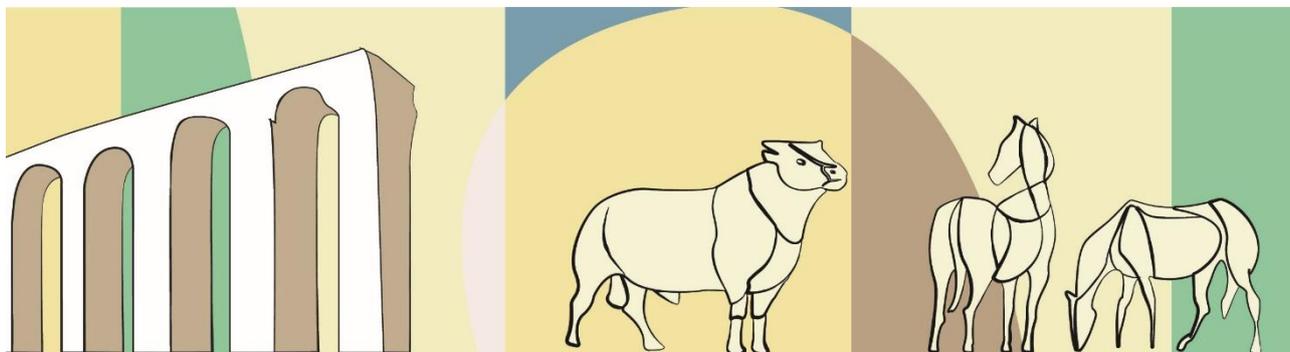




Istituto Zooprofilattico Sperimentale
del Lazio e della Toscana *M. Aleandri*

**UNITÀ OPERATIVA
ECONOMICO FINANZIARIA**

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2018
NOTA INTEGRATIVA**



Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	1
Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	2
Dati relativi al personale	7
RIFERIMENTI NORMATIVI.....	12
STATO PATRIMONIALE	14
ATTIVO PATRIMONIALE.....	14
A. Immobilizzazioni	14
A.I Immobilizzazioni immateriali	14
A.I.3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15
A.I.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	15
A.I.5 Altre immobilizzazioni immateriali.....	15
A.II Immobilizzazioni materiali	16
A.II.1 Terreni	17
A.II.2 Fabbricati.....	17
A.II.3 Impianti e macchinari.....	18
A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche.....	18
A.II.5 Mobili e arredi	18
A.II.6 Automezzi.....	19
A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali.....	19
A.III Immobilizzazioni finanziarie.....	19
B. Attivo Circolante	20
B.I Rimanenze.....	20
B.II Crediti.....	20
B.II.1 Crediti v/Stato	20
B.II.1.a) Crediti v/Stato – parte corrente	21
B.II.1.c) Crediti v/Stato per ricerca	25
B.II.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	28
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma – parte corrente	28
B.II.2.b) Crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto	30
B.II.3 Crediti v/aziende sanitarie pubbliche.....	30
B.II.3.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	30
B.II.5 Crediti v/altri soggetti pubblici	31
B.II.6 Crediti v/unione europea e altri Stati.....	31
B.II.7 Crediti v/privati	32
Fondo svalutazione crediti	32
B.II.8 Crediti v/Erario	33
B.II.9 Crediti v/altri	33
B.III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	34
B.IV Disponibilità liquide	34
C. Ratei e Risconti attivi	35
C.I Ratei Attivi.....	35
C.II Risconti attivi.....	35
PASSIVO PATRIMONIALE	36
A. Patrimonio Netto	36
A.I Fondo di dotazione	36

A.II Finanziamenti per investimenti	36
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	38
A.II.3) Finanziamenti da Regioni per investimenti.....	38
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti.....	38
A.IV Altre riserve	38
A.VI Utili (Perdite) portati a nuovo.....	38
A.VII Utile (Perdita) dell'esercizio.....	38
B. Fondi per rischi ed oneri.....	39
C. Trattamento di fine rapporto.....	40
D. Debiti	40
D.1) Mutui Passivi.....	40
D.2) Debiti v/Stato.....	40
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	40
D.4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	40
D.5) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	41
D.6) Debiti v/fornitori.....	41
D.7) Debiti v/Istituto Tesoriere	41
D.8) Debiti Tributari	41
D.9) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	42
D.10) Debiti v/altri.....	42
D.10 a) Debiti v/altri Enti per attività di ricerca.....	42
D.10 b) Debiti v/altri.....	42
E. Ratei e Risconti Passivi	44
E.1) Ratei passivi.....	44
E.2) Risconti passivi	45
F. Conti d'ordine.....	47
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare.....	47
F.2) Depositi cauzionali	47
F.3) Beni in comodato	47
F.4) Altri conti d'ordine	47
CONTO ECONOMICO	48
.....	48
A) Valore della produzione	48
A.1) Contributi in c/esercizio.....	48
A.1 a) Contributi in c/ esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale.....	48
A.1 b) Contributi in c/ esercizio – extra fondo.....	49
A.1 b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati	50
A.1 b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – altro	50
A.1 b.3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	51
A.1 b.4) Contributi da Ministero della Salute	51
A.1 c) Contributi in c/ esercizio – per ricerca.....	52
A.1 c.1) Da Ministero della Salute per ricerca corrente.....	52
A.1 c.2) Da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	58
A.1 c.3) Da Ministero – altro.....	58
A.1 c.4) Da Regioni	60
A.1 c.5) Da Unione Europea e altri Stati	61
A.1 c.6) Da altri soggetti pubblici.....	61

A.1 c.7) Da privati	61
A.1 f) Contributi in c/esercizio – da privati	62
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie	62
A.4 a) Ricavi per prestazioni sanitarie – ad azienda sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	62
A.4 b) Ricavi per prestazioni sanitarie – a privati	62
A.4 c) Ricavi per prestazioni sanitarie – intramoenia	62
A.4 d) Ricavi per prestazioni sanitarie – altro.....	62
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi.....	63
A.6) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	64
A.7) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni	64
A.8) Altri ricavi e proventi	64
B) Costi della produzione.....	65
B.1) Acquisti di beni.....	66
B.1 a) Acquisti di beni sanitari	66
B.1 b) Acquisti di beni non sanitari	67
B.2) Acquisti di servizi sanitari.....	67
B.2 a) Acquisti prestazioni sanitarie	67
B.2 b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia).....	67
B.2 c) Rimborso assegni e contributi sanitari	68
B.2 d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	68
B.2 e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	68
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	68
B.3 a) Servizi non sanitari	70
B.3 b) Consulenze, collaborazioni interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	70
B.3 c) Formazione	70
B.4) Manutenzione e riparazione.....	70
B.5) Godimento di beni di terzi	71
B.6) Costi del personale.....	72
B.7) Oneri diversi di gestione	74
B.8) Ammortamenti	75
B.8 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	75
B.8 b) Ammortamenti dei fabbricati.....	75
B.8 c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	76
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti.....	76
B.10) Variazione delle rimanenze.....	76
B.10 a) Variazione delle rimanenze sanitarie	77
B.10 b) Variazione delle rimanenze non sanitarie.....	77
B.11) Accantonamenti.....	77
B.11 a) Accantonamenti per rischi	78
B.11 b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.....	78
B.11 c) Altri accantonamenti	78
C. Proventi e oneri finanziari	78
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	79
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari.....	79
D.1) Rivalutazioni	79
D.2) Svalutazioni.....	79
E. Proventi e oneri straordinari	80
E.1) Proventi straordinari	80
E.1 a) Plusvalenze	80
E.1 b) Altri proventi straordinari.....	80

E.2) Oneri straordinari.....	81
E.2 a) Minusvalenze.....	81
E.2 b) Altri oneri straordinari.....	82
Y. Imposte sul reddito dell'esercizio.....	83
Y.1) IRAP.....	83
Y.1 a) IRAP relativa a personale dipendente	83
Y.1 b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente.....	84
Y.1 c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia).....	84
Y.1 d) IRAP relativa ad attività commerciali	84
Y.2) IRES.....	84
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.).....	84
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	84

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 stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/11, e facendo riferimento al Codice Civile ed ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente Nota Integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni di cui al D.Lgs. 118/11. Fornisce inoltre informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali ed in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN1 - NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-----------	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN2 - 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 nella continuità dei medesimi principi.
-----------	--

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN3 - 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 e non si è reso necessario alcun adattamento.
-----------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:

GEN4 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'euro.
-----------	--

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'Istituto 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 stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'istituto 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 e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono state individuate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo del bene ai sensi dell'art. 2426 C.C. e contenute nelle tabelle dei coefficienti di ammortamento per i Servizi sanitari (Gruppo XXI) allegate al D.M. 31/12/1988.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del Collegio dei Revisori dei Conti.</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 dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>I cespiti completamente ammortizzati restano iscritti in bilancio fino a quando sono eliminati o alienati.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono state individuate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo del bene ai sensi dell'art. 2426 C.C. e contenute nelle tabelle dei coefficienti di ammortamento per i Servizi sanitari (Gruppo XXI) allegate al D.M. 31/12/1988.</p> <p>Per i beni il cui costo unitario non è superiore ad € 516,46, quest'ultimo è stato dedotto integralmente nell'esercizio prescindendo da una possibile utilità pluriennale del cespite. Tale soluzione non è infatti esclusa dal principio contabile n. 16 che lascia la possibilità di operare in questo modo qualora tali cespiti non abbiano al termine dell'esercizio un valore d'uso rilevante nel suo insieme e apprezzabile singolarmente.</p> <p>Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.</p>

	<p>Per i fabbricati, il relativo valore è stato ricostruito prendendo in considerazione i dati catastali relativi a fabbricati e terreni; i dati sono detenuti dalla Unità Operativa Tecnico-Patrimoniale e Ingegneria Clinica. Nel patrimonio aziendale non sussistono fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati.</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 ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.</p> <p>Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
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 svalutazione 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.
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	<p>Non sono rilevati contributi per ripiano perdite.</p> <p>I contributi finalizzati sono rilevati sulla base del relativo atto di assegnazione, con contestuale rilevazione del corrispondente credito. Laddove siano impiegati per l'acquisizione di cespiti ammortizzabili, i contributi finalizzati vengono successivamente stornati a proventi con un criterio sistematico, commisurato all'ammortamento dei cespiti cui si riferiscono, producendo la sterilizzazione dell'ammortamento stesso. Non sono, invece, soggette a sterilizzazione le quote di ammortamento relative agli acquisiti di cespiti ammortizzabili finanziati con l'utilizzo degli utili di esercizi precedenti, in quanto l'apposita riserva per destinazione ad investimenti andrà successivamente stornata al fondo di dotazione per un valore pari agli investimenti effettuati e non può essere utilizzata per sterilizzare gli ammortamenti (v. casistica applicativa ministeriale del D.Lgs. 118/2011 che disciplina la tenuta della contabilità economico-patrimoniale per gli Enti e le Aziende del Servizio Sanitario Nazionale).</p>
Fondi per rischi e oneri	Sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.

	<p>Sono valutati nel rispetto dei principi della competenza e della prudenza.</p> <p>Non sono stati costituiti fondi generici privi della relativa giustificazione economica.</p>
Debiti	<p>Sono rilevati al loro valore nominale.</p>
Ricavi e costi	<p>Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.</p>
Imposte sul reddito	<p>Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.</p>
Conti d'ordine	<p>Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.</p>

Dati relativi al personale

I contratti di lavoro applicati sono i Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro del Comparto Sanità e delle Aree Dirigenziali III (Sanitaria, Professionale, Tecnica ed Amministrativa) e IV (Medica e Veterinaria).

Si riportano di seguito le tabelle relative ai dati sull'occupazione al 31 dicembre 2018.

Dati sull'occupazione al 31.12.18								
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)								
T1		T12			T12		T13	
Tipologia personale	di	Personale al 31/12/17	Di cui Personale Part Time al 31/12/17	Personale al 31/12/18	Di cui Personale Part Time al 31/12/18	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
RUOLO SANITARIO		273	12	262	12	3109,42	7426904	941633
Dirigenza		88		87		1026,86	3425153	656719
- Medico-veterinaria		66		63		767,86	2562287	492916
- Sanitaria		22		24		259	862866	163803
Comparto		185	12	175		2082,56	4001751	284914
- Categoria Ds		26		26		312	635257	51079
- Categoria D		142	12	135	10	1560	2994613	207253
- Categoria C		17		14	2	210,56	371881	26582
- Categoria Bs								
RUOLO PROFESSIONALE		2		1		18	59969	16858
Dirigenza		2		1		18	59969	16858
Livello dirigenziale								
Comparto								
- Categoria D								
RUOLO TECNICO		62		62	2	740,39	1366566	135172
Dirigenza		8		8		96	319834	55483
Livello dirigenziale								
Comparto		54		54		644,39	1046732	79689
- Categoria Ds								
- Categoria D		11		11	2	116,39	222104	16673
- Categoria C		12		13		156	274505	19303
- Categoria Bs								
- Categoria B		14		19		168	258569	20399
- Categoria A		17		11		204	291554	23314

RUOLO AMMINISTRATIVO	55	2	63	5			
Dirigenza	4		5		38	119938	29969
Livello dirigenziale							
Comparto	51		58	5			
- Categoria Ds							
- Categoria D	16	1	20	1	207,04	395351	24638
- Categoria C	31	1	34	4	408,19	718797	48316
- Categoria Bs							
- Categoria B	3		3		36	55304	4293
- Categoria A	1		1		12	17070	1.343

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

Fig. 1 - Tab. pers 1

Dati sull'occupazione al 31.12.18					
PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale)					
	T1A	T1C	T1A	T1C	
Tipologia personale	di	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 da altri enti	
RUOLO SANITARIO		1	0	1	0
Dirigenza		0	0	0	0
- Medico-veterinaria					
- Sanitaria					
Comparto					
- Categoria Ds			0		0
- Categoria D		1		1	
- Categoria C			0		0
- Categoria Bs					
RUOLO PROFESSIONALE		0	0	0	0
Dirigenza		0	0	0	0
Livello dirigenziale					
Comparto		0	0	0	0
- Categoria D					
RUOLO TECNICO		0	0	0	0
Dirigenza		0	0	0	0
Livello dirigenziale					
Comparto		0	0	0	0
- Categoria Ds					

- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	5		5	
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	2		4	
- Categoria C	3		3	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)					
Tipologia personale	di	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
RUOLO SANITARIO		0	0	0	0
Dirigenza					
Comparto					
RUOLO PROFESSIONALE		0	0	0	0
Dirigenza					
Comparto					
RUOLO TECNICO		0	0	0	0
Dirigenza					
Comparto					
RUOLO AMMINISTRATIVO		0	0	0	0
Dirigenza					
Comparto					

Fig. 2 - Tab. pers 2

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018

RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		

- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

RIFERIMENTI NORMATIVI

I riferimenti normativi principali sono rappresentati dalla normativa regionale e nazionale che disciplina la materia sanitaria (D.Lgs. 502/92 e s.m.i. e relativi decreti applicativi) e nello specifico le attività, l'organizzazione e il funzionamento degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali (D.Lgs. 270/93 e, da ultimo, D.lgs. 106/12 sulla "Riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della salute", a norma dell'articolo 2 della Legge 183/10), dalle Leggi regionali rispettivamente n. 14 del 29.12.2014 della Regione Lazio e n. 42 del 25.07.2014 della Regione Toscana che hanno ratificato l'intesa legislativa tra le due Regioni recante "Riordino dell'Istituto Zooprofilattico del Lazio e della Toscana" e dalla normativa vigente in materia di contabilità e bilancio per gli enti pubblici e in particolare per gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, dal Codice Civile e dai Principi Contabili Nazionali (OIC) e in materia di contenimento e revisione della spesa pubblica, laddove applicabile.

Si evidenzia altresì che il documento è stato elaborato secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/11 avente ad oggetto: *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42"*, Titolo II, disciplina le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci per gli enti del settore sanitario, detta i principi contabili cui tali enti devono attenersi e adotta i nuovi schemi di bilancio da utilizzare (il comma 3 dell'art. 26 dispone che, al fine di conferire uniforme struttura alle voci di bilancio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, anche gli enti di cui all'art. 19, comma 2, lett. d), tra i quali è ricompreso questo Istituto, debbano adottare gli schemi di bilancio contenuti nell'Allegato n. 2 al decreto).

Il **Bilancio di esercizio**, ai sensi dell'art. 26 comma 1 del D.Lgs. 118/11, è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico predisposti secondo gli schemi del citato Decreto (come modificato dal D.M. 20 marzo 2013), dal Rendiconto Finanziario, dalla Nota Integrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio, ed è corredato da una Relazione sulla Gestione sottoscritta dal Direttore Generale.

Viene sottoposto al Consiglio di Amministrazione dell'Ente per la successiva approvazione ai sensi della normativa vigente (comma 2 dell'art. 26 del D.Lgs. 118/11).

Inoltre, ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. 118/11 il Bilancio di esercizio è corredato anche dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, e deve essere trasmesso al Ministero della Salute.

La trasmissione del Bilancio di esercizio, viene fatta anche alla Regione Lazio e alla Regione Toscana (art. 9 comma 3, delle Leggi regionali rispettivamente n. 14 del 29.12.2014 del Lazio e n. 42 del 25.07.2014 della Toscana).

Il Bilancio di esercizio è altresì pubblicato sul sito istituzionale, nella sede “Amministrazione Trasparente”, al fine di dare esecuzione al D.Lgs. 33/13 e alla Circolare del Ministero della Salute 22 marzo 2019, n. 8, recante “Annessione agli stati di previsione della spesa del Bilancio dello Stato”.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO PATRIMONIALE

A. Immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2018 è continuato il lavoro avviato nell'esercizio 2017 di ricognizione dei cespiti presenti ed in uso nelle strutture dell'Istituto; per questo motivo sono stati alienati beni dal Libro dei Cespiti per un totale di € 1.968.133, rilevando una minusvalenza di € 23.095 in quanto tutti i restanti beni erano stati totalmente ammortizzati negli esercizi precedenti, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 201 del 05/04/2019.

Tipologia cespiti dismessi	Numero cespiti	Importo valore contabile dei cespiti dismessi
APPARECCHIATURE ELETTRONICHE	40	76.980,78
APPARECCHIATURE ELETTRONICHE AUTOF.	11	4.549,25
ATTREZZATURE INF. €516,46 AUTOFINANZIATE	14	2.074,63
ATTREZZATURE INF. 516,46	96	36.439,41
ATTREZZATURE SANITARIE	144	1.450.235,63
ATTREZZATURE SANITARIE AUTOFINANZIATE	5	22.578,99
AUTOMEZZI	1	10.520,30
IMPIANTI E MACCHINARI	311	301.534,54
IMPIANTI E MACCHINARI AUTOFINANZIATI	26	19.517,86
MOBILI/ARREDI	95	28.371,10
MOBILI/ARREDI AUTOFINANZIATI	12	3.563,14
PROGRAMMI SOFTWARE	3	8.547,04
PROGRAMMI SOFTWARE AUTOF.	1	3.268,66
Totale complessivo		1.968.181,33

Di seguito vengono indicati gli importi dei beni dismessi per ogni tipologia di immobilizzazione.

A.I Immobilizzazioni immateriali

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
267.922	148.129	119.793	80.90 %

ALIQUOTE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
GRUPPO_FISCALE	SPECIE_ATTIVITA	CATEGORIA_FISCALE	DESCRIZIONE	AMMORT_BASE
21	1	70	PROGRAMMI SOFTWARE	33,33 %
21	1	20	DIRITTI DI SUPERFICE-LATINA	3,33 %

Il valore netto delle immobilizzazioni immateriali è pari ad euro 267.922.

Non sussistono immobilizzazioni relative a costi di impianto e di ampliamento né a costi di ricerca e sviluppo.

A.1.3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

La voce denominata “Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d’ingegno” riguarda il valore dei software applicativi, compresi i brevetti, i costi accessori e le spese di manutenzione straordinarie.

Nell’esercizio sono stati acquistati aggiornamenti evolutivi dei software in gestione presso l’Istituto per un valore di € 228.697.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 11.816.

Al 31.12 il valore è di € 237.005 al netto del fondo di ammortamento di € 2.815.329.

A.1.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Al 31.12 il valore è di € 1.539.

A.1.5 Altre immobilizzazioni immateriali

La voce comprende i diritti di superficie di Latina.

Al 31.12 il valore è di € 29.378 al netto del fondo di ammortamento di € 43.938.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	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
	Costi d'impianto e di ampliamento														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
	Costi di ricerca e sviluppo														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
A.I.3	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.835.453	-	-	2.720.682	114.771	-	-	-	228.697	-	-	-	106.463	237.005
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.208.546			2.176.642	31.904				181.170				51.128	161.946
	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili														-
	di cui soggette a sterilizzazione														-
A.I.4	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	1.539	-	-	-	1.539	-	-	-	-	-	-	-	-	1.539
	Migliorie su beni di terzi														
	di cui soggette a sterilizzazione														
	Pubblicità														
	di cui soggette a sterilizzazione														
A.I.5	Altre immobilizzazioni immateriali	73.316			41.497	31.820								2.441	29.378
	di cui soggette a sterilizzazione	73.316			39.056	34.261								2.441	31.819
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.192.170	-	-	4.977.877	214.295	-	-	-	52.375	-	-	-	108.904	267.922
	di cui soggette a sterilizzazione	2.281.862	-	-	2.215.698	66.165	-	-	-	181.170	-	-	-	53.569	193.765

A.II Immobilizzazioni materiali

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
23.122.892	24.068.441	-945.548	-3,9 %

ALIQUOTE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
GRUPPO_FISCALE	SPECIE_ATTIVITA	CATEGORIA_FISCALE	DESCRIZIONE	AMMORT_BASE
21	1	9	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRMECCANICHE ED ELETTRONIC	20 %
21	1	30	ATTREZZATURE SANITARIE	20 %
21	1	40	MOBILI E ARREDI	10 %
21	1	50	AUTOMEZZI	20 %
21	1	60	IMPIANTI E MACCHINARI	20 %
21	1	80	IMMOBILI E FABBRICATI	3 %

CODICE MOD. SP	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			
A.II.1.a	Terreni disponibili	2.410.921			-	2.410.921											2.410.921
	di cui soggetti a sterilizzazione																
A.II.1.b	Terreni indisponibili																
	di cui soggetti a sterilizzazione																
A.II.2.a	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-				-											-
	di cui soggetti a sterilizzazione																
A.II.2.c	Fabbricati strumentali (indisponibili)	36.070.149		15.705.846	20.364.303					299.468					1.085.766		19.578.004
	di cui soggetti a sterilizzazione	29.079.146		14.467.513	14.611.633					-					872.352		13.739.281
A.II.3	Impianti e macchinari	2.571.882		2.555.650	16.232					83.479					16.047		83.663
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.974.997		1.974.997	0										-		0
A.II.4	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.616.280		12.663.214	953.066					309.350					511.421		750.996
	di cui soggette a sterilizzazione	10.243.212		9.864.718	378.494					28.135					169.247		237.381
A.II.5	Mobili e arredi	1.352.963		1.130.335	222.629					18.278					35.778		205.129
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.190.069		1.010.093	179.976										25.911		154.065
A.II.6	Automezzi	238.957		207.733	31.224					17.019					10.623		37.620
	di cui soggetti a sterilizzazione	111.660		111.660	-												-
A.II.8	Altre immobilizzazioni materiali	972.800		902.734	70.067					34.175					23.095		56.559
	di cui soggetti a sterilizzazione	221.399		140.816	80.583										13.410		67.173
A.II.9	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-		-	-					-					-		-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.233.952	-	-	33.165.512	24.068.442	-	-	-	462.300	299.468	-	23.095	1.684.222	23.122.892		
	di cui soggette a sterilizzazione	42.820.484	-	-	27.569.798	15.250.686	-	-	-	28.135	-	-	-	1.080.920	14.197.900		

A.II.1 Terreni

Il valore al 31.12 è pari ad € 2.410.921.

Di seguito si riportano le informazioni dei terreni di proprietà dell'Istituto.

Localizzazione Geografica	Indirizzo	Numero civico	Denominazione del bene	Superficie aree pertinenziali (mq)
Pisa (PI) [56127]	via Statale 12	snc	IZSLT sede di Pisa	11399
Viterbo (VT) [01100]	Strada Provinciale 15	4	IZSLT sede di Viterbo	4558
Siena (SI) [53100]	Viale Pietro Toselli	22	IZSLT sede di Siena	9100
Rieti (RI) [02100]	Strada Provinciale Tancia	21	IZSLT sede di Rieti	842
Roma (RM) [00178]	Via Appia Nuova	1411	IZSLT sede centrale di Roma	26041
Scandicci (FI) [50018]	Via di Castelpulci	43	IZSLT sede di Firenze	1703
Arezzo (AR) [52100]	Via Ugucione della Faggiuola	14	IZSLT sede di Arezzo	3030
Latina (LT) [04100]	Strada Congiunte Destre	snc	IZSLT sede di Latina	8630
Grosseto (GR) [58100]	Viale Europa	7	IZSLT sede di Grosseto	561

A.II.2 Fabbricati

Il valore dei fabbricati al 31.12 è pari ad € 19.578.004, al netto del fondo di ammortamento di € 16.791.613.

Gli incrementi nell'esercizio 2018 riguardano le manutenzioni straordinarie effettuate sugli immobili di proprietà dell'Istituto che risultano pari ad € 299.468.

Nel corso dell'esercizio 2018 le manutenzioni effettuate non sono state finanziate da contributi finalizzati vincolati; pertanto le relative quote di ammortamento non sono state sterilizzate.

