

***NOTA INTEGRATIVA***

***BILANCIO DI ESERCIZIO 2018***

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

### 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:** Dott.ssa Antonia Ricci

### Collegio dei Revisori:

Con Decreto del Presidente della Giunta regionale del Veneto n. 32 dell'1 aprile 2016 è stato nominato il Collegio dei Revisori ai sensi dell'art. 17 dell'Accordo per il riordino dell'IZSve che dura in carica tre anni ed è così composto:

Dott. Giuseppe Mauro	Presidente
Dott. Andrea Parolo	Componente
Dott. Roberto Nunzi	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”*.

L'art. 7 dell'Accordo sulla gestione dell'IZSve, approvato con Legge Regionale del Veneto n. 5 del 18 marzo 2015, al comma 1 così dispone: *“All'Istituto si applicano i principi contabili adottati nel settore sanitario di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118... ”*.

L'art. 22 del suddetto Accordo così dispone: *“L’Istituto adotta, conformemente a quanto previsto dal d.lgs. 502/1992, le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende sanitarie della regione del Veneto.”*

Si applica la Legge R.V. n. 55/1994 in attuazione al D.Lgs. n. 502/92 recante norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità Locali Socio-Sanitarie e delle Aziende Ospedaliere per le specificità dell'Istituto non disciplinate con il D.Lgs. n. 118/2011.

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 di esercizio 2018 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 dallo 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 diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 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.

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'Istituto. 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'Ente 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.

<b>Posta di bilancio</b>	<b>Criterio di valutazione</b>
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 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 spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</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.
Immobilizzazioni in corso e acconti	Questa voce comprende i costi sostenuti e gli anticipi per le immobilizzazioni materiali o immateriali non ancora ultimate. La determinazione degli importi avviene 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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	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 valutazione effettuata.
Rimanenze	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. Nella classificazione adottata vengono distinte le <i>rimanenze di beni sanitari</i> e le <i>rimanenze di beni non sanitari</i> .
Crediti	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.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<u>Contributi in c/capitale da soggetti diversi dalla Regione</u> I contributi in conto capitale assegnati da soggetti diversi dalla Regione ed enti cogenerenti sono iscritti alla voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolate ad investimenti" e vengono sterilizzati. <u>Contributi in c/capitale da Regione ed enti cogenerenti.</u> I contributi in conto capitale assegnati dalla Regione e dagli enti cogenerenti vengono iscritti alla voce "Finanziamenti per investimenti" e vengono sterilizzati. <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. <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 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". <u>Beni di primo conferimento</u>

	Non si applica l'art. 29 del D.Lgs. n. 118/2011, pertanto non si sterilizzano gli ammortamenti residui dei beni di primo conferimento.
Fondi per rischi e oneri	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.
Debiti	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. Con l'introduzione dello split payment dall'1/7/2017 l'iva viene versata direttamente all'Erario al momento del pagamento. Pertanto i debiti v/fornitori non ancora diventati esigibili sono imputati al 31/12 comprensivi dell'iva che costituisce un costo.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	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.

### 3. Dati relativi al personale

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2018							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	T1		T12		T12	T13
		di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
- Medico - veterinaria	69	8	70	6	932,5		
- Sanitaria	24	2	22	1	264		
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	15	2	15	3	180		
- Categoria D	103	35	103	33	1216,5		
- 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	3		3		36		
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds							
- Categoria D	45	2	56	2	581		
- Categoria C	57	6	55	8	642		
- Categoria Bs	22	1	28		330,5		
- Categoria B	41	6	37	7	438,5		
- Categoria A							
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
- Livello dirigenziale	5		5		60		
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	2		2		24		
- Categoria D	28	2	27	4	323		
- Categoria C	64	17	68	18	793,5		
- Categoria Bs	32	2	28	2	322		
- Categoria B	18	8	16	7	203		
- Categoria A							



PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/17 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/17 da altri enti	Personale in comando al 31/12/18 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/18 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico - veterinaria			1	
- Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D			1	
- 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				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D	2		2	
- Categoria C	1		1	
- Categoria Bs	1			
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/17	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/17	Personale al 31/12/18	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/18
<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 2017	uomini-anno anno 2018
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>	1,27	0
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>	0,57	0

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini-anno anno 2018
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini-anno anno 2018
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>	2,08	0
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
<b>Comparto</b>	0,44	0

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018
<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

Considerato che non si applica agli Istituti Zooprofilattici Sperimentali l'art. 29 del D.Lgs.n. 118/2011, questo Istituto ha applicato le aliquote e le indicazioni 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.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'IZSve
Costi di impianto e di ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	20%	25%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%	25%
Software attrezzature sanitarie	20%	25%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20% - 100%

##### Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

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 a tranche fino al collaudo definitivo. In questa categoria rientrano anche le migliorie su fabbricati in locazione o comodato. Tra di esse sono iscritte quelle relative alla manutenzione straordinaria della sede di Bolzano che sono a carico dell'Istituto. Poiché il comodato stipulato con la proprietà Provincia di Bolzano come da D.D.G. n. 495/2016 è di durata trentennale con scadenza 2046, l'ammortamento è stato calcolato alla stessa aliquota dei fabbricati rapportato alla durata del contratto, e quindi a 3,57%.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziate	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	435.594,13			348.104,10	87.490,03	12.669,70				57.960,98		-	47.803,55	110.317,16
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	103.579,78				103.579,78	- 36.935,50				16.970,20				83.614,48
Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-													
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	4.022.350,96			3.667.030,73	355.320,23	24.265,80			98.481,34	178.137,09			318.816,56	337.387,90
Software attrezzature sanitarie <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.289,60				2.289,60								10.470,34	18.061,81
Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	52.985,99			24.453,84	28.532,15									
Software attrezzature sanitarie <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-													
Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	511.158,10			511.158,10	-				5.709,93				203,85	5.506,08
Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>5.125.668,96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.550.746,77</b>	<b>574.922,19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.191,27</b>	<b>253.068,27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>377.294,30</b>	<b>554.887,43</b>
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	<b>2.289,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.289,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Concess.lic.marchi corso acc. - Sw gest. presenze Wam Web	29.239,08			29.239,08
Concess.lic.marchi corso acc. - Sw Pandora	12.669,70		12.669,70	-
Concess.lic.marchi corso acc. - Sw Izilab inv. 16100	27.913,60			27.913,60
Concess.lic.marchi corso acc. - Portale FVG	1.952,00			1.952,00
Concess.lic.marchi corso acc. - Sw Prolab 2016 inv. 20300	31.805,40	6.295,20	24.265,80	13.834,80
Concess.lic.marchi corso acc. - Sw Digital Pet	-	10.675,00		10.675,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO</b>	<b>103.579,78</b>	<b>16.970,20</b>	<b>- 36.935,50</b>	<b>83.614,48</b>

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (ACQUISIZIONI E MANUTENZIONI INCREMENTATIVE 2018)	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO					
	Alienazione Via Orus	Art. 20 L. 67/88	Autofinanziam.	Ricerche	Utili di bilancio	TOTALE
Dir.brevetto E Ut.opere Ing.			57.960,98			57.960,98
Concessioni, licenze, marchi			276.618,43			276.618,43
Software attrezzature sanitarie			-			-
Migliorie Su Beni Di Terzi				5.709,93		5.709,93
Concessioni, licenze, marchi in corso e			16.970,20			16.970,20
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>351.549,61</b>	<b>-</b>	<b>5.709,93</b>	<b>357.259,54</b>

## Immobilizzazioni materiali

### IMM02-Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Considerato 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. n. 55/94 e non ha proceduto alla sterilizzazione delle immobilizzazioni materiali acquistate con contributi in conto esercizio.

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b>	<b>Aliquota utilizzata dall'IZSVe</b>
Fabbricati: - edifici	3%	3%
- costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari	12,50%	10%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	12,50%
Impianti audiovisivi	20%	10%
Mobili ed arredi: - mobili e arredi sanitari	12,50%	10%
- mobili d'ufficio	12,50%	12,50%
Macchine d'ufficio ed elettromeccaniche	-	20%
Autoveicoli e mezzi da trasporto	25%	12,50%
Autovetture, motoveicoli e simili	25%	20%
Altri beni	20%	12,50%
Altri beni valore inferiore euro 103,29	-	100,00%

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
Terreni disponibili														
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Terreni indisponibili	260.690,20				260.690,20									260.690,20
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.012.575,45			212.938,00	799.637,45	247.287,82							37.795,91	1.009.129,36
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	348.608,25			73.207,75	275.430,50								10.458,25	264.972,25
Fabbricati strumentali (indisponibili)	27.045.300,12			12.370.882,88	14.674.417,24	1.343.917,18				101.886,34			854.733,14	15.265.487,62
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Impianti e macchinari	2.044.765,35			1.447.818,14	596.947,21	75.765,33			8.936,74	22.786,55			135.796,08	568.639,75
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Attrezzature sanitarie e scientifiche	22.724.962,16			17.411.214,95	5.313.747,21	-			2.373.272,46	113.645,13			1.328.720,83	6.471.943,97
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	387.016,80			348.891,80	38.125,00								-	7.500,00
Mobili ed arredi - Mobili d'ufficio	2.027.426,29			1.734.898,85	292.527,44				209.938,47	943,43			75.381,92	428.027,42
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Automezzi	1.169.853,20			683.307,11	486.546,09				44.627,60	17.110,50			8.240,00	440.730,46
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Oggetti d'arte														
Altre immobilizzazioni materiali	3.947.117,86			3.216.498,56	730.619,30				445.946,15	4.371,02			286.598,22	894.338,25
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	14.652.672,52				14.652.672,52	- 1.683.477,08			3.773.505,58	28.039,52				16.770.740,54
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>74.885.363,15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37.077.558,49</b>	<b>37.807.804,66</b>	<b>- 16.506,75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.856.227,00</b>	<b>288.782,49</b>	<b>-</b>	<b>8.240,00</b>	<b>2.818.339,83</b>	<b>42.109.727,57</b>
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	<b>735.625,05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>422.099,55</b>	<b>313.555,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41.083,25</b>	<b>272.472,25</b>

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
ALTRI BENI	1.071.260,71	828.330,13	242.930,58
ALTRI BENI VALORE INF. EURO 103,29	67.607,27	67.607,27	-
MACCHINE D'UFFICIO	2.808.249,88	2.320.561,16	487.688,72
<b>TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>3.947.117,86</b>	<b>3.216.498,56</b>	<b>730.619,30</b>

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Fabbricati non strumentali in corso e acconti - Nido aziendale	1.352.030,65	2.718,61	- 1.354.749,26	-
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Sede	9.379.239,99	3.158.781,55	- 306.797,43	12.231.224,11
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Pordenone in ristrutturazione	32.867,53			32.867,53
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Udine	138.527,85	13.834,80		152.362,65
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Treviso	1.026.399,26			1.026.399,26
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Verona	1.644.291,09	233.216,36		1.877.507,45
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Vicenza in ristrutturazione	49.390,11			49.390,11
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Trento	878.618,42	236.124,26		1.114.742,68
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Adria centro ittico	18.047,12			18.047,12
Impianti e macchinari in corso e acconti - Sistema supervisione edificio C	5.423,64		- 5.423,64	-
Impianti e macchinari in corso e acconti - Ascensori Riam Asse Centrale	-	128.830,00		128.830,00
Impianti e macchinari in corso e acconti - Impianto adduzione CO2	-	18.478,76		18.478,76
Impianti e macchinari in corso e acconti - Impianto antilegionella sede	7.897,57	9.212,68		17.110,25
Impianti corso acconti - Acq. 11 Switch MIXONE centralini sede e sezioni	12.118,26			12.118,26
Impianti corso acconti - Allacciamento impianto fotovoltaico	1.174,32	348,08		1.522,40
Attrezzature sanitarie in corso e acconti - Laboratorio BL3	30.665,34			30.665,34
Attrezzature sanitarie in corso e acc. - Sistema Labguard Verona inv. 15654	390,40			390,40
Moduli d'ufficio in corso e acc. - Armadio a 2 ante	2.647,40			2.647,40
Macchine ufficio in corso e acconti - HW gestione presenze WAM WEB	54.077,69			54.077,69
Macchine d'ufficio in corso e acc. - Acq. materiale informatico vario	2.359,13			2.359,13
Altri beni in corso e acconti - Lavori in economia	16.506,75		- 16.506,75	-
Altri Beni-Beni Durevoli Val.inf 103E in corso e acc	-			-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO</b>	<b>14.652.672,52</b>	<b>3.801.545,10</b>	<b>- 1.683.477,08</b>	<b>16.770.740,54</b>

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (ACQUISIZIONI E MANUTENZIONI INCREMENTATIVE 2018)	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO					
	Alienazione Via Orus	Art. 20 L. 67/88	Autofinanziam.	Ricerche	Utili di bilancio	TOTALE
Terreni						-
Nido Aziendale-fabb non strumentale						-
Fabb Ristorbar-fabb non strumentale						-
Fabb. Strum. Sede Di Legnaro			63.159,09			63.159,09
Fabb. Strum. AT1-VI			38.727,25			38.727,25
Fabb. Strum. AT3-ADRIA						-
Fabb. Strum. AT2-TV (di propriet�)						-
Fabb. Strum. AT4-UD						-
Fabb. Strum. AT4-PN						-
Impianti E Macchinario			31.723,29			31.723,29
Attrezzature Sanitarie			305.389,60	27.204,98	2.154.322,91	2.486.917,49
Mobili Ed Arredi			62.480,83			62.480,83
Mobili D'ufficio			148.401,31			148.401,31
Macchine D'ufficio			352.602,46	32.672,69		385.275,15
Autovetture						-
Autoveic. E Mezzi Di Trasporto			61.738,10			61.738,10
Altri Beni			52.731,94	1.218,41		53.950,35
Altri Beni-Beni Durevoli Val.inf 103E			11.091,75			11.091,75
Fabbr Strum.Sede In Corso Acc.	1.480.503,27	1.292.516,21	23.212,04		362.549,81	3.158.781,33
Nido Aziendale In Corso E Acc	2.718,61					2.718,61
Fabbr.Pordenone In Ristrutt-ac						-
Fabb. AT4-UD In Corso E Acc.					13.834,80	13.834,80
Fabb.Treviso In Corso E Acc						-
Fabb.Verona in corso e acc. (di propr)	11.972,40	221.243,95				233.216,35
Fabbr.Vi In Ristrutt.-acconti						-
Fabbr.Trento -nuova sede (propr-dir	200.273,18				35.851,07	236.124,25
Impianti Corso Acconti	56.736,54	72.093,48	28.039,52			156.869,54
Attrezzature Sanitarie in corso e acconti						-
Mobili D'ufficio in corso e acconti						-
Macchine D'ufficio in corso e acconti						-
Altri beni in corso e acconto						-
Fabbr strum Adria in corso e acconto-						-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.752.204,00</b>	<b>1.585.853,64</b>	<b>1.179.297,18</b>	<b>61.096,08</b>	<b>2.566.558,59</b>	<b>7.145.009,49</b>

Per quanto riguarda gli acquisti relativi a materiale imputato ad altri beni in corso e acconto che riguardano i beni per i quali si doveva procedere poi alla relazione per commessa e successiva inventariazione, non risultano realizzati o realizzabili secondo la normativa di sicurezza vigente. Il materiale residuo   stato utilizzato per le manutenzioni ordinarie e per tale motivo eliminato dal conto per euro 16.506,75 con contropartita alle sopravvenienze.

### **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. n. n. 55/94.

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

I beni di valore pari o inferiore ad euro 103,29 *“vanno spesi (senza obbligo di inventariazione) come costi di esercizio”*. E' stato mantenuto il limite di valore previsto dalla L.R. 55/94, anziché quello indicato dal D.Lgs. 118/2011, per le motivazioni indicate all'inizio di questo capitolo.

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- Costi capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di beni presenti in Istituto.

### **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.

L'elenco delle Immobilizzazioni materiali e immateriali, completamente ammortizzati ma ancora in uso, viene riepilogata nella seguente tabella:

<b>BENI COMPLETAMENTE AMMORTIZZATI AL 31/12/2018</b>		
<b>CATEGORIE</b>		<b>VALORE STORICO</b>
001	Impianti E Macchinari Generici	857.895,76
002	Attrezzature Sanitarie	9.495.204,62
010	Mobili Ed Arredi	335.157,33
015	Mobili D'ufficio	608.876,55
020	Macchine D'ufficio Ed Elettron	1.414.699,89
025	Autoveicoli E Mezzi Trasporto	73.893,42
030	Autovetture, Motoveicoli	279.845,92
035	Altri beni > 103,29	511.474,39
040	Concessioni, Licenze E Marchi	3.150.317,02
041	Software di proprieta	330.140,43
043	Software attrezzature sanitarie	19.159,31
050	BENI < 103,29 ALTRI BENI	11.305,49
051	Altri beni inf 103 E	74.375,67
MBT	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	511.158,10
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>17.673.503,90</b>

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

### IF01-Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie

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

Di seguito si riportano le tabelle 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:				
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE	1.261,00			1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE	16,58			16,58
REGIONE VENETO - CONCESSIONE DEMANIALE ADRIA	108,52			108,52
CONSORZIO DI BONIFICA VERONESE - CONCESSIONE IDRAULICA BUTTAPIETRA	1.034,11			1.034,11
DOLOMITI RETI SPA - AUTORIZZAZIONE SCARICO TRENTO	77,47			77,47
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>2.497,68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.497,68</b>

CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE					Valore finale
	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
Crediti finanziari v/Stato						
Crediti finanziari v/Regione						
Crediti finanziari v/partecipate:						
...						
Crediti finanziari v/altri:						
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE	1.261,00					1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE	16,58					16,58
REGIONE VENETO - CONCESSIONE DEMANIALE ADRIA		108,52				108,52
CONSORZIO DI BONIFICA VERONESE - CONCESSIONE IDRAULICA BUTTAPIETRA		1.034,11				1.034,11
DOLOMITI RETI SPA - AUTORIZZAZIONE SCARICO TRENTO		77,47				77,47
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>1.277,58</b>	<b>1.220,10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.497,68</b>

CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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:			
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE		1.261,00	
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE		16,58	
REGIONE VENETO - CONCESSIONE DEMANIALE ADRIA		108,52	
CONSORZIO DI BONIFICA VERONESE - CONCESSIONE IDRAULICA BUTTAPIETRA		1.034,11	
DOLOMITI RETI SPA - AUTORIZZAZIONE SCARICO TRENTO		77,47	
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>2.497,68</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	1.631.280,44				286.334,31	1.344.946,13		
Mangimi ed integratori per animali								
Altri beni e prodotti sanitari								
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>1.631.280,44</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>286.334,31</b>	<b>1.344.946,13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Prodotti alimentari								
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	46.199,66				15.913,73	30.285,93		
Carburanti e combustibili								
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	53.098,16				602,24	52.495,92		
Materiale per manutenzioni e riparazioni								
Altri beni non sanitari	83.036,72				17.474,41	65.562,31		
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>182.334,54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.990,38</b>	<b>148.344,16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>1.813.614,98</b>					<b>1.493.290,29</b>		

