153.286,69	154.372,04	1.105,35	0,72%
Pulizia	326.664,87	311.592,10	-15.072,77	-4,61%
Mensa	347.220,78	297.526,46	-49.694,32	-14,31%
Riscaldamento	370.932,73	470.001,83	99.069,10	26,71%
Servizi di assistenza informatica	308.436,13	373.823,14	65.387,01	21,20%
Servizi trasporti (non sanitari)	304.781,39	425.035,66	120.254,27	39,46%
Smaltimento rifiuti	337.910,06	352.341,51	14.431,45	4,27%
Utenze telefoniche	384.544,41	290.446,79	-94.097,62	-24,47%
Utenze elettricità	848.006,20	1.023.466,61	175.460,41	20,69%
Altre utenze	56.200,02	64.492,17	8.292,15	14,75%
Premi di assicurazione	204.837,70	177.986,45	-26.851,25	-13,11%
Altri servizi non sanitari da pubblico	53.496,06	70.836,37	17.340,31	32,41%
Altri servizi non sanitari da privato	2.005.852,66	1.937.293,33	-68.559,33	-3,42%
Servizi esterni di vigilanza	130.353,59	132.645,20	2.291,61	1,76%
Costi per missioni	362.835,53	388.583,87	25.748,34	7,10%
Rimborsi per spese di trasferta di terzi				
Rimborsi per contratto multiservizio in Global Service				
<b>TOTALE SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>6.195.338,82</b>	<b>6.470.443,53</b>	<b>275.104,71</b>	<b>4,44%</b>
<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERNALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>806.629,39</b>	<b>572.371,14</b>	<b>-234.258,25</b>	<b>-29,04%</b>
Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	98.714,78	19.132,54	-79.582,24	-80,62%
Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	707.914,61	553.238,60	-154.676,01	-21,85%
Consulenze non sanitarie da privato	280.012,54	170.785,15	-89.247,39	-34,32%
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	250.181,47	218.168,64	-32.012,83	-12,80%
Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
Lavoro internale - area non sanitaria				
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	197.720,60	164.304,81	-33.415,79	-16,90%
<b>FORMAZIONE</b>	<b>161.449,15</b>	<b>131.956,23</b>	<b>-29.492,92</b>	<b>-18,27%</b>
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	9.300,94	7.507,72	-1.793,22	-19,28%
Formazione (esternalizzata e non) da privato	152.148,21	124.448,51	-27.699,70	-18,21%
<b>TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>7.163.417,36</b>	<b>7.174.770,90</b>	<b>11.353,54</b>	<b>0,16%</b>





COSTI DEL PERSONALE		Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>					
Costo del personale dirigente ruolo sanitario		11.804.911,04	11.407.923,07	- 396.987,97	-3,36%
Costo del personale dirigente veterinari		7.489.456,89	7.161.182,86	- 328.274,03	-4,38%
Costo del personale dirigente veterinario - tempo indeterminato		5.935.140,22	5.677.439,46	- 257.700,76	-4,34%
		5.664.830,94	5.526.887,52	- 137.943,42	-2,44%
Voci di costo a carattere stipendiale		3.089.521,54	2.989.174,69	- 100.346,85	-3,25%
Retribuzione di posizione		1.108.063,19	1.064.541,41	- 43.521,78	-3,93%
Indennità di risultato		236.924,75	185.528,87	- 51.395,88	-21,69%
Altro trattamento accessorio		31.487,39	27.475,61	- 4.011,78	-12,74%
Oneri sociali su retribuzione		1.261.509,07	1.260.086,27	- 1.422,80	-0,11%
Altri oneri per il personale		62.675,00	80,67	62.755,67	-100,13%
<b>Costo del personale dirigente veterinario - tempo determinato</b>		<b>270.309,28</b>	<b>150.551,94</b>	<b>- 119.757,34</b>	<b>-44,30%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale		174.279,33	92.643,87	- 81.635,46	-46,84%
Retribuzione di posizione		32.650,95	17.271,10	- 15.379,85	-47,10%
Indennità di risultato		-	-	-	-
Altro trattamento accessorio		1.219,00	4.423,06	3.204,06	262,84%
Oneri sociali su retribuzione		62.160,00	36.213,91	- 25.946,09	-41,74%
Altri oneri per il personale		-	-	-	-
<b>Costo del personale dirigente veterinario - altro</b>		<b>1.554.316,67</b>	<b>1.483.743,40</b>	<b>- 70.573,27</b>	<b>-4,54%</b>
<b>Costo del personale dirigente sanitario non veterinario</b>		<b>1.554.316,67</b>	<b>1.483.743,40</b>	<b>- 70.573,27</b>	<b>-4,54%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale		878.069,06	820.036,96	- 58.032,20	-6,61%
Retribuzione di posizione		280.061,00	262.866,00	- 17.195,00	-6,14%
Indennità di risultato		69.846,08	69.293,16	- 552,92	-0,79%
Altro trattamento accessorio		8.681,96	8.418,87	- 263,09	-3,03%
Oneri sociali su retribuzione		344.060,57	323.128,51	- 20.932,06	-6,08%
Altri oneri per il personale		26.402,00	26.402,00	-	-100,00%
<b>Costo del personale dirigente non veterinario - tempo determinato</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Voci di costo a carattere stipendiale		-	-	-	-
Retribuzione di posizione		-	-	-	-
Indennità di risultato		-	-	-	-
Altro trattamento accessorio		-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione		-	-	-	-
Altri oneri per il personale		-	-	-	-
<b>Costo del personale dirigente non veterinario - altro</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>		<b>4.315.454,15</b>	<b>4.246.740,21</b>	<b>- 68.713,94</b>	<b>-1,59%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</b>		<b>4.175.699,15</b>	<b>4.080.903,38</b>	<b>- 94.795,77</b>	<b>-2,27%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale (compreso fasce)		2.929.723,45	2.846.800,05	- 82.923,40	-2,83%
Straordinario e indennità personale (comprende p disp)		40.221,21	52.220,46	11.999,25	29,83%
Retribuzione per produttività personale		326.361,33	313.984,95	- 12.376,38	-3,79%
Altro trattamento accessorio		-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione		903.471,16	867.897,92	- 35.573,24	-3,94%
Altri oneri per il personale		24.078,00	-	24.078,00	-100,00%