Di seguito si riportano le informazioni dei fabbricati di proprietà dell'Istituto.

Localizzazione Geografica	Indirizzo	Numero civico	Denominazione del bene	Superficie (mq)
Pisa (PI) [56127]	Via Statale 12	snc	IZSLT sede di Pisa	962
Viterbo (VT) [01100]	Strada Provinciale 15	4	IZSLT sede di Viterbo	760
Siena (SI) [53100]	Viale Pietro Toselli	22	IZSLT sede di Siena	543
Rieti (RI) [02100]	Strada Provinciale Tancia	21	IZSLT sede di Rieti	278

Roma (RM) [00178]	Via Appia Nuova	1411	IZSLT sede centrale di Roma	7107
Scandicci (FI) [50018]	Via di Castelpulci	43	IZSLT sede di Firenze	1178
Arezzo (AR) [52100]	Via Ugucione della Faggiuola	14	IZSLT sede di Arezzo	524
Latina (LT) [04100]	Strada Congiunte Destre	snc	IZSLT sede territoriale di Latina	806
Grosseto (GR) [58100]	Viale Europa	7	IZSLT sede di Grosseto	717

A.II.3 Impianti e macchinari

Il valore degli impianti e macchinari al 31.12 è pari ad € 83.663 al netto del fondo di ammortamento di € 2.250.645.

Gli incrementi nell'esercizio 2018 risultano pari ad € 83.479.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 321.052.

A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche

Il valore delle attrezzature sanitarie e scientifiche al 31.12 è pari ad € 750.996, al netto del fondo di ammortamento di € 12.173.140.

Le variazioni in positivo della voce attrezzature sanitarie e scientifiche, pari ad € 309.349, riguardano tutti gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio 2018, a seguito delle richieste dei fabbisogni di ciascuna struttura, approvate dalla "Commissione per la Programmazione degli Acquisti", costituita con Deliberazione del Direttore Generale n. 459 del 17/11/16 e successivamente rinominata con deliberazione del direttore Generale n. 268 del 07/05/19.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 1.511.329.

Alcuni acquisti sono stati finanziati da contributi finalizzati vincolati; pertanto le relative quote di ammortamento sono state sterilizzate per € 169.247.

A.II.5 Mobili e arredi

Il valore dei mobili e arredi al 31.12 è pari ad € 205.129 al netto del fondo di ammortamento di € 1.134.178.

Le variazioni in positivo della voce mobili e arredi è pari ad € 18.278 e riguardano tutti gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio 2018.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 31.934.

Alcuni acquisti sono stati finanziati da contributi finalizzati vincolati; pertanto le relative quote di ammortamento sono state sterilizzate per € 25.911.

A.II.6 Automezzi

Il valore degli automezzi al 31.12 è pari ad € 37.620 al netto del fondo di ammortamento di € 207.836.

Nell'esercizio 2018 sono stati effettuati degli interventi di coibentazione su due automezzi di proprietà dell'Istituto (Fiat Doblò FF815AD-FF817AD) utilizzate per i trasporti dei campioni per € 17.019.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 10.520 della autovettura Renault Kangoo, totalmente ammortizzata.

A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
biblioteca	625.330	625.330	-
apparecchiature elettroniche	144.418	130.910	13.508
apparecchiature elettroniche autofinanziate	155.696	112.645	43.051
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	925.444	868.886	56.559

Il valore delle altre immobilizzazioni materiali al 31.12 è pari ad € 56.559, al netto del fondo di ammortamento di € 868.886.

Questa voce ricomprende tutte le apparecchiature elettroniche (Hardware), le macchine per ufficio e gli arredi presenti presso la biblioteca.

Le variazioni in positivo riguardano l'acquisto di nuovi Hardware, pari ad € 34.175.

Nel corso del 2018 sono state effettuate dismissioni pari ad € 58.435 e sono state rilevate minusvalenze pari ad € 23.095.

A.III Immobilizzazioni finanziarie

Al 31.12 non risultano immobilizzazioni finanziarie.

B. Attivo Circolante

B.I Rimanenze

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
565.049	543.676	21.373	3,9 %

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale
	Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)						
B.I.1	Altri beni e prodotti sanitari	535.859		- 21.979		-	557.838
	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-
	RIMANENZE BENI SANITARI	535.859	-	- 21.979	-	-	557.838
B.I.2	Altri beni non sanitari	7.817		-		606	7.211
	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari						
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	7.817	-	-	-	606	7.211
	TOTALE RIMANENZE	543.676	-	- 21.979	-	606	565.049

Il valore delle rimanenze di **beni sanitari** è di € 557.838, mentre quello dei **beni non sanitari** è pari ad € 7.211.

Si precisa che anche nell'esercizio 2018, come nel 2017, sono state considerate le rimanenze presenti nelle Strutture Sanitarie, mentre nei precedenti esercizi si è presa in considerazione soltanto la giacenza presente nel Magazzino della sede centrale.

La verifica delle giacenze presso le strutture sanitarie è stata svolta dai Dirigenti Responsabili di struttura che hanno comunicato successivamente il prospetto delle rimanenze alla Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi, che ha provveduto ad elaborare i dati pervenuti.

B.II Crediti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
11.038.643	17.202.460	--6.163.187	-35,8 %

I crediti sono esposti nelle successive voci secondo lo schema previsto dal D. Lgs 118/11.

B.II.1 Crediti v/Stato

Al 31.12 i Crediti verso lo Stato ammontano complessivamente ad € 5.201.948.

Sono distinti in Crediti di parte corrente (voce B.II.1.a), Crediti per investimenti (voce B.II.1.b) e Crediti per ricerca (voce B.II.1.c).

Di seguito il dettaglio:

B.II.1.a) Crediti v/Stato – parte corrente

I Crediti vantati verso lo Stato per spesa corrente sono stati valutati al loro valore nominale.

Ammontano complessivamente ad € 2.016.435 e comprendono:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
B.II.1.a	Crediti v/Stato per spesa corrente					
	F.S.N. Stato	2.443.392	28.623.400	31.066.792	-	
	Min.poli.agric.per.comand	9.344			9.344	
	Ministero della Salute	4.818.828	5.479.152	8.688.798	1.609.181	
	Ministero Economia e Finanze	397.910			397.910	
	Crediti v/Stato - altro:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	7.669.473	34.102.552	39.755.590	2.016.435	-

- le somme relative alla quota del Fondo Sanitario Nazionale sono state tutte incassate nel corso dell'esercizio 2018;
- l'importo di € 1.574.045 riguarda i crediti nei confronti del Ministero della Salute per progetti ed altri rimborsi;
- l'importo di € 397.910 è relativo al finanziamento in c/capitale 20V14 finalizzato alle opere civili ed impiantistiche per la realizzazione del Laboratorio per le valutazioni analitiche sui vegetali.

Nell'esercizio 2018 gli incrementi per progetti assegnati dal Ministero della Salute, con nota prot. 0029492 del 20/12/2017 e con stipula di convenzioni (giuste Deliberazioni del Direttore Generale), ammontano ad € 4.711.714.

Di seguito si riporta il dettaglio:

CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2018
ORAM1	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari	Delibera n. 16 del 17/01/2017	168.000
TER18	Convenzione tra il ministero della salute e IZSLT per l'intensificazione della sorveglianza epidemiologica delle malattie degli animali, del controllo sanitario su animali, alimenti e mangimi importati da paesi terzi	Delibera n. 261 del 15/05/2018	370.000
8FICHI	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari, valutazione di dossier relativi a prodotti fitosanitari	Delibera n. 188 del 11/04/2017	68.378
8STROG	Accordo tra il Ministero della Salute e IZSLT per lo sviluppo e la realizzazione di strumenti analitici a supporto del controllo ufficiale di organismi geneticamente modificati	Delibera n. 313 del 19/06/2017	43.336
8OGM18	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana per lo sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione di eventi GM nei mangimi	Delibera n. 163 del 03/04/18	950.000
8AMR18	Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario	Delibera n. 163 del 03/04/18	1.125.000
8EST18	Piano di selezione genetica Est Ovine	Delibera n. 163 del 03/04/18	500.000
8BTB18	Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per lo sviluppo di strumenti informativi e l'implementazione di un sistema di epidemiosorveglianza per la Brucellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina	Delibera n. 163 del 03/04/18	500.000
8AIE18	Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di referenza nazionale per l'Anemia Infettiva Equina	Delibera n. 163 del 03/04/18	495.000
8FOR18	Progetto per lo sviluppo di attività operative di laboratorio del centro di referenza nazionale per la medicina forense veterinaria, integrative rispetto agli interventi correnti	Delibera n. 163 del 03/04/18	492.000
TOTALE			4.711.714

Gli altri incrementi per € 767.438 riguardano altre voci stanziare dal Ministero della Salute.

Di seguito si riporta il dettaglio:

CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2018
8MSD18	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica in materia di prodotti fitosanitari (Anno 2017/18-Convenzione ^-Linee omogenee di attività A4 A9 B4)	Delibera n. 71 del 16/02/2018	70.000
8MSBC1	Accordo di collaborazione tra Ministero e l'Istituto relativo alle attività di valutazione di pertinenza dell'autorità competente italiana in materia di prodotti biocidi		125.000
8ISF18	Valutazione dell'impatto sulla catena alimentare dei prodotti vegetali, anche di provenienza biologica, dei trattamenti con solfiti	Delibera n. 164 del 03/04/2018	75.000
PS17LE	Categorizzazione del rischio e consumo antibiotico filiera della bovina da latte	Delibera n. 15 del 22/01/2018	7.500
8MSE18	Convenzione tra il Ministero della Salute e L'izslt per la regolamentazione dei rapporti per la partecipazione ai bandi transnazionali di ricerca nell'ambito di azioni europee di coordinamento della ricerca in materia di sanità animale, sicurezza alimentare e benessere animale.	Delibera n. 448 del 06/08/2018	250.000
M.SALUTE RIMBORSO			19.727
G/C BLUE TOUNGE 2013			54.660
SELEZIONE GENETICA 2018			101.144
BSE- SCRAPIE LT 2018			29.271
M.SALUTE Decreto Lg.vo 194			35.135,82
TOTALE			767.438

I decrementi, pari ad € 39.755.591, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio.

Di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione conto	Importo incassato 2018	Descrizione incasso
F.S.N. Stato	2.443.396	F.S.N. DICEMBRE/17 B.565
	2.380.000	F.S.N. GENNAIO/18 B.1015
	2.380.000	F.S.N. FEBBR/18 B.1016
	2.380.000	F.S.N. MARZO/18 B.1019
	2.380.000	F.S.N. APRILE/18 B.1677
	2.380.000	F.S.N. MAGGIO/18 B.2075
	2.380.000	F.S.N. GIUGNO/18 B.2401
	2.380.000	F.S.N. LUGLIO/18 B.2500
	2.380.000	F.S.N. AGOSTO/18 B.2742
	2.380.000	F.S.N.SETTEMBRE/18 B.2982
	2.380.000	F.S.N. OTTOBRE/18 B.3701
	2.380.000	F.S.N.NOVEMBRE/18 B.3843
	2.443.396	F.S.N. DICEMBRE/18 B.3996
TOTALE F.S.N. Stato	31.066.793	
Ministero della Salute	249.760	8BTBC1 B.269
	482.940	8AMR5 B.270
	107.300	TER17 B.271
	427.632	8OGM16 B.272
	480.000	8EST12 B.1442
	205.706	M.SALUTE GENOTIP. B.1939
	262.700	TER17 B.2286
	522.368	8OGM16 B.2287
	235.240	8BTBC1 B.2288
	502.060	8AMR5 B.2289
	480.000	8EST13 B.3174
	500.000	8EST18 B.3175
	492.000	8FOR18 B.3176
	495.000	8AIE18 B.3177
	694.602	8OGM18 B.3178
	365.762	8BTBC18 B.3179
	847.910	8AMR18 B.3180
	183.805	8FICHI B.3237
	350.000	8AN1/9BOT B.3497
	2.222	M.SALUTE L.194 B.747
	2.285	M.SALUTE L.194 B.766
	234	M.SALUTE L.194 B. 1018
	31.500	8MSD18 B.1040
	1.670	MINISTERO L.194 B.1253
	1.901	M.SALUTE L.194 B.1515
	2.046	M.SALUTE L.194 B.1516
	1.274	M.SALUTE L.194 B.1533
	2.243	M.SALUTE L.194 B.2238
	2.613	M.SALUTE L.194 B.2239
	1.476	M.SALUTE L.194 B.2250
	1.327	M.SALUTE L.194 B.2299

	1.678	M.SALUTE L.194 B.2301
	1.826	M.SALUTE L.194 B.2314
	1.561	M.SALUTE L.194 B.2585
	28.177	RICERCA 2010 9CLI B.3064
	2.382	M.SALUTE L.194 B.3109
	2.188	M.SALUTE L.194 B.3110
	2.412	M.SALUTE L.194 B.3281
	2.461	M.SALUTE L.194 B.3351
	175.000	8MSE18 ANNO 18 B.3760
	64.600	8MBCS1 B.3820
	215.600	TER18 B.3842
	52.000	8STROG B.3896
	150.000	8SUS B.4053
	1.337	M.SALUTE L.194 B.4070
	52.000	M.SALUTE B.564
TOTALE Ministero della Salute	8.688.798	
TOTALE COMPLESSIVO	39.755.591	

B.II.1.c) Crediti v/Stato per ricerca

Il saldo al 31.12 è pari ad € 3.185.513.

CODICE MOD. SP	CREDITI V/STATO - RICERCA	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.1.c	CREDITI V/STATO - RICERCA					
B.II.1.c.1	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	3.054.783	1.038.921	908.191	3.185.513	29.316
	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata					
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	TOTALE CREDITI V/STATO - RICERCA	3.054.783	1.038.921	908.191	3.185.513	29.316

Gli incrementi pari ad € 1.038.921 sono relativi ai fondi assegnati dal Ministero della Salute per la ricerca corrente; i decrementi, pari ad € 908.191, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio.

Di seguito si riporta il dettaglio:

CODICE	DESCRIZIONE	INCREMENTI 2018	DECREMENTI 2018
8BEST	Sistema integrato di biosensori e sensori (BEST) per il monitoraggio della salubrità e qualità e per la tracciabilità della filiera del latte bovino		104.309
LT0118	Studio preliminare per una prioritizzazione delle patologie della produzione, non denunciabili, nell'allevamento a terra free-range della gallina ovaiole nelle regioni Lazio e Toscana	19.800	
LT0218	La resistenza ai macrolidi negli agenti zoonosici e opportunisti Gram-negativi oggetto di sorveglianza nazionale	19.680	

LT0318	Prevenzione e trattamento di patologie batteriche delle specie ittiche marine allevate: approccio a strategie innovative per modelli di allevamento nazionali.	19.300	
LT0418	Tecniche molecolari per l'identificazione di funghi epigei: studio di un modello integrato per la gestione efficace delle intossicazioni da funghi.	20.214	
LT0518	Studio dei parametri igienico-sanitari e delle caratteristiche reologiche del latte ovino, caprino e bufalino, finalizzate allo sviluppo di strumenti per il miglioramento della qualità delle produzioni casearie tradizionali	17.640	
LT0618	Yersinia enterocolitica approccio One Health: indagine sulle fonti di trasmissione all'uomo a partire da isolati pervenuti dal territorio nazionale	16.198	
LT0718	Patogeni emergenti in apicoltura: Lotmaria passim e Crithidia mellificae - Studio sulla diffusione nel territorio italiano e valutazione dell'impatto sulla mortalità degli alveari	17.400	
LT0818	Caratterizzazione di Organismi Geneticamente Modificati (OGM) mediante l'applicazione di tecniche di Next Generation Sequencing a campioni del controllo ufficiale	16.920	
LT0918	Diminuzione di efficacia dei trattamenti antielmintici, problema emergente in medicina veterinaria. Sviluppo di tecniche innovative per la misurazione del fenomeno in infestazioni di campo del cavallo.	14.540	
LT1018	Indagine sulla diffusione di Nonprimate Hepaciviruses (NPHV) negli equidi italiani e valutazione del rischio di trasmissione con l'impiego della medicina trasfusionale in campo veterinario	18.000	
LT1118	Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	16.850	
PLV0918	Aree marine protette e contaminazione da agenti biologici e chimici emergenti nei cetacei: il caso del santuario pelagos	680	
9ACT	Antimicrobial and immuno-stimulating activity of essential oils extracted by a new supercritical fluid method for reducing the risk of antimicrobial drug resistance in aquaculture. Impact on environmental pollution, animal welfare and food safety. Focus on in vitro and in vivo efficacy of Ocimum basilicum essential oil extracted by supercritical carbon dioxide in rainbow trout (Oncorhynchus mykiss) affected by Lactococcus garvieae.	37.816	
TOTALE Crediti vs enti ricerca Stato		235.038	104.309

CODICE	DESCRIZIONE	INCREMENTI 2018	DECREMENTI 2018
LT0118	Studio preliminare per una prioritizzazione delle patologie della produzione, non denunciabili, nell'allevamento a terra free-range della gallina ovaioia nelle regioni Lazio e Toscana	79.200	

LT0218	La resistenza ai macrolidi negli agenti zoonosici e opportunisti Gram-negativi oggetto di sorveglianza nazionale	78.720	
LT0318	Prevenzione e trattamento di patologie batteriche delle specie ittiche marine allevate: approccio a strategie innovative per modelli di allevamento nazionali.	77.200	
LT0418	Tecniche molecolari per l'identificazione di funghi epigei: studio di un modello integrato per la gestione efficace delle intossicazioni da funghi.	80.858	
LT0518	Studio dei parametri igienico-sanitari e delle caratteristiche reologiche del latte ovino, caprino e bufalino, finalizzate allo sviluppo di strumenti per il miglioramento della qualità delle produzioni casearie tradizionali	70.560	
LT0618	Yersinia enterocolitica approccio One Health: indagine sulle fonti di trasmissione all'uomo a partire da isolati pervenuti dal territorio nazionale	64.794	
LT0718	Patogeni emergenti in apicoltura: Lotmaria passim e Crithidia mellificae - Studio sulla diffusione nel territorio italiano e valutazione dell'impatto sulla mortalità degli alveari	69.600	
LT0818	Caratterizzazione di Organismi Geneticamente Modificati (OGM) mediante l'applicazione di tecniche di Next Generation Sequencing a campioni del controllo ufficiale	67.680	
LT0918	Diminuzione di efficacia dei trattamenti antielmintici, problema emergente in medicina veterinaria. Sviluppo di tecniche innovative per la misurazione del fenomeno in infestazioni di campo del cavallo.	58.160	
LT1018	Indagine sulla diffusione di Nonprimate Hepaciviruses (NPHV) negli equidi italiani e valutazione del rischio di trasmissione con l'impiego della medicina trasfusionale in campo veterinario	72.000	
LT1118	Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	67.400	
PL0918	Aree marine protette e contaminazione da agenti biologici e chimici emergenti nei cetacei: il caso del santuario Pelagos	2.719	
LT0611	Incidente Nucleare di Fukushima: Monitoraggio dei Livelli di Radioattività nei Prodotti della Pesca	14.992	
LT0611	Incidente Nucleare di Fukushima: Monitoraggio dei Livelli di Radioattività nei Prodotti della Pesca		14.992
M.SALUTE Ricerca Corrente LT	Incassi Ricerca Corrente codici LT		788.890
TOTALE Crediti vs enti ricerca Stato		803.882	803.882
TOTALE COMPLESSIVO		1.038.920	908.191

B.II.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.381.768	1.522.525	-140.757	9,2 %

I crediti sono esposti nelle successive voci secondo lo schema previsto dal D. Lgs. 118/11.

B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma – parte corrente

Il saldo al 31.12 è pari ad € 1.268.770.

CODICE MOD. SP	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.2.a	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE	-			-	-
B.II.2.a).1	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.409.527	564.800	705.557	1.268.770	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.409.527	564.800	705.557	1.268.770	

Gli incrementi, pari ad € 564.800, riguardano le rilevazioni dei seguenti progetti assegnati dalla Regione Lazio e dalla Regione Toscana:

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2018
Regione Lazio	8RLA18	Determinazione dirigenziale Regione Lazio n. G05249 del 20/04/2018. Sottoprogramma Annualità 2017-2018. Azioni/sottoazioni B-B.2 - "Programma finalizzato al miglioramento della produzione e commercializzazione dei prodotti dell'apicoltura"	Delibera n. 259 del 15/05/2018	16.000
Regione Toscana	8RTL1	"Realizzazione di uno studio preliminare dell'area marina antistante il territorio regionale, finalizzato alla valutazione della risorsa dei molluschi, con particolare riferimento alle telline, all'individuazione di pratiche di pesca sostenibile, ai fini della costituzione di uno o più consorzi di gestione"	Delibera n. 659 del 29/12/2017	80.000
Regione Toscana	8RTB18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando per Progetti Integrati di Filiera (PIF) Agroalimentare – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PIF 23/2017 BUONA CARNE partner A24.1 IZSLT	Delibera n. 533 del 05/10/2018	50.500
Regione Toscana	8RTV18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 5/2017 VITOSCA partner A6 IZSLT	Delibera n. 532 del 05/10/2018	15.300
Regione Toscana	8RTG18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 19/2017 GOCARD partner A10 IZSLT	Delibera n. 531 del 05/10/2018	31.500
Regione Toscana	UST 2018	Approvazione con destinazione risorse di progetti afferenti al Piano Regionale Integrato in materia di sicurezza alimentare: prosecuzione per il biennio 2018-2019 dei protocolli di intervento mirato nei settori igiene degli alimenti di origine animale, sanità animale e mangimi.	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 3671 del 13/03/2018	69.000
Regione Toscana	IBR 2018	Progetto regionale di controllo della Rinotracheite Infettiva Bovina (IBR) nel territorio della Regione Toscana		32.500
Regione Toscana	TRASPORTO CAMPIONI 2018	Servizio trasporto materiali e documenti della rete integrata dei laboratori di prevenzione della Regione Toscana	Decreto Regione Toscana n. 1401 del 10/12/2018	270.000
TOTALE CREDITI V/REGIONE				564.800

I decrementi, pari ad € 705.556, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio dei seguenti progetti:

DECRIZIONE CONTO	DESCRIZIONE INCASSO	IMPORTO INCASSATO 2018
Regione Lazio	R.LAZIO ECCELLENZA B.701	480.000
Regione Lazio	G/C BLUE TOUNGE 2013	54.660
Regione Toscana	REGIONE TOSCANA B.268	3.355
Regione Toscana	R.TOSCANA B.2904	12.784
Regione Toscana	R.TOSCANA B.2905	1.016
Regione Toscana	8BIV2 B.3616	48.000
Regione Toscana	R.TOSCANA RIMB. B.3681	5.706
Regione Toscana	R.TOSCANA B.3996	56.745
Regione Toscana	COMPENSAZIONE RT 8RTB18	16.000
Regione Toscana	COMPENSAZIONE RT UST 18	13.800
Regione Toscana	COMPENSAZIONE RT UST 18	13.490
TOTALE INCASSI 2018		705.556

B.II.2.b) Crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto

Il saldo al 31.12 è pari ad € 1112.998.

CODICE MOD. SP	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.2.b	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
B.II.2.b).1	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	112.998			112.998	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	112.998	-	-	112.998	

B.II.3 Crediti v/aziende sanitarie pubbliche

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
424.152	552.031	-127.879	23,20 %

B.II.3.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione

Il saldo al 31.12 è pari ad € 424.152.

CODICE MOD. SP	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.3.a	Brucel.leucosi da rendic.	308.922	180.329	214.250	275.001	
	ASL RM/D Person. comando	4.735		-	4.735	
	Asl RM/H pers. comandato	51.358	-		51.358	
	Crediti vV/ASL Rieti	-	43.576	89	43.487	
	Crediti diversi	28.503	272	28.718	57	
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	158.514		109.000	49.514	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	552.031	224.177	352.056	424.152	

B.II.5 Crediti v/altri soggetti pubblici

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.329.469	1.872.879	-543.410	29,00 %

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.5	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	Clienti pubblici	1.871.279	1.286.459	1.829.870	1.327.868	
	crediti vs unità operative	1.600			1.600	
	TOTALE Crediti v/altri soggetti pubblici	1.872.879	1.286.459	1.829.870	1.329.469	

Il saldo, pari ad € 1.329.469, riguarda i crediti vantati dall'Istituto verso le ASL e altri enti pubblici per l'erogazione di prestazioni a pagamento e altri rimborsi.

B.II.6 Crediti v/unione europea e altri Stati

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
13.625	13.625	0	0,0 %

CODICE MOD. SP	CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.6	Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625			13.625	
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625	-	-	13.625	-

B.II.7 Crediti v/privati

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.791.247	1.988.069	-196.822	-9,9 %

CODICE MOD. SP	CREDITI V/PRIVATI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.7	Crediti v/privati					-
	Fatture da emettere	-		-	-	
	Clienti privati	2.257.887	1.457.850	1.231.718	2.484.019	
	Fondo svalutazioni crediti	- 269.818	- 422.954		- 692.772	
	TOTALE Crediti v/Privati	1.988.069	1.034.896	1.231.718	1.791.247	

Il saldo, pari ad € 1.791.247, al netto del fondo di svalutazione crediti, comprende tutti i crediti vantati dall'Istituto per prestazioni a pagamento e per la vendita di sieri e vaccini.

Fondo svalutazione crediti

Di seguito viene illustrato l'andamento e la composizione del fondo svalutazione crediti al 31.12.2018.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo Svalutazione finale
ANNO				
2002	101.250	73.136		174.386
2003	174.386	11.473		185.859
2008	185.859		21.426	164.433
2017	164.433	170.000	64.615	269.818
2018	269.818	422.954		692.772

Il fondo svalutazione crediti è stato adeguato in considerazione dei crediti già svalutati ed incassati nell'anno e dell'importo delle svalutazioni calcolate nell'anno.