## 7. Crediti

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
<b>CREDITI V/STATO</b>					
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>645.841,28</b>	<b>186.675,69</b>	<b>118.113,80</b>	<b>714.403,17</b>	<b>-</b>
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</b>	<b>645.841,28</b>	<b>186.675,69</b>	<b>118.113,80</b>	<b>714.403,17</b>	<b>-</b>
TSE 2011	19.035,57			19.035,57	
VACCINO RABBIA	446.414,13			446.414,13	
DLGS 194/08 CONTR. 1% LABORATORI NAZIONALI DI RIFERIMENTO	-	31.642,53	15.567,47	16.075,06	
TSE 2015	12.769,03			12.769,03	
TSE 2017	120.987,35		46.745,86	74.241,49	
TSE 2018	46.635,20	121.221,06	55.800,47	112.055,79	
TSE 2019		33.812,10		33.812,10	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>8.642.134,99</b>	<b>-</b>	<b>1.512.485,51</b>	<b>7.129.649,48</b>	<b>-</b>
<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	<b>8.642.134,99</b>	<b>-</b>	<b>1.512.485,51</b>	<b>7.129.649,48</b>	<b>-</b>
<i>DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :</i>					
<i>Controllo alimenti di origine vegetale</i>	234.870,98		59.508,22	175.362,76	
<i>CDR malattie infettive uomo animale</i>	2.799.481,34		437.032,26	2.362.449,08	
<i>Nuova sede Verona</i>	4.107.782,67		1.015.945,03	3.091.837,64	
<i>Pet Therapy</i>	1.500.000,00			1.500.000,00	
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>2.900.397,19</b>	<b>2.676.533,24</b>	<b>2.550.671,67</b>	<b>3.026.258,76</b>	<b>-</b>
<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	<b>2.792.940,07</b>	<b>1.673.450,60</b>	<b>1.471.059,03</b>	<b>2.995.331,64</b>	<b>-</b>
RC 2011	316.158,36		117.753,07	198.405,29	
RC 2011 GIRO	14.961,10		7.256,00	7.705,10	
RC 2012	512.333,43			512.333,43	
RC 2012 GIRO	8.104,12			8.104,12	
RC 2013	406.732,24			406.732,24	
RC 2013 GIRO	11.354,42			11.354,42	
RC 2014	381.363,40		3.916,66	377.446,74	
RC 2014 GIRO	20.350,00		2.759,02	17.590,98	
RC 2015	373.499,40	1.705,00	1.364,00	373.840,40	
RC 2015 GIRO	13.827,00	1.364,00	1.705,00	13.486,00	
RC 2016	363.952,80			363.952,80	
RC 2016 GIRO	10.993,40			10.993,40	
RC 2017	351.052,40			351.052,40	
RC 2017 GIRO	8.258,00			8.258,00	
RC 2018		1.617.731,60	1.294.185,28	323.546,32	
RC 2018 GIRO		52.650,00	42.120,00	10.530,00	
<b>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</b>	<b>76.530,00</b>	<b>-</b>	<b>76.530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
RF 2010	65.340,84		65.340,84	-	
RF 2010 GIRO	11.189,16		11.189,16	0,00	
<b>Crediti v/Stato per ricerca - altro</b>	<b>30.927,12</b>	<b>1.003.082,64</b>	<b>1.003.082,64</b>	<b>30.927,12</b>	<b>-</b>
AVIAMED	30.927,12			30.927,12	
DDG 269/18 - EMERGENZA AVICOLA		1.000.000,00	1.000.000,00		
5 X 1000 ANNO 2016	-	3.082,64	3.082,64	-	
<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>					
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>12.188.373,46</b>	<b>2.863.208,93</b>	<b>4.181.270,98</b>	<b>10.870.311,41</b>	<b>-</b>

<b>ABA350</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				
<b>ABA360</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>32.840.568,21</b>	<b>35.631.060,10</b>	<b>49.531.819,51</b>	<b>18.939.808,80</b>
<b>ABA390</b>	<b>Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- aapp</b>	<b>32.418.688,60</b>	<b>2,00</b>	<b>32.418.690,60</b>	<b>-</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- 2018</b>		<b>34.734.310,00</b>	<b>16.209.344,00</b>	<b>18.524.966,00</b>
<b>ABA450</b>	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	<b>421.879,61</b>	<b>896.748,10</b>	<b>903.784,91</b>	<b>414.842,80</b>
	PERSONALE IN COMANDO	117.297,42	44.558,89	117.510,92	44.345,39
	DECR 2/16	68.600,00			68.600,00
	DECR 158/17	37.811,19		37.811,19	-
	DGRV 1296/17	80.000,00		80.000,00	-
	DGRV 379/17	35.371,00		35.371,00	-
	DGRV 1194/17	46.800,00		46.800,00	-
	DGRV 1295/17	36.000,00			36.000,00
	DECR RV 95/18		266.000,00	212.800,00	53.200,00
	DGRV 887/18 CREV		400.000,00	320.000,00	80.000,00
	DGRV 281/18		50.000,00	20.000,00	30.000,00
	DECR RV 139/18		99.991,00		99.991,00
	DECR RV 75/18 NIDO AZIENDALE 2018		33.491,80	33.491,80	-
	DGRV 1420/18		2.706,41		2.706,41
<b>ABA460</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>-</b>			<b>-</b>
<b>ABA470</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ABA480</b>	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>				<b>-</b>
<b>ABA490</b>	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>				
<b>ABA500</b>	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</b>				
<b>ABA350</b>	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>32.840.568,21</b>	<b>35.631.060,10</b>	<b>49.531.819,51</b>	<b>18.939.808,80</b>
					<b>-</b>

<b>CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>					
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici (2005PUBB)</b>	<b>172.607,85</b>	<b>485.947,82</b>	<b>502.848,64</b>	<b>155.707,03</b>	
ASILO NIDO	4.400,00			4.400,00	
ARPAV-COMANDO	33.838,98	21.864,21	33.838,98	21.864,21	
TRIB.PD-COMANDO	68,69	39,65		108,34	
REGIONE FRIULI VG - COMANDO		5.030,28		5.030,28	
AGENZIA DOGANE - COMANDO		10.180,52		10.180,52	
IRCCS PADOVA - COMANDO	-	6.416,19		6.416,19	
CORTE DEI CONTI - COMANDO		30.490,13		30.490,13	
MISSIONI	2.441,90	2.476,69	2.441,90	2.476,69	
CANONE LOCAZIONE ORD MED VET VICENZA	-	2.500,00	2.500,00	-	
RIMBORSO ACCESSO LABORATORI	-	4.384,80	4.384,80	-	
ONAO SI 2018	-	165,82		165,82	
ONAO SI 2017	165,82			165,82	
INAIL	-	14.104,28	14.104,28	-	
DLGS. 194/08 E ANAGZOOT	56.692,46	388.295,25	395.578,68	49.409,03	
DDG 435/17 EGAS	75.000,00		50.000,00	25.000,00	
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>360.167,35</b>	<b>1.218.552,29</b>	<b>736.678,12</b>	<b>842.041,52</b>	<b>499.600,24</b>
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici (Italia per ricerche)</b>	<b>1.703.227,64</b>	<b>816.407,75</b>	<b>919.954,46</b>	<b>1.599.680,93</b>	
INAIL CCM RABBIA	27.938,98			27.938,98	
IZS LER EMIDA ERA	36.541,82		36.541,82	-	
RF 2000	29.954,50			29.954,50	
RF 2002	12.704,91			12.704,91	
RF 2007	7.662,62			7.662,62	
RF 2008	12.436,67			12.436,67	
RF 2009	9.348,45		9.348,45	-	
RF 2010	10.204,50			10.204,50	
RF 2011-2012	132.581,00		30.085,70	102.495,30	
RF 2011-2012 GIRO	29.800,00			29.800,00	
ULSS 16 NET PET THERAPY	23.100,00			23.100,00	
RC 2000	19.134,72			19.134,72	
INAIL CCM 23/12	43.725,09			43.725,09	
INNOVAGEN UNIVERSITA' DELLA TUSCIA	24.749,00			24.749,00	
DDG 87/16 DDG 88/16 IZS LER 3R	38.000,00			38.000,00	
AAS 4 -PPL	2.109,43			2.109,43	
DDG 157/16 IZS LER 3R	30.000,00		30.000,00	-	
DDG 326/16 UNIVERSITA' UDINE - ONE HEALTH	31.500,00			31.500,00	
DDG 481/16 DECR FRIULI VG 1161/16	9.795,96		9.795,96	-	
RF 2013	100.000,00			100.000,00	
DDG 548/17 BIONET	120.187,50			120.187,50	
DDG 565/17 ULSS 4 VENETO ORIENTALE	30.000,00		30.000,00	-	
DDG 635/17 CRA	30.116,99		30.116,99	-	
DDG 3/17 ICAT	15.000,00			15.000,00	
DDG 153/17 IZS LT BPRACTICES	33.000,00		19.800,00	13.200,00	
DDG 187/17 AETHINET	24.156,00		1.628,30	22.527,70	
DDG 233/17 PROV. AUT. TRENTO	15.000,00		15.000,00	-	
DDG 288/16 REGIONE FRIULI VG SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA	78.000,00		78.000,00	-	
DDG 461/17 UNIVERSITA' TORINO	74.979,50			74.979,50	
DDG 568/17 IZS LER 3R	25.000,00			25.000,00	
DDG 72/17 BIO CRIME	162.500,00			162.500,00	
DDG 35/18 ULSS 2 MARCA TREVIGIANA	130.000,00		130.000,00	-	
DDG 628/17 DECR 1679/17SPS FRIULI VG	22.000,00		11.125,93	10.874,07	
FRIULI VG AUSILIO E RAFFORZAMENTO	312.000,00	106.420,00	170.348,31	248.071,69	
DDG 300/18 REG FVG		189.326,00	94.663,00	94.663,00	
DDG 452/18 REGIONE FRIULI VG SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA		285.000,00	199.500,00	85.500,00	
RC 2017 STRATEGICA		30.000,00	24.000,00	6.000,00	
DDG 326/18 PROV. AUT. TRENTO		15.000,00		15.000,00	
DDG 708/18 REGIONE FRIULI VG		22.000,00		22.000,00	
DDG 115/18 AVEPA POR FERS		61.630,67		61.630,67	
DDG 116/18 FREEBEEF		80.205,00		80.205,00	
DDG 12/19 APICOLTURA		26.826,08		26.826,08	
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>2.236.002,84</b>	<b>2.520.907,86</b>	<b>2.159.481,22</b>	<b>2.597.429,48</b>	<b>499.600,24</b>

<b>CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI (PUBBLICI PER RICERCHE)</b>					
EPIZONE	2.827,56		2.827,56	0,00	
FLULABNET	7.780,57			7.780,57	
FLUTEST	1.512,69			1.512,69	
INFL AVIARE 2010	30.116,93			30.116,93	
TARGETFISH	14.865,17		14.865,17	-	
OIE TWINNING PROJECT CINA	66.380,00		5.857,46	60.522,54	
DDG 238/17 INRA	112.221,20			112.221,20	
DDG 335/17 FAO AFRICA	219.950,00		219.950,00	-	
DDG 299/17 DELTAFLU	406.250,00			406.250,00	
DDG 298/17 MEDAID	109.192,33			109.192,33	
DDG 399/17 IAEA	4.000,00		2.000,00	2.000,00	
DDG 253/18 EFSA		26.000,00	26.000,00	-	
DDG 75/18 OIE NIGE		85.000,00	42.500,00	42.500,00	
DDG 64/18 OIE TUNI		54.400,00	27.200,00	27.200,00	
<b>TOTALE CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI</b>	<b>975.096,45</b>	<b>165.400,00</b>	<b>341.200,19</b>	<b>799.296,26</b>	
<b>CREDITI V/PRIVATI (PER FATTURE)</b>					
Crediti v/privati (per fatture)	1.898.930,03	4.647.075,57	4.628.437,47	1.917.568,13	786.694,63
Fondo svalutazione crediti	- 472.217,47			- 389.469,44	
<b>TOTALE CREDITI V/PRIVATI (PER FATTURE)</b>	<b>1.426.712,56</b>	<b>4.647.075,57</b>	<b>4.628.437,47</b>	<b>1.528.098,69</b>	<b>786.694,63</b>
<b>CREDITI V/ERARIO</b>					
Crediti per acconti IRES	96.107,12	111.596,40	96.107,12	111.596,40	
Credito iva	30.615,22		30.615,22	-	
<b>TOTALE CREDITI V/ERARIO</b>	<b>126.722,34</b>	<b>111.596,40</b>	<b>126.722,34</b>	<b>111.596,40</b>	<b>-</b>

ALTRI CREDITI DIVERSI				
<b>Crediti diversi (2005ALTRO)</b>	<b>100.934,43</b>	<b>122.910,42</b>	<b>183.499,31</b>	<b>40.345,54</b>
Acconti a fornitori	202,39			202,39
Costi anticipati	640,50		640,50	-
Crediti v/dipendenti	18.141,89	6.145,32	6.334,06	17.953,15
Crediti v/dipendenti ruolo non medico	-			-
Anticipo missioni con cassa economale	920,00	10.680,90	9.518,64	2.082,26
Anticipo missioni con cassa economale (no dip)	-			-
Anticipo missioni con mandato	7.133,00	94.418,89	89.096,01	12.455,88
Anticipo missioni pasti pedaggi autisti	1.875,41	4.320,75	5.888,86	307,30
Personale c/anticipi CDA	25,36		25,36	-
Crediti per acconti INAIL	71.995,88	7.344,56	71.995,88	7.344,56
<b>Crediti diversi altro (20050DIV)</b>	<b>61.726,56</b>	<b>66.326,97</b>	<b>73.971,18</b>	<b>54.082,35</b>
Credito INPS per conguaglio CDA	3.003,00			3.003,00
Altro	129,11			129,11
Spese nido 2017	22.437,60		22.437,60	-
Spese nido 2018		14.099,97		14.099,97
Funzionamento ristorante 2016	3.751,40		3.751,40	-
Funzionamento ristorante 2017	6.949,55	5.750,75	6.949,55	5.750,75
Funzionamento ristorante 2018		12.681,80		12.681,80
Rimborsi accesso laboratori	- 0,00			- 0,00
Cedolino negativo	142,65			142,65
Altro	45,85	110,00	45,85	110,00
GSE 2017	1.202,78		1.202,78	-
GSE 2018		1.071,85	1.071,85	-
Missioni	6.617,07	27.382,20	29.331,88	4.667,39
Progetto Ciquas quota Consiglio Veneto	8.080,54		12,86	8.067,68
Coris Rimborsi spese utilizzo locali anno 2017	9.167,00		9.167,00	-
Interessi attivi	0,41	0,97	0,41	0,97
Credito INPS	199,60			199,60
Rimborsi spese procedure		5.229,43		5.229,43
<b>Crediti v/privati (per ricerche)</b>	<b>389.949,72</b>	<b>181.920,00</b>	<b>277.473,06</b>	<b>294.396,66</b>
DDG 484/13 FONDAZIONE EDMUND MACH	31.759,26		31.759,26	-
DDG 28/16 ENGAGE	11.482,34		11.482,34	-
DDG 556/16 FONDAZIONE PENTA	294.765,24		117.595,21	177.170,03
DDG 510/16 CORTAL EXTRASOY SRL	3.246,00		3.246,00	-
DDG 127/17 VETOQUINOL ITALIA SRL	2.000,00		2.000,00	-
DDG 487/17 ALLEV. SELVAGGINA GIOVANNI BARZACCHI	1.500,00			1.500,00
DDG 297/17 CEVA SPA	6.000,00	6.400,00	12.400,00	-
DDG 216/17 ELANCO SPA	10.000,00		10.000,00	-
DDG 181/17 ZOETIS ITALIA SRL	2.394,50		2.394,50	-
DDG 5/18 BIOMAR	9.000,00		8.502,00	498,00
DDG 414/17 BOVINMARCHÉ	3.202,38			3.202,38
DDG 535/17 AGROTEAM	9.600,00		4.500,00	5.100,00
DDG 552/17 ELANCO ITALIA	5.000,00		5.000,00	-
DDG 403/18 ZOETIS		7.770,00		7.770,00
DDG 315 CORTAL EXTRASOY SPA		6.500,00	3.250,00	3.250,00
DDG 466/18 CARIVERONA		12.000,00	2.400,00	9.600,00
DDG 621/18 FUTURE EUAQUA		141.250,00	61.443,75	79.806,25
DDG 438/18 MAIC		5.000,00	1.500,00	3.500,00
DDG 311/18 VETAGRO		3.000,00		3.000,00
<b>Fondo svalutazione crediti diversi</b>	<b>- 168.084,27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 168.084,27</b>
<b>TOTALE ALTRI CREDITI DIVERSI</b>	<b>384.526,44</b>	<b>371.157,39</b>	<b>534.943,55</b>	<b>220.740,28</b>

<b>TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>	<b>50.178.002,30</b>	<b>35.067.281,32</b>
--	----------------------	----------------------

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
Crediti v/privati	472.217,47	- 70.000,00	12.748,03	389.469,44
Altri crediti diversi	168.084,27			168.084,27



CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	TOTALE
<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>106.221,50</b>	<b>138.380,30</b>	<b>233.616,93</b>	<b>120.876,69</b>	<b>115.307,75</b>	<b>714.403,17</b>
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	106.221,50	138.380,30	233.616,93	120.876,69	115.307,75	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>7.129.649,48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.129.649,48</b>
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	7.129.649,48	-	-	-	-	
.....						
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>1.144.634,60</b>	<b>395.037,72</b>	<b>418.253,52</b>	<b>734.256,60</b>	<b>334.076,32</b>	<b>3.026.258,76</b>
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.144.634,60	395.037,72	387.326,40	734.256,60	334.076,32	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	0,00	
Crediti v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute	-	-	-	-	-	
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	30.927,12	-	-	
<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>						
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>8.380.505,58</b>	<b>533.418,02</b>	<b>651.870,45</b>	<b>855.133,29</b>	<b>449.384,07</b>	<b>10.870.311,41</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>						
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.600,00</b>	<b>18.835.208,80</b>	<b>18.939.808,80</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:						
Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE	-	-	-	-	18.524.966,00	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	104.600,00	310.242,80	
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>						<b>-</b>
.....						
.....						
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	
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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.600,00</b>	<b>18.835.208,80</b>	<b>18.939.808,80</b>
<b>CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>212.152,64</b>	<b>157.112,99</b>	<b>170.699,22</b>	<b>450.595,45</b>	<b>1.606.869,18</b>	<b>2.597.429,48</b>
<b>CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI PER RICERCA</b>	<b>99.932,73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>629.663,53</b>	<b>69.700,00</b>	<b>799.296,26</b>
<b>CREDITI V/PRIVATI</b>	<b>63.620,86</b>	<b>59.032,11</b>	<b>54.805,46</b>	<b>82.644,29</b>	<b>1.657.465,41</b>	<b>1.917.568,13</b>
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI						- 389.469,44
<b>TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						<b>1.528.098,69</b>
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111.596,40</b>	<b>111.596,40</b>
<b>ALTRI CREDITI DIVERSI</b>	<b>11.936,94</b>	<b>3.003,00</b>	<b>185.782,35</b>	<b>10.300,38</b>	<b>177.801,88</b>	<b>388.824,55</b>
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI						- 168.084,27
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						<b>220.740,28</b>
<b>TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>						<b>35.067.281,32</b>

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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:				
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>714.403,17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>714.403,17</b>
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	714.403,17	-	-	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.129.649,48</b>	<b>7.129.649,48</b>
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	7.129.649,48	
.....				
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>1.539.672,32</b>	<b>1.486.586,44</b>	<b>-</b>	<b>3.026.258,76</b>
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.539.672,32	1.455.659,32	-	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	0,00	-	
Crediti v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute				
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	30.927,12	-	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>2.254.075,49</b>	<b>1.486.586,44</b>	<b>7.129.649,48</b>	<b>10.870.311,41</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>18.939.808,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18.939.808,80</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
<i>Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE</i>	18.524.966,00	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	414.842,80	-	-	
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>				<b>-</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	
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>18.939.808,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18.939.808,80</b>
<b>CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI</b>	<b>1.724.145,54</b>	<b>873.283,94</b>	<b>-</b>	<b>2.597.429,48</b>
<b>CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI PER RICERCA</b>	<b>101.932,73</b>	<b>697.363,53</b>	<b>-</b>	<b>799.296,26</b>
<b>CREDITI V/PRIVATI</b>	<b>1.917.568,13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.917.568,13</b>
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI				<b>- 389.469,44</b>
<b>TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>				<b>1.528.098,69</b>
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>111.596,40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111.596,40</b>
<b>ALTRI CREDITI DIVERSI</b>	<b>104.728,27</b>	<b>284.096,28</b>	<b>-</b>	<b>388.824,55</b>
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI				<b>- 168.084,27</b>
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>				<b>220.740,28</b>
<b>TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI</b>				<b>35.067.281,32</b>

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale 01/01/18	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale 31/12/18
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
<i>DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :</i>	DECR. 19/05/11	10.000.000,00	1.357.865,01	8.642.134,99		1.512.485,51	7.129.649,48
<i>Controllo alimenti di origine vegetale</i>							
<i>CDR malattie infettive uomo animale</i>							
<i>Nuova sede Verona</i>							
<i>Pet Therapy</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
<i>Inserire dettaglio</i>							

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

I crediti sono stati valutati secondo il presumibile valore di realizzo ai sensi degli articoli 2423 e ss. del Codice Civile e il Principio contabile OIC n. 15.

