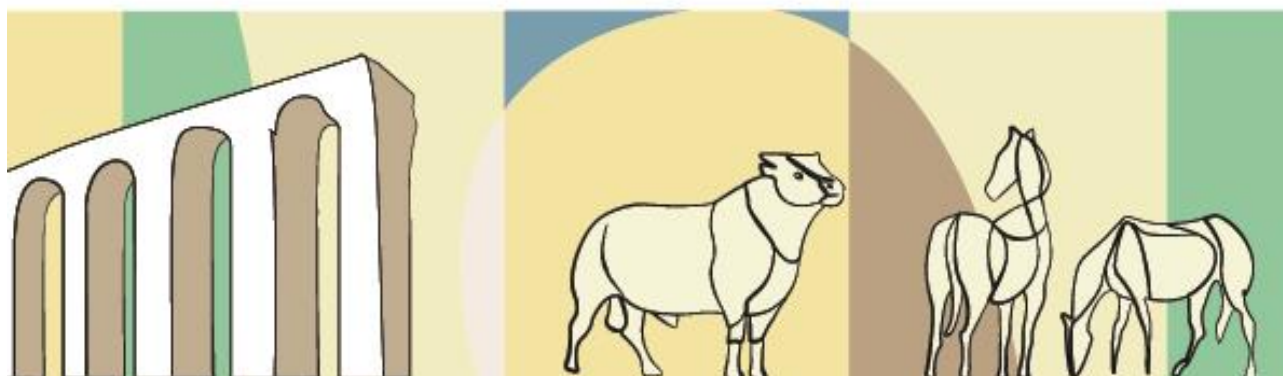




Istituto Zooprofilattico Sperimentale
del Lazio e della Toscana M. Aleandri

**UNITÀ OPERATIVA
ECONOMICO FINANZIARIA**

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2019
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.....	13
STATO PATRIMONIALE	15
ATTIVO PATRIMONIALE.....	15
A. Immobilizzazioni	15
A.I Immobilizzazioni immateriali	15
A.I.3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	16
A.I.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	16
A.I.5 Altre immobilizzazioni immateriali.....	16
A.II Immobilizzazioni materiali	17
A.II.1 Terreni.....	17
A.II.2 Fabbricati.....	18
A.II.3 Impianti e macchinari.....	19
A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche.....	19
A.II.5 Mobili e arredi.....	19
A.II.6 Automezzi.....	20
A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali.....	20
A.III Immobilizzazioni finanziarie.....	20
B. Attivo Circolante	21
B.I Rimanenze.....	21
B.II Crediti.....	21
B.II.1 Crediti v/Stato	21
B.II.1.a) Crediti v/Stato – parte corrente	22
B.II.1.c) Crediti v/Stato per ricerca	25
B.II.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	31
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma – parte corrente	31
B.II.2.b) Crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto	33
B.II.3 Crediti v/aziende sanitarie pubbliche.....	34
B.II.3.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	34
B.II.5 Crediti v/altri soggetti pubblici	34
B.II.6 Crediti v/Unione Europea e altri Stati	35
B.II.7 Crediti v/privati	35
Fondo svalutazione crediti	36
B.II.8 Crediti v/Erario	37
B.II.9 Crediti v/altri	38
B.III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	38
B.IV Disponibilità liquide	39
C. Ratei e Risconti attivi	39
C.I Ratei Attivi.....	39
C.II Risconti attivi.....	40
PASSIVO PATRIMONIALE	40
A. Patrimonio Netto	40
A.I Fondo di dotazione	41