COSTI DEL PERSONALE		Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>					
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		4.875.988,66	4.800.625,80	24.627,14	0,51%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		621.587,13	613.399,51	8.187,62	-1,32%
		413.043,13	407.258,17	5.784,96	-1,40%
Voci di costo a carattere stipendiale		188.539,79	175.702,88	7.163,09	4,25%
Ributazione di posizione		117.161,84	115.950,00	1.211,84	-1,03%
Indennità di risultato		38.967,11	29.217,00	9.750,11	-25,02%
Altro trattamento accessorio		707,46	707,46	-	0,00%
Oneri sociali su retribuzione		85.108,93	85.680,83	571,90	0,67%
Altri oneri per il personale		2.588,00	-	2.588,00	-100,00%
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</b>		<b>208.544,00</b>	<b>206.141,34</b>	<b>2.402,66</b>	<b>-1,15%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale		130.003,00	135.874,00	5.871,00	4,52%
Ributazione di posizione		19.522,00	14.030,00	5.492,00	-28,13%
Indennità di risultato		12.989,00	14.608,34	1.619,34	12,47%
Altro trattamento accessorio		-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione		46.030,00	41.629,00	4.401,00	-9,56%
Altri oneri per il personale		-	-	-	-
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</b>		<b>4.254.411,53</b>	<b>4.287.226,29</b>	<b>32.814,76</b>	<b>0,77%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>		<b>3.464.660,54</b>	<b>3.372.017,59</b>	<b>92.642,95</b>	<b>-2,67%</b>
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		2.351.234,64	2.319.115,17	32.119,47	-1,37%
Voci di costo a carattere stipendiale		34.001,23	36.940,33	2.939,10	8,64%
Straordinario e indennità personale		298.744,21	280.819,95	17.924,26	-6,00%
Ributazione per produttività personale		-	-	-	-
Altro trattamento accessorio		-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione		752.284,46	735.142,14	17.142,32	-2,28%
Altri oneri per il personale		28.396,00	-	28.396,00	-100,00%
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</b>		<b>786.110,00</b>	<b>906.829,82</b>	<b>120.719,82</b>	<b>15,36%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale		591.183,00	679.586,96	88.403,96	14,95%
Straordinario e indennità personale		7.291,00	12.261,00	4.970,00	68,17%
Ributazione per produttività personale		-	-	-	-
Altro trattamento accessorio		-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione		187.636,00	214.981,86	27.345,86	14,57%
Altri oneri per il personale		-	-	-	-
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</b>		<b>3.640,99</b>	<b>8.378,88</b>	<b>4.737,89</b>	<b>130,13%</b>
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>		<b>21.989.467,79</b>	<b>21.518.657,85</b>	<b>470.809,94</b>	<b>-2,14%</b>

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	
Perdite su crediti	
Indennità e oneri sociali Consiglio di Amministrazione	
Rimborso spese Consiglio di Amministrazione	
Indennità e oneri sociali Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	
Rimborso spese Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	
Rimborso spese Collegio dei Revisori	
Indennità e oneri sociali Collegio dei Revisori	
Indennità altri organismi aziendali	
Rimborsi spese altri organismi aziendali	
Altri oneri diversi di gestione	
<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
83.165,23	77.792,73	5.372,50	-6,46%
-	118,05	118,05	100,00%
131.685,66	131.984,64	298,78	0,23%
16.187,41	15.088,24	1.099,17	-6,73%
630.157,13	630.169,37	12,24	0,00%
16.279,24	12.403,22	3.876,02	-23,81%
6.535,81	6.320,74	215,07	-3,29%
62.382,90	64.971,24	2.588,34	4,15%
11.279,94	12.770,09	1.490,15	13,21%
11.045,28	37.522,92	26.477,64	239,72%
<b>968.718,80</b>	<b>989.151,24</b>	<b>20.432,44</b>	<b>2,11%</b>

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamento dei fabbricati	
Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	
<b>TOTALE AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
1.473.728,45	1.633.250,46	159.522,01	10,82%
675.088,72	720.128,45	45.039,73	6,67%
355.396,39	397.734,80	42.338,41	11,91%
<b>2.504.213,56</b>	<b>2.751.113,71</b>	<b>246.900,15</b>	<b>9,86%</b>

SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	
Svalutazione delle immobilizzazioni	
Svalutazione delle immobilizzazioni materiali	
Svalutazione dei fabbricati	
Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali	
<b>Svalutazione crediti</b>	
Svalutazione crediti v/privati	
Svalutazione crediti v/enti pubblici	
<b>TOTALE SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI</b>	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
177.007,08	140.687,29	36.319,79	-20,52%
177.007,08	140.687,29	36.319,79	-20,52%
177.007,08	140.687,29	36.319,79	-20,52%



### CE19-Oneri finanziari

Si rilevano solo perdite su cambi in seguito alle operazioni di acquisto o vendita con l'estero.

### CE21-Plusvalenze/Minusvalenze

Si sono rilevate plusvalenze per € 600 per alienazione attrezzature sanitarie.

### CE22-Sopravvenienze attive

CREV 2011	575.384,74
PRESCRIZIONE REGIONALE ELIMINAZIONE FONDI CONTRATTUALI E FONDO IRAP	210.729,27
CAPITALIZZAZIONE COSTI ANNI PRECEDENTI	180.000,00
RESTITUZIONE DA CAUSA CIVILE	120.000,00
DLGS 194/08	86.315,79
ANAGZOOT	61.970,27
QUOTE COMPENSI E CONTRIBUTI ORGANI DIREZIONALI	51.532,56
RICERCHE	29.603,33
FATTURE CLIENTI	21.803,45
QUOTE PENSIONISTICHE	21.258,32
EMOLUMENTI E CONTRIBUTI	19.626,90
SOMME VERSATE DA UTENTI E NON RECLAMATE	16.571,74
FATTURE FORNITORI	10.628,54
RESTITUZIONE ACCONTO	5.464,96
PROT CIVILE - EMERGENZA ABRUZZO	1.163,73
MISSIONI	495,91
ALTRO	4.740,59
<b>Totale complessivo</b>	<b>1.417.290,10</b>