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

- analisi dei crediti scaduti tramite l'utilizzo di uno scadenziario crediti;
- la stima in base all'esperienza delle ulteriori perdite che si potranno subire;
- la valutazione della correlazione tra l'andamento degli indici di anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali.

L'analisi è stata effettuata tra le categorie di crediti verso privati distinguendoli in:

- Persone fisiche di nazionalità italiana;
- Persone fisiche di nazionalità estera;
- Imprese.

## **Accantonamento al fondo svalutazione crediti**

Sulla base dei crediti ancora aperti, della morosità dei debitori e dei solleciti effettuati, si è ritenuto di adeguare il fondo svalutazione crediti alla situazione in essere, rettificandolo per l'importo di euro 70.000 e senza effettuare alcun accantonamento per l'anno 2018.

## **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.

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio non sono state rilevate attività che non costituiscono immobilizzazioni.

## 9. 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 (Sede e Sezioni Territoriali)	7.149,79	203.295,19	201.347,45	9.097,53
C/C Bancari (Sede e Sezioni Territoriali)	25.843,35	354.839,48	349.963,37	30.719,46
Tesoreria Unica	16.668.485,72	60.204.831,91	48.739.454,49	28.133.863,14
Conto corrente postale	5.880,35	30.353,07	34.211,13	2.022,29
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>16.707.359,21</b>	<b>60.793.319,65</b>	<b>49.324.976,44</b>	<b>28.175.702,42</b>

## 10. Ratei e risconti attivi

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
<i>Altre Convenzioni Forfett. Con Privati</i>	29.215,77	
<i>Prest. Serv. Pag. a Privati</i>	140,24	
<i>Prest. Serv. Pag. a Altri Sogg. Pu</i>	5,04	
<b>TOTALE RATEI ATTIVI</b>	<b>29.361,05</b>	<b>-</b>

<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
<i>Premi di Assicurazione-Altri Premi</i>	103.952,30	
<i>Mensa</i>	55.255,00	
<i>Manut. rip. attrezzature sanit.e scienti</i>	8.981,70	
<i>Biblioteca</i>	4.413,05	
<i>Premi di Assicuraz.-RC Professionale</i>	4.003,43	
<i>Altri Serv.non San.da Privato</i>	2.641,77	
<i>Imposte E Tasse Nolres E Irap</i>	661,77	
<i>Manut. rip. automezzi</i>	539,85	
<i>Ring test</i>	- 207,40	
<i>Canoni Di Nolegg. Area Sanitaria</i>	- 2.507,78	
<b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>	<b>177.733,69</b>	<b>-</b>

<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>207.094,74</b>
---------------------------------------	-------------------

## PASSIVO

### 11. Patrimonio netto

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

#### PN02-Fondo di dotazione

Nel 2016 si è provveduto a riclassificare il Fondo di dotazione, incrementandolo degli utili maturati fino al 2011 per complessivi euro 25.993.569,60. Gli utili maturati dal 2012 in poi, sono stati collocati nella voce "Riserve da utili di esercizio destinati a investimenti".

Al Fondo di dotazione viene successivamente girato l'importo relativo alle opere finanziate con utili di bilancio, una volta concluse. In tal modo, la voce "riserve da utili di esercizio destinati a investimento" presenterà l'importo disponibile delle opere ancora da concludere e finanziate con utili.

A seguito della chiusura amministrativa dei lavori dell'asilo nido e del Ristobar di cui alla D.D.G. n. 181/2018, la somma che li finanziava parzialmente mediante utilizzo della plusvalenza della vendita del complesso di via Orus, pari ad euro 673.983,47, è stata stornata dal "Fondo plusvalenze da reinvestire" al Fondo di Dotazione.

Un'altra variazione positiva al Fondo di dotazione è data dalla rettifica della posta delle Ferie maturate e non godute, iscritte per euro 746.221 nello Stato Patrimoniale Iniziale all'1.1.2002 approvato con DGE n. 681/2002. Dovendo procedere alla loro eliminazione anche per effetto del divieto di monetizzazione delle ferie secondo l'art. 5, comma 8 del D.L. 95/2012, convertito in legge n. 135/2012, si è riportato a Fondo di dotazione la predetta somma mentre il restante debito, aggiornato di anno in anno fino all'anno 2011, è stato eliminato con contropartita le sopravvenienze attive.

Il fondo di dotazione al 31.12.2018 è di euro 52.534.546,41.

#### 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.

Nel 2013 sono state collaudate due opere finanziate con tale plusvalenza. Si tratta dei laboratori vegetali e Biofood presso la Sede per complessivi euro 399.467,54 e delle opere di realizzazione della nuova necropsopia nella sezione di Pordenone per euro 174.258,52, di cui 100.000 finanziati con i proventi dell'alienazione di via Orus.

Nel 2013 si è quindi provveduto a stornare da questa riserva la somma di euro 499.467,54 appostandola al Fondo di dotazione.

Negli anni 2014, 2015, 2016 e nel 2017 non vi sono opere collaudate finanziate con tale plusvalenza.

Nel 2018, con la chiusura dei lavori del Nido e del Ristobar, finanziati con euro 673.983,47 derivanti dalla plusvalenza, la predetta somma è stata stornata dal Fondo plusvalenze al Fondo di Dotazione. Il valore del "Fondo plusvalenze da reinvestire" al 31.12.2018 è di euro 6.958.390,79.

Per quanto riguarda le “Riserve da utili di esercizio destinati a investimenti”, come specificato sopra, nel 2016 è stato creato l’apposito conto, che contiene gli utili maturati dal 2012 destinati a investimenti non ancora conclusi.

Nel 2018 non vi sono chiusure lavori da iscrivere, mentre sono stati aggiunti gli utili dell’anno 2015 per euro 3.125.555,66 e dell’anno 2016 per euro 2.166.916,83 in quanto destinati al piano investimenti 2019 con D.C.A. n. 22 del 28.12.2018.

Il conto “Riserve da utili per investimenti” al 31.12.2018 è euro 14.192.892,40.

## **Utili**

L’utile dell’anno 2017 di euro 2.237.995,22 non è stato assegnato e viene collocato al conto “Utili di esercizio portati a nuovo”.

L’utile di esercizio 2018 è di euro 91.711,98.

## **Finanziamenti per investimenti**

Il saldo finale iscritto è di euro 10.264.972,25 di cui 10.000.000 per contributi dallo Stato per finanziamento vincolato ex art. 20 legge 67/88.

Il finanziamento della Regione Veneto per la costruzione dell’asilo nido viene sterilizzato annualmente per € 10.458,25.

## **Riserve da donazione e lasciti**

L’importo all’1/1/2012 pari a euro 315.625 è stato sterilizzato per l’anno 2018, secondo le norme contabili previste dalla Regione Veneto, per euro 30.625. Il saldo finale al 31/12/2018 è di euro 7.500.

Per ulteriori dettagli si rinvia alla tabella di seguito riportata.



PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	51.114.341,94	673.983,47			746.221,00		52.534.546,41
<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>							
Finanziamenti per beni di prima dotazione							
Finanziamenti da Stato per investimenti							
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	10.000.000,00						10.000.000,00
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>							
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>							
Finanziamenti da Regione per investimenti	275.430,50			10.458,25			264.972,25
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	38.125,00			30.625,00			7.500,00
<b>ALTRE RISERVE:</b>							
Riserve da rivalutazioni							
Riserve da plusvalenze da reinvestire	7.632.374,26	- 673.983,47					6.958.390,79
Contributi da reinvestire							
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	8.900.419,91	5.292.472,49					14.192.892,40
Riserve diverse							
<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	-						-
<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	5.292.472,49	- 3.054.477,27					2.237.995,22
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	2.237.995,22	- 2.237.995,22				91.711,98	91.711,98
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>85.491.159,32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41.083,25</b>	<b>746.221,00</b>	<b>91.711,98</b>	<b>86.288.009,05</b>

**TOTALE PATRIMONIO NETTO****85.491.159,32****86.288.009,05**

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
<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>					10.000.000,00			-		10.000.000,00		
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
LAB. CONTROLLO ALIMENTI DI ORIGINE VEGETALE	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC	1.000.000,00					1.000.000,00		
CdR MALATTIE INFETTIVE UOMO ANIMALE	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC	3.000.000,00					3.000.000,00		
NUOVA SEDE VERONA	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC	4.500.000,00					4.500.000,00		
PET THERAPY	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC	1.500.000,00					1.500.000,00		
<b>Da Regione:</b>					275.430,50			10.458,25		264.972,25		
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
DGRV 2356/04 Asilo Nido (INV. FAB0000070)	VINCOLATO	ANNO 2004	DGRV 2356/04	COSTR. FABBRIC	275.430,50			10.458,25		264.972,25		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
<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 LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>					38.125,00			30.625,00		7.500,00		
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 20522)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT.SANITA	9.375,00			9.375,00		-		
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 20527)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT.SANITA	6.250,00			6.250,00		-		
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 21573)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT.SANITA	22.500,00			15.000,00		7.500,00		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
<b>Valore finale</b>					10.488.754,00	-	-	41.083,25	-	10.272.472,25	-	-

## 12. Fondo per rischi e oneri

Dalle relazioni dell'Ufficio Legale, in atti, sono stati accantonati euro 189.903,11 per contenziosi promossi da alcuni dipendenti e per atti transattivi correlati alle medesime istanze.

Nella scheda che segue gli accantonamenti previsti per l'anno 2018 come da documentazione in atti:

### ACCANTONAMENTI 2018

Fondo	Criteri di determinazione
<b>Fondo accantonamento contenzioso Personale dipendente:</b> -Ricorso promosso da dipendente per accertamento maggior segmento orario con pagamento differenze retributive per le ore lavorative (G.S.) Quota accantonata per l'anno 2018 euro 6.031,00	Ricorso notificato il 14.07.2017 promosso avanti il Tribunale di Bolzano per accertamento svolgimento di 38 ore settimanali e conseguente pagamento della differenza ore lavorate. Importo accantonato euro 33.094,00 Rif. nota prot. 4275/2018 per l'anno 2017 ed ulteriori 6.031,00 per l'anno 2018 per complessivi euro 39.125,00 (rif. nota prot. 6820/2019)
<b>Fondo accantonamento contenzioso Personale dipendente:</b> -Ricorso promosso da dipendente per accertamento maggior segmento orario con pagamento differenze retributive per le ore lavorative (I.S.) Quota 2018 euro 5.515,66	Ricorso notificato il 13.06.2016 promosso avanti il Tribunale di Bolzano per accertamento svolgimento di 38 ore settimanali e conseguente pagamento della differenza ore lavorate. Sentenza 103/2017 favorevole al dipendente con corresponsione di euro 27.084,07 oltre oneri a carico ente. Sentenza appellata che conferma esito di giudizio con spese a carico dell'Istituto. Quota residua accantonata euro 484,34 rif. nota prot. 7462/2018 e ulteriori euro 5.515,66 per l'anno 2018 (rif. nota prot. 6820/2019)
<b>Fondo accantonamento contenzioso Personale dipendente:</b> -Ricorso promosso da 7 dipendenti per accertamento maggior segmento orario con pagamento differenze retributive per le ore lavorative. Quota accantonata per 2018 € 178.356,45	Stipula di accordi transattivi ristoratori, considerate le vertenze avanzate dai lavoratori e sulla scorta delle sentenze favorevoli alle controparti. Rif prot. 6820/2019 accantonamento di euro 178.356,45 complessivi.

## VARIAZIONI ED ELIMINAZIONI DEI FONDI ANNI PRECEDENTI

<b>Fondo accantonamento contenzioso Personale dipendente:</b> -Ricorso promosso da dipendente per accertamento maggior segmento orario con pagamento differenze retributive per le ore lavorative (A.M). Rideterminazione da euro 63.237, 00 ad euro 36.000.	Ricorso notificato il 26.09.2017 promosso avanti il Tribunale di Bolzano per accertamento svolgimento di 38 ore settimanali e conseguente pagamento della differenza ore lavorate. Importo accantonato per l'anno 2017 per euro 63.237,00. Rif. nota prot. 4275/2018 e rideterminata in euro 36.000,00 come da DDG 643/2018, in esecuzione verbale di conciliazione n. 2196/2018 (prot. 6820/2019)
<b>Fondo accantonamento cause civili e contenzioso:</b> - risoluzione contrattuale per grave ritardo e grave inadempimento dei lavori di costruzione della nuova sede di Verona. Rif. DDG 197-2018.- eliminazione	Attivazione della procedura ex art. 136 del D.Lgs 163/2006 e DDG 197 dell'11.04.2018. Importo accantonato nel 2017 euro 600.000, somma pari alla valutazione del Direttore del Servizio Tecnico. Rif. nota prot. 7462/2018. Situazione conclusasi nel 2018 e conseguente azzeramento della posizione-rif prot. 6820/2019.
<b>Fondi accantonamento Rinnovi Contrattuali:</b> -importi previsione della maggiore spesa conseguente a rinnovo contrattuale comparto CCNL 2016/2018. Pagamento eseguito nel 2018	Applicazione del rinnovo del CCNL 2016-2018 area comparto. Importi indicati per gli anni 2016-2017 comprensivi degli oneri riflessi pari a euro 203.324,25. Pagamento eseguito nel 2018. L'importo Irap è accantonato in apposito fondo imposte sotto indicato Rif. comunicazione SGRU prot.6269/2019
<b>Fondi accantonamento Imposte e tasse</b> -importi previsione della maggiore spesa conseguente a rinnovo contrattuale comparto CCNL 2016/2018. IRAP – pagamento eseguito nel 2018	Applicazione del rinnovo del CCNL 2016-2018 area comparto. Importi indicati per gli anni 2016-2017 relativi all'imposta IRAP discendente da tale applicazione pari a euro 13.642,69. Pagamento eseguito nel 2018. Rif. comunicazione SGRU prot.6269/2019
<b>Rischi per cause civili e oneri processuali -</b> Contenzioso promosso da azienda per pagamento servizio non riconosciuto dall'IZSVE-eliminazione	Compiuta la prescrizione decennale contrattuale ed in assenza di contenzioso in materia, si elimina l'accantonamento giusta nota prot. 6820/2019.
Altri fondi rischi - accantonamento dal 2008 al 2015:  -Richiesto riconoscimento e adeguamento del trattamento economico Direttore sanitario e, fino al 31/12/2012, dell'ex Direttore Amministrativo- eliminazione	Importo complessivo accantonato fino al 31/12/2016 secondo le indicazioni regionali. Allo stato, però non sussistono le ragioni per il mantenimento della posta, in ragione delle numerose sentenze di Corte d'Appello e Cassazione che non riconoscono il diritto azionato dagli ex Direttori. Agli atti la relazione Direttore Amministrativo.

Di seguito gli accantonamenti degli anni precedenti ancora sussistenti:

<b>Accantonamenti precedenti al 2018</b>	<b>Criteri di determinazione</b>
<b>Fondo accantonamento contenzioso Personale dipendente:</b> -Ricorso promosso da dipendente per accertamento maggior segmento orario con pagamento differenze retributive per le ore lavorative (B.M)	Ricorso notificato il 07.02.2018 promosso avanti il Tribunale di Bolzano per accertamento svolgimento di 38 ore settimanali e conseguente pagamento della differenza ore lavorate. Importo accantonato nel 2017 euro 14.014,71. Rif. nota prot. 7462/2018, confermato con nota prot. 6820/2019.
<b>Altri fondi per oneri e spese</b> -Altri fondi per oneri e spese euro 300.000	Accantonamento prudenziale per eventuale rifusione spese a dipendenti coinvolti in procedimento giudiziario. Riferimento DDG 272/2016. Conferma con nota prot. 4275/2018 e nota prot 6820/2019.
<b>Fondo accantonamento per cause civili e oneri processuali:</b> Importo relativo alla domanda di ulteriore somma da parte di Consapi	Oltre all'importo già erogato a seguito di pignoramento presso terzi di cui alla DDG 517/2016, la Consapi, già costruttrice del nuovo plesso direzionale, ha chiesto in via riconvenzionale la somma di euro 574.256,63 per riserve apposte al registro di contabilità. Richiesta cui IZSve ha apposto l'inammissibilità, ma visti gli esiti delle precedenti sentenze, nel 2016 si è accantonato il 70% dell'importo pari a 406.980. Importo parzialmente erogato per corresponsione delle competenze a perito tribunale. Importo residuo euro 355.511,40 Conferma con nota prot. 6820/2019.