A.II Finanziamenti per investimenti	41
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	42
A.II.3) Finanziamenti da Regioni per investimenti.....	43
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	43
A.IV Altre riserve	43
A.VI Utili (Perdite) portati a nuovo.....	43
A.VII Utile (Perdita) dell'esercizio.....	43
B. Fondi per rischi ed oneri.....	43
C. Trattamento di fine rapporto.....	48
D. Debiti	48
D.1) Mutui Passivi.....	49
D.2) Debiti v/Stato.....	49
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	49
D.4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	49
D.5) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	49
D.6) Debiti v/fornitori.....	49
D.7) Debiti v/Istituto Tesoriere	49
D.8) Debiti Tributarî	49
D.9) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	50
D.10) Debiti v/altri.....	50
D.10 a) Debiti v/altri Enti per attività di ricerca.....	51
D.10 b) Debiti v/altri	51
E. Ratei e Risconti Passivi	56
E.1) Ratei passivi.....	56
E.2) Risconti passivi	56
F. Conti d'ordine.....	56
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare.....	56
F.2) Depositi cauzionali	56
F.3) Beni in comodato	56
F.4) Altri conti d'ordine	56
CONTO ECONOMICO	57
.....	57
A) Valore della produzione	57
A.1) Contributi in c/esercizio.....	57
A.1 a) Contributi in c/ esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale.....	58
A.1 b) Contributi in c/ esercizio – extra fondo.....	58
A.1 b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati	59
A.1 b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – altro	59
A.1 b.3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	60
A.1 b.4) Contributi da Ministero della Salute	60
A.1 c) Contributi in c/ esercizio – per ricerca.....	61
A.1 c.1) Da Ministero della Salute per ricerca corrente.....	62
A.1 c.2) Da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	68
A.1 c.3) Da Ministero – altro.....	68
A.1 c.4) Da Regioni	70
A.1 c.5) Da Unione Europea e altri Stati	70
A.1 c.6) Da altri soggetti pubblici.....	72

A.1 c.7) Da privati	72
A.1 f) Contributi in c/esercizio – da privati	74
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie	74
A.4 a) Ricavi per prestazioni sanitarie – ad azienda sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	74
A.4 b) Ricavi per prestazioni sanitarie – a privati	74
A.4 c) Ricavi per prestazioni sanitarie – intramoenia	74
A.4 d) Ricavi per prestazioni sanitarie – altro.....	74
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi.....	75
A.6) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	76
A.7) Incrementi delle Immobilizzazioni per lavori interni	76
A.8) Altri ricavi e proventi	77
B) Costi della produzione.....	77
B.1) Acquisti di beni.....	79
B.1 a) Acquisti di beni sanitari	79
B.1 b) Acquisti di beni non sanitari	79
B.2) Acquisti di servizi sanitari.....	80
B.2 a) Acquisti prestazioni sanitarie	80
B.2 b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia).....	80
B.2 c) Rimborso assegni e contributi sanitari	80
B.2 d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	80
B.2 e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	81
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	81
B.3 a) Servizi non sanitari	83
B.3 b) Consulenze, collaborazioni interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	83
B.3 c) Formazione	83
B.4) Manutenzione e riparazione.....	83
B.5) Godimento di beni di terzi	84
B.6) Costi del personale.....	85
B.7) Oneri diversi di gestione	87
B.8) Ammortamenti	88
B.8 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	89
B.8 b) Ammortamenti dei fabbricati.....	89
B.8 c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	89
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti.....	90
B.10) Variazione delle rimanenze.....	90
B.10 a) Variazione delle rimanenze sanitarie	91
B.10 b) Variazione delle rimanenze non sanitarie.....	91
B.11) Accantonamenti.....	91
B.11 a) Accantonamenti per rischi	92
B.11 b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.....	92
B.11 c) Altri accantonamenti	92
C. Proventi e oneri finanziari	92
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	93
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari.....	93
D.1) Rivalutazioni	93
D.2) Svalutazioni.....	93
E. Proventi e oneri straordinari	94
E.1) Proventi straordinari	94
E.1 a) Plusvalenze	94
E.1 b) Altri proventi straordinari.....	94

E.2) Oneri straordinari.....	96
E.2 a) Minusvalenze.....	96
E.2 b) Altri oneri straordinari.....	96
Y. Imposte sul reddito dell'esercizio.....	96
Y.1) IRAP.....	97
Y.1 a) IRAP relativa a personale dipendente	97
Y.1 b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente.....	97
Y.1 c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia).....	97
Y.1 d) IRAP relativa ad attività commerciali	97
Y.2) IRES.....	97
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.).....	97
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	97

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 effettuata 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	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. 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. 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.
Immobilizzazioni materiali	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. I cespiti completamente ammortizzati restano iscritti in bilancio fino a quando sono eliminati o alienati. 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.