### CE24-Sopravvenienze passive e oneri tributari esercizi precedenti

EMOLUMENTI E CONTRIBUTI	165.131,81
RICERCHE	90.748,61
FATTURE FORNITORI	49.750,98
MAGGIORE IMPOSTA IRES	35.337,00
PERSONALE COMANDATO	7.380,18
ALTRO	353,15
<b>Totale complessivo</b>	<b>348.701,73</b>

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
<b>Interessi attivi</b>	
Interessi attivi su c/c tesoreria	
Interessi attivi su c/c bancari	
Interessi attivi su c/c postali	
Interessi attivi su titoli	
Interessi attivi su crediti commerciali	
Altri interessi attivi	
<b>Altri proventi</b>	
Utili su cambi	
<b>Interessi passivi</b>	
Interessi passivi su mutui	
Interessi passivi su c/c bancari	
Interessi passivi verso fornitori	
Interessi passivi di mora	
Interessi passivi su canoni di leasing	
Altri interessi passivi	
<b>Altri oneri</b>	
Perdite su cambi	

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
<b>38.708,07</b>	<b>34.036,99</b>	<b>4.671,08</b>	<b>-12,07%</b>
38.266,82	33.847,88	4.418,94	-11,55%
67,52	59,20	8,32	-12,32%
8,36	7,13	1,23	-14,71%
365,37	122,78	242,59	-66,40%
<b>347,44</b>	<b>765,88</b>	<b>418,44</b>	<b>120,44%</b>
347,44	765,88	418,44	120,44%
<b>316,04</b>	<b>-</b>	<b>316,04</b>	<b>-100,00%</b>
274,06	-	274,06	-100,00%
41,98	-	41,98	-100,00%
<b>831,99</b>	<b>2.392,19</b>	<b>1.560,20</b>	<b>187,53%</b>
831,99	2.392,19	1.560,20	187,53%

**TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

**37.907,48**      **32.410,68**

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi straordinari	
Plusvalenze	
Sopravvenienze attive e insussistenze passive	
Rivalutazioni economiche	
Altri proventi straordinari	
<b>Oneri straordinari</b>	
Minusvalenze	
Sopravvenienze passive e insussistenze attive	
Oneri tributari esercizi precedenti	
Altri oneri straordinari	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.069.188,37</b>

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
477.147,81	1.417.890,10	940.742,29	197,16%
-	600,00	600,00	100,00%
477.147,81	1.417.290,10	940.142,29	197,03%
<b>341.825,08</b>	<b>348.701,73</b>	<b>6.876,65</b>	<b>2,01%</b>
415,12	-	415,12	-100,00%
341.409,96	313.364,73	28.045,23	-8,21%
	35.337,00	35.337,00	100,00%
<b>135.322,73</b>	<b>1.069.188,37</b>		

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	
Irap	
Irap su personale dipendente	
Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Irap su attività di libera professione	
Irap su attività commerciale	
Ires	
Ires su fabbricati	
Ires su attività commerciale	
Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>	<b>1.708.728,85</b>

Valore CE al 31/12/2011	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
1.658.362,16	1.624.534,68	33.827,48	-2,04%
1.399.885,96	1.371.515,61	28.370,35	-2,03%
256.523,20	253.019,07	3.504,13	-1,52%
1.553,00	-	1.553,00	-100,00%
<b>45.241,00</b>	<b>84.194,17</b>	<b>38.953,17</b>	<b>86,10%</b>
45.241,00	84.194,17	38.953,17	86,10%
	-	-	
<b>1.703.603,16</b>	<b>1.708.728,85</b>		

## **17. Piano dei conti attività commerciale anno 2012**

Di seguito si riporta il piano dei conti dell'attività commerciale 2012.

LEGENDA:

AC=COMMERCIALE

P=PROMISCUI

I=ISTITUZIONALE

RICERCHE-ISTITUZIONALE

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE)</b>					
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>	<b>3.713.731,05</b>				<b>3.713.731,05</b>
AC620010200 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Piani brucellosi	48.845,29				48.845,29
AC620010400 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Piani leucosi	18.355,75				18.355,75
AC620010500 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Monitoraggio IBR	111.440,77				111.440,77
AC620010600 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Piani BVD-MD	87.099,00				87.099,00
AC620010660 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione	155.649,66				155.649,66
AC620010955 Ricavi per consulenza sanitaria - Intraoaria	-				-
AC620010900 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Prestazioni rese in convenzione	-				-
AC620010960 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Altri ricavi e proventi	171,00				171,00
AC620010661 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	17.471,52				17.471,52
AC620010901 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici - Prestazioni rese in convenzione	12.942,14				12.942,14
AC620010664 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni	2.762,07				2.762,07
AC620010904 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Prestazioni rese in convenzione	2.975,21				2.975,21
AC620010964 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Altri ricavi e proventi	-				-
AC620010202 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Piani brucellosi	93.508,60				93.508,60
AC620010402 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Piani leucosi	44.287,61				44.287,61
AC620010502 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Monitoraggio IBR	217.567,65				217.567,65
AC620010602 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Piani BVD-MD	218.205,80				218.205,80
AC620010702 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altri piani di monitoraggio	122.250,35				122.250,35
AC620010662 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	151.400,61				151.400,61
AC620010902 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Prestazioni rese in convenzione	199.915,68				199.915,68
AC620010952 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Antigene e reagenti	19.987,76				19.987,76
AC620010962 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altri ricavi e proventi	-				-
AC620010603 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Piani BVD-MD	55.585,75				55.585,75
AC620010703 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altri piani di monitoraggio	1.863,13				1.863,13
AC620010663 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.014.045,01				1.014.045,01
AC620010903 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Prestazioni rese in convenzione	776.691,36				776.691,36
AC620010950 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Antigene e reagenti	72.322,74				72.322,74
AC620010963 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altri Ricavi e proventi	4.556,78				4.556,78
AC620010061 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati-Sezioni	260.182,89				260.182,89
AC620010100 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Piano vaccinazione influenza aviare presso la Sede	-				-
AC620010101 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Piano vaccinazione influenza aviare presso il laboratorio di Verona	-				-
AC620010111 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Plasma di coniglio	571,92				571,92
AC620010112 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Sangue canino	950,00				950,00
AC620010115 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Test discriminatorio (brevetto) effettuato presso la sede	-				-
AC620010116 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Test discriminatorio (brevetto) effettuato presso i laboratori territoriali	-				-
AC620010117 Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Vaccino stabulogeno (pesci)	2.125,00				2.125,00
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE</b>	<b>234.340,89</b>				<b>234.340,89</b>
AC620020021 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Asl	6.845,00				6.845,00
AC620020022 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/privati	165.438,49				165.438,49
AC620020023 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/alt.sogg pubblici	570,00				570,00
AC620020024 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Comuni	160,00				160,00
AC620020025 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Sogg Pubblici Fuori Veneto	6.055,21				6.055,21
AC620020040 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Concessione licenze e brevetti	6.733,82				6.733,82
AC620020060 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Altro	48.538,37				48.538,37
AC630010100 Ricavi per prestazioni non sanitarie - Sponsorizzazioni	-				-
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE)</b>	<b>3.948.071,94</b>				<b>3.948.071,94</b>