In sintesi il quadro complessivo della composizione del fondo per rischi e oneri:

BILANCIO 31/12/2018 FONDI RISCHI E ONERI					
<b>Fondo Accant.per Cause Civ.on.proces</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
Consapi		355.511,40			355.511,40
totale	-	355.511,40	-	-	355.511,40
<b>Fondo Accant. Contenzioso Pers.Dip</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
Accantonamento causa lavoro avanti Trib Bolzano (I.S.)		484,34		5515,66	6.000,00
Accantonamento causa lavoro avanti Trib Bolzano (G.S.)			33.094,00	6.031,00	39.125,00
Accantonamento causa lavoro avanti Trib Bolzano (A.M)			36.000,00		36.000,00
Accantonamento causa lavoro avanti Trib Bolzano (B.M)			7.444,15		7.444,15
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (L.I)				35.757,06	35.757,06
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (K.N)				27.452,83	27.452,83
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (O.E.)				18.115,98	18.115,98
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (R.V)				16.760,79	16.760,79
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (L.A.M.)				42.337,03	42.337,03
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (V.F)				30.965,90	30.965,90
Accordo transattivo differenze retrib bilinguismo (A.M)				6.966,86	6.966,86
		484,34	76.538,15	189.903,11	266.925,60
<b>Altri Fondi Rischi</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
Direttore Sanitario ex Direttore Amministrativo cessato gennaio 2013					-
	-	-	-	-	-
<b>Fondi Acc. Rinnovi contrattuali</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
CCNL 2016-2018 comparto anni 2016-2017					-
			-		-
<b>Fondo Imposte</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
CCNL 2016-2018 comparto anni 2016-2017-IRAP					-
			-		-
<b>Altri Fondi per oneri e spese</b>					
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	totale
Accantonamento prudenziale per eventuale rifusione spese a dipendenti coinvolti in procedimento giudiziario DDG 272/2015	300.000,00				300.000,00
	300.000,00	-			300.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>300.000,00</b>	<b>355.995,74</b>	<b>76.538,15</b>	<b>189.903,11</b>	<b>922.437,00</b>

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>	<b>13.642,69</b>	<b>72,71</b>	<b>-</b>	<b>13.715,40</b>	<b>-</b>
<b>FONDI PER RISCHI:</b>	<b>1.811.321,15</b>	<b>189.903,11</b>	<b>-</b>	<b>1.378.787,26</b>	<b>622.437,00</b>
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.011.980,00			656.468,60	355.511,40
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	110.830,05	189.903,11		33.807,56	266.925,60
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
Altri fondi rischi	688.511,10			688.511,10	-
<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>	<b>503.324,25</b>	<b>1.083,60</b>	<b>-</b>	<b>204.407,85</b>	<b>300.000,00</b>
Fondi integrativi pensione					
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	203.324,25	1.083,60		204.407,85	-
Altri fondi per oneri e spese	300.000,00				300.000,00
<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>2.328.288,09</b>	<b>191.059,42</b>	<b>-</b>	<b>1.596.910,51</b>	<b>922.437,00</b>
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>2.328.288,09</b>				<b>922.437,00</b>

### 13. 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.

### 14. 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.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per il 2018 pubblicato sul sito rileva un indice di - 2,91.

I debiti v/fornitori sono comprensivi dell'iva da versare all'Erario in seguito all'applicazione dello split payment dall'1.7.2017, in quanto la stessa iva diviene esigibile al momento del pagamento.

Di seguito si riportano le tabelle 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:						
<b>Altri debiti v/Stato</b>	<b>5.630,09</b>	-	<b>5.630,09</b>	-	-	-
Ministero per incentivo revisore	5.630,09	-	5.630,09	-	-	-
<b>TOTALE DEBITI V/STATO</b>	<b>5.630,09</b>	-	<b>5.630,09</b>	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>5.168.427,34</b>	<b>51.132.926,07</b>	<b>50.748.668,51</b>	<b>5.552.684,90</b>	<b>1.666.724,73</b>	<b>2.320.909,82</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>551.038,08</b>	<b>9.365.412,87</b>	<b>9.355.352,52</b>	<b>561.098,43</b>		
Per Iva	261.182,04	768.178,14	876.985,48	152.374,70		
Per Iva split	-	2.706.999,46	2.706.687,86	311,60		
Per Irpef	5.999,15	3.783.875,19	3.784.614,13	5.260,21		
Per Ires	94.800,00	129.739,52	142.943,12	81.596,40		
Per Irap	189.056,89	1.976.620,56	1.844.121,93	321.555,52		
Per altre imposte	-					
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.231.970,55</b>	<b>8.344.133,66</b>	<b>8.226.206,42</b>	<b>1.349.897,79</b>		
Per Inail	64.651,32	64.084,95	121.101,81	7.634,46		
Per Inpdap	1.044.156,50	8.053.229,44	7.838.849,95	1.258.535,99		
Per Inps	1.678,48	87.233,48	88.911,96	-		
Per fondi pensione complementare	-	38.844,00	38.844,00	-		
Per onaoi	5.451,91	10.940,09	10.937,79	5.454,21		
Per Enpav	575,64			575,64		
Per contributi direttore generale	115.456,70	89.801,70	127.560,91	77.697,49		
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>3.661.369,17</b>	<b>25.678.862,99</b>	<b>24.729.489,75</b>	<b>4.610.742,41</b>		
<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>2.722.314,50</b>	<b>22.650.580,34</b>	<b>21.590.117,98</b>	<b>3.782.776,86</b>		
Debiti verso personale	1.662.647,89	22.645.547,80	20.566.961,38	3.741.234,31		
Debiti verso personale per ferie non godute	962.914,00		962.914,00	-		
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlgs 163/06	36.510,01	5.032,54		41.542,55		
Debiti verso personale per compensi ufficio legale	-			-		
Debiti verso personale per compensi intramoenia	60.242,60		60.242,60	-		
<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>939.054,67</b>	<b>3.028.282,65</b>	<b>3.139.371,77</b>	<b>827.965,55</b>		
Debiti verso assicurazioni	8.703,47	202.730,12	206.536,79	4.896,80		
Debiti verso organizzazioni sindacali	-			-		
Debiti diversi	351.862,79	501.273,90	351.503,40	501.633,29		
Debiti verso inventori per brevetti	6.702,32			6.702,32		
Debiti verso borsisti	133.445,15	1.784.226,00	1.762.813,54	154.857,61		
Debiti verso collaboratori area sanitaria	-	600,00	600,00	-		
Debiti verso collaboratori area non sanitaria	0,00	300,00	300,00	0,00		
Debiti verso enti per comandi	-	1.329,12		1.329,12		
Debiti verso Direttori	348.253,52	391.721,41	608.567,11	131.407,82		
Debiti verso Consiglio Amministrazione	1.396,21	83.900,55	85.143,90	152,86		
Debiti verso revisori	88.691,21	62.201,55	123.907,03	26.985,73		
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>10.618.435,23</b>			<b>12.074.423,53</b>		



DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	TOTALE
<b>MUTUI PASSIVI</b>						
<b>DEBITI V/STATO</b>						
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
<b>Altri debiti v/Stato</b>	-	-	-	-	-	
<b>TOTALE DEBITI V/STATO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>		<b>36.686,19</b>	<b>633,46</b>	<b>59.121,42</b>	<b>5.529.616,21</b>	<b>5.552.684,90</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	-	<b>67.811,66</b>	<b>62.033,06</b>	<b>67.728,13</b>	<b>363.525,58</b>	<b>561.098,43</b>
Per Iva					152.686,30	
per Irpef					5.260,21	
per Ires					81.596,40	
per Irap		67.811,66	62.033,06	67.728,13	123.982,67	
per altre imposte						
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	-	<b>263.268,79</b>	<b>241.409,86</b>	<b>342.053,19</b>	<b>503.172,16</b>	<b>1.349.897,79</b>
Per Inail					7.634,46	
Per Inpdap su stipendi		263.268,79	240.834,22	262.944,52	450.553,70	
Per inpdap su ferie mat non godute						
Per Inpdap organi direzionali					13.879,33	
Per Inpdap per conguaglio pensioni				16.000,00	11.055,43	
Per Inpdap su commissioni						
Per Inps						
Per onacsi	-	6,21			5.460,42	
Per Enpav			575,64			
Per contributi direttore generale				63.108,67	14.588,82	
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>21.138,38</b>	<b>819.858,15</b>	<b>729.800,67</b>	<b>872.489,45</b>	<b>2.167.455,76</b>	<b>4.610.742,41</b>
<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>14.436,06</b>	<b>819.858,15</b>	<b>729.800,67</b>	<b>795.892,47</b>	<b>1.422.789,51</b>	
Debiti verso personale	-	22.073,95	819.858,15	729.800,67	795.892,47	1.417.756,97
Debiti verso personale per ferie non godute						
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlg 163/06		36.510,01				5.032,54
Debiti verso personale per compensi ufficio legale						
Debiti verso personale per compensi intramoenia						
<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>6.702,32</b>	-	-	<b>76.596,98</b>	<b>744.666,25</b>	
Debiti verso assicurazioni					4.896,80	
Debiti diversi					501.633,29	
Debiti verso inventori per brevetti		6.702,32				
Debiti verso borsisti					154.857,61	
Debiti verso collaboratori area sanitaria						
Debiti verso collaboratori area non sanitaria						
Debiti verso enti per comandi					1.329,12	
Debiti verso Direttori				67.224,11	64.183,71	
Debiti verso Consiglio Amministrazione					152,86	
Debiti verso revisori				9.372,87	17.612,86	
<b>TOTALE DEBITI</b>						<b>12.074.423,53</b>

DEBITI	DEBITI PER SCADENZA			
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	TOTALE
<b>MUTUI PASSIVI</b>				
<b>DEBITI V/STATO</b>				
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				
<b>Altri debiti v/Stato</b>		-		
Ministero per incentivo revisore				
<b>TOTALE DEBITI V/STATO</b>	-	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>5.552.684,90</b>			<b>5.552.684,90</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>561.098,43</b>	-	-	<b>561.098,43</b>
Per Iva	152.686,30			
per Irpef	5.260,21			
per Ires	81.596,40			
per Irap	321.555,52	-		
per altre imposte				
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.316.812,51</b>	<b>33.085,28</b>	-	<b>1.349.897,79</b>
Per Inail	7.634,46			
Per Inpdap su stipendi	1.217.601,23			
Per inpdap su ferie mat non godute	-			
Per Inpdap organi direzionali	13.879,33			
Per Inpdap per conguaglio pensioni		27.055,43		
Per Inpdap su commissioni	-			
Per Inps	-			
Per onaos		5.454,21		
Per Enpav		575,64		
Per contributi direttore generale	77.697,49			
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>4.060.864,25</b>	<b>549.878,16</b>	-	<b>4.610.742,41</b>
<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>3.741.234,31</b>	<b>41.542,55</b>	-	
Debiti verso personale	3.741.234,31			
Debiti verso personale per ferie non godute				
Debiti verso personale per compensi ufficio legale				
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlgs 163/06		41.542,55		
Debiti verso personale per compensi intransigenza				
<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>319.629,94</b>	<b>508.335,61</b>	-	
Debiti verso assicurazioni	4.896,80			
Debiti diversi		501.633,29		
Debiti verso inventori per brevetti		6.702,32		
Debiti verso borsisti	154.857,61			
Debiti verso collaboratori area sanitaria	-			
Debiti verso collaboratori area non sanitaria	-			
Debiti verso enti per comandi	1.329,12			
Debiti verso Direttori	131.407,82			
Debiti verso Consiglio Amministrazione	152,86			
Debiti verso revisori	26.985,73			
<b>TOTALE DEBITI</b>				<b>12.074.423,53</b>

## **15. 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.

<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
Manut. rip. attrezzature sanit.e scienti	128.343,57	
Telefono - linee dati	1.346,13	
Altri Serv.non San.da Privato	1.265,63	
Acqua	634,28	
Canoni Di Nolegg. Area Sanitaria	542,22	
Esami da altri Enti Pubblici	347,14	
Biblioteca	243,99	
<b>TOTALE RATEI PASSIVI</b>	<b>132.722,96</b>	<b>-</b>

<b>RISCONTI PASSIVI (REGIONE VENETO)</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
DECR RV 139/18	99.991,00	
DECR RV 95/18	30.552,47	

<b>RISCONTI PASSIVI (ALTRI)</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
RC 2018	1.617.119,46	
RC 2017	1.398.223,64	
RC 2016	1.304.488,09	
DDG 269/18 EMERGEN	661.534,30	
DDG 299/17 DELTAFL	542.325,35	
RC 2015	519.293,03	
DDG 566/16 PENTA	270.816,23	
DDG 452/18 REG FVG	189.696,11	
DDG 298/17 MEDAID	181.740,89	
DDG 238/17 INRA	168.131,86	
DDG 621/18 FUTURE	141.250,00	
DDG 72/17	111.216,41	
DDG 548/17 BIONET	99.069,16	
DDG 300/18 REG FVG	87.015,99	
RF 2013	71.309,10	
DDG 461/17	70.915,69	
ASILO NIDO	70.400,03	
DDG 116/18 FREBEEF	66.400,12	
REG FVG AUSILIO	62.761,27	
DDG 75/18 OIE NIGE	58.881,39	
DDG 115/18 AVEPA	47.135,68	
DDG 134/16 AVIAMED	30.902,89	
RC 2017 STRATEGICA	30.000,00	
DDG 12/19 APICOLTU	26.826,08	
DDG 64/18 OIE TUNI	25.003,38	
DDG 216/17	20.000,00	
DDG 147/17	19.332,64	
DDG 708/18	18.919,53	
DDG 253/18 EFSA	16.856,14	
DDG 326/18 PROV TN	15.000,00	
DDG 153/17 IZS LT	14.672,59	
DDG 335/17 FAO	12.493,19	
DDG 466/18 CARIVR	12.000,00	
DDG 403/18 ZOETIS	7.770,00	
DDG 628/17 REG FVG	7.272,40	
DDG 315/18 CORTAL	6.466,01	
DDG 438/18 MAIC	5.000,00	
DDG 297/17	4.827,30	
IZS AM CONTAMINANT	4.500,00	
DDG 552/17 ELANCO	4.246,70	
DDG 399/17	4.000,00	
5 1000 16	3.082,64	
DDG 331/18 VETAGRO	3.000,00	
DDG 568/17 IZS LER	2.779,36	
DDG 5/18	2.492,01	
FATTURE	25.178,78	
<b>TOTALE RISCONTI PASSIVI</b>	<b>8.192.888,91</b>	<b>-</b>

<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>8.325.611,87</b>
--	---------------------

## 16. Conti d'ordine

Come disposto dal principio contabile OIC n. 22, sono rappresentati i beni in comodato da terzi che 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.

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>	-			-
<b>F.3) BENI IN COMODATO</b>	<b>2.183.728,25</b>	<b>75.500,00</b>	-	<b>2.259.228,25</b>
Beni in comodato da terzi	2.183.728,25	75.500,00	-	2.259.228,25
Beni in comodato presso terzi				
<b>F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>				
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Beni in contenzioso				
Altri impegni assunti				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>2.183.728,25</b>	<b>75.500,00</b>	-	<b>2.259.228,25</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>2.183.728,25</b>			<b>2.259.228,25</b>

Le fideiussioni e cauzioni ricevute dai fornitori e i beni in comodato presso terzi non sono rappresentati nei conti d'ordine in quanto non costituiscono un rischio per l'ente.

Per completezza, si riportano qui di seguito gli importi non compresi nei conti d'ordine:

### Beni dell'Istituto presso terzi

CATEGORIA	DESCRIZIONE CAT	VALORE ATTIVO	FONDO AMMORTAMENTO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
002	Attrezzature sanitarie	716.427,20	695.601,21	20.825,99
010	Mobili e arredi	8.230,01	6.962,83	1.267,18
015	Mobili d'ufficio	4.197,60	4.197,60	-
020	Macchine d'ufficio	55.561,27	55.561,27	-
035	Altri beni	13.537,66	13.346,41	191,25
040	Concessione lic e marchi	7.775,61	7.775,61	-
050	Altri beni inf a 103 euro	97,20	97,20	-
<b>TOTALI</b>		<b>805.826,55</b>	<b>783.542,13</b>	<b>22.284,42</b>

### Depositi cauzionali

TIPOLOGIA	IMPORTO
Polizze fideiussorie e fidejussioni bancarie	1.565.316,20
Garanzie fideiussorie	1.564.260,22
<b>TOTALI</b>	<b>3.129.576,42</b>

I documenti relativi ai dati sopra riportati, sono conservati agli atti presso il Servizio Economico Finanziario dell'Istituto, a disposizione per qualsiasi controllo o consultazione.

## Conto economico

### 17. 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 venga contabilizzato al conto "Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto (Cipe)".

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto (Cipe)	34.734.310,00	34.734.310,00	-	0,00%
Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	313.775,87	171.108,22	- 142.667,65	-45,47%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
<b>Assegnazione annua indistinta dallo Stato</b>					<b>34.734.310,00</b>
<b>Assegnazioni vincolate dallo Stato:</b>					<b>171.108,22</b>
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Attività di sorveglianza (TSE)					155.033,16
Contributi in c/esercizio dallo Stato - D.lgs 194/08					16.075,06

<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>
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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
771.581,90	965.442,05	193.860,15	25,13%

<b>DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>
<b>DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA F.S. REGIONALE:</b>
<b>Quota F.S. regionale - indistinto</b>
<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>
<b>EXTRA FONDO:</b>
<b>Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) vincolati:</b>
DGRV 1194/17 Piano di sorveglianza entomologica per le malattie trasmesse da vettori nella Regione del Veneto
DGRV 1295/17 Attivazione di un sistema regionale di sorveglianza della Blue Tongue, di monitoraggio dell'influenza aviaria e delle altre zoonosi. Approvazione del programma e assegnazione contributo per il biennio 2017-2018.
DECR RV 02/16 Prevenzione delle malattie a trasmissione vettoriale, sviluppo e implementazione pilota di strumenti di supporto operativo
DGRV 887/18 CREV 2018
DGRV 281/18 - DDG 194/18 Caratteristiche della cera d'api (fogli cerei) e possibili ricadute sull'allevamento delle api
DECR RV 95/18 le emergenze in sanità pubblica
DECR RV 75/18 Nido aziendale
DGRV 1420/18 Assegnazione aggiuntiva delle risorse per l'anno 2018 Nido aziendale

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
				<b>965.442,05</b>
			234.000,00	61.507,21
			180.000,00	179.586,45
			98.000,00	2.702,65
			400.000,00	400.000,00
			50.000,00	50.000,00
			266.000,00	235.447,53
			33.491,80	33.491,80
			2.706,41	2.706,41

<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>
<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>342.087,95</b>	<b>389.546,13</b>	<b>47.458,18</b>	<b>13,87%</b>

<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:</b>
Contributi da Asl Veneto - dlgs 194/08 e anagzoot
Contributi da altri Enti Pubblici - D.lgs 194/08
Contributi da altri Enti Pubblici - Nido Aziendale
Contributi da altri Enti Pubblici - Comune di Legnaro (Nido)
Contributi da altri Enti Pubblici - Missione
Contributi da altri Enti Pubblici - EGAS eventi formativi

				<b>389.546,13</b>
				225.285,76
				83.501,60
				11.733,33
				14.229,43
				1.000,00
				53.796,01



CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %	
Contributi in c/esercizio per ricerca	3.552.077,27	3.813.934,37	261.857,10	7,37%	
<b>PER RICERCA:</b>	<b>Atto</b>	<b>Data</b>	<b>Oggetto</b>	<b>Importo assegnato</b>	<b>Importo utilizzato</b>
<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:</b>					<b>2.076.954,79</b>
Ricerche Correnti 2014				1.906.817,00	424.859,23
Ricerche Correnti 2015				1.867.497,00	827.501,13
Ricerche Correnti 2016				1.819.764,00	466.943,93
Ricerche Correnti 2017				1.755.262,00	357.038,36
Ricerche Correnti 2018				1.617.731,60	612,14
<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:</b>					<b>-</b>
<b>Contributi da Ministero per ricerca - altro</b>					<b>269.513,11</b>
CINQUE PER MILLE 2015				2.919,50	2.919,50
AVIAMED				88.357,50	18.127,91
DDG 268/18 EMERGENZA AVICOLA				1.000.000,00	248.465,70
<b>Contributi da Unione Europea e altri Stati per ricerca:</b>					<b>428.404,77</b>
OIE TWINNING PROJECT CINA - Influenza aviaria e malattie aviarie emergenti (CAIQ Chinese Academy of Inspection and Quarantine)				132.380,00	78.478,76
DDG 298/17 - Progetto "Mediterranean Aquaculture Integrated Development MedAID" finanziato dall'Unione Europea				211.340,00	27.508,53
DDG 299/17 DELTAFLU "Dynamics of avian influenza in a changing world DELTA-FLU"				625.000,00	81.070,54
DDG 335/17 FAO AFRICA il supporto alla realizzazione di progetti relativi all'influenza aviaria e alla rabbia in Africa.				314.215,00	151.043,94
DDG 238/17 INRA "Veterinary Biocontained facility Network for excellence in animal infectiology research and experimentation VetBioNet Action"				172.648,00	3.974,69
DDG 217/17 Expert assistance on drafting the EU Summary Report on Zoonoses and Food borne outbreaks 2016 - Salmonella"				30.000,00	21.669,22
DDG 253/18 Presa d'atto della stipula del Service Contract tra European Food Safety Authority (EFSA) e questo Istituto per la realizzazione del progetto europeo intitolato "Expert assistance on drafting the EU Summary Report on Zoonoses and Food borne outbreaks 2017 - Salmonella" CONTRACT NUMBER - NP/EFSA/BIOCONTAM/2018/01.				26.000,00	9.143,86
DDG 75/18 OIE NIGERIA				85.000,00	26.118,61
DDG 64/18 OIE TWINNING TUNISIA				54.400,00	29.396,62

Contributi da altri soggetti pubblici Italia per ricerca:				907.385,29
Ricerche Finalizzate 2011-2012			509.235,00	80.670,97
Ricerche Finalizzate 2013			250.000,00	80.441,13
DDG 326/16 UNIVERSITA' DI UDINE One-Health			45.000,00	1.565,61
DDG 72/17 BIO CRIME - Programma Interreg V-A Italia-Austria Progetto ITAT3002 BIO-CRIME/BIO WELFARE Malattie trasmesse dagli animali (zoonosi) e traffico illegale di animali da compagnia/cuccioli nella regione Alpe Adria (benessere animale)			162.500,00	42.772,85
DDG 288/17 - REG. FRIULI V. G. - programmi di sorveglianza epidemiologica in sanità pubblica veterinaria 5 PERIODO 2017-2018			260.000,00	210.041,87
DDG 3/17 ICAT - ULSS 6 Euganea progetto di Pet-Therapy intitolato "La terapia assistita con il cane come cofattore (co-terapia) per la promozione dell'alleanza terapeutica nei detenuti affetti da problematiche di alcol/tossicodipendenza"			15.000,00	13.466,93
DDG 233/17 PROV AUT TN "Indagini sanitarie sulla fauna selvatica"			15.000,00	14.981,98
DDG 187/17 AETHINET - Consiglio per la Ricerca in Agricoltura e l'analisi dell'economia agraria - Unità di Ricerca di Apicoltura e Bachicoltura - CREA-API "Monitoraggio e tecniche innovative di diagnosi e di controllo del piccolo coleottero dell'alveare, Aethina tumida - AETHINET"			24.156,00	1.996,60
DDG 153/17 IZS LT BPRRACTICES progetto ERANet - SusAn "New indicators and on-farm practices to improve honeybee health in the Aethina tumida era in Europe"			33.000,00	18.069,97
DDG 548/17 BIONET Progetto di ricerca "Conservazione, iscrizione, caratterizzazione e ricerca delle risorse genetiche appartenenti alla biodiversità agraria regionale del Veneto (razze animali e varietà vegetali) BIONET 2017-2022"			120.187,50	21.115,18
REG. FRIULI V. G. programmi di rafforzamento e ausilio			312.000,00	185.310,42
DDG 628/17 REG FVG Presa d'atto delle determinazioni assunte con il Decreto n. 1679/SPS del 24/11/2017 della Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria, Politiche Sociali e Famiglia della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia avente ad oggetto la realizzazione del progetto "Ausilio nel coordinamento e controllo delle attività afferenti alla sicurezza alimentare, igiene degli alimenti e nutrizione"			22.000,00	14.727,60
DDG 635/17 CRA SCS3 Diagnostica Specialistica, Istopatologia e Parassitologia - Centro Regionale per l'Apicoltura - Regolamento (UE) n. 1308/2013 - DGRV n. 1254 dell'8.8.2017 - Comunicazione da parte di AVEPA in ordine all'ammissibilità e finanziabilità della domanda di contributo presentata dall'IZSVe. 2017-2018			30.116,99	30.116,99
DDG 461/17 Realizzazione di un network finalizzato alla comunicazione e riduzione del rischio di diffusione dell'antimicrobico-resistenza nei lavoratori esposti.			99.930,00	29.014,31
DDG 568/17 IZS LER 3R Creazione di un network nazionale di laboratori degli IZZSS coinvolti nello sviluppo e applicazione di Metodi Alternativi e implementazione del sistema qualità delle Buone Pratiche di Laboratorio			25.000,00	22.220,64
DDG 300/18 - Decreto Reg. FVG 605/SPS/2018 - Sorveglianza dei batteri multiresistenti nell'interfaccia uomo-animale in Friuli Venezia Giulia			101.204,00	14.188,01
DDG 452/18 - REGIONE FVG - programmi di sorveglianza epidemiologica in sanità pubblica veterinaria 2018-2019			285.000,00	95.303,89
DDG 708/18 - Presa d'atto delle determinazioni assunte con il Decreto n. 1637/SPS dell'8/11/2018 della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia - Servizio sanità pubblica veterinaria, relativo all'esecuzione del progetto "Ausilio nel coordinamento e controllo delle attività afferenti alla sicurezza alimentare, igiene degli alimenti e nutrizione"			22.000,00	3.080,47
DDG 116/18 FREBEEF - DGRV n. 2175/2016 - Comunicazione da parte di AVEPA dell'esito di ammissibilità e finanziabilità del Gruppo Operativo per l'esecuzione del Progetto Antibiotic FreeBeef, nell'ambito del Programma di Sviluppo Rurale per il Veneto 2014-2020.			80.205,00	13.804,88
DDG 115/18 AVEPA POR FERS 2014-2020 Sostenibile, sicuro, di alta qualità: un progetto integrato di ricerca industriale per l'innovazione della filiera molluschicola del Veneto			61.630,67	14.494,99

<b>Contributi da privati per ricerca:</b>				<b>131.676,41</b>
DDG 28/16 EFSA - ENGAGE			38.274,50	1.566,55
DDG 556/16 - FONDAZIONE PENTA			453.485,00	87.292,80
DDG 147/17 ERASMUS			33.492,80	13.517,55
DDG 200/17 CEVA SPA			3.800,00	1.312,27
DDG 297/17 CEVA SPA			6.000,00	3.909,46
DDG 510/16 CORTAL EXTRASOY SPA			6.500,00	889,50
DDG 181/17 ZOETIS ITALIA SRL			4.793,00	4.793,00
DDG 487/17 ALLEVAMENTO BORZACCHI			1.500,00	1.500,00
DDG 5/18 BIOMAR			9.000,00	6.507,99
DDG 552/17 ELANCO ITALIA			5.000,00	753,30
DDG 535/17 AGROTEAM			9.600,00	9.600,00
DDG 315/18 CORTAL EXTRASOY SPA			6.500,00	33,99

<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI:</b>				
Contributi per missioni dipendenti	19.408,00	11.157,50	- 8.250,50	-42,51%
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI</b>	<b>19.408,00</b>	<b>11.157,50</b>	<b>- 8.250,50</b>	<b>-42,51%</b>
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	<b>39.733.240,99</b>	<b>40.085.498,27</b>	<b>352.257,28</b>	<b>0,89%</b>

## **18. Proventi e ricavi diversi**

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.

### **Proventi non sanitari**

Nell'esercizio sono stati rilevati proventi di natura non sanitaria, relativamente ad attività di formazione ad esterni, sponsorizzazioni 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.

### **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.

<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI</b>
Altre convenzioni
Altri piani di monitoraggio
Altri ricavi
Antigene
Convenzioni per analisi
Esami
Piani di profilassi
<b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
63.422,57	88.992,84	25.570,27	40,32%
515.271,71	434.500,19	- 80.771,52	-15,68%
-	318,30	318,30	100,00%
6.994,52	4.067,52	- 2.927,00	-41,85%
25.554,83	56.146,44	30.591,61	119,71%
159.945,91	161.572,92	1.627,01	1,02%
113.696,51	124.681,31	10.984,80	9,66%
<b>884.886,05</b>	<b>870.279,52</b>	<b>- 14.606,53</b>	<b>-1,65%</b>

<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PRIVATI</b>
Altre convenzioni
Altri piani di monitoraggio
Altri ricavi
Antigene
Convenzioni per analisi
Esami
Plasma
Sangue canino
<b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PRIVATI</b>

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
386.933,00	339.456,80	- 47.476,20	-12,27%
42.977,11	43.102,55	125,44	0,29%
14.768,83	17.256,20	2.487,37	16,84%
169.995,84	117.436,20	- 52.559,64	-30,92%
371.335,20	468.008,92	96.673,72	26,03%
2.105.623,89	2.154.687,11	49.063,22	2,33%
-	-	-	
46.119,11	40.544,13	- 5.574,98	-12,09%
<b>3.137.752,98</b>	<b>3.180.491,91</b>	<b>42.738,93</b>	<b>1,36%</b>

<b>CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI</b>
Rimborsi assicurativi
Rimborsi personale comandato
Recuperi da personale dipendente e borsista - mensa
Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi
<b>TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
39.154,02	31.097,45	- 8.056,57	-20,58%
78.210,99	118.540,22	40.329,23	51,56%
88.063,09	84.488,66	- 3.574,43	-4,06%
116.962,32	83.046,82	- 33.915,50	-29,00%
<b>322.390,42</b>	<b>317.173,15</b>	<b>- 5.217,27</b>	<b>-1,62%</b>

<b>QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO</b>
Utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato
Utilizzo finanziamenti per investimenti dalle Regioni
Utilizzo finanziamenti per investimenti da altri enti pubblici
Utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire
Utilizzo riserva successioni e donazioni
Utilizzo riserva per investimenti
<b>TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
11.473,00	10.458,25	- 1.014,75	-8,84%
46.250,00	30.625,00	- 15.625,00	-33,78%
<b>57.723,00</b>	<b>41.083,25</b>	<b>- 16.639,75</b>	<b>-28,83%</b>

<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>
Ricavi per servizio foresteria
Ricavi per compartecipazione servizio mensa
Ricavi per formazione
Ricavi da sponsorizzazioni
Ricavi da royalties - Brevetti
Fitti attivi - terreni
Fitti attivi - fabbricati
Altri proventi diversi
Altri proventi diversi verso enti pubblici
Altri proventi diversi verso privati
<b>TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
29.852,05	38.012,24	8.160,19	27,34%
2.280,00	720,00	- 1.560,00	-68,42%
		-	
		-	
4.919,37	2.500,00	- 2.419,37	-49,18%
20.937,50	45.790,83	24.853,33	118,70%
		-	
<b>57.988,92</b>	<b>87.023,07</b>	<b>29.034,15</b>	<b>50,07%</b>

<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>
---------------------------------------

<b>44.193.982,36</b>	<b>44.581.549,17</b>
----------------------	----------------------

## 19. Acquisti di beni

### AB01-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.

Di seguito si riportano le tabelle 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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
-	-	-	
5.126.943,20	4.735.652,20	- 391.291,00	-7,63%
29.661,75	82.345,00	52.683,25	177,61%
<b>5.156.604,95</b>	<b>4.817.997,20</b>	<b>- 338.607,75</b>	<b>-6,57%</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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
70.827,60	50.254,00	- 20.573,60	-29,05%
144.649,31	159.293,80	14.644,49	10,12%
89.219,15	80.752,61	- 8.466,54	-9,49%
84.985,74	88.704,64	3.718,90	4,38%
127.428,82	111.152,09	- 16.276,73	-12,77%
<b>517.110,62</b>	<b>490.157,14</b>	<b>- 26.953,48</b>	<b>-5,21%</b>

## **20. Acquisti di servizi**

### **AS03-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.

### **AS04-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.

### **AS05-Manutenzioni e riparazioni**

Per l'iscrizione delle manutenzioni ordinarie ci si è attenuti alle disposizioni dei principi contabili OIC 16.

Pertanto i costi di manutenzione ordinaria sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SANITARIE</b>
- da pubblico
- da privato
<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>
<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione
Contributi da riattribuire ad altri soggetti pubblici (per az. Capofila)
Contributi da riattribuire ad altri soggetti privati (per az. Capofila)
Altri rimborsi, assegni e contributi
Rimborsi, assegni e contributi v/Enti Pubblici
<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE</b>
<b>Consulenze sanitarie da Enti Pubblici</b>
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie da privato</b>
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
<b>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>
<b>ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA</b>
Altri servizi sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico
Altri servizi sanitari da privato
<b>TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
-	-	-	
1.517.262,59	1.711.089,28	193.826,69	12,77%
-	174,80	174,80	100,00%
1.517.262,59	1.710.914,48	193.651,89	12,76%
83.832,36	120.010,46	36.178,10	43,16%
-	-	-	
1.433.430,23	1.590.904,02	157.473,79	10,99%
-	-	-	
312.279,51	325.937,70	13.658,19	4,37%
65.649,23	59.682,28	- 5.966,95	-9,09%
246.630,28	266.255,42	19.625,14	7,96%
1.829.542,10	2.037.026,98	207.484,88	11,34%

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
<b>SERVIZI NON SANITARI</b>
Lavanderia
Pulizia
Mensa
Riscaldamento
Servizi di assistenza informatica
Servizi trasporti (non sanitari)
Smaltimento rifiuti
Utenze telefoniche
Utenze elettricità
Altre utenze
Premi di assicurazione
Altri servizi non sanitari da pubblico
Altri servizi non sanitari da privato
Servizi esterni di vigilanza
Costi per missioni
Rimborsi per spese di trasferta di terzi
Costi per contratto multiservizio in Global Service
<b>TOTALE SERVIZI NON SANITARI</b>
<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>
<b>Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici</b>
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>
Consulenze non sanitarie da privato
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato
Indennità a personale universitario - area non sanitaria
Lavoro interinale - area non sanitaria
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando
<b>FORMAZIONE</b>
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
Formazione (esternalizzata e non) da privato
<b>TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
170.766,25	180.919,72	10.153,47	5,95%
220.491,19	205.142,70	- 15.348,49	-6,96%
360.852,48	378.012,95	17.160,47	4,76%
435.560,15	424.515,83	- 11.044,32	-2,54%
383.990,71	401.939,50	17.948,79	4,67%
227.541,96	221.087,96	- 6.454,00	-2,84%
329.194,75	332.172,02	2.977,27	0,90%
178.330,70	207.590,97	29.260,27	16,41%
1.050.215,38	1.157.135,66	106.920,28	10,18%
61.550,95	78.817,97	17.267,02	28,05%
188.744,16	144.447,70	- 44.296,46	-23,47%
29.546,74	29.644,82	98,08	0,33%
748.941,89	1.011.965,34	263.023,45	35,12%
150.506,71	155.383,65	4.876,94	3,24%
264.384,26	347.803,28	83.419,02	31,55%
		-	
		-	
4.800.618,28	5.276.580,07	475.961,79	9,91%
130.882,67	214.308,63	83.425,96	63,74%
-	-	-	
130.882,67	214.308,63	83.425,96	63,74%
19.203,84	46.440,89	27.237,05	141,83%
		-	
		-	
		-	
111.678,83	167.867,74	56.188,91	50,31%
		-	
78.918,26	104.366,66	25.448,40	32,25%
8.844,34	3.863,32	- 4.981,02	-56,32%
70.073,92	100.503,34	30.429,42	43,42%
5.010.419,21	5.595.255,36	584.836,15	11,67%



<b>DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	298.943,95	266.054,46	- 32.889,49	-11,00%
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	91.687,80	87.385,06	- 4.302,74	-4,69%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.043.527,59	1.017.348,05	- 26.179,54	-2,51%
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
Manutenzione e riparazione agli automezzi	56.892,92	69.591,20	12.698,28	22,32%
Altre manutenzioni e riparazioni	7.903,30	4.449,60	- 3.453,70	-43,70%
<b>TOTALE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	<b>1.498.955,56</b>	<b>1.444.828,37</b>	<b>- 54.127,19</b>	<b>-3,61%</b>

## Godimento beni di terzi

I fitti passivi si riferiscono alle locazioni delle sedi di Verona e S. Donà. I canoni di noleggio dell'area sanitaria si riferiscono ad attrezzature sanitarie.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
Fitti passivi	69.155,89	64.841,44	- 4.314,45	-6,24%
Canoni di noleggio area sanitaria	104.530,06	82.264,41	- 22.265,65	-21,30%
Canoni di noleggio area non sanitaria	95.827,16	81.534,05	- 14.293,11	-14,92%
<b>TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>269.513,11</b>	<b>228.639,90</b>	<b>- 40.873,21</b>	<b>-15,17%</b>

## **21. Costi del personale**

### **CP01-Costi del personale**

Il costo del personale è stato riclassificato distinguendo il personale a tempo indeterminato da quello a tempo determinato, 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 convertito con modificazioni dalla Legge n. 135/2012, dall'1/1/2012 non vengono più effettuati gli accantonamenti per ferie maturate e non godute (oneri per ferie maturate e non godute). Il relativo fondo è stato eliminato con il presente Bilancio di Esercizio, per le motivazioni indicate al punto 11, Patrimonio Netto PN02 Fondo di dotazione.