Il valore complessivo al 31.12 è di € 692.772.

I crediti sono stati svalutati con i seguenti criteri:

- i crediti per i quali si è riscontrata essere eccezionale una possibile causa di prescrizione sono stati svalutati al 100%; l'importo accantonato nel 2018 riguarda i crediti aperti fino al 2005 che ad oggi risultano prescritti in quanto nell'esercizio 2016 sono state inviate ai clienti morosi solleciti di pagamento per la dovuta interruzione della prescrizione;
- i crediti in contenzioso per i quali è prevedibile un recupero parziale sono stati svalutati sulla base delle informazioni risultanti dalle attività svolte dal legale incaricato dall'Ente.

B.II.8 Crediti v/Erario

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
582.188	239.274	342.914	143,3 %

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ERARIO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.8	Crediti v/Erario					
	Acconti IRAP	-	20.524		20.524	
	Credito IVA	8.370	7.249	8.371	7.248	
	Crediti IRAP	230.903	374.182	50.670	554.415	
	Totale Crediti v/Erario	239.274	401.955	59.041	582.188	

Il saldo si riferisce alle seguenti voci:

- credito IVA per € 7.248 relativo all'IVA sull'attività commerciale;
- credito IRAP pari ad € 554.415 così suddiviso:
 - € 51.251 relativo al recupero dell'IRAP istituzionale per la parte d'imposta dovuta sull'attività commerciale, determinata applicando il coefficiente di forfettizzazione (pari al 2,99%) determinato secondo quanto previsto dall'art. 144 del TUIR, tale coefficiente viene calcolato al termine di ogni esercizio come rapporto tra ricavi complessivi e ricavi di natura commerciale;
 - € 272.261 relativo al recupero IRAP a seguito dell'attività svolta dalla società Kibernetes SRL (vedi commento alla sede "Proventi straordinari").

B.II.9 Crediti v/altri

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
314.246	289.801	24.445	8,4 %

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ALTRI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.9	Crediti v/altri					
	ISPRA pers. in comando	45.527			45.527	
	I.S.S. recup. pers.comand					
	Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.413			10.413	
	Crediti V/INPS	11.178			11.178	
	Dipendenti c/anticipi	9.749	14.336	14.351	9.735	
	INPS personale comandato	-			-	
	INPDAP pers. comandato	-			-	
	Anticipi fatture ricerche	76.660			76.660	
	Fornitori C/anticipi	33.601			33.601	
	crediti INTERSTUDIO	45.497			45.497	
	crediti vs INAIL x piani	38.000			38.000	
	Depos. cauzionali pagati	18.940			18.940	
	Crediti Enti ricerca altri	-	21.500	11.000	10.500	
	Crediti v/dipendenti	-	13.290		13.290	
	Crediti INAIL	336	905	336	905	
	Totale Crediti v/altri	289.901	14.336	25.687	314.246	

B.III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il saldo della voce è pari a zero.

B.IV Disponibilità liquide

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
13.681.841	5.901.785	7.780.055	131,80 %

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
B.IV.1	Cassa	21.438	237.392	231.072	27.758
B.IV.2	Istituto Tesoriere e altri C/C Bancari	5.737.586	44.407.373	36.614.507	13.530.452
B.IV.3	Tesoreria unica	-	-	-	-
B.IV.4	Conto corrente postale	142.762	188.391	207.523	123.631
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.901.786	44.833.157	37.053.102	13.681.841

C. Ratei e Risconti attivi

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
7.087	1.580	5.498	348,0 %

Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo comune a più esercizi.

C.I Ratei Attivi

Il saldo della voce è pari a zero.

C.II Risconti attivi

In tale voce sono iscritti i costi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio in esame. Si tratta quindi di costi che devono essere rettificati per la quota non di competenza dell'esercizio corrente.

Nello specifico comprendono una quota del premio assicurativo anticipato.

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
C.II	Risconti attivi		
	Risconti attivi assicurazione	7.078	-
	Costi anticipati ricerche	-	-
	Altri risconti attivi	-	-
	TOTALE RISCONTI ATTIVI	7.078	-

PASSIVO PATRIMONIALE

A. Patrimonio Netto

CODICE MOD. SP	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 (+/-)	
A.I	FONDO DI DOTAZIONE	2.144.760						2.144.760
A.II	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	19.716.754	211.079	0	923.410	0	0	18.582.265
A.II.1	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
A.II.2	Finanziamenti da Stato per investimenti							
A.II.2.a	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>							
A.II.2.b	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>							
A.II.2.c	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	19.301.545	211.079		923.410			18.167.056
A.II.3	Finanziamenti da Regione per investimenti	407.714				0		407.714
A.II.4	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.495				0		7.495
A.II.5	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
A.III	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
A.IV	ALTRE RISERVE:	1.528.892	0	0	0	0	0	1.528.892
	Riserve di utili di esercizio destinati ad investimenti	1.528.892						1.528.892
	Riserve diverse							
A.V	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE							
A.VI	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	1.492.597				235.388		1.727.985
A.VII	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	235.388				(235.388)	408.889	408.889
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	25.118.391	211.079	0	923.410	0	408.889	24.392.791

A.I Fondo di dotazione

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
2.144.760	2.144.760	0	

A.II Finanziamenti per investimenti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
18.582.265	19.716.754	-1.134.489	-5,8 %

In questa voce sono riportati i finanziamenti, i contributi in c/capitale da Stato e da Regione senza obbligo di restituzione, destinati ad investimenti.

Sono altresì indicati i finanziamenti per investimenti derivanti dalla rettifica dei contributi in c/esercizio.

I giroconti, pari ad € 211.079 (vedi tabella sotto), riguardano gli utilizzi dei contributi finalizzati investiti nell'esercizio, che sono stati girocontati nei seguenti conti:

- ✓ “Contr. c/capitale destinati per acquisto altre immobilizzazioni” per € 211.079.

Il saldo dei Finanziamenti per investimenti pari ad € 18.582.265 è così ripartito:

A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 18.167.056.

A.II.3) Finanziamenti da Regioni per investimenti

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 407.714.

A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 7.495.

A.IV Altre riserve

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.528.892	1.528.892	0	

Questa voce riguarda le riserve derivanti dagli utili di esercizio accantonati dall'Ente per destinazione a investimenti.

A.VI Utili (Perdite) portati a nuovo

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.727.985	1.492.597	235.388	15,8 %

In questa voce è stato registrato l'utile di esercizio 2017, pari ad € 235.388.

A.VII Utile (Perdita) dell'esercizio

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
411.167	235.388	175.779	7,4 %

L'utile di esercizio 2018 è pari ad € 411.167.

B. Fondi per rischi ed oneri

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
3.122.146	2.822.152	299.994	10,6 %

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
B.1	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
B.2	FONDI PER RISCHI:	225.000	76.328	-	11.372	289.955
	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-				-
	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	76.328		11.372	64.955
B.4	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
	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.5	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.597.152	235.039	-	-	2.832.191
	Fondo ricerche correnti/finalizzate	2.597.152	235.039			2.832.191
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.822.152	311.367	-	11.372	3.122.146

Gli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri sono stati valutati nel rispetto dei principi della competenza e della prudenza.

B.2) Fondi per rischi

I fondi per rischi sono costituiti dagli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.

Tale voce comprende:

- ✓ gli accantonamenti per contenziosi del personale dipendente per € 76.328;

B.5) Altri fondi oneri

In questa voce è contabilizzato il "Fondo ricerche correnti/finalizzate" pari ad € 2.832.191, che è rappresentato da quella parte dei crediti per ricerche di cui non è sicura l'esigibilità da parte degli enti finanziatori. Una volta accertata l'esigibilità del credito, verrà stornato il fondo ed in contropartita sarà rilevato il contributo relativo.

C. Trattamento di fine rapporto

Al momento l'Istituto non ha rapporti di lavoro che giustificano l'utilizzo di tale voce.

D. Debiti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
16.969.672	16.534.969	437.703	2,6 %

CODICE MOD. SP	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			
D.1	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
D.2	DEBITI V/STATO FSN	6.854.858			6.854.858		
	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
D.3	DEBITI V/REGIONE E PROVINCIA AUTONOMA						
D.4	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	156.816			156.816		
D.6	DEBITI V/FORNITORI	2.610.607	11.161.765	10.878.949	2.893.423	250.988	
D.7	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	689	1.466	689	1.466		
D.8	DEBITI TRIBUTARI	1.039.306	8.464.578	8.419.682	1.084.202		
D.9	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	1.056.612	6.480.458	6.610.222	926.847		
D.10	DEBITI V/ALTRI:						
D.10.a	DEBITI V/ALTRI ENTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.460.803	65.635	375.298	2.151.140		
	Debiti unità operative per convenzioni	-		0	-		
	Debiti unità operative per progetti	1.478.095		65.800	1.412.295		
	Debiti unità operative da liquidare	518.522	30.835	211.766	337.570		
	Debiti unità operative ricerche chiuse	464.186	34.800	97.712	401.274		
D.10.b	DEBITI V/ALTRI	2.355.277	2.605.659	2.060.016	2.900.920		
	Debiti v/dipendenti	2.303.397	2.321.298	1.801.286	2.823.409		
	Altri debiti diversi	51.880	284.361	258.731	77.511		
	TOTALE DEBITI	16.534.969	28.779.560	28.344.857	16.969.672		

D.1) Mutui Passivi

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

D.2) Debiti v/Stato

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 6.854.858.

D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

D.4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 156.816.

D.5) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

D.6) Debiti v/fornitori

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.893.423.

Il saldo comprende:

- ✓ € 2.581.634 per debiti verso fornitori relativi a fatture non ancora scadute e/o non liquidabili alla scadenza dell'esercizio;
- ✓ € 60.798 per debiti verso professionisti;
- ✓ € 250.988 per fatture da ricevere al netto delle note di credito da ricevere.

D.7) Debiti v/Istituto Tesoriere

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 1.466.

La somma è relativa al totale delle spese effettuate, nel mese di dicembre 2018, con carta di credito. Questo debito viene chiuso nel mese di gennaio 2018 con l'addebito sul conto di tesoreria.

D.8) Debiti Tributari

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 1.084.202.

Di seguito il dettaglio delle voci:

DESCRIZIONE CONTO	SALDO 2018
Debiti Irap	238.028
Trattenuta Inps 10%	40.228
Trattenuta L. 662/96	11.422
Erario c/Irpef cod. 1001	520.641
Erario c/irpef cod.1040	14.745
Erario c/irpef cod. 1004	24.128
Add.le regionale	4.444
Add.le comunale	1.095
ERARIO /IVA DA VERSARE	7.176
IVA acq. Intrac. Istituz	4.542
IVA split payment IST.	217.752
TOTALE	1.084.202

I debiti su esposti risultano interamente versati nel corso dell'esercizio 2018.

D.9) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 926.847.

Di seguito il dettaglio delle voci:

DESCRIZIONE CONTO	SALDO 2018
F.do credito Cpdel 0,35%	5.189
F.do credito Cps 0,35%	2.959
Debiti Cpdel	487.096
Debiti Cpdel Diret.Amm.vo	12.471
F.do cred.Cpdel Dir.Amm.v	85
Debiti Inps	779
Debiti Cps	292.934
Debiti Inpdap ex inadel	107.733
Debiti Enpdep	2.816
Debiti ENPAV	14.784
TOTALE	926.847

D.10) Debiti v/altri

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 5.052.060.

In questa voce sono contabilizzate le seguenti voci:

D.10 a) Debiti v/altri Enti per attività di ricerca

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.151.140 e si riferisce ai debiti v/unità operative per ricerca corrente e finalizzata relativamente alle quote da pagare.

D.10 b) Debiti v/altri

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.900.920 di seguito il dettaglio:

- ✓ le trattenute effettuate sugli stipendi dei dipendenti accantonate per conto terzi ancora da versare (ad esempio le ritenute sindacali, pignoramenti, Onaosi, cessioni del quinto);
- ✓ i debiti accantonati verso il personale dirigente e del comparto relativamente alle somme di competenza dell'anno 2018 ancora da corrispondere al termine dell'esercizio.

Tali somme sono dovute a titolo di retribuzione di risultato, per la dirigenza, e di erogazione della produttività per il comparto. Queste quote sono state calcolate considerando l'importo dei Fondi Contrattuali aziendali determinati con le Deliberazioni del Direttore Generale n. 288 del 14/05/2019 e n. 366 del 13/06/2019 per l'Area Comparto nonché n. 286 del 14/05/2019 e n. 398 del 26/06/19 per l'Area Dirigenza.

È stata accantonata in via prudenziale anche una somma relativa agli arretrati contrattuali per il potenziale rinnovo del CCNL Area Dirigenza.

Inoltre sono state accantonate somme relative all'integrazione economica spettante agli organi direttivi per il raggiungimento degli obiettivi assegnati nell'anno 2018.

Di seguito si riporta la consistenza dei Fondi Contrattuali cui fanno riferimento le sopra citate Deliberazioni.

COMPARTO

Art. 80 Fondo condizioni di lavoro e incarichi	
ANNO 2018	
Causale	€uro
Ex Fondo compensi di lavoro straordinario	27.993,69
Ex Risorse destinate alle indennità di funzione dei titolari di posizioni organizzative e delle funzioni di coordinamento	38.605,04
Ex Risorse destinate alla corresponsione del valore comune	238.619,46
Ex Risorse destinate alla corresponsione dell'indennità professionale specifica	6.680,89
Totale 2018	311.899,08
Art. 81 Fondo premialità e fasce	
ANNO 2018	
Causale	€uro
Ex Fondo fasce	452.881,44
Incremento CCNL 2016 -2018	78.175,00
Ex fondo produttività collettiva	250.316,54
Incremento art. 20comma 3 d.lgs 75/2017	26.797,40
Totale 2018	808.170,38

DIRIGENZA VETERINARIA

<i>Fondo per il finanziamento dell'indennità di specificità medica e della retribuzione di posizione nonché dello specifico trattamento economico</i>	
ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	1.840.400,33
Totale 2018	1.840.400,33
<i>Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro</i>	
ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	34.462,27
Totale 2018	34.462,27
<i>Fondo della retribuzione di risultato e per il premio della qualità della prestazione individuale</i>	
ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	219.512,74
Totale 2018	219.512,74

DIRIGENZA SANITARIA E PROFESSIONALE TECNICA E AMMINISTRATIVA

Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e specifico trattamento economico dei Dirigenti Sanitari non medici

ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	356.192,07
Totale 2018	356.192,07

Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e specifico trattamento economico dei Dirigenti Professionali, Tecnici ed Amministrativi

ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	210.583,63
Totale 2018	210.583,63

Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro

ANNO 2018	€uro
Fondo anno 2017	17.066,90
Totale 2018	17.066,90

Fondo della retribuzione di risultato e per il premio della qualità della prestazione individuale:

ANNO 2018	€uro
Totale fondo anno 2017	126.618,45
Incremento n. 3 unità	17.976,08
Totale anno 2018	144.594,53

E. Ratei e Risconti Passivi

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
4.196.537	3.390.559	805.978	23,80 %

E.1) Ratei passivi

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 21.725.

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.1	Ratei passivi ENPAV	21.725	
	TOTALE RATEI PASSIVI	21.725	-

E.2) Risconti passivi

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 4.174.812.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.2	risconti passivi	-	
	ricavi anticipati per ricerche	3.231.077	
	Ricavi antic. piani vari	943.735	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	4.174.812	-

In questa voce sono riportati i “Ricavi Anticipati” che riguardano le quote inutilizzate dei contributi.

Le somme riguardano gli accantonamenti dei contributi in conto esercizio relativi a progetti di durata pluriennale rimasti inutilizzati al termine dell’esercizio e determinati secondo le modalità previste dall’art. 29 comma 1, lett. E) del D. Lgs. 118/11.

Le quote di contributi inutilizzati in tal modo accantonati saranno rilevate a provento nei successivi esercizi, quali utilizzi in conto esercizio per la copertura dei relativi costi di competenza.

Di seguito si riportano in dettaglio i contributi accantonati e quelli girocontati a ricavo.

TABELLA "QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI"		
CODICE RICERCHE	RICAVI ANTICIPATI RICERCHE	
	INCREMENTI	DECREMENTI
SALDO AL 1 GENNAIO 2018	3.039.774	
RIC. INIZIATA 2018 LT0118	79.200	
RIC. INIZIATA 2018 LT0218	78.720	
RIC. INIZIATA 2018 LT0318	77.200	
RIC. INIZIATA 2018 LT0418	64.058	
RIC. INIZIATA 2018 LT0518	66.560	
RIC. INIZIATA 2018 LT0618	60.794	
RIC. INIZIATA 2018 LT0718	69.600	
RIC. INIZIATA 2018 LT0818	67.680	
RIC. INIZIATA 2018 LT0918	48.160	
RIC. INIZIATA 2018 LT1018	72.000	
RIC. INIZIATA 2018 LT1118	67.380	
RIC. INIZIATA 2018 PL0918	2.719	
LT0113 CHIUSA 2018		34.242
LT0313 CHIUSA 2018		6.201

LT0713 CHIUSA 2018		5.879
LT0114 CHIUSA 2018		20.572
LT0214 CHIUSA 2018		7.496
LT0314 CHIUSA 2018		16.170
LT0414 CHIUSA 2018		7.746
LT0714 CHIUSA 2018		6.623
LT0814 CHIUSA 2018		27.627
LT0914 CHIUSA 2018		17.171
LT1014 CHIUSA 2018		1.188
LT0115 APERTA 2018		4.958
LT0215 APERTA 2018		3.088
LT0315 APERTA 2018		7.411
LT0415 APERTA 2018		2.403
LT0515 CHIUSA 2018		1.486
LT0615 APERTA 2018		2.482
LT0715 APERTA 2018		81.661
LT0815 APERTA 2018		3.990
LT0915 APERTA 2018		3.127
LT1015 CHIUSA 2018		15.110
LT1115 APERTA 2018		776
LT1215 CHIUSA 2018		8.494
LT1315 APERTA 2018		7.168
ME0715 APERTA 2018		6.646
ME1315 APERTA 2018		2.848
ME0716 APERTA 2018		636
LT0116 APERTA 2018		3.228
LT0216 APERTA 2018		79.188
LT0316 APERTA 2018		2.090
LT0416 APERTA 2018		2.897
LT0516 APERTA 2018		2.842
LT0616 APERTA 2018		7.751
LT0716 APERTA 2018		2.967
LT0816 APERTA 2018		2.093
LT0916 APERTA 2018		3.217
LT1116 APERTA 2018		1.465
LT1216 APERTA 2018		2.841
LT1316 APERTA 2018		2.021
LT1516 APERTA 2018		28.587
LT1616 APERTA 2018		2.862
LT0117 APERTA 2018		2.479
LT0217 APERTA 2018		230
LT0317 APERTA 2018		13.577
LT0417 APERTA 2018		2.085
LT0517 APERTA 2018		2.093

LT0617 APERTA 2018		12.676
LT0717 APERTA 2018		4.305
LT0817 APERTA 2018		12.439
LT0917 APERTA 2018		308
LT1017 APERTA 2018		2.279
LT1117 APERTA 2018		62.935
PS17LT APERTA 2018		114
SALDO AL 31 DICEMBRE 2018	3.231.077	
CODICE RICERCHE	RICAVI ANTICIPATI PIANI VARI	
SALDO AL 1 GENNAIO 2018	340.531	
ORAM1(2017)APERTA 2018		94.196
ORAM1(2018)APERTA 2018	168.000	
8MSBC1 INIZIATA NEL 2018	125.000	
8MSE18 INIZIATA NEL 2018	250.000	
TER18 INIZIATA NEL 2018	154.400	
SALDO AL 31 DICEMBRE 2018	943.735	

F. Conti d'ordine

F.1) Canoni di leasing ancora da pagare

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

F.2) Depositi cauzionali

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

F.3) Beni in comodato

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

F.4) Altri conti d'ordine

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Il valore della produzione accoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica, cioè i corrispettivi che l'Istituto ottiene dalla prestazione di servizi oggetto dell'attività propria dell'ente stesso.

I ricavi per la vendita dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà dei beni, relativi alle prestazioni di servizi alla data di esecuzione della prestazione stessa.

In particolare, dando attuazione al principio della prudenza, si rileva che i proventi ed i ricavi registrati sono quelli effettivamente realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

In ossequio al principio della competenza economica, i ricavi sono indicati in bilancio indipendentemente dalla data di incasso.

A.1) Contributi in c/esercizio

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
36.378.435	37.167.650	-789.215	-2,1 %

L'articolazione della voce denominata "Contributi in conto esercizio" avviene in base all'ente erogatore e quindi secondo il criterio della "provenienza". Essa accoglie le diverse tipologie di contributi in c/esercizio, a destinazione indistinta o vincolata a specifiche iniziative.

Il requisito per l'iscrizione del contributo è l'accertamento del titolo definitivo che dà diritto all'assegnazione, vale a dire la delibera o l'atto dell'ente erogatore, con cui viene impegnata la somma.

A.1 a) Contributi in c/ esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 28.623.396.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.a	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.623.396	28.623.396	0	0%

Quota Fondo Sanitario Nazionale (FSN): le risorse attribuite all'Istituto sono rappresentate, in prevalenza, dalla quota di riparto tra gli Istituti Zooprofilattici del Fondo Sanitario Nazionale, stabilita annualmente dal Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica (CIPE), su proposta del Ministro della Salute, secondo l'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato – Regioni, tenendo conto dei requisiti strutturali, tecnologici e dei livelli di funzionamento in relazione alle esigenze del territorio di competenza e alle attività da svolgere.

L'ultimo riparto di FSN approvato dal CIPE è quello relativo all'anno 2018, approvato con Delibera del n. 78 del 28 novembre 2018, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana Serie generale n. 49 del 27 febbraio 2019, in cui all'Istituto è stato riconosciuto il contributo complessivo di € 28.623.396, così suddiviso:

- € 1.103.000 per il finanziamento degli oneri contrattuali dei bienni economici 2002-2003 e 2004-2005,
- € 345.000 per il finanziamento degli oneri contrattuali del biennio economico 2006-2007,
- € 27.174.739 contributo per il funzionamento dell'Istituto.

La quota del Fondo viene erogata attraverso la Regione Lazio.

A.1 b) Contributi in c/ esercizio – extra fondo

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.369.641

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.b	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	1.108.797	1.369.641	260.844	23,5%

Di seguito si riporta il dettaglio dei Contributi in c/ esercizio – extra fondo.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
	EXTRA FONDO:				
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) vincolati:				270.000
	Contr. Regione Toscana quota vincolata	Decreto Regione Toscana n. 1401	10/12/2018	Progetto Servizio trasporto campioni laboratori di prevenzione Regione Toscana	270.000
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro				101.500
	Contr. R.L. anagrafe zootecnica				
	Contr. R.L. attività ecc.				-
	Contr. Regione Toscana	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 3671	13/03/2018	Approvazione con destinazione risorse di progetti afferenti al Piano Regionale Integrato in materia di sicurezza alimentare: prosecuzione per il biennio 2018-2019 dei protocolli di intervento mirato nei settori igiene degli alimenti di origine animale, sanità animale e mangimi.	69.000
				Progetto regionale di controllo della Rinotracheite Infettiva Bovina (IBR) nel territorio della Regione Toscana	32.500
A.1.b.3)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				164.901
	Contributo L.194/08				164.901
A.1.b.4)	Contributi da Ministero della Salute				833.240
	contrib. bse/bt stabiliz.				130.415
	CONTRIB. X Attività' Ministero				633.378
	PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%				69.447
	TOTALE				1.369.641

A.1 b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 270.000.

Il saldo è costituito dal finanziamento riconosciuto all'Istituto dalla Regione Toscana per il trasporto dei campioni, per una somma fino ad € 270.000, giusta DGR n. 1401 del 10/12/2018, che è stata rendicontata, per il totale del costo sostenuto, giusta Deliberazione del Direttore Generale n.160 del 25/03/19.

A.1 b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – altro

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 101.500.

In questa voce sono riportati i contributi assegnati dalle Regioni Lazio e Toscana per la realizzazione di progetti rientranti nei Piani Regionali, secondo il dettaglio sotto riportato:

Regione Toscana

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	ATTO ASSEGNAZIONE	IMPUTAZIONE 2018
Regione Toscana	UST 2018	Approvazione con destinazione risorse di progetti afferenti al Piano Regionale Integrato in materia di sicurezza alimentare: prosecuzione per il biennio 2018-2019 dei protocolli di intervento mirato nei settori igiene degli alimenti di origine animale, sanità animale e mangimi.	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 3671 del 13/03/2018	69.000
Regione Toscana	IBR 2018	Progetto regionale di controllo della Rinotracheite Infettiva Bovina (IBR) nel territorio della Regione Toscana		32.500
TOTALE				101.500

A.1 b.3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 164.901.

In questa voce sono riportate le quote del 3,5 per cento per la copertura delle spese relative all'esecuzione dei controlli effettuati dalle Aziende Sanitarie Locali ai sensi della disciplina delle modalità di pagamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004. Pertanto le Aziende Sanitarie Locali, come disposto dal Decreto Interministeriale del 24/01/11 che definisce le modalità tecniche per il versamento delle tariffe e la rendicontazione delle somme riscosse, entro trenta giorni a decorrere dall'ultimo giorno del mese in cui è avvenuta la contabilizzazione delle somme incassate, provvedono alla ripartizione e al trasferimento delle quote di cui all'art. 7, comma 1, del D.Lgs. 194/08.