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>679.839,13</b>	<b>3.269.518,91</b>	<b>265.811,89</b>	<b>2.165.598,82</b>	<b>6.114.956,86</b>
<b>Acquisti di beni sanitari</b>	<b>679.839,13</b>	<b>2.990.264,37</b>	<b>243.108,49</b>	<b>1.978.128,22</b>	<b>5.648.231,72</b>
AC410010085 Materiali per la profilassi (vaccini) - Stabulogeno per Pesci	-	-	-	-	-
AC410010100 Materiali per la profilassi (vaccini) - Parvokan	-	-	-	-	-
AC410010080 Materiali e Prodotti per uso veterinario - per prestazione a pagamento	<b>679.839,13</b>	-	-	-	<b>679.839,13</b>
I410010030 Materiali per la profilassi (vaccini) - Banca vaccino	-	-	-	828.590,80	828.590,80
410010020 Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	2.990.264,37	<b>243.108,49</b>	1.098.712,12	4.088.976,49
410010040 Materiali e Prodotti per uso veterinario - per ricerche	-	-	-	-	-
I410010120 Altri beni e prodotti sanitari - acquisto e mantenimento animali e cavie	-	-	-	50.718,53	50.718,53
I410010130 Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	106,77	106,77
<b>Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>-</b>	<b>279.254,54</b>	<b>22.703,40</b>	<b>187.470,60</b>	<b>466.725,14</b>
410020020 Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	46.945,09	<b>3.816,84</b>	-	46.945,09
I410020040 Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	22.787,83	<b>1.852,65</b>	101.086,60	101.086,60
I410020060 Materiale per manutenzioni	-	-	-	86.384,00	86.384,00
410020080 Cancelleria	-	87.207,37	<b>7.089,96</b>	-	87.207,37
410020090 Supporti informatici di consumo	-	22.787,83	<b>1.852,65</b>	-	22.787,83
410020030 Altri beni non sanitari - Dispositivi di Protezione individuale e per la sicurezza	-	113.344,25	<b>9.214,89</b>	-	113.344,25
410020100 Altri beni non sanitari	-	8.970,00	<b>729,26</b>	-	8.970,00
410020110 Altri beni non sanitari - durevoli con valore inferiore a 103 €	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>29.875,58</b>	<b>8.786.309,85</b>	<b>714.326,97</b>	<b>1.344.740,78</b>	<b>10.160.726,19</b>
<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>-</b>	<b>2.374.153,84</b>	<b>193.018,70</b>	<b>611.801,45</b>	<b>2.985.955,29</b>
410030290 Dem. atesep. Al personale per all. (bene profeta) (inquinamento)	-	-	-	-	-
410030200 Consulenze sanitarie e sociosan. da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione - Veneto	-	-	-	-	-
410030210 Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici	-	1.270,50	<b>103,29</b>	-	1.270,50
410030300 Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	385.059,31	<b>31.305,32</b>	-	385.059,31
410030385 Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato - ex conto IZSV 41-4-85	-	-	-	-	-
410030400 Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato - sanità - collaborazioni coordinate e continuative	-	434.431,87	<b>35.319,31</b>	-	434.431,87
410030402 Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato - sanità - collaborazioni coordinate e continuative - Formazione	-	-	-	-	-
410030404 Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato - sanità - collaborazioni coordinate e continuative - Missioni (comp. access.)	-	-	-	-	-
410030500 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - borse di studio	-	1.396.845,53	<b>113.563,54</b>	-	1.396.845,53
410030502 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - borse di studio - Formazione	-	-	-	-	-
410030504 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - borse di studio - Missioni (comp. access.)	-	-	-	-	-
410030600 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - consulenze occasionali	-	-	-	-	-
I410030501 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - borse di studio - si cdc	-	-	-	64.595,63	64.595,63
I410030710 Rimborso oneri stipendiale personale sanitario in comando da Enti Pubblici	-	-	-	17.617,63	17.617,63
I410030711 Rimborso oneri stipendiale personale sanitario in comando da Enti Pubblici - Missioni	-	-	-	-	-
410030802 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione Veneto - medicina preventiva	-	-	-	-	-
410030803 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione Veneto - esami	-	-	-	-	-
I410030805 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione - assistenza specialistica veterinaria	-	-	-	-	-
410030810 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti	-	-	-	-	-
410030813 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti - esami	-	8.835,53	<b>718,33</b>	-	8.835,53
I410030815 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti - assistenza specialistica veterinaria	-	-	-	68.934,28	68.934,28
410030817 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione - medicina preventiva	-	901,52	<b>73,29</b>	-	901,52
410030820 Altre prestazioni per servizi sanitari e socio sanitari fuori Regione non soggette a compensazione	-	-	-	-	-
410030822 Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico extra Regione Veneto - medicina preventiva	-	-	-	-	-
410030823 Altre prestazioni per servizi sanitari e socio sanitari fuori Regione non soggette a compensazione - esami	-	-	-	-	-
I410030825 Altre prestazioni per servizi sanitari e socio sanitari fuori Regione non soggette a compensazione - assistenza specialistica veterinaria	-	-	-	-	-
410030860 Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO	-	13.383,06	<b>1.088,04</b>	-	13.383,06
410030862 Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - medicina preventiva	-	56.266,49	<b>4.574,47</b>	-	56.266,49
410030863 Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - esami	-	20.020,21	<b>1.627,84</b>	-	20.020,21
410030864 Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - ordini per qualità (ring test ecc)	-	57.139,82	<b>4.645,47</b>	-	57.139,82
I410030865 Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - assistenza specialistica	-	-	-	460.653,91	460.653,91
<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>29.875,58</b>	<b>6.412.156,01</b>	<b>521.308,27</b>	<b>732.939,33</b>	<b>7.174.770,90</b>
<b>Servizi non sanitari</b>	<b>29.875,58</b>	<b>5.872.133,45</b>	<b>477.404,43</b>	<b>568.634,52</b>	<b>6.470.443,53</b>
410040120 Lavanderia	-	154.372,04	<b>12.550,45</b>	-	154.372,04
410040100 Pulizia	-	311.592,10	<b>25.332,44</b>	-	311.592,10
410040140 Mensa	-	297.526,46	<b>24.188,90</b>	-	297.526,46
410040040 Riscaldamento	-	470.001,83	<b>38.211,15</b>	-	470.001,83
410040050 Spedizioni trasporti (non sanitari)	-	173.729,69	<b>14.124,22</b>	-	173.729,69