I costi del personale hanno subito un aumento complessivo di 5,10% rispetto allo scorso anno.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>12.571.403,06</b>	<b>13.062.239,83</b>	<b>490.836,77</b>	<b>3,90%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>8.273.754,63</b>	<b>8.716.190,11</b>	<b>442.435,48</b>	<b>5,35%</b>
<b>Costo del personale dirigente veterinari</b>	<b>6.318.964,31</b>	<b>6.765.237,91</b>	<b>446.273,60</b>	<b>7,06%</b>
<b>Costo del personale dirigente veterinario - tempo indeterminato</b>	<b>5.626.433,63</b>	<b>6.081.065,99</b>	<b>454.632,36</b>	<b>8,08%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	3.078.496,64	3.167.684,58	89.187,94	2,90%
Retribuzione di posizione	1.163.228,88	1.375.418,55	212.189,67	18,24%
Indennità di risultato	152.017,42	231.403,10	79.385,68	52,22%
Altro trattamento accessorio	7.980,67	26.731,38	18.750,71	234,95%
Oneri sociali su retribuzione	1.224.710,02	1.279.828,38	55.118,36	4,50%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente veterinario - tempo determinato</b>	<b>692.530,68</b>	<b>684.171,92</b>	<b>- 8.358,76</b>	<b>-1,21%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	444.113,03	438.621,10	- 5.491,93	-1,24%
Retribuzione di posizione	81.837,70	80.675,10	- 1.162,60	-1,42%
Indennità di risultato			-	
Altro trattamento accessorio	883,96	141,26	- 742,70	-84,02%
Oneri sociali su retribuzione	165.695,99	164.734,46	- 961,53	-0,58%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente veterinario - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Costo del personale dirigente sanitario non veterinario</b>	<b>1.954.790,32</b>	<b>1.950.952,20</b>	<b>- 3.838,12</b>	<b>-0,20%</b>
<b>Costo del personale dirigente non veterinario - tempo indeterminato</b>	<b>1.819.749,86</b>	<b>1.773.842,30</b>	<b>- 45.907,56</b>	<b>-2,52%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	1.068.494,39	954.835,43	- 113.658,96	-10,64%
Retribuzione di posizione	278.426,76	340.904,21	62.477,45	22,44%
Indennità di risultato	67.929,79	84.738,84	16.809,05	24,74%
Altro trattamento accessorio	8.516,18	15.053,94	6.537,76	76,77%
Oneri sociali su retribuzione	396.382,74	378.309,88	- 18.072,86	-4,56%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente non veterinario - tempo determinato</b>	<b>135.040,46</b>	<b>177.109,90</b>	<b>42.069,44</b>	<b>31,15%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	102.159,62	133.198,03	31.038,41	30,38%
Retribuzione di posizione	720,21	907,58	187,37	26,02%
Indennità di risultato	156,00	1.155,55	999,55	640,74%
Altro trattamento accessorio		82,64	82,64	#DIV/0!
Oneri sociali su retribuzione	32.004,63	41.766,10	9.761,47	30,50%
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>4.297.648,43</b>	<b>4.346.049,72</b>	<b>48.401,29</b>	<b>1,13%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</b>	<b>3.948.986,15</b>	<b>4.140.653,42</b>	<b>191.667,27</b>	<b>4,85%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale (compreso fasce)	2.822.123,51	2.964.300,70	142.177,19	5,04%
Straordinario e indennità personale (comprende p disp)	26.774,65	13.222,64	- 13.552,01	-50,62%
Retribuzione per produttività personale	241.417,57	272.425,81	31.008,24	12,84%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	858.670,42	890.704,27	32.033,85	3,73%
Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</b>	<b>348.662,28</b>	<b>205.396,30</b>	<b>- 143.265,98</b>	<b>-41,09%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	241.044,45	141.307,59	- 99.736,86	-41,38%
Straordinario e indennità personale	1.428,34	444,62	- 983,72	-68,87%
Retribuzione per produttività personale	24.083,93	14.973,31	- 9.110,62	-37,83%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	82.105,56	48.670,78	- 33.434,78	-40,72%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>225.751,51</b>	<b>260.429,92</b>	<b>34.678,41</b>	<b>15,36%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>225.751,51</b>	<b>260.429,92</b>	<b>34.678,41</b>	<b>15,36%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</b>	<b>225.751,51</b>	<b>260.429,92</b>	<b>34.678,41</b>	<b>15,36%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	129.991,41	130.512,69	521,28	0,40%
Retribuzione di posizione	38.821,43	57.356,14	18.534,71	47,74%
Indennità di risultato	8.660,15	16.149,08	7.488,93	86,48%
Altro trattamento accessorio	61,46	836,98	775,52	1261,83%
Oneri sociali su retribuzione	48.217,06	55.575,03	7.357,97	15,26%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</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 ruolo professionale - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Voci di costo a carattere stipendiale			-	
Straordinario e indennità personale			-	
Retribuzione per produttività personale			-	
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione			-	
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Voci di costo a carattere stipendiale			-	
Straordinario e indennità personale			-	
Retribuzione per produttività personale			-	
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione			-	
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>5.324.429,28</b>	<b>5.691.463,72</b>	<b>367.034,44</b>	<b>6,89%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>193.671,84</b>	<b>230.718,08</b>	<b>37.046,24</b>	<b>19,13%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>193.671,84</b>	<b>230.718,08</b>	<b>37.046,24</b>	<b>19,13%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	129.796,66	129.761,61	- 35,05	-0,03%
Retribuzione di posizione	12.862,50	34.572,81	21.710,31	168,79%
Indennità di risultato	7.580,15	15.239,76	7.659,61	101,05%
Altro trattamento accessorio	764,32	1.069,54	305,22	
Oneri sociali su retribuzione	42.668,21	50.074,36	7.406,15	17,36%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</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 ruolo tecnico - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>5.130.757,44</b>	<b>5.460.745,64</b>	<b>329.988,20</b>	<b>6,43%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>3.992.809,67</b>	<b>4.224.173,58</b>	<b>231.363,91</b>	<b>5,79%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	2.785.191,76	2.955.514,80	170.323,04	6,12%
Straordinario e indennità personale	49.796,42	25.392,79	- 24.403,63	-49,01%
Retribuzione per produttività personale	271.962,65	310.046,17	38.083,52	14,00%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	885.858,84	933.219,82	47.360,98	5,35%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</b>	<b>1.137.947,77</b>	<b>1.236.572,06</b>	<b>98.624,29</b>	<b>8,67%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	773.517,40	857.304,93	83.787,53	10,83%
Straordinario e indennità personale	14.523,33	5.063,75	- 9.459,58	-65,13%
Retribuzione per produttività personale	83.071,04	83.780,39	709,35	0,85%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	266.836,00	290.422,99	23.586,99	8,84%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2017</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>4.739.013,88</b>	<b>5.013.394,65</b>	<b>274.380,77</b>	<b>5,79%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>402.756,06</b>	<b>458.125,47</b>	<b>55.369,41</b>	<b>13,75%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>	<b>402.756,06</b>	<b>458.125,47</b>	<b>55.369,41</b>	<b>13,75%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	213.320,17	213.418,87	98,70	0,05%
Retribuzione di posizione	84.143,71	114.728,25	30.584,54	36,35%
Indennità di risultato	15.268,43	27.811,56	12.543,13	82,15%
Altro trattamento accessorio	38,15	1.394,96	1.356,81	3556,51%
Oneri sociali su retribuzione	89.985,60	100.771,83	10.786,23	11,99%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - 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 ruolo amministrativo - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>4.336.257,82</b>	<b>4.555.269,18</b>	<b>219.011,36</b>	<b>5,05%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>	<b>3.537.382,94</b>	<b>3.774.209,35</b>	<b>236.826,41</b>	<b>6,69%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	2.497.756,41	2.653.260,42	155.504,01	6,23%
Straordinario e indennità personale	24.958,76	12.971,20	- 11.987,56	-48,03%
Retribuzione per produttività personale	237.074,17	280.967,62	43.893,45	18,51%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	777.593,60	827.010,11	49.416,51	6,36%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</b>	<b>798.874,88</b>	<b>781.059,83</b>	<b>- 17.815,05</b>	<b>-2,23%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	543.864,02	543.834,67	- 29,35	-0,01%
Straordinario e indennità personale	6.988,64	2.382,14	- 4.606,50	-65,91%
Retribuzione per produttività personale	61.845,84	52.883,32	- 8.962,52	-14,49%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	186.176,38	181.959,70	- 4.216,68	-2,26%
Altri oneri per il personale			-	
<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>22.860.597,73</b>	<b>24.027.528,12</b>	<b>1.166.930,39</b>	<b>5,10%</b>

## 22. Oneri diversi di gestione

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	108.154,55	94.205,69	- 13.948,86	-12,90%
Perdite su crediti	439,89		- 439,89	-100,00%
Indennità e oneri sociali Consiglio di Amministrazione	76.892,15	74.554,56	- 2.337,59	-3,04%
Rimborso spese Consiglio di Amministrazione	6.567,72	9.345,99	2.778,27	42,30%
Indennità e oneri sociali Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	513.552,99	464.537,17	- 49.015,82	-9,54%
Rimborso spese Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	14.964,79	16.985,94	2.021,15	13,51%
Rimborso spese Collegio dei Revisori	3.534,12	3.314,19	- 219,93	-6,22%
Indennità e oneri sociali Collegio dei Revisori	56.327,96	58.887,46	2.559,50	4,54%
Indennità altri organismi aziendali	7.969,63	13.210,03	5.240,40	65,75%
Rimborsi spese altri organismi aziendali	1.125,40		- 1.125,40	-100,00%
Altri oneri diversi di gestione	43.154,90	48.065,60	4.910,70	11,38%
<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>832.684,10</b>	<b>783.106,63</b>	<b>- 49.577,47</b>	<b>-5,95%</b>

## Ammortamenti

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.791.806,72	1.925.810,78	134.004,06	7,48%
Ammortamento dei fabbricati	841.736,31	892.529,05	50.792,74	6,03%
Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	415.224,77	377.294,30	- 37.930,47	-9,13%
<b>TOTALE AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>3.048.767,80</b>	<b>3.195.634,13</b>	<b>146.866,33</b>	<b>4,82%</b>

## Svalutazioni

SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Svalutazione delle immobilizzazioni</b>				
Svalutazione delle immobilizzazioni materiali				
Svalutazione dei fabbricati				
Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali				
<b>Svalutazione crediti</b>	<b>128.301,26</b>	<b>-</b>	<b>- 128.301,26</b>	<b>-100,00%</b>
Svalutazione crediti v/privati	128.301,26		- 128.301,26	-100,00%
Svalutazione crediti v/enti pubblici				
<b>TOTALE SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI</b>	<b>128.301,26</b>	<b>-</b>	<b>- 128.301,26</b>	<b>-100,00%</b>

## Variazione delle rimanenze

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Variazione delle rimanenze sanitarie</b>	<b>- 219.309,46</b>	<b>286.334,31</b>	<b>505.643,77</b>	<b>-230,56%</b>
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)				
Materiali e prodotti per uso diagnostico	- 219.309,46	286.334,31	505.643,77	-230,56%
Mangimi ed integratori per animali				
Altri beni e prodotti sanitari				
<b>Variazione delle rimanenze non sanitarie</b>	<b>5.454,33</b>	<b>33.990,38</b>	<b>28.536,05</b>	<b>523,18%</b>
Prodotti alimentari				
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 14.286,34	15.913,73	30.200,07	-211,39%
Carburanti e combustibili				
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	10.026,25	602,24	- 9.424,01	-93,99%
Materiale per manutenzioni e riparazioni				
Altri beni non sanitari	9.714,42	17.474,41	7.759,99	79,88%
<b>TOTALE VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>- 213.855,13</b>	<b>320.324,69</b>	<b>534.179,82</b>	<b>-249,79%</b>

## 23. Accantonamenti

### AC01-Altri accantonamenti

Alla voce “accantonamenti per contenzioso personale dipendente” sono stati inseriti euro 189.903,11 relativamente a cause promosse da alcuni dipendenti per differenze retributive e per atti transattivi resesi necessari alla luce delle sentenze sfavorevoli all’Istituto.

Le motivazioni dei movimenti sono esposte in dettaglio al punto 12 – Fondo Rischi e oneri.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>710.345,71</b>	<b>189.903,11</b>	<b>- 520.442,60</b>	<b>-73,27%</b>
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	600.000,00	-	- 600.000,00	-100,00%
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	110.345,71	189.903,11	79.557,40	72,10%
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	
Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	
<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da Stato				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da pubblici				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da privati				
<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>203.324,25</b>	<b>-</b>	<b>- 203.324,25</b>	<b>-100,00%</b>
Accantonamenti per interessi di mora				
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza veterinaria				
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non veterinaria				
Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto	203.324,25		- 203.324,25	-100,00%
Altri accantonamenti			-	
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI</b>	<b>913.669,96</b>	<b>189.903,11</b>	<b>- 723.766,85</b>	<b>-79,22%</b>
<b>B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>41.852.311,27</b>	<b>43.130.401,63</b>		



## 24. Proventi e oneri finanziari

### OF01-Proventi e oneri finanziari

L'Istituto opera ancora in Tesoreria unica. Le perdite e gli utili su cambi sono conseguenti alle operazioni di acquisto e vendita con l'estero.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Interessi attivi</b>	<b>3,94</b>	<b>1,87</b>	<b>- 2,07</b>	<b>-52,54%</b>
Interessi attivi su c/c tesoreria			-	
Interessi attivi su c/c bancari	3,94	1,87	- 2,07	-52,54%
Interessi attivi su c/c postali			-	
Interessi attivi su titoli				
Interessi attivi su crediti commerciali				
Altri interessi attivi			-	
<b>Altri proventi</b>	<b>237,68</b>	<b>1.520,90</b>	<b>1.283,22</b>	<b>539,89%</b>
Utili su cambi	237,68	1.520,90	1.283,22	539,89%
<b>Interessi passivi</b>	<b>85,94</b>	<b>-</b>	<b>- 85,94</b>	<b>-100,00%</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	85,94		- 85,94	-100,00%
<b>Altri oneri</b>	<b>421,93</b>	<b>471,76</b>	<b>49,83</b>	<b>11,81%</b>
Perdite su cambi	421,93	471,76	49,83	11,81%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 266,25</b>	<b>1.051,01</b>		

## 25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01-Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non sono state effettuate rettifiche.

## 26. Proventi e oneri straordinari

### PS01-Plusvalenze/Minusvalenze

Sono state rilevate minusvalenze per euro 3.940,00 per alienazione di automezzo.

### PS02-Sopravvenienze attive

FATTURE FORNITORI	34.825,21
FATTURE CLIENTI	140.308,89
DLGS 194/08	70.807,90
ANAGZOOT	24.049,12
MISSIONI	2.418,86
RISTORO SPESE	5.750,75
COMANDO	39,65
SISTEMAZIONE CONTABILE	30,90
RIPARTO DA FALLIMENTO	12,30
INTERESSI ATTIVI E ALTRO	1,23
RETTIFICA FONDO SV CREDITI ECCEDENTE	70.000,00
RETTIFICA DEBITI IRAP	33.013,50
SVINCOLO ACCANTON CAUSA	600.000,00
SVINCOLO ACCANTON CAUSA	27.237,00
SVINCOLO ACCANTON CAUSA	5.000,00
ELIM ACCANT DIFF RETRIB DIR AMM E DIR SAN	688.511,10
ELIM POSTA CONTAB RAGGIUNG OBIETT DIR GEN 2009-2015	287.049,00
ELIM POSTA CONTAB RAGG OB PRECEDENTE COLL REVISORI COLLEGATO A DIR GEN	73.561,23
ELIM POSTA CONTAB INPS SU RAGG OB PRECEDENTE REVISORE COLLEGATO A DIR GEN	1.867,65
RIPARTO LIBERA PROFESSIONE ANNI 2010-2012	107.049,40
INTRAMOENIA 2010-2012-ELIMINAZIONE IMPORTO	65.363,60
RIPARTO UTILI DIRIG AA PP-ELIMINAZIONE	376.418,29
FERIE MATURATE NON GODUTE-ELIMINAZIONE IMPORTO	445.867,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>3.059.182,58</b>

Si segnalano:

- la rettifica del fondo svalutazione crediti per euro 70.000 per aggiornarlo al valore stimato effettivo;
- la rettifica di debiti verso Irap per euro 33.013,50 di anni precedenti;
- lo svincolo dell'accantonamento di euro 600.000,00 su probabile contenzioso promosso da ditta costruttrice a seguito dell'accordo transattivo;
- lo svincolo parziale per euro 27.237,00 sull'accantonamento totale per causa promossa da dipendente a seguito del verbale di conciliazione;

- lo svincolo di euro 5.000 per accantonamento causa promossa da ditta per intervenuta prescrizione decennale;
- lo svincolo dell'accantonamento di euro 688.511,10 relativi alle differenze retributive reclamate dai precedenti Direttore Amministrativo e Direttore Sanitario per la remota possibilità di soccombenza come da relazione del Direttore Amministrativo;
- l'eliminazione delle poste contabile di euro 287.049,00 e di euro 75.428,88 relative agli incentivi per raggiungimento obiettivi precedente Direzione e del corrispondente incentivo spettante al precedente Collegio dei Revisori per effetto della mancata autorizzazione da parte della Regione Veneto;
- l'eliminazione delle poste contabili di riparto della libera professione e dell'intramoenia per complessivi euro 172.413,00 appostate in anni precedenti per effetto dell'accertata impossibilità di procedere alla loro erogazione;
- l'eliminazione della posta relativa agli utili di bilancio destinati ai dirigenti e mai erogati per euro 376.418,29 compresi i contributi per la mancanza dei presupposti giuridici alla base della loro erogazione;
- l'eliminazione del fondo ferie maturate e non godute per la parte eccedente la quota iscritta all'1/1/2002 nello Stato Patrimoniale, tenuto conto del lungo tempo ormai trascorso dal divieto a monetizzarle previsto dall'art. 5, comma 8 del D.L. 95/2012 convertito in legge n. 135/2012.

#### PS04-Soppravvenienze passive e altri oneri straordinari

FATTURE FORNITORI	232.031,58
SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE DIPENDENTI CESSATI	382,29
RICALCOLO CONTRIBUTI AGOSTO 2013	611,48
CCNL 2016-2018 DIFF RICALCOLO STRAORDINARI	1.156,31
EROGAZ SISTEMA PREMIANTE 2017	409,47
DDG 498-DIR VET- INCREM FONDI CONTRATT DAL 2015	1.187.920,22
DDG 500-DIR SPTA- INCREM FONDI CONTRATT DAL 2015	742.008,82
DDG 555-COMPARTO- INCREM FONDI CONTRATT DAL 2015	292.294,09
INCR 1% ANNO 2017 MONTE SALARI COMPRESI CONTRIB E IRAP	115.330,63
MAGGIORE IMPOSTA IRES 2017	18.154,55
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>2.590.299,44</b>

Si segnalano:

- la differenza per il ricalcolo del lavoro straordinario per euro 1.156,31 ad integrazione della previsione del fondo per rinnovi contrattuali e relative imposte Irap al 31/12/17;
- la differenza di euro 409,47 rispetto alla previsione del sistema premiante della dirigenza 2017, per effetto dell'effettivo cambio di valuta estera sui contratti valutabili nel predetto sistema;
- l'adeguamento dei fondi contrattuali della dirigenza e del comparto alla dotazione organica per complessivi euro 2.222.223,13;
- l'incremento dell'1% monte salari conseguente al risultato positivo di esercizio 2017;
- la maggiore imposta ires di euro 18.154,55 rilevata dopo la chiusura dell'esercizio 2017 con la predisposizione del modello Unico 2018.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Proventi straordinari</b>	<b>1.856.952,71</b>	<b>3.059.182,58</b>	<b>1.202.229,87</b>	<b>64,74%</b>
Plusvalenze				
Sopravvenienze attive e insussistenze passive	1.856.952,71	3.059.182,58	1.202.229,87	64,74%
Rivalutazioni economiche				
Altri proventi straordinari				
<b>Oneri straordinari</b>	<b>216.630,13</b>	<b>2.594.239,44</b>	<b>2.377.609,31</b>	<b>1097,54%</b>
Minusvalenze	12.013,81	3.940,00	- 8.073,81	-67,20%
Sopravvenienze passive e insussistenze attive	188.291,82	2.572.144,89	2.383.853,07	1266,04%
Oneri tributari esercizi precedenti	16.324,50	18.154,55	1.830,05	11,21%
Altri oneri straordinari			-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.640.322,58</b>	<b>464.943,14</b>		

## Imposte sul reddito

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Irap</b>	<b>1.635.289,51</b>	<b>1.743.833,31</b>	<b>108.543,80</b>	<b>6,64%</b>
Irap su personale dipendente	1.477.990,18	1.574.736,00	96.745,82	6,55%
Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	157.299,33	169.097,31	11.797,98	7,50%
Irap su attività di libera professione			-	
Irap su attività commerciale			-	
<b>Ires</b>	<b>108.442,69</b>	<b>81.596,40</b>	<b>- 26.846,29</b>	<b>-24,76%</b>
Ires su fabbricati	94.800,00	81.596,40	- 13.203,60	-13,93%
Ires su attività commerciale				
Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc..)	13.642,69		- 13.642,69	-100,00%
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>	<b>1.743.732,20</b>	<b>1.825.429,71</b>		

## 27. Piano dei conti attività commerciale anno 2018

Di seguito si riporta il piano dei conti dell'attività commerciale 2018.