A.1 b.4) Contributi da Ministero della Salute

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 833.240.

In questa voce sono previsti:

- ✓ Le somme che vengono erogate dal Ministero della Salute per lo svolgimento delle analisi relative alla Selezione Genetica e alle Scrapie, per un importo pari ad € 130.415;
- ✓ le quote del 5 per cento per la copertura delle spese relative all'esecuzione dei controlli effettuati dai Posti di Ispezione Frontaliera (PIF) e dagli Uffici di Sanità Marittima Aerea e di Frontiera (USMAF) sulle merci importate da Paesi terzi, ai sensi del D.Lgs. 194/08 recante "Disciplina delle modalità di pagamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004". I PIF e gli USMF, come disposto dal Decreto Interministeriale del 24/01/11, provvedono mensilmente alla ripartizione e al trasferimento delle quote di cui all'art. 7 del D.Lgs. 194/08, dandone comunicazione al Ministero della Salute, per un importo pari ad € 69.447;
- ✓ le somme relative alle convenzioni stipulate con il Ministero della Salute per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica, per un importo pari ad € 633.378.

Di seguito si riporta il dettaglio di tali contributi:

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	ATTO ASSEGNAZIONE	IMPUTAZIONE 2018
contrib. bse/bt stabiliz.		SELEZIONE GENETICA 2018		101.144
contrib. bse/bt stabiliz.		BSE-SCRAPIE LT 2018		29.271
Contrib.x attività Ministero	8FICHI	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari, valutazione di dossier relativi a prodotti fitosanitari	Delibera n. 188 del 11/04/2018	68.378
Contrib.x attività Ministero	8MSD18	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica in materia di prodotti fitosanitari (Anno 2017/18- Convenzione ^Linee omogenee di attività A4 A9 B4)	Delibera n. 71 del 16/02/2018	70.000
Contrib.x attività Ministero	8MSBC1	Accordo di collaborazione tra Ministero e l'Istituto relativo alle attività di valutazione di pertinenza dell'autorità competente italiana in materia di prodotti biocidi		125.000
Contrib.x attività Ministero	TER18	Convenzione tra il ministero della salute e IZSLT per l'intensificazione della sorveglianza epidemiologica delle malattie degli animali, del controllo sanitario su animali, alimenti e mangimi importati da paesi terzi	Delibera n. 261 del 15/05/2018	370.000
PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%		UFF.PORTO LIVORNO		56.186
PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%		UFF.APT FIUMICINO		13.261
TOTALE				833.240

A.1 c) Contributi in c/ esercizio – per ricerca

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 6.385.398.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.161.932	1.316.857	(845.075)	-39,1%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	54.829	0	(54.829)	-100,0%
A.1.c.3)	da Ministero - altro	4.851.737	4.790.208	(61.529)	-1,3%
A.1.c.4)	da Regioni	232.213	193.300	(38.913)	-16,8%
A.1.c.5)	da Unione Europea e altri Stati	121.374	0	(121.374)	-100,0%
A.1.c.6)	da altri soggetti pubblici	9.000	0	(9.000)	-100,0%
A.1.c.7)	da privati	4.372	85.033	80.661	1844,9%
	TOTALE	7.435.457	6.385.398	(1.050.059)	

A.1 c.1) Da Ministero della Salute per ricerca corrente

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.316.857.

Il D.Lgs. 502/92, all'art. 12, comma 2, sancisce che una quota pari all'1% del Fondo Sanitario Nazionale è utilizzata per il finanziamento di attività di ricerca corrente e finalizzata svolta, tra gli altri, dagli Istituti Zooprofilattici Sperimentali per le problematiche relative all'igiene e sanità pubblica veterinaria.

Il Ministero della Salute, con nota n. 0017768-P del 18/07/2018 ha assegnato all'Istituto il finanziamento per l'anno 2018, per una somma pari ad € 986.112.

Nell'esercizio 2018 sono stati riscontati i ricavi delle ricerche degli anni precedenti, per un importo equivalente ai costi che sono stati sostenuti nell'esercizio per l'espletamento di ciascuna ricerca, al fine di assicurare la giusta correlazione costi-ricavi.

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi per ricerca corrente.

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPUTAZIONE 2018
Entrate ricerca corrente	LT0118 ANNO 2018	Studio preliminare per una prioritizzazione delle patologie della produzione, non denunciabili, nell'allevamento a terra free-range della gallina ovaiola nelle regioni Lazio e Toscana	79.200
Entrate ricerca corrente	LT0218 ANNO 2018	La resistenza ai macrolidi negli agenti zoonosici e opportunisti Gram-negativi oggetto di sorveglianza nazionale	78.720
Entrate ricerca corrente	LT0318 ANNO 2018	Prevenzione e trattamento di patologie batteriche delle specie ittiche marine allevate: approccio a strategie innovative per modelli di allevamento nazionali.	77.200
Entrate ricerca corrente	LT0418 ANNO 2018	Tecniche molecolari per l'identificazione di funghi epigei: studio di un modello integrato per la gestione efficace delle intossicazioni da funghi.	64.058
Entrate ricerca corrente	LT0518 ANNO 2018	Studio dei parametri igienico-sanitari e delle caratteristiche reologiche del latte ovino, caprino e bufalino, finalizzate allo sviluppo di strumenti per il miglioramento della qualità delle produzioni casearie tradizionali	66.560
Entrate ricerca corrente	LT0618 ANNO 2018	Yersinia enterocolitica approccio One Health: indagine sulle fonti di trasmissione all'uomo a partire da isolati pervenuti dal territorio nazionale	60.794
Entrate ricerca corrente	LT0718 ANNO 2018	Patogeni emergenti in apicoltura: Lotmaria passim e Crithidia mellificae - Studio sulla diffusione nel territorio italiano e valutazione dell'impatto sulla mortalità degli alveari	69.600
Entrate ricerca corrente	LT0818 ANNO 2018	Caratterizzazione di Organismi Geneticamente Modificati (OGM) mediante l'applicazione di tecniche di Next Generation Sequencing a campioni del controllo ufficiale	67.680
Entrate ricerca corrente	LT0918 ANNO 2018	Diminuzione di efficacia dei trattamenti antielmintici, problema emergente in medicina veterinaria. Sviluppo di tecniche innovative per la misurazione del fenomeno in infestazioni di campo del cavallo.	48.160

Entrate ricerca corrente	LT1018 ANNO 2018	Indagine sulla diffusione di Nonprimate Hepaciviruses (NPHV) negli equidi italiani e valutazione del rischio di trasmissione con l'impiego della medicina trasfusionale in campo veterinario	72.000
Entrate ricerca corrente	LT1118 ANNO 2018	Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	67.400
Entrate ricerca corrente	PL0918 ANNO 018	Aree marine protette e contaminazione da agenti biologici e chimici emergenti nei cetacei: il caso del santuario pelagos	2.719
Entrate ricerca corrente	LT0113 CHIUSA 2018	Produzione casearia da filiera corta: valorizzazione e adeguatezza alle normative vigenti	34.242
Entrate ricerca corrente	LT0313 CHIUSA 2018	Infezione da Cowpoxvirus negli animali: studi sulla presenza e diffusione del virus in Italia Centrale	6.201
Entrate ricerca corrente	LT0713 CHIUSA 2018	Studio di fattibilità per ridurre la prevalenza delle malattie denunciabili delle api mediante la applicazione di buone pratiche apistiche	5.879
Entrate ricerca corrente	LT0114 CHIUSA 2018	Sorveglianza sanitaria in pesci autoctoni ed ornamentali: valutazione epidemiologica del rischio nel Lazio	20.572
Entrate ricerca corrente	LT0214 CHIUSA 2018	Caratterizzazione e valorizzazione delle produzioni "minori" bufaline laziali: aspetti microbiologici e bromatologici.	7.496
Entrate ricerca corrente	LT0314 CHIUSA 2018	Sviluppo e valutazione di nuovi metodi biomolecolari da applicare nella sorveglianza di <i>Athina tumida</i>	16.170
Entrate ricerca corrente	LT0414 CHIUSA 2018	Impiego del latte d'asina di razza amiatina in bambini allergici e/o intolleranti: valutazioni clinico nutrizionali e ricadute sulla sicurezza alimentare	7.746
Entrate ricerca corrente	LT0714 CHIUSA 2018	Paratubercolosi bovina-bufalina nel Lazio. Verifica dei trattamenti per il risanamento del colostro	6.623
Entrate ricerca corrente	LT0814 CHIUSA 2018	Cambiamenti climatici e sicurezza alimentare: indagine molecolare, microbiologica e tossicologica sulle specie ittiche tossiche presenti in alcune zone del mar Tirreno	27.627
Entrate ricerca corrente	LT0914 CHIUSA 2018	Benessere della specie ovina: valutazione di parametri fisiologici innovativi e aspetti qualitativi delle produzioni	17.171

Entrate ricerca corrente	LT1014 CHIUSA 2018	Proposta di un sistema di monitoraggio/sorveglianza (MOSS)e di allerta rapida in sanità animale basato sul controllo veterinario negli impianti di macellazione: analisi dei requisiti	1.188
Entrate ricerca corrente	LT0115 APERTA 2018	Confronto tra lettiera tradizionale e lettiera alternativa: Ecologia microbica e mastiti in vacche da latte	4.958
Entrate ricerca corrente	LT0215 APERTA 2018	Cellule Staminali: Nuovi Strumenti in Applicazioni Cliniche	3.088
Entrate ricerca corrente	LT0315 APERTA 2018	Il Papillomavirus felino e le neoplasie cutanee dei felidi: nuovi approcci diagnostici per un virus oncogenico emergente	7.411
Entrate ricerca corrente	LT0415 APERTA 2018	Indagini sulla distribuzione di zecche della famiglia Ixodidae, campionate in aree del territorio italiano a differente prevalenza per piroplasmosi equina e verifica dei livelli di infezione per Babesia caballi e Theileria equi	2.403
Entrate ricerca corrente	LT0515 CHIUSA 2018	Rischio microbiologico in produzioni locali e tradizionali: metodologie per la determinazione della shelf life	1.486
Entrate ricerca corrente	LT0615 APERTA 2018	Indagine conoscitiva sulla diffusione delle principali patologie delle api nella Regione Lazio e sviluppo di strumenti informatici per la gestione sanitaria in apiario	2.482
Entrate ricerca corrente	LT0715 APERTA 2018	Strumenti molecolari per integrare la sorveglianza: studio delle basi genetiche della resistenza a cefalosporine a spettro esteso in batteri di origine animale in Italia	81.661
Entrate ricerca corrente	LT0815 APERTA 2018	Sviluppo di un saggio DIVA (Differentiating Infected from Vaccinated Animals) per la sierodiagnosi del Virus della West Nile (WNV)	3.990
Entrate ricerca corrente	LT0915 APERTA 2018	Gestione sanitaria della leishmaniosi canina in un canile situato in area endemica: sviluppo di un piano innovativo di prevenzione e controllo	3.127
Entrate ricerca corrente	LT1015 CHIUSA 2018	Additivi: comprendere l'effetto della loro interazione con la mioglobina contenuta nella carne	15.110
Entrate ricerca corrente	LT1115 APERTA 2018	Gestione ecosostenibile delle parassitosi nei Siti di Interesse Comunitario del Lazio	776

Entrate ricerca corrente	LT1215 CHIUSA 2018	Metodi di comunicazione innovativi indirizzati al consumatore ai fini della scelta e dell' uso "responsabile" degli alimenti	8.494
Entrate ricerca corrente	LT1315 APERTA 2018	Messa a punto di saggi per la diagnosi in vita di Cimurro ed caratterizzazione dei ceppi circolanti in Italia	7.168
Entrate ricerca corrente	ME0715 APERTA 2018	Metodi chimici innovativi per la farmacovigilanza degli antibiotici nel latte e nella carne	6.646
Entrate ricerca corrente	ME1315 APERTA 2018	Il microbiota animale nel controllo delle infezioni da batteri multi antibiotico resistenti	2.848
Entrate ricerca corrente	ME0716 APERTA 2018	Interferenti endocrini nel latte: contaminazione della filiera di produzione bufalina e del latte alimentare	636
Entrate ricerca corrente	LT0116 APERTA 2018	Caratterizzazione molecolare di Toxoplasma gondii in Italia Centrale: nuove acquisizioni relative al rischio da consumo di carne cruda	3.228
Entrate ricerca corrente	LT0216 APERTA 2018	Ricerca e sviluppo di metodologie realizzate con criteri d'indagine innovativi per l'analisi di fitosanitari su matrici ortofrutticole e raccolta d'informazioni sulla loro diffusione in funzione dell'alimento considerato.	79.188
Entrate ricerca corrente	LT0316 APERTA 2018	Sviluppo e validazione di metodi quantitativi in PCR digitale per l'analisi di OGM su alimenti e mangimi	2.090
Entrate ricerca corrente	LT0416 APERTA 2018	Formaggi di bufala prodotti con caglio vegetale ed arricchiti con antiossidanti naturali "formaggi green buf"	2.897
Entrate ricerca corrente	LT0516 APERTA 2018	Analisi, validazione e organizzazione dei dati metabolici e immunitari utili all'individuazione di indicatori di benessere animale nei cani ospitati in strutture sanitarie.	2.842
Entrate ricerca corrente	LT0616 APERTA 2018	Attività della fosfatasi alcalina nel latte di pecora, capra e bufala in relazione al trattamento termico di pastorizzazione: studio sperimentale per un limite di conformità	7.751
Entrate ricerca corrente	LT0716 APERTA 2018	Presenza e identificazione di agenti patogeni zoonotici in zecche raccolte in parchi urbani di Roma, Italia.	2.967
Entrate ricerca corrente	LT0816 APERTA 2018	Studio retrospettivo sulla presenza di contaminanti in una filiera di prodotti di origine animale nel Lazio	2.093

Entrate ricerca corrente	LT0916 APERTA 2018	Capre di razze autoctone allevate nel sud del Lazio: biodiversità stato sanitario performance produttive ed economiche per la valorizzazione delle produzioni tipiche locali.	3.217
Entrate ricerca corrente	LT1116 APERTA 2018	Stafilococchi coagulasi positivi meticillino resistenti (MR-CoPS) negli animali da compagnia in Italia: contributo al miglioramento dell'accuratezza della diagnosi, dal prelievo alla caratterizzazione molecolare	1.465
Entrate ricerca corrente	LT1216 APERTA 2018	Studio di differenti protocolli per il trattamento selettivo della bovina da latte alla messa in asciutta	2.841
Entrate ricerca corrente	LT1316 APERTA 2018	Studio sull'individuazione di avvelenamenti dolosi e caratterizzazione del fenomeno attraverso la predisposizione di un registro bi-regionale degli avvelenamenti animali.	2.021
Entrate ricerca corrente	LT1516 APERTA 2018	Studio del ruolo epidemiologico del cinghiale, in alcune province della Toscana, per la valutazione del rischio sanitario e microbiologico nei confronti degli allevamenti zootecnici	28.587
Entrate ricerca corrente	LT1616 APERTA 2018	Microcistine in prodotti della pesca da laghi del Lazio e della Toscana: valutazione dell'andamento delle concentrazioni in relazione alla stagionalità	2.862
Entrate ricerca corrente	LT0117 APERTA 2018	Tecnologie Innovative nella Terapia Rigenerativa: Cellule Staminali e Scaffold in Ortopedia Veterinaria	2.479
Entrate ricerca corrente	LT0217 APERTA 2018	Genotipizzazione degli isolati di Blastocystis sp. nei suidi domestici e selvatici e definizione del ruolo zoonotico	230
Entrate ricerca corrente	LT0317 APERTA 2018	Epatite virale da HEV trasmessa da alimenti: realizzazione nelle regioni Lazio e Toscana di un piano interdisciplinare di sorveglianza, per l'acquisizione di dati sulla circolazione del virus nel ciclo uomo-animale	13.577
Entrate ricerca corrente	LT0417 APERTA 2018	Il registro tumori animali nella Regione Lazio: amplificazione del modello e sviluppo del "data sharing" per l'integrazione multidisciplinare in ottica One Health	2.085
Entrate ricerca corrente	LT0517 APERTA 2018	Ottimizzazione e armonizzazione del sistema nazionale di diagnosi, controllo e prevenzione degli avvelenamenti dolosi degli animali	2.093
Entrate ricerca corrente	LT0617 APERTA 2018	Implementazione delle attività di sorveglianza e sviluppo di nuove metodiche per il controllo di Aethina tumida in Italia	12.676

Entrate ricerca corrente	LT0717 APERTA 2018	Il vaccino stabulogeno strumento per il miglioramento dello stato sanitario e per la riduzione dell'uso degli antimicrobici in allevamento; studio della risposta immunitaria in relazione alla caratterizzazione dei ceppi utilizzati per la produzione	4.305
Entrate ricerca corrente	LT0817 APERTA 2018	Sviluppo di un ambiente informatico protetto per condivisione informazioni su zoonosi ed agenti zoonosici: un approccio "One Health".	12.439
Entrate ricerca corrente	LT0917 APERTA 2018	Studio del ruolo della immunità innata del cavallo nel controllo dell'infezione dell'Anemia Infettiva Equina	308
Entrate ricerca corrente	LT1017 APERTA 2018	Livelli d'infestazione da anisakidi in branzini e orate nell'area tirrenica e prospettive per la gestione del rischio mediante modalità produttive "Anisakis free"	2.279
Entrate ricerca corrente	LT1117 APERTA 2018	Sviluppo di metodi analitici innovativi per la determinazione di contaminanti chimici negli alimenti e derivanti dai processi di lavorazione e confezionamento, con particolare riferimento a sostanze plastificanti, prodotti di degradazione dei trigliceridi e elementi chimici	62.935
Entrate ricerca corrente	PS17LT APERTA 2018	Monitoraggio dell'antibioticoresistenza nelle produzioni bovine da latte	114
TOTALE			1.316.857

A.1 c.2) Da Ministero della Salute per ricerca finalizzata

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.1 c.3) Da Ministero – altro

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 4.790.208.

In questa voce vengono registrati i contributi erogati dal Ministero della Salute relativi ai progetti sotto elencati.

DESCRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2018
ent.piani/prog.Min.altro	ORAM1	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari	Delibera n. 16 del 17/01/2017	168.000
ent.piani/prog.Min.altro	8STROG	Accordo tra il Ministero della Salute e IZSLT per lo sviluppo e la realizzazione di strumenti analitici a supporto del	Delibera n. 313 del 19/06/2017	43.336

		controllo ufficiale di organismi geneticamente modificati		
ent.piani/prog.Min.altro	8OGM18	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana per lo sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione di eventi GM nei mangimi	Delibera n. 163 del 03/04/18	950.000
ent.piani/prog.Min.altro	8AMR18	Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario	Delibera n. 163 del 03/04/18	1.125.000
ent.piani/prog.Min.altro	8EST18	Piano di selezione genetica Est Ovine	Delibera n. 163 del 03/04/18	500.000
ent.piani/prog.Min.altro	8BTB18	Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per lo sviluppo di strumenti informativi e l'implementazione di un sistema di epidemiosorveglianza per la Brucellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina	Delibera n. 163 del 03/04/18	500.000
ent.piani/prog.Min.altro	8AIE18	Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di referenza nazionale per l'Anemia Infettiva Equina	Delibera n. 163 del 03/04/18	495.000
ent.piani/prog.Min.altro	8FOR18	Progetto per lo sviluppo di attività operative di laboratorio del centro di referenza nazionale per la medicina forense veterinaria, integrative rispetto agli interventi correnti	Delibera n. 163 del 03/04/18	492.000
ent.piani/prog.Min.altro	8EPA	Epatite E , un problema emergente in sicurezza alimentare: approccio One health per la valutazione del rischio	Delibera n. 416 del 11/09/2017	18.500
ent.piani/prog.Min.altro	9ACT	Antimicrobial and immuno-stimulating activity of essential oils extracted by a new supercritical fluid method for reducing the risk of antimicrobial drug resistance in aquaculture. Impact on environmental pollution, animal welfare and food safety. Focus on in vitro and in vivo efficacy of Ocimum basilicum essential oil extracted by supercritical carbon dioxide in rainbow trout (<i>Oncorhynchus mykiss</i>) affected by <i>Lactococcus garvieae</i> . Validation of treatment protocols		56.684
ent.piani/prog.Min.altro	LT0611	Incidente nucleare di Fukushima: monitoraggio dei livelli di radioattività nei prodotti della pesca		14.992
ent.piani/prog.Min.altro	8ISF18	Valutazione dell'impatto sulla catena alimentare dei prodotti vegetali, anche di provenienza biologica, dei trattamenti con solfiti		75.000
ent.piani/prog.Min.altro	PS17LE	Categorizzazione del rischio e consumo antibiotico filiera della bovina da latte		7.500

ent.piani/prog.Min.altro	8MSE18	Convenzione tra il Ministero della Salute e L'izslt per la regolamentazione dei rapporti per la partecipazione ai bandi transnazionali di ricerca nell'ambito di azioni europee di coordinamento della ricerca in materia di sanità animale, sicurezza alimentare e benessere animale		250.000
ent.piani/prog.Min.altro	ORAM1	Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari	Delibera n. 16 del 17/01/2017	94.196
TOTALE				4.790.208

A.1 c.4) Da Regioni

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 193.300.

La voce comprende i contributi erogati dalle Regioni per i progetti sotto elencati.

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2018
entr.piani/prog. da Regio	8RLA18	Determinazione dirigenziale Regione Lazio n. G05249 del 20/04/2018. Sottoprogramma Annualità 2017-2018. Azioni/sottoazioni B-B.2 - "Programma finalizzato al miglioramento della produzione e commercializzazione dei prodotti dell'apicoltura"	Delibera n. 259 del 15/05/2018	16.000
entr.piani/prog. da Regio	8RTTL1	"Realizzazione di uno studio preliminare dell'area marina antistante il territorio regionale, finalizzato alla valutazione della risorsa dei molluschi, con particolare riferimento alle telline, all'individuazione di pratiche di pesca sostenibile, ai fini della costituzione di uno o più consorzi di gestione"	Delibera n. 659 del 29/12/2017	80.000
entr.piani/prog. da Regio	8RTB18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando per Progetti Integrati di Filiera (PIF) Agroalimentare – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PIF 23/2017 BUONA CARNE partner A24.1 IZSLT	Delibera n. 533 del 05/10/2018	50.500
entr.piani/prog. da Regio	8RTV18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 5/2017 VITOSCA partner A6 IZSLT	Delibera n. 532 del 05/10/2018	15.300

entr.piani/prog. da Regio	8RTG18	Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 19/2017 GOCARD partner A10 IZSLT	Delibera n. 531 del 05/10/2018	31.500
TOTALE				193.300

A.1 c.5) Da Unione Europea e altri Stati

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.1 c.6) Da altri soggetti pubblici

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.1 c.7) Da privati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 85.033.

La voce comprende i contributi erogati da privati per la ricerca corrente.

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPUTAZIONE 2018
ent.piani/prog.da privati	18LAND	Collaborazione dell'IZSLT con la società Landell Mills Ltd. per consulenza e supporto nella realizzazione del progetto: "Afghanistan EU Support to Capacitate MAIL in Transition for Sustainable Public Services Delivery (2012/S 234-383640	21.500
ent.piani/prog.da privati	18FMD1	Stipula dell'accordi di cui alla Letter of Agreement (LoA) TF.AGAHD.TFEU 970016304-GRMS53870 PON. 331739 del 19.01.2018 con Food and Agriculture Organisation (FAO) per la collaborazione nel progetto "Services for the reduction of the Foot and Mouth Disease (FMD) risk to European Commission for the control of Foot and Mouth Disease (FMD) in Member Countries and for improving the uptake of the global strategy for progressive control of FMD	46.080
ent.piani/prog.da privati	18FAOA	Stipula dell'accordo di cui alla Letter of Agreement (LoA) GF AGAHD RA 20201000000 - GF AGAHD RA 50101000000, PO Number 334292 con Food and Agriculture Organisation (FAO) per la collaborazione nel progetto "Guidelines for a proper use of antimicrobials in apiculture	13.440
ent.piani/prog.da privati		Contributi 5x mille da privati	4.013
TOTALE			85.033

A.1 f) Contributi in c/esercizio – da privati

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.613.204	1.590.090	23.114	1,5 %

A.4 a) Ricavi per prestazioni sanitarie – ad azienda sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 426.025.

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.a	Ricavi per analisi				
	Piani profil. brucellosi	285.160	261.460	(23.700)	-8%
	Piani profil. leucosi	182.067	164.565	(17.502)	-10%
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI	467.227	426.025	(41.202)	

A.4 b) Ricavi per prestazioni sanitarie – a privati

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.4 c) Ricavi per prestazioni sanitarie – intramoenia

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.4 d) Ricavi per prestazioni sanitarie – altro

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.187.179.

In questa voce vengono rilevati i proventi relativi all'attività a pagamento a favore di soggetti privati erogati da ciascuna struttura sanitaria, per gli importi riportati nella sottostante tabella.