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
410040051	Service trasporti (non sanitari)		251.305,97	20.431,18		251.305,97
410040110	Smaltimento rifiuti		352.341,51	28.845,36	-	352.341,51
410040010	<b>Utenze telefoniche</b>		290.446,79	23.813,32		290.446,79
410040020	Utenze elettricità		1.023.466,61	83.207,84	-	1.023.466,61
410040030	Altre utenze - acqua		64.492,17	5.243,21	-	64.492,17
I410040071	Premi di assicurazione - R.C. Professionale		-	-	3.421,09	3.421,09
I410040072	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		-	-	174.565,36	174.565,36
410040410	Altri servizi non sanitari da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)		-	-	-	-
410040420	Altri servizi non sanitari da pubblico - altro		42.645,92	3.467,11	-	42.645,92
I410040422	Altri servizi non sanitari da pubblico - Pubblicazioni bandi e inserzioni		-	-	4.679,95	4.679,95
I410040424	Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni		-	-	19.147,77	19.147,77
<b>410040425</b>	<b>Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni AC</b>	<b>4.362,73</b>	-	-	-	<b>4.362,73</b>
410040150	Altri servizi non sanitari da privato - servizio di vigilanza		132.645,20	10.784,05	-	132.645,20
410040060	Altri servizi non sanitari da privato - Traslochi e facchinaggio		3.291,20	267,57	-	3.291,20
410040130	Altri servizi non sanitari da privato - Outsourcing personale		175.340,61	14.255,19	-	175.340,61
410040430	Altri servizi non sanitari da privato - altro		1.319.344,04	107.262,67	-	1.319.344,04
I410040432	Altri servizi non sanitari da privato - Spese postali		-	-	29.033,09	29.033,09
I410040435	Altri servizi non sanitari da privato - Stampe e rilegature		-	-	41.914,91	41.914,91
I410040437	Altri servizi non sanitari da privato - Spese di rappresentanza		-	-	97,12	97,12
I410040460	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per pubblicazione bandi		-	-	35.129,76	35.129,76
I410040480	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per organizzazione corsi e convegni		-	-	136.747,23	136.747,23
<b>410040485</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato - Organizzazione corsi e convegni AC</b>	<b>25.312,83</b>	-	-	-	<b>25.312,83</b>
410040490	Altri servizi non sanitari da privato - Spese commerciali Banco Posta		4.128,93	335,68	-	4.128,93
410040441	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per qualità SINAL senza ordine		43.055,37	3.500,40	-	43.055,37
410040450	Miss Dipend (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv		231.206,38	18.797,08	-	231.206,38
410040451	Miss non dip (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv		130.766,34	10.631,30	-	130.766,34
410040455	Miss non dip (formazione)-A serv nn sanit da priv		26.611,15	2.163,49	-	26.611,15
I410040470	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per biblioteca		-	-	94.013,69	94.013,69
410040440	Altri servizi non sanitari da privato - Servizi assistenza informatica		373.823,14	30.391,82	-	373.823,14
I410040438	Altri servizi non sanitari da privato - Pedaggi ed altro		-	-	29.884,55	29.884,55
	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>		<b>408.066,33</b>	<b>33.175,80</b>	<b>164.304,81</b>	<b>572.371,14</b>
410040500	Consulenze non sanitarie V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		-	-	-	-
410040510	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici		19.132,54	1.555,48	-	19.132,54
410040550	Consulenze non sanitarie da privato		132.491,25	10.771,54	-	132.491,25
I410040551	Lavoro interinale		-	-	-	-
410040552	Consulenze non sanitarie da privato - Spese notarili e Legali		38.273,90	3.111,67	-	38.273,90
410040555	Consulenze non sanitarie da privato - (ex 85)		-	-	-	-
410040560	Collaborazioni coordinate e continuative da privato		218.168,64	17.737,11	-	218.168,64
410040562	Collaborazioni coordinate e continuative da privato - Formazione		-	-	-	-
410040564	Collaborazioni coordinate e continuative da privato - Missioni (comp.access.)		-	-	-	-
I410040570	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio		-	-	162.988,81	162.988,81
I410040572	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Formazione		-	-	1.316,00	1.316,00
I410040574	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Missioni (comp.access.)		-	-	-	-
410040580	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - Consulenze occasionali		-	-	-	-
I410040590	Lavori socialmente utili - compensi		-	-	-	-
I410040720	Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regioni		-	-	-	-
410040730	Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Università		-	-	-	-
	<b>Formazione (esternalizzata e non)</b>		<b>131.956,23</b>	<b>10.728,04</b>		<b>131.956,23</b>
410040210	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)		-	-	-	-
410040215	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici		-	-	-	-
410040216	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici - Influenza analitica cdc SI		7.507,72	610,38	-	7.507,72
410040220	Formazione (esternalizzata e non) da privato		67.790,30	5.511,35	-	67.790,30
410040221	Formazione (esternalizzata e non) da privato - Influenza analitica cdc SI		56.658,21	4.606,31	-	56.658,21
	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINARIA ESTERNALIZZATA)</b>	<b>28.110,08</b>	<b>893.116,20</b>	<b>72.610,35</b>	<b>347.458,89</b>	<b>1.268.685,17</b>
410040300	Manutenzione fabbricati	28.110,08	-	-	317.647,39	345.757,47
410040310	Manutenzione impianti e macchinari		11.601,84	943,23	-	11.601,84
410040330	Manutenzione mobili da laboratorio e d'ufficio		-	-	-	-
410040340	Manutenzione macchine d'ufficio		1.754,75	142,66	-	1.754,75
410040320	Manutenzione attrezzature sanitarie		846.597,63	68.828,39	-	846.597,63
I410040350	Manutenzioni automezzi		-	-	29.811,50	29.811,50
410040345	Altre manutenzioni-assistenza software		-	-	-	-
410040360	Altre manutenzioni-beni vari		5.880,67	478,10	-	5.880,67
410040380	Altre manutenzioni-aree verdi		27.281,31	2.217,97	-	27.281,31
	<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>		<b>78.648,16</b>	<b>6.394,10</b>	<b>529.666,88</b>	<b>608.315,04</b>
420010021	Affitti passivi - area sanitaria		78.648,16	6.394,10	-	78.648,16
420010022	Affitti passivi - area non sanitaria		-	-	-	-
I420010041	Canoni di noleggio - area sanitaria		-	-	295.624,50	295.624,50
I420010042	Canoni di noleggio - area non sanitaria		-	-	234.042,38	234.042,38
I420010061	Canoni di leasing - area sanitaria		-	-	-	-
I420010062	Canoni di leasing - area non sanitaria		-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	-	<b>21.518.657,85</b>	<b>1.749.466,87</b>	-	<b>21.518.657,85</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	-	<b>11.407.923,07</b>	<b>927.464,13</b>	-	<b>11.407.923,07</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	-	<b>7.161.182,86</b>	<b>582.204,16</b>	-	<b>7.161.182,86</b>
430010201 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenza fisse	-	4.053.716,10	329.567,12	-	4.053.716,10
430010241 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenze accessorie	-	27.475,61	2.233,77	-	27.475,61
430010261 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Fondo risultato	-	185.528,87	15.083,50	-	185.528,87
430010291 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Oneri sociali	-	1.260.086,27	102.445,01	-	1.260.086,27
430010296 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010298 Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430010203 Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Competenza fisse	-	109.995,64	8.942,65	-	109.995,64
430010243 Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Competenze accessorie	-	4.423,06	359,59	-	4.423,06
430010263 Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430010293 Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Oneri sociali	-	36.213,91	2.944,19	-	36.213,91
430010299 Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010301 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Competenze fisse	-	1.082.902,86	88.040,00	-	1.082.902,86
430010341 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Competenze accessorie	-	8.418,87	684,45	-	8.418,87
430010361 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Fondo risultato	-	69.293,16	5.633,53	-	69.293,16
430010391 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Oneri sociali	-	323.128,51	26.270,35	-	323.128,51
430010396 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010398 Costo del personale dirigente non medico T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430010303 Costo del personale dirigente non medico T.D. - Competenze fisse	-	-	-	-	-
430010343 Costo del personale dirigente non medico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430010363 Costo del personale dirigente non medico T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430010393 Costo del personale dirigente non medico T.D. - Oneri sociali	-	-	-	-	-
430010399 Costo del personale dirigente non medico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	-	<b>4.246.740,21</b>	<b>345.259,97</b>	-	<b>4.246.740,21</b>
430010401 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze fisse	-	2.846.800,05	231.444,84	-	2.846.800,05
430010441 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze accessorie	-	52.220,46	4.245,52	-	52.220,46
430010461 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Produttività	-	313.984,95	25.526,98	-	313.984,95
430010491 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Oneri sociali	-	867.897,92	70.560,10	-	867.897,92
430010496 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010498 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430010403 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze fisse	-	125.894,83	10.235,25	-	125.894,83
430010443 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze accessorie	-	363,00	29,51	-	363,00
430010463 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Produttività	-	-	-	-	-
430010493 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Oneri sociali	-	39.579,00	3.217,77	-	39.579,00
430010499 Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010550 Lavori socialmente utili	-	-	-	-	-
<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	<b>216.557,83</b>	<b>17.606,14</b>	-	<b>216.557,83</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	-	<b>216.557,83</b>	<b>17.606,14</b>	-	<b>216.557,83</b>
430020201 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze fisse	-	116.473,83	9.469,32	-	116.473,83
430020241 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze accessorie	-	117,91	9,59	-	117,91
430020261 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Fondo risultato	-	7.117,00	578,61	-	7.117,00
430020291 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Oneri sociali	-	32.924,53	2.676,76	-	32.924,53
430020296 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430020298 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430020203 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Competenze fisse	-	43.301,00	3.520,37	-	43.301,00
430020243 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430020263 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Fondo risultato	-	2.250,56	182,97	-	2.250,56
430020293 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Oneri sociali	-	14.373,00	1.168,52	-	14.373,00
430020299 Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	-	<b>4.993.551,15</b>	<b>405.975,71</b>	-	<b>4.993.551,15</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	-	<b>73.767,58</b>	<b>5.997,30</b>	-	<b>73.767,58</b>
430030201 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	-	-	-	-	-
430030241 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430030261 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430030291 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	-	-	-	-	-
430030296 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030203 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Competenze fisse	-	53.442,07	4.344,84	-	53.442,07
430030243 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430030263 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Fondo risultato	-	4.000,00	325,20	-	4.000,00
430030293 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	-	16.325,51	1.327,26	-	16.325,51
430030299 Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	-	<b>4.919.783,57</b>	<b>399.978,41</b>	-	<b>4.919.783,57</b>
430030401 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	-	2.695.803,06	219.168,79	-	2.695.803,06
430030441 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	-	50.625,27	4.115,83	-	50.625,27
430030461 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Produttività	-	326.487,65	26.543,45	-	326.487,65
430030491 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	-	866.848,65	70.474,80	-	866.848,65
430030496 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030498 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430030403 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze fisse	-	730.114,19	59.358,28	-	730.114,19
430030443 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	-	6.480,00	528,82	-	6.480,00
430030463 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Produttività	-	-	-	-	-
430030493 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	-	227.111,02	18.464,13	-	227.111,02
430030499 Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030550 Lavori socialmente utili	-	16.313,73	1.326,31	-	16.313,73
<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	-	<b>4.900.625,80</b>	<b>398.420,89</b>	-	<b>4.900.625,80</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	-	<b>613.399,51</b>	<b>49.869,39</b>	-	<b>613.399,51</b>
430040201 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	-	291.652,88	23.711,38	-	291.652,88
430040241 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	-	707,46	57,52	-	707,46
430040261 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Fondo risultato	-	29.217,00	2.375,34	-	29.217,00
430040291 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	-	85.680,83	6.965,85	-	85.680,83
430040296 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040298 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430040203 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Competenze fisse	-	149.904,00	12.187,20	-	149.904,00
430040243 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430040263 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Fondo risultato	-	14.608,34	1.187,66	-	14.608,34
430040293 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	-	41.629,00	3.384,44	-	41.629,00
430040299 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	-	<b>4.287.226,29</b>	<b>348.551,50</b>	-	<b>4.287.226,29</b>
430040401 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	-	2.319.115,17	188.544,06	-	2.319.115,17
430040441 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	-	36.940,33	3.003,25	-	36.940,33
430040461 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Produttività	-	280.819,95	22.830,66	-	280.819,95
430040491 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	-	735.142,14	59.767,06	-	735.142,14
430040496 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040498 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430040403 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze fisse	-	679.586,96	55.250,42	-	679.586,96
430040443 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	-	12.261,00	996,82	-	12.261,00
430040463 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Produttività	-	-	-	-	-
430040493 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	-	214.981,86	17.478,03	-	214.981,86
430040499 Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040550 Lavori socialmente utili	-	8.378,88	681,20	-	8.378,88
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>3.794,97</b>	<b>985.356,27</b>	<b>80.109,47</b>	-	<b>989.151,24</b>
440020500 Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	-	74.771,30	6.078,91	-	74.771,30
440020502 Marche da bollo per convenzioni	-	3.021,43	245,64	-	3.021,43
440060020 Perdite su crediti	-	118,05	9,60	-	118,05
440010020 Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Direttore generale, sanitario e amministrativo	-	642.572,59	52.241,15	-	642.572,59
440010060 Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Collegio dei Revisori	-	71.291,98	5.796,04	-	71.291,98
440010080 Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Consiglio di Amministrazione	-	147.082,88	11.957,84	-	147.082,88
440010085 Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Commissario Straordinario	-	-	-	-	-
440020080 Altri oneri diversi di gestione-spese per concorsi (commissioni)	-	-	-	-	-
440020100 Altri oneri diversi di gestione-rimb. spese per compon.collegi tecnici	-	12.770,09	1.038,21	-	12.770,09
<b>AC440020400 Altri oneri diversi di gestione - Spese per gestione licenze e brevetti</b>	<b>3.794,97</b>	-	-	-	<b>3.794,97</b>
440020401 Altri oneri diversi di gestione - Riparto proventi da concessione licenze e brevetti	-	33.183,99	2.697,86	-	33.183,99
480010020 Altri oneri finanziari - Ribassi e abbuoni passivi	-	543,96	44,22	-	543,96