**LEGENDA:**

AC=COMMERCIALE

P=PROMISCUI

I=ISTITUZIONALE

RICERCHE-ISTITUZIONALE

CONTO ECONOMICO - 2018 - 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>3.448.487,38</b>				<b>3.448.487,38</b>
AC620010660	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione	20.284,25				20.284,25
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	-				-
AC620010661	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	13.086,83				13.086,83
AC620010901	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici - Convenzioni per attività analitica	287,15				287,15
AC620011001	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici - Altre convenzioni	11.492,84				11.492,84
AC620010664	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni	3.152,87				3.152,87
AC620010904	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Prestazioni rese in convenzione	-				-
AC620010964	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Altri ricavi e proventi	318,30				318,30
AC620010662	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	125.048,97				125.048,97
AC620010902	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Convenzioni per attività analitica	55.859,29				55.859,29
AC620011002	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altre convenzioni	77.500,00				77.500,00
AC620010952	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Antigeni e reagenti	4.067,52				4.067,52
AC620010962	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altri ricavi e proventi	-				-
AC620010663	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.819.766,31				1.819.766,31
AC620010903	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Convenzioni per attività analitica	468.008,92				468.008,92
AC620011003	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altre convenzioni	339.456,80				339.456,80
AC620010950	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Antigeni e reagenti	117.436,20				117.436,20
AC620010963	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altri Ricavi e proventi	17.256,20				17.256,20
AC620010061	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati-Sezioni	334.920,80				334.920,80
AC620010111	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Plasma di coniglio	-				-
AC620010112	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Sangue canino	40.544,13				40.544,13
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE</b>		<b>66.157,24</b>				<b>66.157,24</b>
AC620020021	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Asi	1.833,87				1.833,87
AC620020022	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/privati	29.501,14				29.501,14
AC620020023	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/alt.sogg.pubblici	480,00				480,00
AC620020024	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Comuni	200,00				200,00
AC620020025	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Sogg.Pubblici Fuori Veneto	5.997,23				5.997,23
AC620020040	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Concessione licenze e brevetti	-				-
AC620020060	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Altro	27.425,00				27.425,00
AC630010100	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Sponsorizzazioni	720,00				720,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE)</b>		<b>3.514.644,62</b>				<b>3.514.644,62</b>

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>ACQUISTI DI BENI</b>		<b>836.896,16</b>	<b>365.687,78</b>	<b>27.656,97</b>	<b>4.105.570,40</b>	<b>5.308.154,34</b>
<b>Acquisti di beni sanitari</b>		<b>836.896,16</b>	<b>37.646,96</b>	<b>2.847,24</b>	<b>3.943.454,08</b>	<b>4.817.997,20</b>
AC410010085	Materiali per la profilassi (vaccini) - Stabulogeno per Pesci	-	-	-	-	-
AC410010100	Materiali per la profilassi (vaccini) - Parvokan	-	-	-	-	-
AC410010080	<b>Materiali e Prodotti per uso veterinario - per prestazione a pagamento</b>	<b>836.896,16</b>	-	-	-	836.896,16
I410010030	Materiali per la profilassi (vaccini) - Banca vaccino	-	-	-	-	-
I410010020	Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	-	-	3.898.756,04	3.898.756,04
I410010120	Altri beni e prodotti sanitari - acquisto e mantenimento animali e cavie	-	-	-	44.698,04	44.698,04
P410010130	Altri beni e prodotti sanitari	-	37.646,96	<b>2.847,24</b>	-	37.646,96
<b>Acquisti di beni non sanitari</b>		<b>-</b>	<b>328.040,82</b>	<b>24.809,73</b>	<b>162.116,32</b>	<b>490.157,14</b>
P410020020	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	49.626,31	<b>3.753,24</b>	627,69	50.254,00
I410020040	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	159.293,80	159.293,80
P410020060	Materiale per manutenzioni	-	87.919,18	<b>6.649,33</b>	785,46	88.704,64
P410020080	Cancelleria	-	53.274,22	<b>4.029,13</b>	-	53.274,22
P410020090	Supporti informatici di consumo	-	27.478,39	<b>2.078,19</b>	-	27.478,39
P410020030	Altri beni non sanitari - Dispositivi di Protezione individuale e per la sicurezza	-	94.931,30	<b>7.179,65</b>	668,56	95.599,86
P410020100	Altri beni non sanitari	-	14.811,42	<b>1.120,19</b>	740,81	15.552,23
P410020110	Altri beni non sanitari - durevoli con valore inferiore a 103 €	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>		<b>150.429,42</b>	<b>4.862.012,76</b>	<b>367.714,02</b>	<b>2.619.840,16</b>	<b>7.632.282,34</b>
<b>Acquisti di servizi sanitari</b>		<b>101.263,87</b>	<b>374.913,34</b>	<b>28.354,68</b>	<b>1.560.849,77</b>	<b>2.037.026,98</b>
P410030200	Consulenze sanitarie da Asi-AO, IRCCS, Policlinici della Regione - Veneto	-	-	-	-	-
P410030210	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	-	174,80	<b>13,22</b>	-	174,80
P410030300	Consulenze sanitarie da privato	-	82.700,26	<b>6.254,62</b>	36.566,20	119.266,46
P410030385	Consulenze sanitarie da privato - ex conto IZSV 41-4-85	-	-	-	-	-
I410030400	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato	-	-	-	744,00	744,00
410030402	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato - Formazione	-	-	-	-	-
410030404	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato - Missioni (comp.access.)	-	-	-	-	-
AC410030500	<b>Borse di studio area sanitaria</b>	<b>101.263,87</b>	-	-	1.475.279,60	1.576.543,47
I410030501	Borse di studio area sanitaria ad altri enti	-	-	-	14.360,55	14.360,55
P410030810	Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti	-	21.349,39	<b>1.614,65</b>	-	21.349,39
P410030813	Esami da altri enti	-	23.658,79	<b>1.789,31</b>	-	23.658,79
I410030815	Assistenza specialistica veterinaria da enti pubblici	-	-	-	14.000,00	14.000,00
P410030817	Med. Preventiva da enti pubblici	-	674,10	<b>50,98</b>	-	674,10
P410030860	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO	-	87.595,08	<b>6.624,82</b>	19.899,42	107.494,50
AC410030861	<b>Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO AC</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
P410030862	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - medicina preventiva	-	60.896,38	<b>4.605,59</b>	-	60.896,38
P410030863	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - esami	-	32.876,56	<b>2.486,45</b>	-	32.876,56
P410030864	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - ordini per qualità (ring test ecc)	-	64.987,98	<b>4.915,04</b>	-	64.987,98
<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>		<b>49.165,55</b>	<b>4.487.099,42</b>	<b>339.359,34</b>	<b>1.058.990,39</b>	<b>5.595.255,36</b>
<b>Servizi non sanitari</b>		<b>44.254,72</b>	<b>4.440.047,21</b>	<b>335.800,78</b>	<b>792.278,14</b>	<b>5.276.580,07</b>
P410040120	Noleggio lavaggio biancheria	-	180.919,72	<b>13.682,96</b>	-	180.919,72
P410040100	Pulizia locali	-	205.142,70	<b>15.514,94</b>	-	205.142,70
P410040140	Mensa	-	378.012,95	<b>28.589,12</b>	-	378.012,95
P410040040	Riscaldamento	-	424.515,83	<b>32.106,13</b>	-	424.515,83
P410040050	Spedizioni trasporti (non sanitari)	-	189.149,51	<b>14.305,38</b>	31.938,45	221.087,96
P410040051	Service trasporti (non sanitari)	-	-	-	-	-
P410040110	Smaltimento rifiuti	-	332.172,02	<b>25.122,17</b>	-	332.172,02
P410040011	Telefono - linee fisse	-	26.787,90	<b>2.025,97</b>	-	26.787,90
P410040012	Telefono - linee dati	-	155.806,00	<b>11.783,61</b>	-	155.806,00
P410040013	Telefono - linee mobili	-	24.997,07	<b>1.890,53</b>	-	24.997,07

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
P410040020	Energia elettrica		1.157.135,66	87.514,17	-	1.157.135,66
P410040030	Altre utenze - acqua		78.817,97	5.961,00	-	78.817,97
I410040071	Premi di assicurazione - R.C. Professionale		-	-	3.690,00	3.690,00
P410040072	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		140.757,70	10.645,50	-	140.757,70
P410040420	Altri servizi non sanitari da pubblico - altro		500,00	37,82	-	500,00
I410040422	Altri servizi non sanitari da pubblico - Pubblicazioni bandi e inserzioni		-	-	8.418,00	8.418,00
I410040424	Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni		-	-	20.027,79	20.027,79
<b>AC410040425</b>	<b>Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni AC</b>	<b>699,03</b>	-	-	-	<b>699,03</b>
P410040150	Altri servizi non sanitari da privato - servizio di vigilanza		155.383,65	11.751,67	-	155.383,65
P410040060	Altri servizi non sanitari da privato - Traslochi e facchinaggio		6.451,48	487,93	-	6.451,48
P410040130	Altri servizi non sanitari da privato - Outsourcing personale		132.934,62	10.053,85	-	132.934,62
P410040430	Altri servizi non sanitari da privato - altro		433.427,35	32.780,11	142.783,47	576.210,82
I410040432	Altri servizi non sanitari da privato - Spese postali		-	-	23.974,69	23.974,69
P410040435	Altri servizi non sanitari da privato - Stampe e rilegature		7.477,63	565,53	9.118,88	16.596,51
I410040437	Altri servizi non sanitari da privato - Spese di rappresentanza		-	-	803,71	803,71
I410040460	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per pubblicazione bandi		-	-	24.606,63	24.606,63
I410040480	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per organizzazione corsi e convegni		-	-	88.370,79	88.370,79
<b>AC410040485</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato - Organizzazione corsi e convegni AC</b>	<b>6.432,44</b>	-	-	-	<b>6.432,44</b>
P410040490	Altri servizi non sanitari da privato - Spese commerciali Banco Posta		4.135,75	312,79	-	4.135,75
P410040441	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per qualità SINAL senza ordine		33.826,84	2.558,32	-	33.826,84
<b>AC410040450</b>	<b>Miss Dipend (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv</b>	<b>26.955,94</b>	-	-	240.828,83	267.784,77
<b>AC410040451</b>	<b>Miss non dip (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv</b>	<b>6.809,82</b>	-	-	48.800,47	55.610,29
<b>AC410040455</b>	<b>Miss non dip (formazione)-A serv nn sanit da priv</b>	<b>3.357,49</b>	-	-	21.050,73	24.408,22
I410040470	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per biblioteca		-	-	45.270,87	45.270,87
P410040440	Altri servizi non sanitari da privato - Servizi assistenza informatica		371.694,86	28.111,28	30.244,64	401.939,50
I410040438	Altri servizi non sanitari da privato - Pedaggi ed altro		-	-	52.350,19	52.350,19
	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>-</b>	<b>43.188,89</b>	<b>3.266,38</b>	<b>171.119,74</b>	<b>214.308,63</b>
P410040510	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici		-	-	-	-
P410040550	Consulenze non sanitarie da privato		27,08	2,05	3.600,00	3.627,08
I410040551	Lavoro interinale		-	-	-	-
P410040552	Spese notarili e Legali		42.813,81	3.238,01	-	42.813,81
P410040554	Incentivi-compensi personale comparto Ufficio legale		-	-	-	-
P410040560	Collaborazioni coordinate e continuative da privato		348,00	26,32	-	348,00
I410040570	Borse di studio non sanitarie		-	-	154.393,94	154.393,94
I410040572	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Formazione		-	-	-	-
I410040574	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Missioni (comp.access.)		-	-	-	-
I410040575	Tirocini non sanitari		-	-	2.100,00	2.100,00
P410040580	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - Consulenze occasionali		-	-	-	-
I410040710	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Enti Pubblici		-	-	11.025,80	11.025,80
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>4.910,83</b>	<b>3.863,32</b>	<b>292,18</b>	<b>95.592,51</b>	<b>104.366,66</b>
P410040215	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici		102,00	7,71	-	102,00
P410040216	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici - Influenza analitica cdc SI		3.761,32	284,47	-	3.761,32
<b>AC410040220</b>	<b>Formazione (esternalizzata e non) da privato</b>	<b>4.910,83</b>	-	-	65.221,91	70.132,74
I410040221	Formazione (esternalizzata e non) da privato - Influenza analitica cdc SI		-	-	30.370,60	30.370,60
	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINARIA ESTERNALIZZATA)</b>	<b>-</b>	<b>1.375.237,17</b>	<b>104.009,17</b>	<b>69.591,20</b>	<b>1.444.828,37</b>
P410040300	Manutenzione fabbricati		251.920,33	19.052,73	-	251.920,33
P410040310	Manutenzione impianti e macchinari		87.385,06	6.608,93	-	87.385,06
410040330	Manutenzione mobili da laboratorio e d'ufficio		-	-	-	-
410040340	Manutenzione macchine d'ufficio		-	-	-	-
P410040320	Manutenzione attrezzature sanitarie		1.017.348,05	76.942,03	-	1.017.348,05
I410040350	Manutenzioni automezzi		-	-	69.591,20	69.591,20
410040345	Altre manutenzioni-assistenza software		-	-	-	-
P410040360	Altre manutenzioni-beni vari		4.449,60	336,52	-	4.449,60
P410040380	Altre manutenzioni-aree verdi		14.134,13	1.068,96	-	14.134,13
	<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>-</b>	<b>228.639,90</b>	<b>17.292,04</b>	<b>-</b>	<b>228.639,90</b>
P420010021	Affitti passivi - area sanitaria		64.841,44	4.903,96	-	64.841,44
420010022	Affitti passivi - area non sanitaria		-	-	-	-
P420010041	Canoni di noleggio - area sanitaria		82.264,41	6.221,66	-	82.264,41
P420010042	Canoni di noleggio - area non sanitaria		81.534,05	6.166,42	-	81.534,05
420010061	Canoni di leasing - area sanitaria		-	-	-	-
420010062	Canoni di leasing - area non sanitaria		-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>		<b>1.354.914,90</b>	<b>4.595.316,31</b>	<b>347.543,77</b>	<b>18.077.296,91</b>	<b>24.027.528,12</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>		<b>507.611,89</b>	<b>89.115,68</b>	<b>6.739,81</b>	<b>12.465.512,26</b>	<b>13.062.239,83</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>		<b>103.161,28</b>	-	-	<b>8.613.028,83</b>	<b>8.716.190,11</b>
AC430010201	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenze fisse	57.511,09	-	-	4.485.592,04	4.543.103,13
AC430010241	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenze accessorie	419,24	-	-	26.312,14	26.731,38
AC430010261	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Fondo risultato	3.040,10	-	-	228.363,00	231.403,10
AC430010291	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Oneri sociali	16.949,18	-	-	1.262.879,20	1.279.828,38
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. - Competenze fisse	-	-	-	519.296,20	519.296,20
430010243	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	141,26	141,26
430010263	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430010293	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Oneri sociali	-	-	-	164.734,46	164.734,46
430010299	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
AC430010301	Costo del personale dirigente non medico T.I.- Competenze fisse	18.426,02	-	-	1.277.313,62	1.295.739,64
AC430010341	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Competenze accessorie	171,77	-	-	14.882,17	15.053,94
AC430010361	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Fondo risultato	1.217,57	-	-	83.521,27	84.738,84
AC430010391	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Oneri sociali	5.426,31	-	-	372.883,57	378.309,88
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	-	-	-	134.105,61	134.105,61
430010343	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	82,64	82,64
430010363	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Fondo risultato	-	-	-	1.155,55	1.155,55
430010393	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Oneri sociali	-	-	-	41.766,10	41.766,10
430010399	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>		<b>404.450,61</b>	<b>89.115,68</b>	<b>6.739,81</b>	<b>3.852.483,43</b>	<b>4.346.049,72</b>
AC/P430010401	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze fisse	215.638,03	65.012,08	4.916,86	2.683.650,59	2.964.300,70
AC/P430010441	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze accessorie	913,66	-	-	12.308,98	13.222,64
AC/P430010461	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Produttività	19.787,37	5.782,52	437,33	246.855,92	272.425,81
AC/P430010491	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Oneri sociali	67.006,83	18.321,08	1.385,62	805.376,36	890.704,27
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	-	-	-	-	-
AC430010403	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze fisse	69.381,28	-	-	71.926,31	141.307,59
AC430010443	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze accessorie	79,64	-	-	364,98	444,62
AC430010463	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Produttività	8.902,13	-	-	6.071,18	14.973,31
AC430010493	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Oneri sociali	22.741,67	-	-	25.929,11	48.670,78
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>260.429,92</b>	<b>19.696,31</b>	-	<b>260.429,92</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>		-	<b>260.429,92</b>	<b>19.696,31</b>	-	<b>260.429,92</b>
P430020201	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze fisse	-	187.868,83	14.208,52	-	187.868,83
P430020241	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze accessorie	-	836,98	63,30	-	836,98
P430020261	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Fondo risultato	-	16.149,08	1.221,35	-	16.149,08
P430020291	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Oneri sociali	-	55.575,03	4.203,14	-	55.575,03
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	-	-	-	-	-
430020243	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430020263	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430020293	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Oneri sociali	-	-	-	-	-
430020299	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-



CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>686.802,65</b>	<b>918.554,56</b>	<b>69.470,28</b>	<b>4.086.106,51</b>	<b>5.691.463,72</b>
	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-</b>	<b>165.474,12</b>	<b>12.514,81</b>	<b>65.243,96</b>	<b>230.718,08</b>
P430030201	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	-	118.844,06	8.988,18	45.490,36	164.334,42
P430030241	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	-	-	-	1.069,54	1.069,54
P430030261	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Fondo risultato	-	10.159,84	768,39	5.079,92	15.239,76
P430030291	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	-	36.470,22	2.758,24	13.604,14	50.074,36
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	-	-	-	-	-
430030243	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430030263	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430030293	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	-	-	-	-	-
430030299	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>686.802,65</b>	<b>753.080,44</b>	<b>56.955,47</b>	<b>4.020.862,55</b>	<b>5.460.745,64</b>
AC/P430030401	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	235.924,23	523.521,14	39.593,90	2.196.069,43	2.955.514,80
AC/P430030441	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	1.181,01	8.460,82	639,89	15.750,96	25.392,79
AC/P430030461	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Produttività	25.361,90	56.237,81	4.253,27	228.446,46	310.046,17
AC/P430030491	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	75.833,31	164.860,67	12.468,41	692.525,84	933.219,82
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	-	-	-	-	-
AC430030403	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze fisse	241.205,68	-	-	616.099,25	857.304,93
AC430030443	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	3.002,31	-	-	2.061,44	5.063,75
AC430030463	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Produttività	23.862,02	-	-	59.918,37	83.780,39
AC430030493	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	80.432,19	-	-	209.990,80	290.422,99
430030499	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030550	Lavori socialmente utili	-	-	-	-	-
	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>160.500,36</b>	<b>3.327.216,15</b>	<b>251.637,37</b>	<b>1.525.678,14</b>	<b>5.013.394,65</b>
	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>-</b>	<b>458.125,47</b>	<b>34.648,03</b>	<b>-</b>	<b>458.125,47</b>
P430040201	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	-	328.147,12	24.817,77	-	328.147,12
P430040241	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	-	1.394,96	105,50	-	1.394,96
P430040261	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Fondo risultato	-	27.811,56	2.103,39	-	27.811,56
P430040291	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	-	100.771,83	7.621,37	-	100.771,83
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	-	-	-	-	-
430040243	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430040263	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430040293	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	-	-	-	-	-
430040299	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>160.500,36</b>	<b>2.869.090,68</b>	<b>216.989,34</b>	<b>1.525.678,14</b>	<b>4.555.269,18</b>
AC/P430040401	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	64.798,06	2.018.689,61	152.673,50	569.772,75	2.653.260,42
AC/P430040441	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	-	11.881,10	898,57	1.090,10	12.971,20
AC/P430040461	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Produttività	6.443,59	212.797,66	16.093,89	61.726,37	280.967,62
AC/P430040491	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	20.294,60	625.722,31	47.323,38	180.993,20	827.010,11
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	-	-	-	-	-
AC430040403	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze fisse	43.880,68	-	-	499.953,99	543.834,67
AC430040443	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	378,31	-	-	2.003,83	2.382,14
AC430040463	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Produttività	10.114,21	-	-	42.769,11	52.883,32
AC430040493	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	14.590,91	-	-	167.368,79	181.959,70
430040499	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040550	Lavori socialmente utili	-	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>735.385,40</b>	<b>55.617,19</b>	<b>47.721,23</b>	<b>783.106,63</b>
P440020500	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)		89.188,69	6.745,34	-	89.188,69
P440020502	Marche da bollo per convenzioni		5.017,00	379,44		5.017,00
<b>AC440060020</b>	<b>Perdite su crediti</b>			-		-
P440010020	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Direttore generale, sanitario e amministrativo		481.523,11	36.417,59		481.523,11
P440010060	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Collegio dei Revisori		62.201,65	4.704,31		62.201,65
P440010080	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Consiglio di Amministrazione		83.900,55	6.345,40		83.900,55
440010085	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Commissario Straordinario		-	-		-
P440020080	Altri oneri diversi di gestione-spese per concorsi (commissioni)		6.292,40	475,89		6.292,40
P440020100	Altri oneri diversi di gestione-rib. spese per compon.collegi tecnici		6.917,63	523,18		6.917,63
<b>AC440020400</b>	<b>Altri oneri diversi di gestione - Spese per gestione licenze e brevetti</b>					
I440020600	Partecipazione regionale spesa Nido		-	-	47.721,23	47.721,23
P480010020	Altri oneri finanziari - Ribassi e abbuoni passivi		344,37	26,04		344,37
	<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	-	<b>321.595,19</b>	<b>24.322,24</b>	<b>55.699,11</b>	<b>377.294,30</b>
P440030020	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi d'impianto		-	-	-	-
P440030040	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi di ricerca		-	-	-	-
P440030060	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Diritti di brevetto		45.837,30	3.466,67	1.966,25	47.803,55
P440030080	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Concessioni licenze e marchi		265.083,70	20.048,28	53.732,86	318.816,56
P440030081	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Concessioni licenze e marchi - Software		10.470,34	791,87		10.470,34
P440030100	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Altro		-	-	-	-
P440030100	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Migliorie su beni di terzi		203,85	15,42		203,85
	<b>AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI</b>	-	<b>854.733,14</b>	<b>64.643,47</b>	<b>37.795,91</b>	<b>892.529,05</b>
P440040020	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		854.733,14	64.643,47		854.733,14
I440040012	Ammortamenti Nido Aziendale-non strumentale			-	35.957,66	35.957,66
I440040015	Ammortamenti ristorbar-non strumentale			-	1.838,25	1.838,25
	<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	-	<b>1.786.735,88</b>	<b>135.130,83</b>	<b>139.074,90</b>	<b>1.925.810,78</b>
P440040040	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Costruzioni leggere		-	-	-	-
P440040060	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Impianti e macchinari		135.796,08	10.270,26		135.796,08
P440040080	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Attrezzature sanitarie		1.303.438,71	98.579,07	25.282,12	1.328.720,83
P440040100	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi		37.464,80	2.833,46		37.464,80
P440040101	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili d'ufficio		37.878,23	2.864,73	38,89	37.917,12
I440040120	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Automezzi		-	-	19.847,04	19.847,04
I440040125	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Autoveic./mezzi di trasporto		-	-	79.466,69	79.466,69
P440040140	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Macchine d'ufficio		192.966,47	14.594,05	12.390,69	205.357,16
P440040160	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni		69.583,23	5.262,58	2.049,47	71.632,70
P440040162	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni di valore inf. Ai 103 euro		9.608,36	726,68		9.608,36
	<b>SVALUTAZIONE DEI CREDITI</b>	-	-	-	-	-
<b>AC440090100</b>	<b>SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMMERCIALI</b>					
I440090101	SVALUTAZIONE DEI CREDITI DIVERSI		-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	-	320.324,69	24.226,15	-	320.324,69
	<b>Variazione rimanenze sanitarie</b>	-	286.334,31	21.655,46	-	286.334,31
440070021	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
660010021	Variazioni delle rimanenze finali - Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
P440070022	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	1.631.280,44	123.373,74	-	1.631.280,44
P660010022	Variazione delle rimanenze finali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	1.344.946,13	101.718,28	-	1.344.946,13
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>	-	33.990,38	2.570,69	-	33.990,38
P440070041	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	46.199,66	3.494,08	-	46.199,66
P660010041	Variazione delle rimanenze finali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	30.285,93	2.290,52	-	30.285,93
440070042	Variazioni delle rimanenze iniziali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
660010042	Variazione delle rimanenze finali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
P440070043	Variazioni delle rimanenze iniziali - Supporti informatici e cancelleria	-	53.098,16	4.015,81	-	53.098,16
P660010043	Variazione delle rimanenze finali - Supporti informatici e cancelleria	-	52.495,92	3.970,27	-	52.495,92
440070044	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
660010044	Variazione delle rimanenze finali - Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
P440070045	Variazioni delle rimanenze iniziali - Altri beni non sanitari	-	83.036,72	6.280,07	-	83.036,72
P660010045	Variazione delle rimanenze finali - Altri beni non sanitari	-	65.562,31	4.958,48	-	65.562,31
	<b>Accantonamenti tipici dell'esercizio</b>	-	189.903,11	14.362,37	-	189.903,11
	<b>Accantonamenti per rischi</b>	-	189.903,11	14.362,37	-	189.903,11
P440080041	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
P440080042	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	189.903,11	14.362,37	-	189.903,11
440080050	Accantonamenti altri fondi rischi	-	-	-	-	-
	<b>Altri accantonamenti</b>	-	-	-	-	-
440080121	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - dirigenza medica veterinaria	-	-	-	-	-
440080122	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
440080123	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - comparto	-	-	-	-	-
440080124	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo profess. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080125	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo profess. - comparto	-	-	-	-	-
440080126	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo tecnico - dirigenza	-	-	-	-	-
440080127	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo tecnico - comparto	-	-	-	-	-
440080128	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo amministrat. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080129	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo amministrat. - comparto	-	-	-	-	-
P440080130	Acc. Rinnovi contrattuali comparto	-	-	-	-	-
440080100	Altri accantonamenti	-	-	-	-	-
440080100	Altri accantonamenti altri fondi oneri e spese	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	2.342.240,48	15.635.571,33	1.182.518,22	25.152.589,82	43.130.401,63

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
	<b>Proventi finanziari</b>	-	-	-	<b>1.051,01</b>	<b>1.051,01</b>
	<b>Interessi attivi</b>	-	-	-	<b>1.522,77</b>	<b>1.522,77</b>
I640010020	Interessi attivi su cc/tesoreria	-	-	-	-	-
I640010040	interessi attivi su c/c bancari-postale	-	-	-	1,87	1,87
I640010060	Altri interessi attivi	-	-	-	-	-
	<b>Altri proventi</b>	-	-	-	<b>1.520,90</b>	<b>1.520,90</b>
I680010020	Altri proventi finanziari v/altre imprese - ribassi e abbuoni attivi	-	-	-	-	-
I630010060	Utiii su cambi	-	-	-	1.520,90	1.520,90
	<b>Oneri finanziari</b>	-	-	-	<b>471,76</b>	<b>471,76</b>
	<b>Interessi passivi</b>	-	-	-	-	-
I450010020	Interessi passivi su c/c di Tesoreria	-	-	-	-	-
I450010040	Interessi passivi su mutui	-	-	-	-	-
I450010081	Interessi ed altri oneri finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
I450010082	Interessi ed altri oneri finanziari v/fornitori	-	-	-	-	-
I450010083	Altri interessi passivi	-	-	-	-	-
	<b>Altri oneri</b>	-	-	-	<b>471,76</b>	<b>471,76</b>
I450020060	Altri oneri finanziari	-	-	-	-	-
I480010020	Altri oneri finanziari - Ribassi e abbuoni passivi	-	-	-	-	-
I440020280	Perdite su cambi	-	-	-	471,76	471,76
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
	<b>Proventi straordinari</b>	<b>79.218,00</b>	-	-	<b>385.725,14</b>	<b>464.943,14</b>
	<b>Plusvalenze</b>	-	-	-	-	-
I650010021/30	Plusvalenze	-	-	-	-	-
	<b>Altri proventi straordinari</b>	<b>79.218,00</b>	-	-	<b>2.979.964,58</b>	<b>3.059.182,58</b>
I650020040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-	-
I650020025	Soprawvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale	-	-	-	-	-
I650020026	Soprawvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
I650020027	Altre soprawvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-	-	-	-	-
650020029	Altre soprawvenienze attive v/terzi	<b>79.218,00</b>	-	-	1.950.441,08	2.029.659,08
650020050	Sopraw. attive v/terzi relative al personale	-	-	-	994.698,29	994.698,29
650020039	Soprawvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	34.825,21	34.825,21
460030021	Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale	-	-	-	-	-
460030022	Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
460030023	Altre Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-	-	-	-	-
460030024	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
460030040	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
460030045	Altre Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-
650040020	Altri Proventi Straordinari	-	-	-	-	-
	<b>Oneri straordinari</b>	-	-	-	<b>2.594.239,44</b>	<b>2.594.239,44</b>
	<b>Minusvalenze</b>	-	-	-	<b>3.940,00</b>	<b>3.940,00</b>
I460010021/30	Minusvalenze	-	-	-	3.940,00	3.940,00
	<b>Altri oneri straordinari</b>	-	-	-	<b>2.590.299,44</b>	<b>2.590.299,44</b>
460020021	Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	18.154,55	18.154,55
460020022	Oneri da cause civili	-	-	-	-	-
460020025	Soprawvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale	-	-	-	-	-
460020026	Soprawvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
460020027	Altre soprawvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-	-	-	-	-
460020050	Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica veterinaria	-	-	-	1.217.308,23	1.217.308,23
460020051	Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	750.550,38	750.550,38
460020052	Sopraw. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	372.254,70	372.254,70
I460020040	Soprawvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	232.031,58	232.031,58
I460020045	Altre soprawvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-
650030021	Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale	-	-	-	-	-
650030022	Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
650030023	Altre Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-	-	-	-	-
650030024	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
650030040	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
650030045	Altre Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-
460040020	Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - 2018 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
	AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO	
<b>RIEPILOGO BILANCIO ECONOMICO</b>						
VALORE DELLA PRODUZIONE AC	3.593.862,62					
COSTO DELLA PRODUZIONE AC	3.524.758,70					
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE AC	69.103,92					
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO (UTILE)</b>	<b>69.103,92</b>					
<b>Imposte e tasse</b>						
	3.593.862,62	RICAVI SENZA PIANI+SOPRAVV ATT				
	47.521.953,27	VAL PROD+PROV FIN E STRAORD-STERILIZZ				
		<b>7,563%</b>				

**NOTE:** Sono stati considerati i ricavi senza i piani di profilassi e di monitoraggio, in quanto attività istituzionale ma soggetta ad IVA;  
 Sono stati attribuiti i costi diretti al personale TI e TD.

\*\*\*\*\*  
 Tutti i documenti richiamati nella Nota Integrativa al Bilancio d'esercizio 2018 sono conservati agli atti presso il Servizio Economico Finanziario dell'Istituto, a disposizione per qualsiasi controllo o consultazione.  
 \*\*\*\*\*

## 28. Siope

Vengono allegati i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide ai sensi dell'art. 77-  
quater, comma 11, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito, con modificazioni,  
dalla legge 6 agosto 2008, n.133.

Di seguito si riporta il bilancio Siope 2018.

000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>		<b>3.804.753,60</b>	<b>3.804.753,60</b>
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza	399.591,45	399.591,45
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.956.472,83	2.956.472,83
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	164.062,56	164.062,56
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	39.128,04	39.128,04
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	245.498,72	245.498,72
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>53.925.213,57</b>	<b>53.925.213,57</b>
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	2.643.486,18	2.643.486,18
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	49.977.740,89	49.977.740,89
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	15.000,00	15.000,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	14.229,43	14.229,43
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	210.000,00	210.000,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni	2.670,86	2.670,86
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici	154.589,86	154.589,86
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università'	3.243,38	3.243,38
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	346.843,60	346.843,60
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	196.044,97	196.044,97
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	443,77	443,77
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	276.975,67	276.975,67
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	83.944,96	83.944,96
<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>944.954,86</b>	<b>944.954,86</b>
3101	Rimborsi assicurativi	31.097,45	31.097,45
3102	Rimborsi spese per personale comandato	151.349,90	151.349,90
3105	Riscossioni IVA	604.720,61	604.720,61
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	153.482,31	153.482,31
3201	Fitti attivi	2.500,00	2.500,00
3202	Interessi attivi	4,06	4,06
3203	Proventi finanziari	1.507,43	1.507,43
3204	Altri proventi	293,10	293,10
<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>		<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>
4105	Alienazione di altri beni materiali	4.300,00	4.300,00
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>		<b>1.512.485,51</b>	<b>1.512.485,51</b>
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	1.512.485,51	1.512.485,51
<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>13.124,37</b>	<b>13.124,37</b>
6500	Altre operazioni finanziarie	13.124,37	13.124,37
<b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
<b>TOTALE INCASSI</b>		<b>60.204.831,91</b>	<b>60.204.831,91</b>

**000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)** **Importo nel periodo** **Importo a tutto il periodo**

**PERSONALE** **23.598.884,87** **23.598.884,87**

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	10.379.406,71	10.379.406,71
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	2.620.560,33	2.620.560,33
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	182.714,83	182.714,83
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	1.649.750,10	1.649.750,10
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	2.986.689,07	2.986.689,07
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	220.329,48	220.329,48
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	344.055,21	344.055,21
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	4.401.394,00	4.401.394,00
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	12.593,71	12.593,71
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	772.832,71	772.832,71
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	18.862,04	18.862,04
1503	Rimborsi spese per personale comandato	9.696,68	9.696,68

**ACQUISTO DI BENI** **5.241.262,37** **5.241.262,37**

2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	4.639.701,35	4.639.701,35
2198	Altri acquisti di beni sanitari	73.436,45	73.436,45
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	47.108,86	47.108,86
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	156.013,98	156.013,98
2204	Supporti informatici e cancelleria	76.790,58	76.790,58
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	60.119,97	60.119,97
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	82.920,96	82.920,96
2298	Altri beni non sanitari	105.170,22	105.170,22

**ACQUISTI DI SERVIZI** **6.699.897,25** **6.699.897,25**

3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	174,80	174,80
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	81.554,38	81.554,38
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	37.269,09	37.269,09
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	212.226,26	212.226,26
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	127.833,22	127.833,22
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	1.376,95	1.376,95
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	551.239,86	551.239,86
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	343.810,26	343.810,26
3207	Riscaldamento	408.447,47	408.447,47
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	177.685,19	177.685,19
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.027.286,63	1.027.286,63
3210	Utenze e canoni per altri servizi	73.606,06	73.606,06
3211	Assicurazioni	114.921,10	114.921,10
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	386.853,64	386.853,64
3213	Corsi di formazione esternalizzata	86.116,37	86.116,37
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	279.521,11	279.521,11
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.022.841,78	1.022.841,78
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	61.118,06	61.118,06
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	28.713,42	28.713,42
3219	Spese legali	32.500,48	32.500,48
3220	Smaltimento rifiuti	302.893,12	302.893,12
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	34.004,71	34.004,71
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.307.903,29	1.307.903,29

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI** **123.837,93** **123.837,93**

4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	123.837,93	123.837,93
------	---	------------	------------

<b>000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)</b>		<b>Importo nel periodo</b>	<b>Importo a tutto il periodo</b>
<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>		<b>5.261.950,52</b>	<b>5.261.950,52</b>
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3.546,00	3.546,00
5202	Locazioni	245.525,16	245.525,16
5308	Altri oneri finanziari	4.305,60	4.305,60
5401	IRAP	1.689.784,68	1.689.784,68
5402	IRES	128.432,39	128.432,39
5404	IVA	587.426,61	587.426,61
5499	Altri tributi	94.224,44	94.224,44
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	507.267,06	507.267,06
5504	Commissioni e Comitati	4.810,21	4.810,21
5505	Borse di studio	1.504.118,11	1.504.118,11
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	350.453,86	350.453,86
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	27.454,75	27.454,75
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	1.024,78	1.024,78
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	31.671,27	31.671,27
5598	Altri oneri della gestione corrente	80.842,31	80.842,31
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	1.063,29	1.063,29
<b>INVESTIMENTI FISSI</b>		<b>7.800.482,91</b>	<b>7.800.482,91</b>
6102	Fabbricati	4.752.898,67	4.752.898,67
6103	Impianti e macchinari	189.327,19	189.327,19
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.949.061,73	1.949.061,73
6105	Mobili e arredi	87.400,34	87.400,34
6106	Automezzi	121.350,91	121.350,91
6199	Altri beni materiali	254.706,82	254.706,82
6200	Immobilizzazioni immateriali	445.737,25	445.737,25
<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>13.138,64</b>	<b>13.138,64</b>
7400	Depositi cauzionali	2.250,00	2.250,00
7500	Altre operazioni finanziarie	10.888,64	10.888,64
<b>PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>		<b>48.739.454,49</b>	<b>48.739.454,49</b>