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.d	Ricavi per vendita prodotti	20.854	28.109	7.255	34,79%
	Vaccini	20.854	28.109	7.255	34,79%
A.4.d	Ricavi per analisi	1.102.007	1.159.071	57.064	5,18%
	Esami latte	239.883	232.280	(7.603)	-3,17%
	Esami RIA	50.280	56.279	5.999	11,93%
	Esami Chimico	60.629	45.776	(14.853)	-24,50%
	Esami Sierologia	52.187	54.464	2.277	4,36%
	Esami Virologia	163.192	219.647	56.455	34,59%
	Esami Alimenti autocontrollo	403.779	321.975	(81.804)	-20,26%
	Esami diagnostica	45.086	47.190	2.104	4,67%
	esami varie	11.905	73.333	61.428	515,98%
	Dossier Malta	-	22.200	22.200	100,00%
	ESAMI ACCETTAZIONE	72.014	75.562	3.548	4,93%
	ESAMI BIOTECNOLOGIE	1.820	3.173	1.353	74,34%
	esami grosseto	438	463	25	5,71%
	esami firenze	-	-	0	0,00%
	esami api	2.760	6.763	4.003	145,04%
	esami tor vergata	2.622	2.351	(271)	-10,34%
	sconti su convenzioni	- 4.588	- 2.385	2.203	
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	1.122.863	1.187.179	64.313	

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
424.544	363.031	61.513	16,9 %

In questa voce vengono rilevati i ricavi relativi a recuperi e rimborsi vari, quali i rimborsi assicurativi, i rimborsi al personale comandato c/o altre amministrazioni pubbliche e altri recuperi.

CODICE MOD. CE	CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.5	Rimborsi assicurativi	57.040	6.050	- 50.990	
A.5	Rimborsi personale comandato	128.245	163.205	34.960	27%
A.5	Recuperi da personale dipendente e borsista	-	-	-	-
A.5	Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi	177.745	255.289	77.544	44%
	TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	363.031	424.544	61.513	

A.6) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.134.489	1.170.218	-35.729	-3,1 %

La voce contiene le sterilizzazioni delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni acquistate con contributi in conto esercizio finalizzati o con specifici contributi in conto capitale, girocontate nei ricavi quali utilizzi dei contributi stessi in contropartita dei rispettivi costi per ammortamento.

I valori sono correlati alla fonte di finanziamento utilizzata per l'acquisto del cespite, corrispondente ai Contributi c/capitale destinati e Contributi c/capitale immobilizzazioni iscritti nel Patrimonio Netto, in applicazione della casistica ministeriale di attuazione del D.Lgs. 118/11.

(cfr. tabella NI Sp_Activo – tabella Immobilizzazioni, colonna Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio).

In tabella il valore della quota utilizzata.

CODICE MOD. CE	QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Utilizzo riserva successioni e donazioni				
A.6	Utilizzo contributi per investimenti	1.170.218	1.134.489	(35.729)	-3%
	TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	1.170.218	1.134.489	(35.729)	

A.7) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

A.8) Altri ricavi e proventi

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
205	27.165	-26.963	-99,2 %

In questa voce vengono rilevati i ricavi relativi ai corsi di aggiornamento professionale erogati a favore di altri Enti Pubblici e soggetti privati.

La formazione è un compito istituzionale degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali secondo quanto disposto dall'art. 3 comma 1 lettera l) e m) delle leggi di riordino dell'IZSLT n. 14 del 29 dicembre 2014 della Regione Lazio e n. 42 del 25 luglio 2014 della Regione Toscana, adottate in applicazione del D.Lgs. 106/2012.

CODICE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
A.8	Ricavi per compartecipazione servizio mensa				
A.8	Ricavi per formazione	27.165	205	(26.960)	-99%
A.8	Ricavi da sponsorizzazioni				
A.8	Ricavi da royalties				
A.8	Fitti attivi - terreni				
A.8	Fitti attivi - fabbricati				
	TOTALE ALTRI RICEVI E PROVENTI	27.165	205	(26.960)	

B) Costi della produzione

Rappresentano gli oneri sostenuti dall'Istituto per il proprio funzionamento.

I costi per l'acquisto di beni e servizi sono riconosciuti rispettivamente al momento del trasferimento della proprietà dei beni e con l'ultimazione della prestazione di servizio.

I costi di natura esclusivamente istituzionale ed i costi di esercizio relativi alle immobilizzazioni sono sempre rilevati al lordo dell'IVA.

L'imposta sul valore aggiunto, considerata detraibile per l'attività commerciale, viene calcolata a consuntivo con il metodo del pro-rata.

La contabilizzazione dei costi è stata effettuata per competenza.

Si riportano di seguito le principali attività intraprese.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 583 del 05/12/17 è stato approvato il Regolamento per la gestione dell'Elenco dei fornitori dell'Istituto sia per i lavori, che per i servizi e le forniture.

In tutti gli affidamenti di forniture e servizi sono stati garantiti, oltre alla qualità delle prestazioni e forniture, anche i principi di economicità, efficacia, tempestività e correttezza, nonché i principi di libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza e proporzionalità e di pubblicità, nelle modalità indicate e derivanti dal nuovo Codice degli Appalti.

Per gli affidamenti diretti, ex. art. 36 del D.Lgs. 50/16 è inoltre stato rispettato il principio di rotazione e di effettiva possibilità di partecipazione della microimprese, piccole e medie imprese.

Sono stati altresì assicurati, nelle forniture di beni e servizi, gli obblighi di pubblicazione degli atti relativi alla procedura di affidamento, di cui all'art. 29 del D.Lgs. 50/16 e gli adempimenti contenuti nel programma triennale della trasparenza e dell'integrità 2018-2019.

Essendo l'Istituto regolarmente iscritto all'Anagrafe Unica delle Stazioni Appaltanti, sono stati acquisiti presso l'Autorità Nazionale Anticorruzione 345 Codici Identificativi di Gara (CIG) per altrettante procedure espletate per l'acquisizione di beni e servizi.

In merito alla programmazione degli acquisti riferita al 2018, con Deliberazione del Direttore Generale n. 502 del 30/10/17 recante "Programmazione delle procedure di acquisto di beni inventariabili, di materiale di consumo e di servizi per il biennio 2018/2019 ex art. 21, Decreto Legislativo 50/16" è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi dell'Istituto per il periodo 2018/2019.

Con successiva Deliberazione del Direttore Generale n. 398 del 18/07/18 avente ad oggetto "Approvazione del piano degli acquisti di beni inventariabili –ANNO 2018"è stato rimodulato il fabbisogno di strumentazione presso l'Ente.

Per l'acquisto di beni consumabili, in particolare prodotti diagnostici, reagenti e materiali di consumo, sono state trasmesse dai responsabili delle strutture della sede centrale e delle sedi periferiche dell'Istituto alla Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi le richieste di approvvigionamento di materiale di consumo, al fine di garantire lo svolgimento delle attività istituzionali e di ricerca, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge.

Per la razionalizzazione delle procedure di acquisizione di beni consumabili, con successivi atti della Direzione Sanitaria, sono stati costituiti tavoli tecnici volti alla redazione di capitolati di gara per l'acquisto di materiali di laboratorio. Con deliberazione del Direttore Generale n. 214 del 10 aprile 2019 sono state altresì approvate linee guida per la definizione delle mansioni dei suddetti tavoli tecnici.

Per alcuni prodotti sono state espletate procedure negoziate senza previa pubblicazione di un bando di gara poiché la concorrenza è risultata assente per motivi tecnici, mentre per altri prodotti sono state effettuate procedure di gara garantendo il principio di concorrenza e nel rispetto delle vigenti norme di legge.

Di seguito si dettagliano i costi per l'acquisto di beni e servizi per l'esercizio 2018.

B.1) Acquisti di beni

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
2.288.907	2.357.114	-68.207	-2,9 %

B.1 a) Acquisti di beni sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.260.283.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.a	Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)				
B.1.a	Materiali e prodotti per uso diagnostico	2.307.136	2.246.264	(60.872)	-3%
B.1.a	Mangimi ed integratori per animali	14.314	14.020	(294)	-2%
	Altri beni e prodotti sanitari				
	TOTALE	2.321.449	2.260.283	(61.166)	

B.1 b) Acquisti di beni non sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 28.624.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.b	Acq. piccoli attrezzi	6.257	6.161	(96)	-2%
B.1.b	Acq. piccoli attr.F,do ec	4.057	3.128	(929)	-23%
B.1.b	Acq. materie sussidiarie	160	34	(126)	-79%
B.1.b	Acquisto imballaggi	966	457	(509)	-53%
B.1.b	Spese oneri doganali	583	1.249	666	114%
B.1.b	Acq. materiale CED	8.428	4.790	(3.638)	-43%
B.1.b	Materiali pulizia e convivenza		14	14	0%
B.1.b	Acquisto libri		135	135	0%
B.1.b	Cancelleria e mater. CED	12.896	10.504	(2.392)	-19%
B.1.b	Cancelleria -CED- f.do ec	2.319	2.152	(167)	-7%
	TOTALE	35.665	28.624	(6.048)	

B.2) Acquisti di servizi sanitari

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
782.463	523.660	258.803	49,4 %

B.2 a) Acquisti prestazioni sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

B.2 b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

B.2 c) Rimborso assegni e contributi sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

B.2 d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

B.2 e) Altri servizi a rilevanza sanitaria

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 782.463.

Si riportano in dettaglio i costi sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.2.e	ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA	523.660	782.463	258.804	49%
B.2.e	Sp.trasp. campioni Toscan	300.707	264.545	- 36.162	-12%
B.2.e	Spese x pubblic. bandi	11.005	3.748	- 7.257	-66%
B.2.e	Sm.to rifiuti speciali	162.796	163.659	863	1%
B.2.e	Spese varie per ricerche	10.857	2.844	- 8.012	-74%
B.2.e	Spese laborat.x ricerche	113	56	- 56	-50%
B.2.e	isc. Corsi e cong x ricerc		1.536	1.536	100%
B.2.e	spese per convenzioni	38.182	346.074	307.892	806%
	TOTALE	523.660	782.463	258.804	

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
3.346.956	3.523.403	-176.447	-5,0 %

Si riportano in dettaglio i costi sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.3.a	SERVIZI NON SANITARI	2.599.318	2.549.183	- 50.138	-2%
B.3.a	Lavag. e fornitura camici	43.806	49.454	5.648	13%
B.3.a	Acq.combustib. x riscald.	120.695	255.858	135.162	112%
B.3.a	Acq.combust. x automezzi	27.622	33.065	5.443	20%
B.3.a	Spedizioni e oneri dogana	-	-	-	-
B.3.a	Manifes.fiere e congressi	5.894	-	- 5.894	-100%
B.3.a	Ped.autost.parcheggi/metr	5.537	5.905	368	7%
B.3.a	Spediz. e traspt. F.econom	77	-	- 77	- 77,25
B.3.a	Convenz. con altri Enti	161	-	- 161	- 160,60
B.3.a	Serv. attività ausiliarie	359.355	281.935	- 77.420	-22%
B.3.a	Corsi forma.iscr. congres	-	-	-	
B.3.a	Spese mediche personale	20.399	27.443	7.044	35%
B.3.a	Sp.stampe di relaz. e doc	5.556	4.127	- 1.428	-26%
B.3.a	Riviste abbonamenti rileg	81.255	60.427	- 20.828	-26%
B.3.a	Pubb.ni IZSLT , estratti	4.759	12.725	7.965	-
B.3.a	Premi assicurazioni	114.283	85.339	- 28.944	-25%
B.3.a	Spese postali	10.302	10.586	285	3%
B.3.a	Spese telefoniche e cnet	128.300	216.246	87.946	69%
B.3.a	Sp. telefoniche cellulari	18.928	14.195	- 4.733	
B.3.a	Spese elettr. F.M. acqua	772.772	640.127	- 132.646	-17%
B.3.a	Fornitura acqua potabile	6.819	5.599	- 1.220	-18%
B.3.a	Spese trasporto	54.974	65.809	10.835	
B.3.a	Spese gas speciali	29.491	18.569	- 10.922	
B.3.a	Spese x incarichi profes.	-	-	-	100%
B.3.a	Spese di rappresentanza	2.982	1.953	- 1.029	-35%
B.3.a	Spese x la sicurezza	8.457	3.391	- 5.065	-60%
B.3.a	Spese per la qualità	38.277	63.825	25.548	67%
B.3.a	Spese pulizia locali	386.070	401.499	15.429	4%
B.3.a	Sp. vigilanza sede e sez.	173.201	133.349	- 39.853	-23%
B.3.a	Spese mensa	151.621	130.565	- 21.055	-14%
B.3.a	Spese bancarie	27.725	27.189	- 536	-2%
B.3.b	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	841.489	708.864	- 132.625	-16%
B.3.b	Incarichi professionali	116.048	164.902	48.854	42%
B.3.b	Incar. profess.x ricerche	213.799	25.198	- 188.601	-88%
B.3.b	Missioni incarichi x ricer	-	-	0	0%
B.3.b	Docenza ns/personale	963	1.228	265	28%
B.3.b	Commissioni concorsi	516	11.079	10.562	2045%
B.3.b	Borsa di studio	510.163	481.717	- 28.446	-6%
B.3.b	Spese legali	-	24.374	24.374	100%
B.3.b	Componenti Esterni Commissioni		366	366	100%
B.3.c	FORMAZIONE	82.596	88.909	6.313	8%
B.3.c	Iscr.personale a corsi	35.061	44.329	9.268	26%
B.3.c	Spese varie corsi formaz.	47.536	44.580	- 2.956	-6%
	TOTALE	3.523.403	3.346.956	- 176.451	

B.3 a) Servizi non sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.549.183.

B.3 b) Consulenze, collaborazioni interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 708.864.

Questa voce comprende le collaborazioni esterne non sanitarie, rese in regime di libera professione.

La voce di costo più rilevante è quella relativa alle borse di studio per attività di ricerca (€ 481.717).

Le Borse di studio sono attribuite da questo Istituto, per l'espletamento di attività rientranti in ricerche e progetti finanziati principalmente dai contributi in c/esercizio del Ministero della Salute e da altri contributi in c/esercizio, ai sensi della disciplina regolamentare approvata con Deliberazione del Direttore Generale n. 9 del 16/01/18 avente ad oggetto "Approvazione del Regolamento per il conferimento di borse di studio per la collaborazione di progetti finalizzati e ricerca".

Quanto sopra esposto è previsto dall'art. 22 della Legge 240/10, in virtù della quale le università, le istituzioni e gli enti pubblici di ricerca e sperimentazione, nell'ambito delle relative disponibilità di bilancio, possono conferire assegni per lo svolgimento di attività di ricerca.

Il decremento di spesa per l'esercizio 2018 (-€ 28.446) deve essere posto in diretta relazione al corrispondente decremento registrato nel 2018, rispetto al 2017, nei contributi da Ministero della Salute per il finanziamento della ricerca corrente (cfr. tabella A.1.c.1) che è passato da € 2.161.932 del 2017 ad € 1.316.857 (-€ 845.075).

B.3 c) Formazione

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 88.909.

La formazione, oltre ad essere un compito istituzionale per l'Istituto, rappresenta anche uno strumento strategico di gestione e innovazione in quanto essenziale per favorire lo sviluppo culturale e professionale del proprio personale.

B.4) Manutenzione e riparazione

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
2.050.431	2.248.475	-198.044	-8,8 %

In questa voce sono riportati tutti i costi relativi alle manutenzioni ordinarie necessarie per mantenere i beni e gli impianti in buono stato di funzionamento e sono rappresentati principalmente dalle riparazioni/sostituzioni di parti deteriorate dall'uso.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.4	Manut.ripar.attr.re macch	1.407.041	1.436.858	29.817	2%
B.4	Manut.rip. locali/impian.	626.811	403.987	(222.824)	-36%
B.4	Manut. strade e parchi	348	625	277	80%
B.4	Manut.rip.mob./macch.uff.	-	134	134	0%
B.4	Manut. ripar.automezzi	7.537	8.284	747	10%
B.4	Manut.rip.assist.software	206.738	200.544	(6.194)	-3%
	TOTALE	2.248.475	2.050.431	(198.044)	

Il decremento di questa voce per l'esercizio 2018 è dovuto alla minore spesa sostenuta per la Manutenzione e riparazione locali e impianti (-€ 222.824).

B.5) Godimento di beni di terzi

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
368.146	335.879	32.267	9,6 %

Sono iscritti in questa voce i corrispettivi per il godimento di beni di terzi materiali e immateriali.

Si tratta di canoni di noleggio per attrezzature tecnico-scientifiche e sanitarie, i canoni di noleggio delle autovetture e i canoni per le licenze d'uso software.

L'incremento di spesa nell'esercizio 2018 per canoni di noleggio (+€ 94.218) è frutto del perseguimento dei contratti posti in essere nell'esercizio 2017 necessari per lo svolgimento dei progetti di ricerca corrente finanziati dal Ministero della Salute iniziati nell'esercizio 2017 e alcuni ultimati nel corso dell'esercizio 2018.

I fitti reali sono diminuiti perché è cessato il contratto con l'azienda agricola "Le Scalette" approvato con Deliberazione del Direttore Generale n.

344 del 04/07/17 riguardante il canone necessario per la realizzazione del progetto di ricerca denominato "Scrapie e BSE sperimentale ovina: studi di patogenesi e sviluppo di strumenti e strategie di gestione" (- € 56.769).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.5	Fitti reali	60.429	3.660	- 56.769	-94%
B.5	Canoni di noleggio	134.776	228.994	94.218	70%
B.5	Canone noleggio automezzi	27.096	31.755	4.659	17%
B.5	Canoni leasing finanz.	-	-	-	0%
B.5	Canoni licenze software	113.578	103.737	- 9.841	-9%
	TOTALE	335.879	368.146	32.267	

B.6) Costi del personale

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
24.325.860	24.073.806	229.266	1,0 %

I costi del personale sono stati rilevati nel rispetto del principio della competenza.

Si è provveduto alla rilevazione ai singoli conti di costo delle competenze retributive e dei relativi oneri riflessi dei residui dei fondi contrattuali pari a quanto comunicato dal Dirigente della Direzione Gestione Risorse Umane dell'Istituto come risultante dal sistema di trattamento economico del personale.

Il costo del personale è aumentato perché nel corso dell'esercizio 2018 ci sono state delle stabilizzazioni, sono state attribuite, a partire dal 1 gennaio 2018, a 135 dipendenti del Comparto le progressioni economiche orizzontali in esecuzione della Deliberazione del Direttore Generale n.317 del 07/06/18.

Inoltre è stato adeguato il trattamento economico tabellare a seguito del nuovo CCNL del Comparto Sanità triennio 2016-2018 firmato in data 21 maggio 2018.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.6	SALARI E STIPENDI				
B.6	Stipendi lordi personale comparto	5.974.381	6.587.037	-	612.656
B.6	Stipendi lordi dirigenza	7.240.605	7.067.432	-	173.173
B.6	F.do posiz. Dirigenza Veterinari	-	-	-	-
B.6	F.do posiz. dirigenzaSanitari /APT	371.430	480.532	-	109.102
B.6	F.do risult. Dirigenza Veterinari	554.131	579.756	-	25.625
B.6	Stip.lordi pers.comandato	151.375	174.923	-	23.548
B.6	Stipendi fissi co.co.co	2.092.283	2.131.668	-	39.385
B.6	Stipendi fissi pers.deter	1.070.411	408.035	-	662.377
B.6	Straord. partic. esig T.D	-	-	-	-
B.6	Straord.partic. esigenze	2.539	1.457	-	1.082
B.6	Straordinario pers.determ	221	-	-	221
B.6	F.do lav. strord.comparto	8.115	25.485	-	17.371
B.6	XIII Mensilità- liquidata	1.175.132	1.171.393	-	3.738
B.6	Miss.spese viaggio dirig.	33.362	27.950	-	5.411
B.6	Missioni all'estero	19.404	29.745	-	10.341
B.6	Missioni e rimb. sp.viag.	2.602	667	-	1.936
B.6	Missioni Estero Formazion	6.886	13.250	-	6.365
B.6	Missioni Italia formazion	25.452	24.817	-	635
B.6	Missioni spese viaggio co	3.798	1.863	-	1.935
B.6	Missioni spese viaggio de	3.152	2.373	-	779
B.6	Missioni-viaggi co.co.co.	8.282	6.519	-	1.764
B.6	Pers. a tempo determinato	-	-	-	-
B.6	Fasce retribut. Comparto		141.611	-	141.611
B.6	ONERI SOCIALI				
B.6	Oneri sociali	4.207.750	4.133.308	-	74.443
B.6	Oneri INPS co.co.co.	329.729	344.967	-	15.238
B.6	Oneri Cpdel per.comandato	28.906	50.082	-	21.176
B.6	Oneri INAIL co.co.co.	46.884	46.955	-	71
B.6	ALTRI COSTI DEL PERSONALE				
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.SAN	11.461	15.495	-	4.034
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.VET	-	-	-	-
B.6	Altre indennità comparto	744	-	-	744
B.6	Altre indennità' dirigen.	-	-	-	-
B.6	Altre indennità pers.dete	-	-	-	-
B.6	Altre spese pers.dirigen.	-	-	-	-
B.6	Incentiv. tempo determin.	22.418	4.387	-	18.031
B.6	Incentivazione comparto	587.198	633.918	-	46.721
B.6	Competenze art.43	90.658	217.199	-	126.541
B.6	Rimborso borsisti	4.497	3.036	-	1.461
	TOTALE	24.073.806	24.325.860		(252.054)

Sono state eseguite le rilevazioni contabili relative all'accantonamento per i rinnovi contrattuali di cui è dato conto nella sede Accantonamenti.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 558 del 23/11/2017 è stato approvato il Piano Annuale 2018 e del piano triennale 2018 -2020 delle assunzioni e delle stabilizzazioni del personale precario, di cui all'art. 39 della Legge 27 n.449/1997 e gli artt. 4 e 4 bis del D.lgs. 165/2001, comprensivo delle assunzioni finalizzate al superamento del precariato e alla valorizzazione delle esperienze acquisite.

Con successiva Deliberazione del Direttore Generale n. 496 del 25/09/18 sono state apportate integrazioni e modifiche al Piano triennale 2018-2020.

Si riporta di seguito il Piano delle assunzioni e stabilizzazioni relative all'anno 2018 in forza del quale sono state assunte le seguenti unità di personale, suddivise per profilo professionale:

B.7) Oneri diversi di gestione

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
661.521	700.510	-38.989	-5,6 %

Questa voce di tipo residuale comprende tutti i costi della gestione caratteristica non iscrivibili nelle altre voci dell'aggregato B), quali le spese per gli Organi direttivi, di revisione contabile e di controllo dell'ente (rimborsi spese e missioni).

Essa, inoltre, comprende tutti i costi di natura tributaria che non rappresentano oneri accessori di acquisto (imposte indirette, tasse e contributi vari) diversi dalle imposte dirette (IRAP).

Di seguito il dettaglio.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.7	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	30.988	30.987	(0)	0%
B.7	Missioni Cons. Amm.ne	-	-	0	
B.7	Ind.tà/spese Coll.Revisor	57.211	47.670	(9.541)	-17%
B.7	Missioni Coll. Revisori	257	-	(257)	-100%
B.7	Ind.tà lorda Presidente	30.987	30.988	1	0%
B.7	Missioni Presidente	175	-	(175)	
B.7	Indenn. rim.nucleo valuta	14.378	15.096	718	5%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Gener	1.072	2.998	1.925	
B.7	Missioni Nucleo Valutaz.	-	-	0	
B.7	Indenn.incent.organi coll	89.233	90.213	980	100%
B.7	Ind.tà lorda Diret.Gener.	150.289	150.289	(0)	100%
B.7	In.tà lorda Dir. Amm.vo	120.230	120.231	0	0%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	-	253	253	
B.7	On.sociali Dirett. ammin	10.824	67	(10.756)	-99%
B.7	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	120.232	120.231	(1)	0%
B.7	Miss. e trasf.Dir. Sanit.	2.684	2.339	(345)	-13%
B.7	Quota Associativa	2.938	3.735	797	27%
B.7	Spese diverse di esercizi	-	-	-	
B.7	Iva indetraibile	11.357	3.229	(8.128)	100%
B.7	Imposta di bollo	6.016	217	(5.799)	-96%
B.7	Imposte/tasse trib. vari	35.360	26.083	(9.277)	-26%
B.7	Serv.risc.tributi Firenze	5.648	1.384	(4.264)	-75%
B.7	Serv. Risc. tributi Roma	6.802	13.617	6.815	
B.7	Bolli autovetture	2.203	1.816	(388)	-18%
B.7	Permessi centro storico	1.627	80	(1.547)	-95%
B.7	Sanzi. pecun. su imposte	-	-	0	
	TOTALE	700.512	661.521	(38.988)	

B.8) Ammortamenti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.793.126	1.749.301	43.825	2,5 %

L'ammontare complessivo degli ammortamenti al 31.12 è pari ad euro 1.739.126, di cui € 1.134.899 sterilizzati con quote di specifici finanziamenti finalizzati.

(cfr. tabella NI_SP ATTIVO "Immobilizzazioni" colonna "Ammortamenti", e importi sterilizzati).

CODICE MOD. CE	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.8	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.720	108.904	24.184	29%
B.8	Amm.to diritti di superf.	2.441	2.441	0	0%
B.8	Amm.to programmi software	35.581	51.128	15.547	44%
B.8	Amm.Progr.software-autofi	46.697	55.335	8.638	18%
B.8	Ammortamento dei fabbricati	1.072.813	1.085.766	12.953	1%
B.8	Amm.to fabbricati	870.561	872.352	1.791	0%
B.8	Amm.fabbricati- autofin.	202.251	213.414	11.163	6%
B.8	Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	591.768	598.456	6.688	1%
B.8	Amm.to impianti/macchin.	71	0	(71)	-100%
B.8	Amm. Imp/macchin.-autofin	7.578	16.047	8.469	112%
B.8	Amm.to attrez. ssanitarie	207.590	168.934	(38.656)	-19%
B.8	Amm.attrez.sanit.-autofin	277.580	267.843	(9.737)	-4%
B.8	Amm.to mobili e arredi	19.130	25.911	6.781	35%
B.8	Amm.mobili arredi-autofin	9.558	9.867	309	3%
B.8	Amm.to automezzi	0	0	0	
B.8	Amm.automezzi-autofinanz.	8.921	10.623	1.702	19%
B.8	Amm.to attrez.<516,46	2.956	313	(2.643)	-89%
B.8	Amm. attrez.<516,46autof	17.683	74.331	56.648	320%
B.8	Amm.to appar. elettron.	31.887	13.410	(18.477)	-58%
B.8	Amm.to appar. elett. auto	8.814	11.178	2.364	27%
	TOTALE	1.749.301	1.793.126	43.825	

B.8 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 108.904.