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	-	<b>397.734,80</b>	<b>32.335,83</b>	-	<b>397.734,80</b>
440030020 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi d'impianto	-	-	-	-	-
440030040 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi di ricerca	-	-	-	-	-
440030060 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Diritti di brevetto	-	41.140,11	3.344,69	-	41.140,11
440030080 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Concessioni licenze e marchi	-	250.438,18	20.360,82	-	250.438,18
440030100 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Altro	-	-	-	-	-
440030100 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Migliorie su beni di terzi	-	106.156,51	8.630,52	-	106.156,51
<b>AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI</b>	<b>56.117,66</b>	-	-	<b>684.010,79</b>	<b>720.128,45</b>
440040020 Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	56.117,66	-	-	634.136,51	690.254,17
440040012 Ammortamenti Nido Aziendale-non strumentale	-	-	-	28.036,03	28.036,03
440040015 Ammortamenti ristorante-non strumentale	-	-	-	1.838,25	1.838,25
<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	-	<b>1.574.577,10</b>	<b>128.013,12</b>	<b>58.673,36</b>	<b>1.633.250,46</b>
440040040 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Costruzioni leggere	-	-	-	-	-
440040060 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Impianti e macchinari	-	80.785,07	6.567,83	-	80.785,07
440040080 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Attrezzature sanitarie	-	1.100.798,05	89.494,88	-	1.100.798,05
440040100 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi	-	56.260,23	4.573,96	-	56.260,23
440040101 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili d'ufficio	-	80.988,69	6.584,38	-	80.988,69
I440040120 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Automezzi	-	-	-	40.408,64	40.408,64
I440040125 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Autoveicoli/mezzi di trasporto	-	-	-	18.264,72	18.264,72
440040140 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Macchine d'ufficio	-	168.142,37	13.669,97	-	168.142,37
440040160 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni	-	80.321,43	6.530,13	-	80.321,43
440040162 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni di valore inf. Ai 103 euro	-	7.281,26	591,97	-	7.281,26
<b>SVALUTAZIONE DEI CREDITI</b>	<b>43.132,26</b>	-	-	<b>97.555,03</b>	<b>140.687,29</b>
440090100 SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMMERCIALI	43.132,26	-	-	-	43.132,26
I440090101 SVALUTAZIONE DEI CREDITI DIVERSI	-	-	-	97.555,03	97.555,03
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	-	<b>617.194,98</b>	<b>50.177,95</b>	-	<b>617.194,98</b>
<b>Variazione rimanenze sanitarie</b>	-	<b>595.519,35</b>	<b>48.415,72</b>	-	<b>595.519,35</b>
<b>AC440070021 Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	-	-	-	-	-
<b>AC660010021 Variazioni delle rimanenze finali - Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	-	-	-	-	-
440070022 Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	1.512.887,25	122.997,73	-	1.512.887,25
660010022 Variazione delle rimanenze finali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	917.367,90	74.582,01	-	917.367,90
440070023 Variazioni delle rimanenze iniziali - Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
660010023 Variazione delle rimanenze finali - Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
<b>Variazione rimanenze non sanitarie</b>	-	<b>21.675,63</b>	<b>1.762,23</b>	-	<b>21.675,63</b>
440070041 Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	26.753,50	2.175,06	-	26.753,50
660010041 Variazione delle rimanenze finali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	13.563,97	1.102,75	-	13.563,97
440070042 Variazioni delle rimanenze iniziali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
660010042 Variazione delle rimanenze finali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
440070043 Variazioni delle rimanenze iniziali - Supporti informatici e cancelleria	-	69.382,74	5.640,82	-	69.382,74
660010043 Variazione delle rimanenze finali - Supporti informatici e cancelleria	-	68.151,73	5.540,74	-	68.151,73
440070044 Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiale per la manutenzione	-	11,90	0,97	-	11,90
660010044 Variazione delle rimanenze finali - Materiale per la manutenzione	-	308,81	25,11	-	308,81
440070045 Variazioni delle rimanenze iniziali - Altri beni non sanitari	-	52.540,93	4.271,58	-	52.540,93
660010045 Variazione delle rimanenze finali - Altri beni non sanitari	-	44.988,93	3.657,60	-	44.988,93
<b>Accantonamenti tipici dell'esercizio</b>	-	<b>66.733,89</b>	<b>5.425,47</b>	-	<b>66.733,89</b>
<b>Accantonamenti per rischi</b>	-	-	-	-	-
440080041 Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
440080042 Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
<b>Altri accantonamenti</b>	-	<b>66.733,89</b>	<b>5.425,47</b>	-	<b>66.733,89</b>
440080121 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo sanitario - dirigenza medica veterinaria	-	-	-	-	-
440080122 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo sanitario - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
440080123 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo sanitario - comparto	-	-	-	-	-
440080124 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo profess. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080125 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo profess. - comparto	-	-	-	-	-
440080126 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo tecnico - dirigenza	-	-	-	-	-
440080127 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo tecnico - comparto	-	-	-	-	-
440080128 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo amministrat. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080129 Acc. Rinnovi contratti.: ruolo amministrat. - comparto	-	-	-	-	-
440080100 Altri accantonamenti	-	66.733,89	5.425,47	-	66.733,89
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>840.669,66</b>	<b>38.187.848,01</b>	<b>3.104.672,02</b>	<b>5.207.704,55</b>	<b>44.236.222,22</b>