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.

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

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.

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.

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.

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

Dati relativi al personale

I contratti di lavoro applicati sono:

- CCNL 2016-2018 del Comparto Sanità
- CCNL 2016 -2018 Dirigenza Area Sanità (dove sono confluite l'ex Area IV Dirigenza Medica e Veterinaria e l'ex Area III Dirigenza Sanitaria)
- CCNL Dirigenza Area Funzioni Locali (dove è confluito l'ex Area III Dirigenza Professionale Tecnica e Amministrativa dell'Aziende e degli Enti della Sanità) - contrattazione attualmente ancora in essere.

Si riportano di seguito le tabelle relative ai dati sull'occupazione al 31 dicembre 2019.

Dati sull'occupazione al 31.12.19								
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)								
T1		T12			T12		T13	
Tipologia personale	di	Personale al 31/12/18	Di cui Personale Part Time al 31/12/18	Personale al 31/12/19	Di cui Personale Part Time al 31/12/19	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie

RUOLO SANITARIO	262	12		11	3238,10	7808036	982947
Dirigenza	87		90		1060,88	3547166	680191
- Medico-veterinaria	63		66		803,88	2684300	516388
- Sanitaria	24		24		259	862866	163803
Comparto	175		186	11	2177,22	4260870	302756
- Categoria Ds	26		25		311	632569	50862
- Categoria D	135	10	148	10	1710,22	3282983	227211
- Categoria C	14	2	13	1	156	345318	24683
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	1		1		12	39979	11239
Dirigenza	1		1		12	39979	11239
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	62	2	61	4	669	1206330	122294
Dirigenza	8		8		96	319834	55483
Livello dirigenziale	8		8		96	319834	55483
Comparto	54		53	4	573	886496	66451
- Categoria Ds							
- Categoria D	11	2	12	4	144	242295	18189
- Categoria C	13		14		165	291397	20490
- Categoria Bs							
- Categoria B	19		25		240	313004	24693
- Categoria A	11		2		24	39800	3079
RUOLO AMMINISTRATIVO	63	5	72	2		1494503	128358
Dirigenza	5		5		48	149922	38669
Livello dirigenziale					48	149922	38669
Comparto	58	5	67	2		1344581	89489
- Categoria Ds							
- Categoria D	20	1	23		272	454653	28334
- Categoria C	34	4	38	2	428	761079	51158
- Categoria Bs							
- Categoria B	3		6		72	110608	8586
- Categoria A	1		0		11	18241	1411

(*) 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 31/12/18 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/18 da altri enti	Personale in comando al 31/12/19 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/19 da altri enti
RUOLO SANITARIO	1	0	1	0
Dirigenza	0	0	0	0
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds		0		
- Categoria D	1		1	
- Categoria C		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		
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	7		6	1
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				

- Categoria D	4		3	1
- Categoria C	3		3	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)					
Tipologia personale	di	Personale al 31/12/18	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/18	Personale al 31/12/19	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/19
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 2018	Uomini-anno anno 2019
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 2018	Uomini-anno anno 2019
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 2018	Uomini-anno anno 2019
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 2018	Uomini-anno anno 2019
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG	0	0
PLS	0	0
Continuità assistenziale	0	0
Altro	0	0

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 D.Lgs. 106/12 recante "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, che 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 1 giugno 2020, n. 14, recante “Annessione agli stati di previsione della spesa del Bilancio dello Stato”.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO PATRIMONIALE

A. Immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2019 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 € 667.347, rilevando una minusvalenza di € 198 in quanto tutti i restanti beni erano stati totalmente ammortizzati negli esercizi precedenti, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 235 del 01/07/2020.