B.8 b) Ammortamenti dei fabbricati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.085.766.

B.8 c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 598.456.

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
422.954	170.000	252.954	148,8%

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 422.954.

L'unica somma indicata nel gruppo degli accantonamenti per svalutazioni è riferita alla svalutazione dei crediti.

CODICE MOD. CE	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0	0
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni materiali				
B.9	Svalutazione dei fabbricati				
B.9	Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali				
B.9	Svalutazione crediti	170.000	422.954	252.954	149%
B.9	Svalutazione crediti v/privati	170.000	422.954	252.954	149%
B.9	Svalutazione crediti v/enti pubblici				
	TOTALE	170.000	422.954	252.954	

L'art. 2426, comma 1, numero 8), del Codice Civile stabilisce che i crediti devono essere iscritti in bilancio al valore presumibile di realizzazione.

Il principio contabile OIC 15 prescrive di rettificare il valore dei crediti tramite un fondo di svalutazione, che verrà poi utilizzato per assorbire la perdita nel momento in cui questa si realizzerà.

L'OIC 15 esemplifica alcune fattispecie al verificarsi delle quali occorre rilevare in bilancio una perdita su crediti, quali: riconoscimento giudiziale inferiore al valore iscritto in bilancio; cessione del credito; transazioni con il debitore; prescrizione del credito.

È stato definito di procedere alla svalutazione dei crediti di natura esclusivamente commerciale per l'importo complessivo di € 422.954, eseguita in via prudenziale per i crediti aperti fino al 2005, che ad oggi risultano prescritti in quanto nell'esercizio 2016 sono state inviate ai clienti morosi solleciti di pagamento per l'interruzione dei termini di prescrizione.

B.10) Variazione delle rimanenze

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
-21.374	-470.935	449.560	-95,5 %

Come già esposto, nelle rimanenze finali relative all'esercizio 2018 sono state considerate anche le rimanenze presenti nei Laboratori e nelle Sezioni, mentre nei precedenti esercizi si era presa in considerazione soltanto la giacenza presente nel Magazzino Centrale.

CODICE MOD. CE	Variazione delle rimanenze	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.10	Variazione delle rimanenze sanitarie				
B.10	Altri beni e prodotti sanitari	(472.364)	(21.980)	450.384	-95%
B.10	Variazione delle rimanenze non sanitarie				
B.10	Altri beni non sanitari	1.429	606	(823)	-58%
	TOTALE	(470.935)	(21.374)	449.561	

B.10 a) Variazione delle rimanenze sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € -21.980.

B.10 b) Variazione delle rimanenze non sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 606.

B.11) Accantonamenti

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.738.922	2.550.506	-811.584	-31,8 %

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.11.a	Accantonamenti per rischi:	225.000	76.328	(148.672)	
B.11.a	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
B.11.a	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	225.000	76.328	(148.672)	-66%
B.11.a	Altri accantonamenti per rischi			0	
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.985.653	1.451.470	(534.183)	-27%
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.985.653	1.451.470	(534.183)	-27%
B.11.c	Altri accantonamenti:	339.853	211.124	(128.729)	-38%
B.11.c	Accantonamenti per interessi di mora				
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza	180.000	200.000	20.000	11%
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto	159.853	0	(159.853)	-100%
B.11.c	Altri accantonamenti		11.124	11.124	
	TOTALE	2.550.506	1.738.922	(811.584)	

B.11 a) Accantonamenti per rischi

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 76.328.

In questa voce sono state accantonate le somme relative ai rischi ed oneri economici derivanti dai contenziosi civili e del lavoro pendenti, che trovano contropartita nell'apposito fondo denominato "Fondo controversie giudiziarie".

B.11 b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.451.470.

In tale voce sono riportate le quote di contributi di parte corrente rimaste inutilizzate nell'esercizio corrente che andranno a copertura degli oneri futuri per attività di progetto finanziate con contributi in c/esercizio.

Queste somme sono accantonate nel medesimo esercizio, nel conto Ricavi anticipati (vedi Risconti passivi), per essere rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo.

B.11 c) Altri accantonamenti

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 211.124.

In tale voce è stata accantonata la somma di € 200.000 in via prudenziale per l'eventuale rinnovo del CCNL Area Dirigenza.

In via prudenziale è stata altresì accantonata la somma di € 11.124 relativa al conferimento di incentivi al personale del Comparto ai sensi dell'art. 113 del Codice dei Contratti pubblici (D.Lgs. 50/2016 s.m.i.).

C. Proventi e oneri finanziari

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
-3.700	-6.233	2.533	-40,6 %

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
C.1	Interessi attivi	0	0	0	
C.1	Interessi attivi su c/c bancari	0	0	0	
C.1	utili su cambi				
C.2	Interessi passivi	6.233	3.700	(2.301)	-37%
C.2	Interessi passivi bancari	0	648	648	
C.2	Ammende e interessi	0	1.942	1.942	
C.2	Sanzioni pecun. Su imposte	232	0		
C.2	Inter. su ritard. pagam.	6.001	1.110	(4.891)	-82%
	TOTALE	(6.233)	(3.700)	2.533	

C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari

Gli scostamenti rispetto al Consuntivo 2017 sono dovuti ad una diminuzione degli interessi per ritardato pagamento; infatti l'Istituto riceve regolarmente dalla Regione Lazio la quota del Fondo Sanitario Nazionale utilizzata per i pagamenti.

Inoltre, essendoci disponibilità di cassa, per quanto detto, si rileva che nel 2018 l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pari a giorni 7.

Indicatore di tempestività dei pagamenti annuale (espresso in giorni)	7
--	----------

D.1) Rivalutazioni

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

D.2) Svalutazioni

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

E. Proventi e oneri straordinari

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
272.279	-894.541	-622.262	69,6 %

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
E.1	Proventi straordinari	161.810	502.289	340.479	210%
E.1.a	Plusvalenze			0	
E.1.b	Sopravvenienze attive	161.775	502.267	340.492	210%
E.1.b	Insussistenza attiva			0	
E.1.b	Rivalutazioni economiche			0	
E.1.b	Altri proventi straordinari	35	22	(13)	-37%
E.2	Oneri straordinari	1.056.351	230.010	(826.341)	-78%
E.2.a	Minusvalenze	85	23.095	23.010	27071%
E.2.b	Sopravvenienze passive	636.278	206.852	(429.426)	-67%
E.2.b	Insussistenza passiva	419.920	0	(419.920)	-100%
E.2.b	Altri oneri straordinari	67	63	(4)	-6%
	TOTALE	(894.541)	272.279	(622.262)	

E.1) Proventi straordinari**E.1 a) Plusvalenze**

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

E.1 b) Altri proventi straordinari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 502.289.

La voce più consistente è quella relativa alle sopravvenienze attive, dell'importo complessivo di € 502.267.

Per sopravvenienze attive si intendono le componenti positive del reddito, ma non preventivate dall'Istituto e che hanno a che vedere con operazioni effettuate negli esercizi precedenti. Esse incidono sul reddito dell'esercizio in maniera positiva. Riguardano ricavi maggiori a quelli stimati o maturati mediamente negli esercizi precedenti di cui l'ente è venuto a conoscenza soltanto nel corso dell'esercizio 2018 e derivano da costi ed oneri sostenuti in esercizi precedenti e che sono venuti meno nell'esercizio 2018 (Note di credito riferite a costi rilevati precedentemente).

Di seguito si elenca il dettaglio:

- ✓ rilevazione delle quote del 5 per cento per la copertura delle spese relative all'esecuzione dei controlli effettuati dai Posti di Ispezione Frontaliera(PIF) e dagli Uffici di Sanità Marittima

Aerea e di Frontiera (USMAF) sulle merci importate da Paesi terzi, ai sensi del D.lgs. 194/08 relative all'anno 2017, per un totale di € 92.519;

- ✓ note di credito su fatture anni precedenti per un totale di € 117.139;
- ✓ rilevazione del recupero IRAP a seguito dell'attività svolta dalla società Kibernetes SRL, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 55 del 31/01/17. Nello specifico, le dichiarazioni IRAP2014-IRAP2017 originariamente trasmesse dall'ente non contenevano alcuna deduzione inerente a "*Spese per Disabili*". Per questo motivo, nella fase di recupero, la Società Kibernetes S.r.l. per il periodo fiscale 2013-2016 ha proceduto all'individuazione delle deduzioni previste dall'art. 11 del D.Lgs. 446/97, in via prioritaria relativamente alle spese per disabili.

Le deduzioni rinvenute nella fase di recupero sono state applicate mediante integrazioni a favore della Dichiarazione IRAP del periodo d'imposta 2013-2016 e sono relative a personale dipendente che presenta le caratteristiche di danno fisico, invalidità, handicap o più generalmente di disabilità riconosciute valide ai fini IRAP.

Tali deduzioni hanno comportando un recupero d'imposta per l'ente pari d € 272.261;

- ✓ rimodulazione dei costi venuti meno inerenti anni precedenti, pari ad € 20.542.

La somma residua pari ad € 22 riguarda gli arrotondamenti e gli abbuoni attivi.

E.2) Oneri straordinari

E.2 a) Minusvalenze

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 23.095.

Le minusvalenze sono relative alla dismissione dei seguenti cespiti:

N° cespite	Descrizione	Stato cespite	Classificazione fiscale	Valore iniziale	Valore cespite
102489	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102488	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102487	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102484	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102483	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102482	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102481	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102480	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102479	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102478	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102477	LETTORE PORTATILE HHR 3000 PRO V2	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64
102711	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102710	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102709	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102708	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102707	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102706	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102704	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102703	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102702	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102701	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102700	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102699	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102698	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102697	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102696	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102695	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102694	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102693	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102692	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102691	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102690	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102689	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102688	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102687	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102682	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102685	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102684	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102683	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40
102682	PALMARE PSION TEKLOGIX	ALIENATO	APP.RE ELETTRONICHE	2.404,62	MINUSVALENZA DI € 721,40

E.2 b) Altri oneri straordinari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 206.915.

Il saldo è composto dalle seguenti voci:

- Sopravvenienze passive dell'importo complessivo di € 206.852.

Si intendono componenti negative del reddito, ma non preventivate dall'Istituto e che hanno a che vedere con operazioni effettuate negli esercizi precedenti. Esse incidono sul reddito dell'esercizio in maniera negativa.

Riguardano costi maggiori a quelli stimati o maturati mediamente negli esercizi precedenti di cui l'ente è venuto a conoscenza soltanto nel corso dell'esercizio 2018.

Le sopravvenienze derivano altresì da ricavi rilevati in esercizi precedenti e che sono venuti meno nell'esercizio 2018.

Di seguito il dettaglio delle sopravvenienze:

- ✓ € 72.498 per fatture relative a costi riferiti ad anni precedenti;
- ✓ € 30.742 per la liquidazione di rimborsi al personale relativi a costi sostenuti nel 2017;
- ✓ € 90.650 per l'art. 43 della Legge 449/97, recante "Misure per la stabilizzazione della finanza pubblica", relativo ad anni precedenti;
- ✓ € 30.835, la somma è relativa a rettifiche riguardanti progetti di anni precedenti, di cui si riporta dettaglio:

Codice Ricerca	Importo
9RAC PAGATO IZS LER	12.835
9RAC PAGATO CRA PCM	18.000
TOTALE	30.835

La somma residua pari ad € 63 riguarda gli arrotondamenti e gli abbuoni passivi.

Y. Imposte sul reddito dell'esercizio

SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	VARIAZIONI	%
1.650.376	1.420.276	230.100	16,2 %

CODICE MOD. CE	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
Y.1	Irap	1.420.276	1.650.376	230.100	16%
Y.1.a	Irap su personale dipendente	1.182.777	1.405.893	223.116	19%
Y.1.b	Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	216.975	222.676	5.701	3%
Y.1.c	Irap su attività di libera professione	-	-	-	-
Y.1.d	Irap su attività commerciale	20.524	21.807	1.283	6%
y.2	Ires				
	Ires su fabbricati				
	Ires su attività commerciale				
	TOTALE	1.420.276	1.650.376	230.100	

Y.1) IRAP

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.650.376.

Y.1 a) IRAP relativa a personale dipendente

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.405.893.

Y.1 b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 222.676.

Y.1 c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

Y.1 d) IRAP relativa ad attività commerciali

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad €.21.807.

Y.2) IRES

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)

Il saldo della voce al 31.12 è pari a zero.

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

L'esercizio 2018 chiude con un utile netto di € **411.167**.

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	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
	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>														
A.I.3	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.835.453	-	-	2.720.682	114.771	-	-	-	228.697	-	-		106.463	237.005
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.208.546			2.176.642	31.904				181.170				51.128	161.946
	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili														-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														-
A.I.4	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	1.539	-	-	-	1.539	-	-	-	-	-	-	-	-	1.539
	<i>Migliorie su beni di terzi</i>														
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
	<i>Pubblicità</i>														
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
A.I.5	Altre immobilizzazioni immateriali	73.316			41.497	31.820								2.441	29.378
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	73.316			39.056	34.261								2.441	31.819
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.192.170	-	-	4.977.877	214.295	-	-	-	52.375	-	-	-	108.904	267.922
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.281.862	-	-	2.215.698	66.165	-	-	-	181.170	-	-	-	53.569	193.765

CODICE MOD. SP	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	
A.II.1.a	Terreni disponibili	2.410.921			-	2.410.921				-			-	-	2.410.921
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
A.II.1.b	Terreni indisponibili														
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
A.II.2.a	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-			-				-				-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
A.II.2.c	Fabbricati strumentali (indisponibili)	36.070.149		15.705.846	20.364.303				299.468				1.085.766	19.578.004	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	29.079.146		14.467.513	14.611.633				-				872.352	13.739.281	
A.II.3	Impianti e macchinari	2.571.882		2.555.650	16.232				83.479				16.047	83.663	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.974.997		1.974.997	- 0								-	- 0	
A.II.4	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.616.280		12.663.214	953.066				309.350				511.421	750.996	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.243.212		9.864.718	378.494				28.135				169.247	237.381	
A.II.5	Mobili e arredi	1.352.963		1.130.335	222.629				18.278				35.778	205.129	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.190.069		1.010.093	179.976								25.911	154.065	
A.II.6	Automezzi	238.957		207.733	31.224				17.019				10.623	37.620	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	111.660		111.660	-									-	
A.II.8	Altre immobilizzazioni materiali	972.800		902.734	70.067				34.175			23.095	24.587	56.559	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	221.399		140.816	80.583								13.410	67.173	
A.II.9	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-		-	-				-				-	-	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.233.952	-	-	33.165.512	24.068.442	-	-	-	462.300	299.468	-	23.095	1.684.222	23.122.892
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	42.820.484	-	-	27.569.798	15.250.686	-	-	-	28.135	-	-	-	1.080.920	14.197.900

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
biblioteca	625.330	625.330	-
apparecchiature elettroniche	144.418	130.910	13.508
apparecchiature elettroniche autofinanziate	155.696	112.645	43.051
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	925.444	868.886	56.559

B) ATTIVO CIRCOLANTE

CODICE MOD. SP	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)								
B.I.1	Altri beni e prodotti sanitari	535.859		- 21.979		-	557.838		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	535.859	-	- 21.979	-	-	557.838	-	-
B.I.2	Altri beni non sanitari	7.817		-		606	7.211		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	7.817	-	-	-	606	7.211	-	-
	TOTALE RIMANENZE	543.676	-	- 21.979	-	606	565.049		

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
B.II.1.a	Crediti v/Stato per spesa corrente					
	F.S.N. Stato	2.443.392	28.623.400	31.066.792	-	
	Min.poli.agric.per.comand	9.344			9.344	
	Ministero della Salute	4.818.828	5.479.152	8.688.798	1.609.181	
	Ministero Economia e Finanze	397.910			397.910	
	Crediti v/Stato - altro:					
	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	7.669.473	34.102.552	39.755.590	2.016.435	-

CODICE MOD. SP	CREDITI V/STATO - RICERCA	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.1.c	CREDITI V/STATO - RICERCA					
B.II.1.c.1	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	3.054.783	1.038.921	908.191	3.185.513	29.316
	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata					
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	TOTALE CREDITI V/STATO - RICERCA	3.054.783	1.038.921	908.191	3.185.513	29.316

CODICE MOD. SP	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.2.a	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE	-			-	-
B.II.2.a).1	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.409.527	564.800	705.557	1.268.770	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.409.527	564.800	705.557	1.268.770	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.2.b	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
B.II.2.b).1	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	112.998			112.998	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	112.998	-	-	112.998	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.3.a	Brucef.leucosi da rendic.	308.922	180.329	214.250	275.001	
	ASL RM/D Person. comando	4.735		-	4.735	
	Asl RM/H pers. comandato	51.358	-		51.358	
	Crediti vV/ASL Rieti	-	43.576	89	43.487	
	Crediti diversi	28.503	272	28.718	57	
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	158.514		109.000	49.514	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	552.031	224.177	352.056	424.152	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.5	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	Clienti pubblici	1.871.279	1.286.459	1.829.870	1.327.868	
	crediti vs unità operative	1.600			1.600	
	TOTALE Crediti v/altri soggetti pubblici	1.872.879	1.286.459	1.829.870	1.329.469	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.6	Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625			13.625	
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625	-	-	13.625	-

CODICE MOD. SP	CREDITI V/PRIVATI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.7	Crediti v/privati					-
	Fatture da emettere	-		-	-	
	Clienti privati	2.257.887	1.457.850	1.231.718	2.484.019	
	Fondo svalutazioni crediti	- 269.818	- 422.954		- 692.772	
	TOTALE Crediti v/Privati	1.988.069	1.034.896	1.231.718	1.791.247	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ERARIO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
B.II.8	Crediti v/Erario					
	Acconti IRAP	-	20.524		20.524	
	Credito IVA	8.370	7.249	8.371	7.248	
	Crediti IRAP	230.903	374.182	50.670	554.415	
	Totale Crediti v/Erario	239.274	401.955	59.041	582.188	

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ALTRI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	<i>di cui per fatture da emettere</i>
B.II.9	Crediti v/altri					
	ISPRA pers. in comando	45.527			45.527	
	I.S.S. recup. pers.comand					
	Crediti INPDAP Dir.Gen.	10.413			10.413	
	Crediti V/INPS	11.178			11.178	
	Dipendenti c/anticipi	9.749	14.336	14.351	9.735	
	INPS personale comandato	-			-	
	INPDAP pers. comandato	-			-	
	Anticipi fatture ricerche	76.660			76.660	
	Fornitori C/anticipi	33.601			33.601	
	crediti INTERSTUDIO	45.497			45.497	
	crediti vs INAIL x piani	38.000			38.000	
	Depos. cauzionali pagati	18.940			18.940	
	Crediti Enti ricerca altri	-	21.500	11.000	10.500	
	Crediti v/dipendenti	-	13.290		13.290	
	Crediti INAIL	336	905	336	905	
	Totale Crediti v/altri	289.901	14.336	25.687	314.246	

CODICE MOD. SP	CREDITI	CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE		
		2016	2017	2018
B.II.1.a	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	<i>FSN Stato</i>	11.320.205	2.443.392	-
	<i>Min. politiche agricole personale comand.</i>	9.344	9.344	9.344
	<i>Ministero della Salute</i>	5.447.782	4.818.828	1.609.181
	<i>Ministero della Salute personale comand.</i>	-	-	-
	<i>Ministero Tesoro contr. Art/20</i>	-	-	-
	<i>Ministero Economia e Finanze</i>	-	397.910	397.910
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	16.777.331	7.669.474	2.016.435
B.II.1.c	CREDITI V/STATO - PER RICERCA			
	<i>Fatture da emettere per ricerche</i>	42.186	-	-
	<i>Fatture da emettere per piani</i>	172.332	29.316	29.316
	<i>Ministero della Salute per ricerche</i>	2.677.891	3.005.467	3.136.197
	<i>crediti vs enti ric.Stato</i>	20.000	20.000	20.000
	TOTALE CREDITI V/STATO - PER RICERCA	2.912.409	3.054.783	3.185.513
B.II.2.a	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	Regione Lazio	608.492	1.240.926	722.266
	Regione Toscana	116.961	168.601	546.504
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	725.453	1.409.527	1.268.770
B.II.2.b	CREDITI V/REGIONE O P.A. -patrimonio netto			
	Regione Lazio LG.53/94	112.998	-	112.998
	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	112.998	-	112.998
B.II.3.a	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
	ASL RM D pers. Comandato	9.665	4.735	4.735
	ASL RM H pers comandato	31.724	51.358	51.358
	Crediti diversi	-	28.503	57
	Crediti v/ASL RIETI	-	-	43.487
	brucellosi/leucosi da rendicontare	368.004	308.922	275.001
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	49.514	158.514	49.514
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	458.907	552.032	424.152
B.II.5	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI			
	Crediti v/ U.O.	1.600	1.600	1.600
	Clients pubblici	1.959.356	1.871.279	1.327.869
	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
	TOTALE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.960.956	1.872.879	1.329.469

B.II.6	Crediti v/Unione Europea e altri Stati	-		
	Crediti enti ricerca Unione Europea	-	13.625	13.625
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	-	13.625	13.625

B.II.8	Crediti v/Erario			
	Acconti iRAP	-	-	20.524
	Credito IVA	-	8.371	-
	Crediti IRAP	214.556	230.903	231.484
	crediti IRAP anni precedenti	-	-	322.931
	TOTALE CREDITI V/ERARIO	214.556	239.274	574.940

	Crediti v/Altri			
B.II.9	Dipendenti c/anticipi	9.769	9.750	9.734
	Crediti v/dipendenti	-	-	13.290
	INPS pers. Comandato	-	-	-
	Anticipi fatture ricerche	76.660	76.660	76.660
	Fornitori C/anticipi	-	33.601	33.601
	Crediti interstudio	45.497	45.497	45.497
	Crediti v/INAIL per piani	53.000	38.000	38.000
	Depositi cauzionali pagati	19.480	18.940	18.940
	ISPRA pers. In comando	45.528	45.528	45.528
	crediti enti ricerca altri	-	-	10.500
	crediti INPDAP dir. Gen	10.413	10.413	10.413
	crediti v/INPS	11.178	11.178	11.178
	crediti v/INAIL	-	336	905
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	271.523	289.801	314.246

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
B.IV.1	Cassa	21.438	237.392	231.072	27.758
B.IV.2	Istituto Tesoriere e altri C/C Bancari	5.737.586	44.407.373	36.614.507	13.530.452
B.IV.3	Tesoreria unica	-	-	-	-
B.IV.4	Conto corrente postale	142.762	188.391	207.523	123.631
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.901.786	44.833.157	37.053.102	13.681.841

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
C.II	Risconti attivi		
	Risconti attivi assicurazione	7.078	-
	Costi anticipati ricerche	-	-
	Altri risconti attivi	-	-
	TOTALE RISCONTI ATTIVI	7.078	-

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO**

A) PATRIMONIO NETTO

CODICE MOD. SP	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 (+/-)	
A.I	FONDO DI DOTAZIONE	2.144.760						2.144.760
A.II	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	19.716.754	211.079	0	923.410	0	0	18.582.265
A.II.1	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
A.II.2	Finanziamenti da Stato per investimenti							
A.II.2.a	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>							
A.II.2.b	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>							
A.II.2.c	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	19.301.545	211.079		923.410			18.167.056
A.II.3	Finanziamenti da Regione per investimenti	407.714				0		407.714
A.II.4	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.495				0		7.495
A.II.5	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
A.III	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
A.IV	ALTRE RISERVE:	1.528.892	0	0	0	0	0	1.528.892
	Riserve di utili di esercizio destinati ad investimenti	1.528.892						1.528.892
	Riserve diverse							
A.V	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE							
A.VI	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	1.492.597				235.388		1.727.985
A.VII	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	235.388				(235.388)	411.167	411.167
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	25.118.391	211.079	0	923.410	0	411.167	24.395.069