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO	
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
	-	-	-	32.410,88	32.410,88	
<b>Interessi attivi</b>						
I640010020	-	-	-	34.036,99	34.036,99	
I640010040	-	-	-	33.847,88	33.847,88	
I640010060	-	-	-	66,33	66,33	
	-	-	-	122,78	122,78	
<b>Altri proventi</b>						
I680010020	-	-	-	765,88	765,88	
I630010060	-	-	-	765,88	765,88	
<b>Interessi passivi</b>						
I450010020	-	-	-	-	-	
I450010040	-	-	-	-	-	
I450010081	-	-	-	-	-	
I450010082	-	-	-	-	-	
I450010083	-	-	-	-	-	
<b>Altri oneri</b>						
I450020060	-	-	-	2.392,19	2.392,19	
I480010020	-	-	-	-	-	
I440020280	-	-	-	2.392,19	2.392,19	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
	-	-	-	1.069.188,37	1.069.188,37	
<b>Proventi straordinari</b>						
	-	-	-	1.417.890,10	1.417.890,10	
<b>Plusvalenze</b>						
	-	-	-	600,00	600,00	
I650010021/30	-	-	-	600,00	600,00	
<b>Altri proventi straordinari</b>						
	-	-	-	1.417.290,10	1.417.290,10	
I650020040	-	-	-	-	-	
I650020025	-	-	-	-	-	
I650020026	-	-	-	-	-	
I650020027	-	-	-	-	-	
I650020029	-	-	-	998.160,88	998.160,88	
I650020050	-	-	-	228.729,27	228.729,27	
I650020039	-	-	-	190.399,95	190.399,95	
I460030021	-	-	-	-	-	
I460030022	-	-	-	-	-	
I460030023	-	-	-	-	-	
I460030024	-	-	-	-	-	
I460030040	-	-	-	-	-	
I460030045	-	-	-	-	-	
I650040020	-	-	-	-	-	
<b>Oneri straordinari</b>						
	-	-	-	348.701,73	348.701,73	
<b>Minusvalenze</b>						
I460010021/30	-	-	-	-	-	
<b>Altri oneri straordinari</b>						
	-	-	-	348.701,73	348.701,73	
I460020021	-	-	-	35.337,00	35.337,00	
I460020022	-	-	-	-	-	
I460020025	-	-	-	-	-	
I460020026	-	-	-	-	-	
I460020027	-	-	-	-	-	
I460020050	-	-	-	21.059,90	21.059,90	
I460020051	-	-	-	4.798,85	4.798,85	
I460020052	-	-	-	56,76	56,76	
I460020040	-	-	-	39.722,87	39.722,87	
I460020045	-	-	-	247.726,35	247.726,35	
I650030021	-	-	-	-	-	
I650030022	-	-	-	-	-	
I650030023	-	-	-	-	-	
I650030024	-	-	-	-	-	
I650030040	-	-	-	-	-	
I650030045	-	-	-	-	-	
I460040020	-	-	-	-	-	