CODICE MOD. SP	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
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
A.VI	Da Ministero della Salute:												
	Contr. c/capitale destinati per fabbricati					6.287.471	211.079	262.137	(51.059)	6.236.412			
	Contr. c/capitale destinati per acquisto altre immobilizzazioni					11.254.257		872.352	(872.352)	10.381.906			
													0
	assegnati in data antecedente al 1/1/2011												0
	contributo conto capitale 8OVI	576.000,00	2005		attrezz.sanitarie	40.882			0	40.882			0
	contributo conto capitale SIEV	240.224,19	2010		attrezz.sanitarie	65.409			0	65.409			0
	contributo conto capitale L.53/94	2.022.726,05	2002		manutenzione strao	182.391			0	182.391			0
	contributo conto capitale CEESA	30.994,80	2009		attrezz.sanitarie	0			0	0			0
	contributo conto capitale 7AUDIT	11.000,00	2007		attrezz.sanitarie	405			0	405			0
	contributo conto capitale Knowledge	283.502,00	2007		attrezz.sanitarie	97.374			0	97.374			0
	contributo conto capitale filiera alimentare	246.000,00	2007		attrezz.sanitarie	5.450			0	5.450			0
	contributo conto capitale 8REC	30.000,00	2008		attrezz.sanitarie	22.692			0	22.692			0
	contributo conto capitale 8AMR	110.000,00	2011		attrezz.sanitarie	545			0	545			0
	contributo conto capitale 9TOX	50.500,00	2011		attrezz.sanitarie	2.514			0	2.514			0
	contributo conto capitale 8AIE3	93.000,00	2012		attrezz.sanitarie	0			0	0			0
	contributo conto capitale 8CIV	3.636,36	2012		attrezz.sanitarie	2.792			0	2.792			0
	contributo conto capitale 8EST9	20.000,00	2013		attrezz.sanitarie	20.000			0	20.000			0
	contributo conto capitale 8EST8	1.000,00	2012		attrezz.sanitarie	1.000			0	1.000			0
	contributo conto capitale ORTO	14.000,00	2013		attrezz.sanitarie	1.180			0	1.180			0
	contributo conto capitale 8AMR1	120.000,00	2012		attrezz.sanitarie	83.232			0	83.232			0
	contributo conto capitale 8BEST	125.800,00	2012		attrezz.sanitarie	5.049			0	5.049			0
	contributo conto capitale 3BIH1	14.174,00	2013		attrezz.sanitarie	7.287			0	7.287			0
	contributo conto capitale 9VEC	12.000,00	2012		attrezz.sanitarie	626			0	626			0
	contributo conto capitale 8PDM	117.000,00	2012		attrezz.sanitarie	109.417			0	109.417			0
	contributo conto capitale 9NAN	5.000,00	2012		attrezz.sanitarie	921			0	921			0
	contributo conto capitale 8ILL	13.000,00	2013		attrezz.sanitarie	8.007			0	8.007			0
	contributo conto capitale 8PLL	8.454,00	2013		attrezz.sanitarie	8.454			0	8.454			0
	contributo conto capitale 8AIE4	65.000,00	2013		attrezz.sanitarie	47.834			(12.829)	35.005		12.829	0
	contributo conto capitale 8AMR2	117.000,00	2013		attrezz.sanitarie	0			0	0			0
	contributo conto capitale FITO4A	30.000,00	2013		attrezz.sanitarie	11.440			0	11.440			0
	contributo conto capitale 8AN	18.000,00	2013		attrezz.sanitarie	10.374			0	10.374			0
	contributo conto capitale BTL	98.000,00	2013		attrezz.sanitarie	55.687			0	55.687			0
	contributo conto capitale 8FOR1	15.000,00	2013		attrezz.sanitarie	15.000			0	15.000			0
	contributo conto capitale 8EST10	20.000,00	2014		attrezz.sanitarie	6.702			0	6.702			0
	contributo conto capitale FITO5A	36.000,00	2014		attrezz.sanitarie	35.744			0	35.744			0
	contributo conto capitale FITO5b	34.000,00	2014		attrezz.sanitarie	33.132			0	33.132			0
	contributo conto capitale 8AMR3	70.000,00	2014		attrezz.sanitarie	23.316			0	23.316			0
	contributo conto capitale 8FOR2	20.000,00	2014		attrezz.sanitarie	20.000			0	20.000			0
	contributo conto capitale 8OGM14	40.000,00	2014		attrezz.sanitarie	19.549			0	19.549			0
	contributo conto capitale 2OV14	1.300.000,00	2014		laboratorio alimenti vegetali	450.644			0	450.644			0

contributo conto capitale FITO6B	15.000,00	2015		attrezz.sanitarie	4.752				0	4.752		0
contributo conto capitale FITO6A	10.000,00	2015		attrezz.sanitarie	10.000				0	10.000		0
contributo conto capitale 8EST11	5.293,00	2015		attrezz.sanitarie	4.711				0	4.711		0
contributo conto capitale KMS14	290.000,00	2014		software	290.000			(181.170)		108.830		181.170
contributo conto capitale moria dei pesci	20.000,00	2008		attrezz.sanitarie	20.000				0	20.000		0
contributo conto capitale bioterrorismo strutture	331.430,00	2003		straord./attrezz.	199.670				0	199.670		0
contributo conto capitale bioterrorismo apparecchiature	84.910,00	2006		attrezz.sanitarie	84.910				0	84.910		0
contributo conto capitale CSS	220.478,93	2007		attrezz.sanitarie	38.645			(17.080)		21.566		17.080
contributo conto capitale medicina forense 2008	75.000,00	2008		attrezz.sanitarie	541					541		0
contributo conto capitale filiera latte ovi.PQL	280.000,00	2008		attrezz.sanitarie	19.847				0	19.847		0
contributo conto capitale 8GIO	5.404,94	2014		attrezz.sanitarie	5.405				0	5.405		0
contributo conto capitale medicina forense	25.000,00	2008		attrezz.sanitarie	6.929				0	6.929		0
contributo conto capitale ittiopatologia Pisa	3.750,00	2006		attrezz.sanitarie	1.986				0	1.986		0
contributo conto epidemiologia Siena	2.000,00	2007		attrezz.sanitarie	2.000				0	2.000		0
contributo conto capitale ICP-MS	57.000,00	2006		attrezz.sanitarie	57.000				0	57.000		0
contributo conto capitale 8GEN	48.789,60	2009		attrezz.sanitarie	1.020				0	1.020		0
contributo conto capitale arte 8pp1-2	205.000,00	2009		attrezz.sanitarie	6.918				0	6.918		0
assegnati a partire dall'1/1/11									0			0
contributo conto capitale 8PP3	121.000,00	2012		attrezz.sanitarie	6.892				0	6.892		0
contributo conto capitale Dip. Siena	80.000,00	2010		attrezz.sanitarie	6.360				0	6.360		0
contributo conto capitale TRIC	26.566,58	2013		attrezz.sanitarie	1.135				0	1.135		0
contributo conto capitale 8PE	2.800,00	2014		attrezz.sanitarie	2.800				0	2.800		0
contributo conto capitale 8ORTO1	9.000,00	2014		attrezz.sanitarie	221				0	221		0
contributo conto capitale 8MIE2	1.500,00	2014		attrezz.sanitarie	0				0	0		0
contributo conto capitale 8NOSE	3.000,00	2014		attrezz.sanitarie	0				0	0		0
contributo conto capitale 8FAI/VIR	7.452,00	2015		attrezz.sanitarie	7.152				0	7.152		0
contributo conto capitale 8FAI/DIA ACC	7.452,00	2015		attrezz.sanitarie	0				0	0		0
contributo conto capitale 8MIE3	3.000,00	2015		attrezz.sanitarie	1.083				0	1.083		0
TOTALE					19.716.754	211.079	0	1.134.489	(1.134.488)	18.582.265	0	211.079

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
B.1	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
B.2	FONDI PER RISCHI:	225.000	76.328	-	11.372	289.955
	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-				-
	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	76.328		11.372	64.955
B.4	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
	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.5	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.597.152	235.039	-	-	2.832.191
	Fondo ricerche correnti/finalizzate	2.597.152	235.039			2.832.191
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.822.152	311.367	-	11.372	3.122.146

D) DEBITI

CODICE MOD. SP	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			
D.1	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
D.2	DEBITI V/STATO FSN	6.854.858			6.854.858		
	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
D.3	DEBITI V/REGIONE E PROVINCIA AUTONOMA						
D.4	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	156.816			156.816		
D.6	DEBITI V/FORNITORI	2.610.607	11.161.765	10.878.949	2.893.423	250.988	
D.7	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	689	1.466	689	1.466		
D.8	DEBITI TRIBUTARI	1.039.306	8.464.578	8.419.682	1.084.202		
D.9	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	1.056.612	6.480.458	6.610.222	926.847		
D.10	DEBITI V/ALTRI:						
D.10.a	DEBITI V/ALTRI ENTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.460.803	65.635	375.298	2.151.140		
	Debiti unità operative per convenzioni	-		0	-		
	Debiti unità operative per progetti	1.478.095		65.800	1.412.295		
	Debiti unità operative da liquidare	518.522	30.835	211.786	337.570		
	Debiti unità operative ricerche chiuse	464.186	34.800	97.712	401.274		
D.10.b	DEBITI V/ALTRI	2.355.277	2.605.659	2.060.016	2.900.920		
	Debiti v/dipendenti	2.303.397	2.321.298	1.801.286	2.823.409		
	Altri debiti diversi	51.880	284.361	258.731	77.511		
	TOTALE DEBITI	16.534.969	28.779.560	28.344.857	16.969.672		

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE		
		2016	2017	2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-

D.IV	DEBITI V/STATO FSN	6.854.858	6.854.858	6.854.858
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			-
	debito v/asl rmB dir. Gen.	156.816	156.816	156.816
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	156.816	156.816	156.816

D.VII	DEBITI V/FORNITORI:			
	Fornitori	4.931.721	1.953.371	2.581.637
	Percipienti	(16.694)	75.551	60.798
	Fatture da ricevere	549.725	581.686	250.988
	TOTALE DEBITI V/FORNITORI	5.464.752	2.610.608	2.893.423

D.II.	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.032.912	689	1.466
--------------	------------------------------------	------------------	------------	--------------

D.VIII	DEBITI TRIBUTARI:			
	debiti irap	-	219.654	238.028
	trattenuta inps 10%	-	41.945	40.228
	trattenuta inail su coll.coord.	-	-	-
	trattenuta L.662/96	5.769	10.084	11.422
	erario c/irpef cod. 1001	-	521.480	520.641
	erario c/irpef cod. 1040	-	13.439	14.745
	erario c/irpef cod. 1004	-	30.963	26.901
	add.le reg.	-	2.525	4.444
	add.le comunale	-	902	1.095
	erario c/iva da versare	-	186.209	217.752
	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	8.684	1.024.784	1.084.202

D.IX	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE			
	F.do credito CPDEL 0,35%	-	5.161	5.189
	F.do credito CIPS 0,35%	-	4.271	2.959
	debiti CPDEL	-	483.985	487.096
	debiti CPDEL Dir. Amm.vo	12.471	12.471	12.471
	f.do cred. CPDEL Dir. Amm	85	85	85
	debiti INPS	-	2.293	779
	debiti CPS	-	409.076	292.934
	debiti INPDAP ex INADEL	-	124.758	107.733
	debiti ENPDEP	-	3.102	2.816
	debiti INAIL	880	-	-
	debiti ENPAV	5.012	11.409	14.784
	TOTALE DEBITI V/IST. PREV., ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	18.448	1.056.611	926.847

D.V	DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca			
	Debiti unità operative per convenzioni	-	-	-
	Debiti unità operative per progetti	2.819.791	1.478.095	1.412.295
	Debiti unità operative da liquidare	401.894	518.522	337.571
	Debiti unità operative ricerche chiuse	580.541	464.186	401.274
	TOTALE DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca	3.802.226	2.460.803	2.151.140

D.XI	DEBITI V/ALTRI:			
PDA360	Debiti v/dipendenti			
	comp. Oltre anno precedenti	- 201	3.190	2.989
	competenze anno precedente	520.213	2.374.715	2.820.420
	pignoramento Bugattella		-	-
	stra.prog.indet.anno prec.			
	stra.prog.det.anno prec.			
	stra.ordi.indet.anno prec.			
	stra.ordi.det.anno prec.			
	missioni comparto AP			
	iscriz. Corsi anno preced.			
	miss. Dirigenza anno prec.			
	miss. Tempo det. Anno prec.			
	missioni cococo anno prec.			
	missioni dir. Amm. Anno prec.			
	missioni presidente anno prec.			
	missione dir. Amm. Anno prec.			
	missioni coll. Rev. Anno prec.			
	missioni nucleo val. anno prec.			
	missioni estero formazione anno prec.			
	missioni anno prec. Form. Italia			
PDA380	Altri debiti diversi:			
	clienti conto anticipi	55.166	7.710	21.883
	depositi cauzionali	9.151	9.151	9.151
	riscatti CPS	495	-	89
	ricongiunzione l.29/79	87	87	87
	onaosi	5.300	10.879	5.225
	c/conto anticipi corsi	14.843	14.160	14.158
	clienti c/anticipi atz	207	207	207
	cessione pitagora/proietti	-	-	-
	cessione banca credito coop. Roma	-	-	-
	riscatti CPDEL	-	1.025	107
	cessione Compass	351	-	-
	Debiti vari	2.374.715	2.300.207	2.820.420
	TOTALE DEBITI v/altri	2.980.327	4.721.331	5.694.736

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.1	Ratei passivi ENPAV	21.725	
	TOTALE RATEI PASSIVI	21.725	-

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.2	risconti passivi	-	
	ricavi anticipati per ricerche	3.231.077	
	Ricavi antic. piani vari	943.735	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	4.174.812	-

TABELLA "QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI"		
CODICE RICERCHE	RICAVI ANTICIPATI RICERCHE	
	INCREMENTI	DECREMENTI
SALDO AL 1 GENNAIO 2018	3.039.774	
RIC. INIZIATA 2018 LT0118	79.200	
RIC. INIZIATA 2018 LT0218	78.720	
RIC. INIZIATA 2018 LT0318	77.200	
RIC. INIZIATA 2018 LT0418	64.058	
RIC. INIZIATA 2018 LT0518	66.560	
RIC. INIZIATA 2018 LT0618	60.794	
RIC. INIZIATA 2018 LT0718	69.600	
RIC. INIZIATA 2018 LT0818	67.680	
RIC. INIZIATA 2018 LT0918	48.160	
RIC. INIZIATA 2018 LT1018	72.000	
RIC. INIZIATA 2018 LT1118	67.380	
RIC. INIZIATA 2018 PLO918	2.719	
LTO113 CHIUSA 2018		34.242
LTO313 CHIUSA 2018		6.201
LT0713 CHIUSA 2018		5.879
LT0114 CHIUSA 2018		20.572
LT0214 CHIUSA 2018		7.496
LT0314 CHIUSA 2018		16.170
LT0414 CHIUSA 2018		7.746
LT0714 CHIUSA 2018		6.623
LT0814 CHIUSA 2018		27.627
LT0914 CHIUSA 2018		17.171
LT1014 CHIUSA 2018		1.188
LT0115 APERTA 2018		4.958
LT0215 APERTA 2018		3.088
LT0315 APERTA 2018		7.411
LT0415 APERTA 2018		2.403
LT0515 CHIUSA 2018		1.486
LT0615 APERTA 2018		2.482
LT0715 APERTA 2018		81.661
LT0815 APERTA 2018		3.990
LT0915 APERTA 2018		3.127
LT1015 CHIUSA 2018		15.110
LT1115 APERTA 2018		776
LT1215 CHIUSA 2018		8.494
LT1315 APERTA 2018		7.168
ME0715 APERTA 2018		6.646
ME1315 APERTA 2018		2.848
ME0716 APERTA 2018		636

LTO116 APERTA 2018		3.228
LT0216 APERTA 2018		79.188
LT0316 APERTA 2018		2.090
LT0416 APERTA 2018		2.897
LT0516 APERTA 2018		2.842
LT0616 APERTA 2018		7.751
LT0716 APERTA 2018		2.967
LT0816 APERTA 2018		2.093
LT0916 APERTA 2018		3.217
LT1116 APERTA 2018		1.465
LT1216 APERTA 2018		2.841
LT1316 APERTA 2018		2.021
LT1516 APERTA 2018		28.587
LT1616 APERTA 2018		2.862
LT0117 APERTA 2018		2.479
LT0217 APERTA 2018		230
LT0317 APERTA 2018		13.577
LT0417 APERTA 2018		2.085
LT0517 APERTA 2018		2.093
LT0617 APERTA 2018		12.676
LT0717 APERTA 2018		4.305
LT0817 APERTA 2018		12.439
LT0917 APERTA 2018		308
LT1017 APERTA 2018		2.279
LT1117 APERTA 2018		62.935
PS17LT APERTA 2018		114
SALDO AL 31 DICEMBRE 2018	3.231.077	
CODICE RICERCHE	RICAVI ANTICIPATI PIANI VARI	
SALDO AL 1 GENNAIO 2018	340.531	
ORAMI(2017)APERTA 2018		94.196
ORAMI(2018)APERTA 2018	168.000	
8MSBC1 INIZIATA NEL 2018	125.000	
8MSE18 INIZIATA NEL 2018	250.000	
TER18 INIZIATA NEL 2018	154.400	
SALDO AL 31 DICEMBRE 2018	943.735	

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.a	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.623.396	28.623.396	0	0%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
1	Assegnazione annua indistinta dallo Stato				
2	Assegnazioni vincolate dallo Stato:				
2.1	Contributi in c/esercizio dallo Stato - FSN				28.623.396
2.2	Contributi in c/esercizio dallo Stato - Altro				
	TOTALE				28.623.396

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.b	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	1.108.797	1.369.641	260.844	23,5%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO
	EXTRA FONDO:
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) vincolati:
	Contr.Regione Toscana quota vincolata
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro
	Contr. R.L. anagrafe zootecnica
	Contr. R.L. attività ecc.
	Contr. Regione Toscana
A.1.b.3)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
	Contributo L.194/08
A.1.b.4)	Contributi da Ministero della Salute
	contrib. bse/bt stabiliz.
	CONTRIB. X Attività Ministero
	PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%
	TOTALE

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
			270.000
Decreto Regione Toscana n. 1401	10/12/2018	Progetto Servizio trasporto campioni laboratori di prevenzione Regione Toscana	270.000
			101.500
			-
Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 3671	13/03/2018	Approvazione con destinazione risorse di progetti afferenti al Piano Regionale Integrato in materia di sicurezza alimentare: prosecuzione per il biennio 2018-2019 dei protocolli di intervento mirato nei settori igiene degli alimenti di origine animale, sanità animale e mangimi.	69.000
		Progetto regionale di controllo della Rinotracheite Infettiva Bovina (IBR) nel territorio della Regione Toscana	32.500
			164.901
			164.901
			833.240
			130.415
			633.378
			69.447
			1.369.641

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata
A.1.c.3)	da Ministero - altro
A.1.c.4)	da Regioni
A.1.c.5)	da Unione Europea e altri Stati
A.1.c.6)	da altri soggetti pubblici
A.1.c.7)	da privati
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
2.161.932	1.316.857	(845.075)	-39,1%
54.829	0	(54.829)	-100,0%
4.851.737	4.790.208	(61.529)	-1,3%
232.213	193.300	(38.913)	-16,8%
121.374	0	(121.374)	-100,0%
9.000	0	(9.000)	-100,0%
4.372	85.033	80.661	1844,9%
7.435.457	6.385.398	(1.050.059)	

			Diminuzione di efficacia dei trattamenti antielmintici, problema emergente in medicina veterinaria. Sviluppo di tecniche innovative per la misurazione del fenomeno in infestazioni di campo del cavallo.	LT0918 ANNO 2018	48.160
			Indagine sulla diffusione di Nonprimate Hepaciviruses (NPHV) negli equidi italiani e valutazione del rischio di trasmissione con l'impiego della medicina trasfusionale in campo veterinario	LT1018 ANNO 2018	72.000
			Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	LT1118 ANNO 2018	67.400
			Aree marine protette e contaminazione da agenti biologici e chimici emergenti nei cetacei: il caso del santuario pelagos	PL0918 ANNO 018	2.719
			Produzione casearia da filiera corta: valorizzazione e adeguatezza alle normative vigenti	LT0113 CHIUSA 2018	34.242
			Infezione da Cowpoxvirus negli animali: studi sulla presenza e diffusione del virus in Italia Centrale	LT0313 CHIUSA 2018	6.201
			Studio di fattibilità per ridurre la prevalenza delle malattie denunciabili delle api mediante la applicazione di buone pratiche apistiche	LT0713 CHIUSA 2018	5.879
			Sorveglianza sanitaria in pesci autoctoni ed ornamentali: valutazione epidemiologica del rischio nel Lazio	LT0114 CHIUSA 2018	20.572
			Caratterizzazione e valorizzazione delle produzioni "minori" bufaline laziali: aspetti microbiologici e bromatologici.	LT0214 CHIUSA 2018	7.496
			Sviluppo e valutazione di nuovi metodi biomolecolari da applicare nella sorveglianza di Athina tumida	LT0314 CHIUSA 2018	16.170
			Impiego del latte d'asina di razza amiatina in bambini allergici e/o intolleranti: valutazioni clinico nutrizionali e ricadute sulla sicurezza alimentare	LT0414 CHIUSA 2018	7.746

		Paratubercolosi bovina-bufalina nel Lazio. Verifica dei trattamenti per il risanamento del colostro	LT0714 CHIUSA 2018	6.623
		Cambiamenti climatici e sicurezza alimentare: indagine molecolare, microbiologica e tossicologica sulle specie ittiche tossiche presenti in alcune zone del mar Tirreno	LT0814 CHIUSA 2018	27.627
		Benessere della specie ovina: valutazione di parametri fisiologici innovativi e aspetti qualitativi delle produzioni	LT0914 CHIUSA 2018	17.171
		Proposta di un sistema di monitoraggio/sorveglianza (MOSS) di allerta rapida in sanità animale basato sul controllo veterinario negli impianti di macellazione: analisi dei requisiti	LT1014 CHIUSA 2018	1.188
		Confronto tra lettiera tradizionale e lettiera alternativa: Ecologia microbica e mastiti in vacche da latte	LT0115 APERTA 2018	4.958
		Cellule Staminali: Nuovi Strumenti in Applicazioni Cliniche	LT0215 APERTA 2018	3.088
		Il Papillomavirus felino e le neoplasie cutanee dei felidi: nuovi approcci diagnostici per un virus oncogenico emergente	LT0315 APERTA 2018	7.411
		Indagini sulla distribuzione di zecche della famiglia Ixodidae, campionate in aree del territorio italiano a differente prevalenza per piroplasmosi equina e verifica dei livelli di infezione per Babesia caballi e Theileria equi	LT0415 APERTA 2018	2.403
		Rischio microbiologico in produzioni locali e tradizionali: metodologie per la determinazione della shelf life	LT0515 CHIUSA 2018	1.486
		Indagine conoscitiva sulla diffusione delle principali patologie delle api nella Regione Lazio e sviluppo di strumenti informatici per la gestione sanitaria in apiaro	LT0615 APERTA 2018	2.482
		Strumenti molecolari per integrare la sorveglianza: studio delle basi genetiche della resistenza a cefalosporine a spettro esteso in batteri di origine animale in Italia	LT0715 APERTA 2018	81.661

		Sviluppo di un saggio DIVA (Differentiating Infected from Vaccinated Animals) per la sierodiagnosi del Virus della West Nile (WNV)	LT0815 APERTA 2018	3.990
		Gestione sanitaria della leishmaniosi canina in un canile situato in area endemica: sviluppo di un piano innovativo di prevenzione e controllo	LT0915 APERTA 2018	3.127
		Additivi: comprendere l'effetto della loro interazione con la mioglobina contenuta nella carne	LT1015 CHIUSA 2018	15.110
		Gestione ecosostenibile delle parassitosi nei Siti di Interesse Comunitario del Lazio	LT1115 APERTA 2018	776
		Metodi di comunicazione innovativi indirizzati al consumatore ai fini della scelta e dell'uso "responsabile" degli alimenti	LT1215 CHIUSA 2018	8.494
		Messa a punto di saggi per la diagnosi in vita di Cimurro ed caratterizzazione dei ceppi circolanti in Italia	LT1315 APERTA 2018	7.168
		Metodi chimici innovativi per la farmacovigilanza degli antibiotici nel latte e nella carne	ME0715 APERTA 2018	6.646
		Il microbiota animale nel controllo delle infezioni da batteri multi antibiotico resistenti	ME1315 APERTA 2018	2.848
		Interferenti endocrini nel latte: contaminazione della filiera di produzione bufalina e del latte alimentare	ME0716 APERTA 2018	636
		Caratterizzazione molecolare di Toxoplasma gondii in Italia Centrale: nuove acquisizioni relative al rischio da consumo di carne cruda	LT0116 APERTA 2018	3.228
		Ricerca e sviluppo di metodologie realizzate con criteri d'indagine innovativi per l'analisi di fitosanitari su matrici ortofrutticole e raccolta d'informazioni sulla loro diffusione in funzione dell'alimento considerato.	LT0216 APERTA 2018	79.188
		Sviluppo e validazione di metodi quantitativi in PCR digitale per l'analisi di OGM su alimenti e mangimi	LT0316 APERTA 2018	2.090
		Formaggi di bufala prodotti con caglio vegetale ed arricchiti con antiossidanti naturali "formaggi green buf"	LT0416 APERTA 2018	2.897

			Analisi, validazione e organizzazione dei dati metabolici e immunitari utili all'individuazione di indicatori di benessere animale nei cani ospitati in strutture sanitarie.	LT0516 APERTA 2018	2.842
			Attività della fosfatasi alcalina nel latte di pecora, capra e bufala in relazione al trattamento termico di pastorizzazione: studio sperimentale per un limite di conformità	LT0616 APERTA 2018	7.751
			Presenza e identificazione di agenti patogeni zoonotici in zecche raccolte in parchi urbani di Roma, Italia.	LT0716 APERTA 2018	2.967
			Studio retrospettivo sulla presenza di contaminanti in una filiera di prodotti di origine animale nel Lazio	LT0816 APERTA 2018	2.093
			Capre di razze autoctone allevate nel sud del Lazio: biodiversità stato sanitario performance produttive ed economiche per la valorizzazione delle produzioni tipiche locali.	LT0916 APERTA 2018	3.217
			Stafilococchi coagulasi positivi meticillino resistenti (MR-CoPS) negli animali da compagnia in Italia: contributo al miglioramento dell'accuratezza della diagnosi, dal prelievo alla caratterizzazione molecolare	LT1116 APERTA 2018	1.465
			Studio di differenti protocolli per il trattamento selettivo della bovina da latte alla messa in asciutta	LT1216 APERTA 2018	2.841
			Studio sull'individuazione di avvelenamenti dolosi e caratterizzazione del fenomeno attraverso la predisposizione di un registro bi-regionale degli avvelenamenti animali.	LT1316 APERTA 2018	2.021
			Studio del ruolo epidemiologico del cinghiale, in alcune province della Toscana, per la valutazione del rischio sanitario e microbiologico nei confronti degli allevamenti zootecnici	LT1516 APERTA 2018	28.587
			Microcistine in prodotti della pesca da laghi del Lazio e della Toscana: valutazione dell'andamento delle concentrazioni in relazione alla stagionalità	LT1616 APERTA 2018	2.862

			Tecnologie Innovative nella Terapia Rigenerativa: Cellule Staminali e Scaffold in Ortopedia Veterinaria	LT0117 APERTA 2018	2.479
			Genotipizzazione degli isolati di Blastocystis sp. nei suidi domestici e selvatici e definizione del ruolo zoonotico	LT0217 APERTA 2018	230
			Epatite virale da HEV trasmessa da alimenti: realizzazione nelle regioni Lazio e Toscana di un piano interdisciplinare di sorveglianza, per l'acquisizione di dati sulla circolazione del virus nel ciclo uomo-animale	LT0317 APERTA 2018	13.577
			Il registro tumori animali nella Regione Lazio: amplificazione del modello e sviluppo del "data sharing" per l'integrazione multidisciplinare in ottica One Health	LT0417 APERTA 2018	2.085
			Ottimizzazione e armonizzazione del sistema nazionale di diagnosi, controllo e prevenzione degli avvelenamenti dolosi degli animali	LT0517 APERTA 2018	2.093
			Implementazione delle attività di sorveglianza e sviluppo di nuove metodiche per il controllo di Aethina tumida in Italia	LT0617 APERTA 2018	12.676
			Il vaccino stabulogeno strumento per il miglioramento dello stato sanitario e per la riduzione dell'uso degli antimicrobici in allevamento; studio della risposta immunitaria in relazione alla caratterizzazione dei ceppi utilizzati per la produzione	LT0717 APERTA 2018	4.305
			Sviluppo di un ambiente informatico protetto per condivisione informazioni su zoonosi ed agenti zoonotici: un approccio "One Health".	LT0817 APERTA 2018	12.439
			Studio del ruolo della immunità innata del cavallo nel controllo dell'infezione dell'Anemia Infettiva Equina	LT0917 APERTA 2018	308
			Livelli d'infestazione da anisakidi in branzini e orate nell'area tirrenica e prospettive per la gestione del rischio mediante modalità produttive "Anisakis free"	LT1017 APERTA 2018	2.279

			Sviluppo di metodi analitici innovativi per la determinazione di contaminanti chimici negli alimenti e derivanti dai processi di lavorazione e confezionamento, con particolare riferimento a sostanze plastificanti, prodotti di degradazione dei trigliceridi e elementi chimici	LT1117 APERTA 2018	62.935
			Monitoraggio dell'antibioticoresistenza nelle produzioni bovine da latte	PS17LT APERTA 2018	114
					0
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0
					0
	Contributi da Ministero per ricerca - altro				4.790.208
			Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari	ORAM1	168.000
			Accordo tra il Ministero della Salute e IZSLT per lo sviluppo e la realizzazione di strumenti analitici a supporto del controllo ufficiale di organismi geneticamente modificati	8STROG	43.336
			Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana per lo sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione di eventi GM nei mangimi	8OGM18	950.000
			Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario	8AMR18	1.125.000
			Piano di selezione genetica Est Ovine	8EST18	500.000
			Convenzione tra Ministero Salute e IZSLT per lo sviluppo di strumenti informativi e l'implementazione di un sistema di epidemiosorveglianza per la Brucellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina	8BTB18	500.000
			Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di referenza nazionale per l'Anemia Infettiva Equina	8AIE18	495.000

			Progetto per lo sviluppo di attività operative di laboratorio del centro di referenza nazionale per la medicina forense veterinaria, integrative rispetto agli interventi correnti	8FOR18	492.000
			Epatite E , un problema emergente in sicurezza alimentare: approccio One health per la valutazione del rischio	8EPA	18.500
			Antimicrobial and immunostimulating activity of essential oils extracted by a new supercritical fluid method for reducing the risk of antimicrobial drug resistance in aquaculture. Impact on environmental pollution, animal welfare and food safety. Focus on in vitro and in vivo efficacy of Ocimum basilicum essential oil extracted by supercritical carbon dioxide in rainbow trout (Oncorhynchus mykiss) affected by Lactococcus garvieae. Validation of treatment protocols	9ACT	56.684
			Incidente nucleare di Fukushima: monitoraggio dei livelli di radioattività nei prodotti della pesca	LT0611	14.992
			Valutazione dell'impatto sulla catena alimentare dei prodotti vegetali, anche di provenienza biologica, dei trattamenti con solfiti	8ISF18	75.000
			Categorizzazione del rischio e consumo antibiotico filiera della bovina da latte	PS17LE	7.500
			Convenzione tra il Ministero della Salute e L'Iszt per la regolamentazione dei rapporti per la partecipazione ai bandi transnazionali di ricerca nell'ambito di azioni europee di coordinamento della ricerca in materia di sanità animale, sicurezza alimentare e benessere animale	8MSE18	250.000
			Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnica scientifica in materia dei prodotti fitosanitari	ORAM1	94.196
AA0210	Contributi da Regioni:				193.300

			Determinazione dirigenziale Regione Lazio n. G05249 del 20/04/2018. Sottoprogramma Annualità 2017-2018. Azioni/sottoazioni B-B.2 - "Programma finalizzato al miglioramento della produzione e commercializzazione dei prodotti dell'apicoltura"	8RLA18	16.000
			"Realizzazione di uno studio preliminare dell'area marina antistante il territorio regionale, finalizzato alla valutazione della risorsa dei molluschi, con particolare riferimento alle telline, all'individuazione di pratiche di pesca sostenibile, ai fini della costituzione di uno o più consorzi di gestione"	8RTTL1	80.000
			Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando per Progetti Integrati di Filiera (PIF) Agroalimentare – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PIF 23/2017 BUONA CARNE partner A24.1 IZSLT	8RTB18	50.500
			Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 5/2017 VITOSCA partner A6 IZSLT	8RTV18	15.300
			Reg. (UE) n. 1305/2013. Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Regione Toscana. Bando relativo al Sostegno per l'attuazione dei Piani Strategici e la costituzione e gestione dei Gruppi Operativi (GO) del Partenariato Europeo per l'Innovazione in materia di produttività e sostenibilità dell'agricoltura (PEI-AGRI) – Annualità 2017; Presa d'atto selezione progetto assegnatario PS-GO n. 19/2017 GOCARD partner A10 IZSLT	8RTG18	31.500

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI
A.4.a	Ricavi per analisi
	Piani profil. brucellosi
	Piani profil. leucosi
	Ricavi per servizi diversi
	Altri ricavi
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
285.160	261.460	(23.700)	-8%
182.067	164.565	(17.502)	-10%
467.227	426.025	(41.202)	

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PRIVATI
	Ricavi per vendita prodotti
	Ricavi per analisi
	Ricavi per servizi diversi
	Altri ricavi
	Fondo di perequazione
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA

Valore CE al 31/12/x-1	Valore CE al 31/12/x	Variazioni importo	Variazioni %

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.d	Ricavi per vendita prodotti	20.854	28.109	7.255	34,79%
	Vaccini	20.854	28.109	7.255	34,79%
A.4.d	Ricavi per analisi	1.102.007	1.159.071	57.064	5,18%
	Esami latte	239.883	232.280	(7.603)	-3,17%
	Esami RIA	50.280	56.279	5.999	11,93%
	Esami Chimico	60.629	45.776	(14.853)	-24,50%
	Esami Sierologia	52.187	54.464	2.277	4,36%
	Esami Virologia	163.192	219.647	56.455	34,59%
	Esami Alimenti autocontrollo	403.779	321.975	(81.804)	-20,26%
	Esami diagnostica	45.086	47.190	2.104	4,67%
	esami varie	11.905	73.333	61.428	515,98%
	Dossier Malta	-	22.200	22.200	100,00%
	ESAMI ACCETTAZIONE	72.014	75.562	3.548	4,93%
	ESAMI BIOTECNOLOGIE	1.820	3.173	1.353	74,34%
	esami grosseto	438	463	25	5,71%
	esami firenze	-	-	0	0,00%
	esami api	2.760	6.763	4.003	145,04%
	esami tor vergata	2.622	2.351	(271)	-10,34%
	sconti su convenzioni	-	4.588	4.588	100,00%
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				

TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	1.122.863	1.187.179	64.313	
--	------------------	------------------	---------------	--

CODICE MOD. CE	CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI
A.5	Rimborsi assicurativi
A.5	Rimborsi personale comandato
A.5	Recuperi da personale dipendente e borsista
A.5	Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi
	TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
57.040	6.050	- 50.990	
128.245	163.205	34.960	27%
-	-	-	-
177.745	255.289	77.544	44%
363.031	424.544	61.513	

CODICE MOD. CE	QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO
	Utilizzo riserva successioni e donazioni
A.6	Utilizzo contributi per investimenti
	TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
1.170.218	1.134.489	(35.729)	-3%
1.170.218	1.134.489	(35.729)	

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI
A.8	Ricavi per compartecipazione servizio mensa
A.8	Ricavi per formazione
A.8	Ricavi da sponsorizzazioni
A.8	Ricavi da royalties
A.8	Fitti attivi - terreni
A.8	Fitti attivi - fabbricati
	TOTALE ALTRI RICEVI E PROVENTI

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
27.168	205	(26.963)	-99%
27.168	205	(26.963)	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.a	Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)				
B.1.a	Materiali e prodotti per uso diagnostico	2.307.136	2.246.264	(60.872)	-3%
B.1.a	Mangimi ed integratori per animali	14.314	14.020	(294)	-2%
	Altri beni e prodotti sanitari				
	TOTALE	2.321.449	2.260.283	(61.166)	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.b	Acq. piccoli attrezzi	6.257	6.161	(96)	-2%
B.1.b	Acq. piccoli attr.F,do ec	4.057	3.128	(929)	-23%
B.1.b	Acq. materie sussidiarie	160	34	(126)	-79%
B.1.b	Acquisto imballaggi	966	457	(509)	-53%
B.1.b	Spese oneri doganali	583	1.249	666	114%
B.1.b	Acq. materiale CED	8.428	4.790	(3.638)	-43%
B.1.b	Materiali pulizia e convivenza		14	14	0%
B.1.b	Acquisto libri		135	135	0%
B.1.b	Cancelleria e mater. CED	12.896	10.504	(2.392)	-19%
B.1.b	Cancelleria -CED- f.do ec	2.319	2.152	(167)	-7%
	TOTALE	35.665	28.624	(6.048)	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
B.2.e	ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA
B.2.e	Sp.trasp. campioni Toscan
B.2.e	Spese x pubblic. bandi
B.2.e	Sm.to rifiuti speciali
B.2.e	Spese varie per ricerche
B.2.e	Spese laborat.x ricerche
B.2.e	isc. Corsi e cong x ricerc
B.2.e	spese per convenzioni
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
523.660	782.463	258.804	49%
300.707	264.545	- 36.162	-12%
11.005	3.748	- 7.257	-66%
162.796	163.659	863	1%
10.857	2.844	- 8.012	-74%
113	56	- 56	-50%
	1.536	1.536	100%
38.182	346.074	307.892	806%
523.660	782.463	258.804	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
B.3.a	SERVIZI NON SANITARI
B.3.a	Lavag. e fornitura camici
B.3.a	Acq.combustib. x riscald.
B.3.a	Acq.combust. x automezzi
B.3.a	Spedizioni e oneri dogana
B.3.a	Manifes.fiere e congressi
B.3.a	Ped.autost.parcheggi/metr
B.3.a	Spediz. e traspt. F.econom
B.3.a	Convenz. con altri Enti
B.3.a	Serv. attività ausiliarie
B.3.a	Corsi forma.iscr. congres

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
2.599.318	2.549.183	- 50.138	-2%
43.806	49.454	5.648	13%
120.695	255.858	135.162	112%
27.622	33.065	5.443	20%
-	-	-	-
5.894	-	- 5.894	-100%
5.537	5.905	368	7%
77	-	- 77	- 77,25
161	-	- 161	- 160,60
359.355	281.935	- 77.420	-22%
-	-	-	

B.3.a	Spese mediche personale	20.399	27.443	7.044	35%
B.3.a	Sp.stampe di relaz. e doc	5.556	4.127	1.428	-26%
B.3.a	Riviste abbonamenti rileg	81.255	60.427	20.828	-26%
B.3.a	Pubb.ni IZSLT , estratti	4.759	12.725	7.965	-
B.3.a	Premi assicurazioni	114.283	85.339	28.944	-25%
B.3.a	Spese postali	10.302	10.586	285	3%
B.3.a	Spese telefonic.e cnett	128.300	216.246	87.946	69%
B.3.a	Sp. telefoniche cellulari	18.928	14.195	4.733	-
B.3.a	Spese elettr. F.M. acqua	772.772	640.127	132.646	-17%
B.3.a	Fornitura acqua potabile	6.819	5.599	1.220	-18%
B.3.a	Spese trasporto	54.974	65.809	10.835	
B.3.a	Spese gas speciali	29.491	18.569	10.922	
B.3.a	Spese x incarichi profes.	-	-	-	100%
B.3.a	Spese di rappresentanza	2.982	1.953	1.029	-35%
B.3.a	Spese x la sicurezza	8.457	3.391	5.065	-60%
B.3.a	Spese per la qualità	38.277	63.825	25.548	67%
B.3.a	Spese pulizia locali	386.070	401.499	15.429	4%
B.3.a	Sp. vigilanza sede e sez.	173.201	133.349	39.853	-23%
B.3.a	Spese mensa	151.621	130.565	21.055	-14%
B.3.a	Spese bancarie	27.725	27.189	536	-2%
B.3.b	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	841.489	708.864	132.625	-16%
B.3.b	Incarichi professionali	116.048	164.902	48.854	42%
B.3.b	Incar. profess.x ricerche	213.799	25.198	(188.601)	-88%
B.3.b	Missioni incarichi x ricer	-	-	0	0%

B.3.b	Docenza ns/personale
B.3.b	Commissioni concorsi
B.3.b	Borsa di studio
B.3.b	Spese legali
B.3.b	Componenti Esterni Commissioni
B.3.c	FORMAZIONE
B.3.c	Ischr.personale a corsi
B.3.c	Spese varie corsi formaz.
	TOTALE

963	1.228	265	28%
516	11.079	10.562	2045%
510.163	481.717	(28.446)	-6%
-	24.374	24.374	100%
	366	366	100%
82.596	88.909	6.313	8%
35.061	44.329	9.268	26%
47.536	44.580	(2.956)	-6%
3.523.403	3.346.956	-	176.451

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
B.4	Manut.ripar.attr.re macch
B.4	Manut.rip. locali/impian.
B.4	Manut. strade e parchi
B.4	Manut.rip.mob./macch.uff.
B.4	Manut. ripar.automezzi
B.4	Manut.rip.assist.software
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
1.407.041	1.436.858	29.817	2%
626.811	403.987	(222.824)	-36%
348	625	277	80%
-	134	134	0%
7.537	8.284	747	10%
206.738	200.544	(6.194)	-3%
2.248.475	2.050.431	(198.044)	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI
B.5	Fitti reali
B.5	Canoni di noleggio
B.5	Canone noleggio automezzi

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
60.429	3.660	-	-94%
134.776	228.994	94.218	70%
27.096	31.755	4.659	17%

B.5	Canoni leasing finanz.
B.5	Canoni licenze software
	TOTALE

-	-	-	0%
113.578	103.737	- 9.841	-9%
335.879	368.146	32.267	

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.6	SALARI E STIPENDI				
B.6	Stipendi lordi personale comparto	5.974.381	6.587.037	- 612.656	-10%
B.6	Stipendi lordi dirigenza	7.240.605	7.067.432	173.173	2%
B.6	F.do posiz. Dirigenza Veterinari	-	-	-	
B.6	F.do posiz. dirigenzaSanitari /APT	371.430	480.532	- 109.102	-29%
B.6	F.do risult. Dirigenza Veterinari	554.131	579.756	- 25.625	
B.6	Stip.lordi pers.comandato	151.375	174.923	- 23.548	
B.6	Stipendi fissi co.co.co	2.092.283	2.131.668	- 39.385	-2%
B.6	Stipendi fissi pers.deter	1.070.411	408.035	662.377	62%
B.6	Straord. partic. esig T.D	-	-	-	
B.6	Straord.partic. esigenze	2.539	1.457	1.082	43%
B.6	Straordinario pers.determ	221	-	221	
B.6	F.do lav. strord.comparto	8.115	25.485	- 17.371	-214%
B.6	XIII Mensilità- liquidata	1.175.132	1.171.393	3.738	0%
B.6	Miss.spese viaggio dirig.	33.362	27.950	5.411	16%
B.6	Missioni all'estero	19.404	29.745	- 10.341	-53%
B.6	Missioni e rimb. sp.viag.	2.602	667	1.936	74%
B.6	Missioni Estero Formazion	6.886	13.250	- 6.365	-92%
B.6	Missioni Italia formazion	25.452	24.817	635	2%
B.6	Missioni spese viaggio co	3.798	1.863	1.935	51%
B.6	Missioni spese viaggio de	3.152	2.373	779	25%
B.6	Missioni-viaggi co.co.co.	8.282	6.519	1.764	21%
B.6	Pers. a tempo determinato	-	-	-	
B.6	Fasce retribut. Comparto		141.611	- 141.611	
B.6	ONERI SOCIALI			-	
B.6	Oneri sociali	4.207.750	4.133.308	74.443	
B.6	Oneri INPS co.co.co.	329.729	344.967	- 15.238	-5%
B.6	Oneri Cpdel per.comandato	28.906	50.082	- 21.176	-73%
B.6	Oneri INAIL co.co.co.	46.884	46.955	- 71	0%
B.6	ALTRI COSTI DEL PERSONALE			-	
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.SAN	11.461	15.495	- 4.034	
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.VET	-	-	-	
B.6	Altre indennità comparto	744	-	744	
B.6	Altre indennita' dirigen.	-	-	-	

B.6	Altre indennità pers.dete
B.6	Altre spese pers.dirigen.
B.6	Incentiv. tempo determin.
B.6	Incentivazione comparto
B.6	Competenze art.43
B.6	Rimborso borsisti
	TOTALE

-	-	-	
-	-	-	
22.418	4.387	18.031	
587.198	633.918	-	46.721 -8%
90.658	217.199	-	126.541 -140%
4.497	3.036		1.461 32%
24.073.806	24.325.860	(252.054)	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.7	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	30.988	30.987	(0)	0%
B.7	Missioni Cons. Amm.ne	-	-	0	
B.7	Ind.tà/spese Coll.Revisor	57.211	47.670	(9.541)	-17%
B.7	Missioni Coll. Revisori	257	-	(257)	-100%
B.7	Ind.tà lorda Presidente	30.987	30.988	1	0%
B.7	Missioni Presidente	175	-	(175)	
B.7	Indenn. rim.nucleo valuta	14.378	15.096	718	5%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Gener	1.072	2.998	1.925	
B.7	Missioni Nucleo Valutaz.	-	-	0	
B.7	Indenn.incent.organi coll	89.233	90.213	980	100%
B.7	Ind.tà lorda Diret.Gener.	150.289	150.289	(0)	100%
B.7	In.tà lorda Dir. Amm.vo	120.230	120.231	0	0%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	-	253	253	
B.7	On.sociali Dirett. ammin	10.824	67	(10.756)	-99%
B.7	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	120.232	120.231	(1)	0%
B.7	Miss. e trasf.Dir. Sanit.	2.684	2.339	(345)	-13%
B.7	Quota Associativa	2.938	3.735	797	27%
B.7	Spese diverse di esercizi	-	-	-	
B.7	Iva indetraibile	11.357	3.229	(8.128)	100%
B.7	Imposta di bollo	6.016	217	(5.799)	-96%
B.7	Imposte/tasse trib. vari	35.360	26.083	(9.277)	-26%
B.7	Serv.risc.tributi Firenze	5.648	1.384	(4.264)	-75%

B.7	Serv. Risc. tributi Roma
B.7	Bolli autovetture
B.7	Permessi centro storico
B.7	Sanzi. pecun. su imposte
	TOTALE

6.802	13.617	6.815	
2.203	1.816	(388)	-18%
1.627	80	(1.547)	-95%
-	-	0	
700.512	661.521	(38.988)	

CODICE MOD. CE	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
B.8	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.720	108.904	24.184	29%
B.8	Amm.to diritti di superf.	2.441	2.441	0	0%
B.8	Amm.to programmi software	35.581	51.128	15.547	44%
B.8	Amm.Progr.software-autofi	46.697	55.335	8.638	18%
B.8	Ammortamento dei fabbricati	1.072.813	1.085.766	12.953	1%
B.8	Amm.to fabbricati	870.561	872.352	1.791	0%
B.8	Amm.fabbricati- autofin.	202.251	213.414	11.163	6%
B.8	Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	591.768	598.456	6.688	1%
B.8	Amm.to impianti/macchin.	71	0	(71)	-100%
B.8	Amm. Imp/macchin.-autofin	7.578	16.047	8.469	112%
B.8	Amm.to attrez. ssanitarie	207.590	168.934	(38.656)	-19%
B.8	Amm.attrez.sanit.-autofin	277.580	267.843	(9.737)	-4%
B.8	Amm.to mobili e arredi	19.130	25.911	6.781	35%
B.8	Amm.mobili arredi-autofin	9.558	9.867	309	3%
B.8	Amm.to automezzi	0	0	0	
B.8	Amm.automezzi-autofinanz.	8.921	10.623	1.702	19%
B.8	Amm.to attrez.< 516,46	2.956	313	(2.643)	-89%
B.8	Amm. attrez.<516,46autof	17.683	74.331	56.648	320%
B.8	Amm.to appar. elettron.	31.887	13.410	(18.477)	-58%
B.8	Amm.to appar. elett. auto	8.814	11.178	2.364	27%
	TOTALE	1.749.301	1.793.126	43.825	

CODICE MOD. CE	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni materiali
B.9	Svalutazione dei fabbricati
B.9	Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali
B.9	Svalutazione crediti
B.9	Svalutazione crediti v/privati
B.9	Svalutazione crediti v/enti pubblici
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0
170.000	422.954	252.954	149%
170.000	422.954	252.954	149%
170.000	422.954	252.954	

CODICE MOD. CE	Variazione delle rimanenze
B.10	Variazione delle rimanenze sanitarie
B.10	Altri beni e prodotti sanitari
B.10	Variazione delle rimanenze non sanitarie
B.10	Altri beni non sanitari
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
(472.364)	(21.980)	450.384	-95%
1.429	606	(823)	-58%
(470.935)	(21.374)	449.561	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI
B.11.a	Accantonamenti per rischi:
B.11.a	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
B.11.a	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
B.11.a	Altri accantonamenti per rischi
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca
B.11.c	Altri accantonamenti:
B.11.c	Accantonamenti per interessi di mora
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto
B.11.c	Altri accantonamenti
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
225.000	76.328	(148.672)	
0	0	0	
225.000	76.328	(148.672)	-66%
		0	
1.985.653	1.451.470	(534.183)	-27%
1.985.653	1.451.470	(534.183)	-27%
339.853	211.124	(128.729)	-38%
180.000	200.000	20.000	11%
159.853	0	(159.853)	-100%
	11.124	11.124	
2.550.506	1.738.922	(811.584)	

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI
C.1	Interessi attivi
C.1	Interessi attivi su c/c bancari
C.1	utili su cambi
C.2	Interessi passivi
C.2	Interessi passivi bancari
C.2	Ammende e interessi
C.2	Sanzioni pecun. Su imposte
C.2	Inter. su ritard. pagam.
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	
0	0	0	
6.233	3.700	(2.301)	-37%
0	648	648	
0	1.942	1.942	
232	0		
6.001	1.110	(4.891)	-82%
(6.233)	(3.700)	2.533	

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
E.1	Proventi straordinari
E.1.a	Plusvalenze
E.1.b	Soppravvenienze attive
E.1.b	Insussistenza attiva
E.1.b	Rivalutazioni economiche
E.1.b	Altri proventi straordinari
E.2	Oneri straordinari
E.2.a	Minusvalenze
E.2.b	Soppravvenienze passive
E.2.b	Insussistenza passiva
E.2.b	Altri oneri straordinari
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
161.810	502.289	340.479	210%
		0	
161.775	502.267	340.492	210%
		0	
		0	
35	22	(13)	-37%
1.056.351	230.010	(826.341)	-78%
85	23.095	23.010	27071%
636.278	206.852	(429.426)	-67%
419.920	0	(419.920)	-100%
67	63	(4)	-6%
(894.541)	272.279	(622.262)	

F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

CODICE MOD. CE	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO
Y.1	Irap
Y.1.a	Irap su personale dipendente
Y.1.b	Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente
Y.1.c	Irap su attività di libera professione
Y.1.d	Irap su attività commerciale
y.2	Ires
	Ires su fabbricati
	Ires su attività commerciale
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
1.420.276	1.650.376	230.100	16%
1.182.777	1.405.893	223.116	19%
216.975	222.676	5.701	3%
-	-	-	-
20.524	21.807	1.283	6%
1.420.276	1.650.376	230.100	