CONTO ECONOMICO - 2012 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR					
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>RIEPILOGO BILANCIO ECONOMICO</b>			-		
VALORE DELLA PRODUZIONE AC	3.948.071,94		-		
COSTO DELLA PRODUZIONE AC	3.945.341,68		-		
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE AC	2.730,28		-		
			-		
			-		
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO (UTILE)</b>	<b>2.730,28</b>		-		
<b>Imposte e tasse</b>					
<b>INDEDUCIBILE</b>					
	3.948.071,94	8,13%			
	48.551.145,26	vanno aggiunti anche i proventi straordinari			

Tutti i documenti richiamati nella Nota Integrativa al Bilancio d'esercizio 2012 sono conservati agli atti presso il Servizio Gestione delle Risorse Economico Finanziarie dell'Istituto, a disposizione per qualsiasi controllo o consultazione.

## **18. Siope**

Di seguito si riporta il bilancio Siope 2012.

**Ente Codice** 0000367480000000  
**Ente Descrizione** ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ISTITUTI ZOOPROFILATTICI SPERIMENTALI  
**Periodo** MENSILE Dicembre 2012  
**Prospetto** DISPONIBILITA' LIQUIDE  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 24-mag-2013  
**Data stampa** 29-mag-2013  
**Importi in EURO**

**000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)**

**Importo a tutto il periodo**

**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	25.240.443,60
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	43.334.377,50
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	50.648.354,26
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	17.926.466,84
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00