Tipologia cespiti dismessi	Numero cespiti	Importo valore contabile dei cespiti dismessi
APPARECCHIATURE ELETTRONICHE AUTOF.	3	1.300,18
ATTREZZATURE INF. €516,46 AUTOFINANZIATE	6	1.376,41
ATTREZZATURE INF. 516,46	14	1.192,80
ATTREZZATURE SANITARIE	23	470.970,28
ATTREZZATURE SANITARIE AUTOFINANZIATE	8	154.581,35
IMPIANTI E MACCHINARI	30	34.843,23
IMPIANTI E MACCHINARI AUTOFINANZIATI	4	1.747,10
MOBILI/ARREDI	21	1.185,72
MOBILI/ARREDI AUTOFINANZIATI	1	149,77
Totale complessivo	110	667.346,84

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

A.I Immobilizzazioni immateriali

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
156.652	267.922	-111.270	-41,50 %

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 SUPERFICIE-LATINA	3,33 %

Il valore netto delle immobilizzazioni immateriali è pari ad euro 156.652.

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

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 soggette a sterilizzazione														
	Costi di ricerca e sviluppo														
	di cui soggette a sterilizzazione														
A.I.3	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.052.334	-	-	2.815.329	237.005	-	-	-	6.100	-	-	-	114.928	128.177
	di cui soggette a sterilizzazione	2.381.368			2.219.223	161.945								69.642	92.303
	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			43.938	29.378								2.441	26.936
	di cui soggette a sterilizzazione	73.316			43.938	29.378								2.441	31.819
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.581.673	-	-	5.122.428	267.922	-	-	-	6.100	-	-	-	117.369	156.652
	di cui soggette a sterilizzazione	2.454.486			2.269.161	191.323								72.083	124.123

A.I.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 € 6.100.

Nel corso del 2019 non sono state effettuate dismissioni.

Al 31.12 il valore è di € 128.177 al netto del fondo di ammortamento di € 2.930.257.

A.I.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Al 31.12 il valore è di € 1.539.

A.I.5 Altre immobilizzazioni immateriali

La voce comprende i diritti di superficie di Latina.

Al 31.12 il valore è di € 26.936 al netto del fondo di ammortamento di € 46.380.

A.II Immobilizzazioni materiali

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
22.987.148	23.122.892	-135.744	-0,6%

ALIQUOTE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
GRUPPO_FISCALE	SPECIE_ATTIVITA	CATEGORIA_FISCALE	DESCRIZIONE	AMMORT_BASE
21	1	9	MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE 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 (disponibili)	36.369.617			16.791.613	19.578.004					718.263			1.101.032	19.195.234
	di cui soggetti a sterilizzazione	29.079.146			15.339.865	13.739.281				-				872.352	12.866.930
A.II.3	Impianti e macchinari	2.334.308			2.250.645	83.663	6.420			5.527			36.590	22.802	66.388
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.974.997			1.673.462	301.535								-	301.535
A.II.4	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.924.136			12.173.140	750.996	24.086			839.651			627.923	533.110	1.057.290
	di cui soggette a sterilizzazione	10.243.212			9.012.193	1.231.019				285.137				132.808	1.383.348
A.II.5	Mobili e arredi	1.339.307			1.134.178	205.130				9.605			1.335	36.283	178.452
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.190.069			1.007.633	182.436								25.076	157.360
A.II.6	Automezzi	245.456			207.836	37.620				-				12.325	25.295
	di cui soggetti a sterilizzazione	111.660			101.140	10.520									10.520
A.II.8	Altre immobilizzazioni materiali	925.445			868.886	56.560				21.064			1.300	24.056	53.567
	di cui soggetti a sterilizzazione	221.399			130.910	90.489								9.323	81.166
A.II.9	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-			-	-				-				-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	56.549.190	-	-	33.426.298	23.122.892	30.506	-	-	875.847	718.263	-	667.149	1.729.608	22.987.148
	di cui soggette a sterilizzazione	42.820.484	-	-	27.265.203	15.555.281	-	-	-	285.137	-	-	-	1.039.558	14.900.859

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 pertinenti (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 Uguccione 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 € 19.195.235, al netto del fondo di ammortamento di € 17.892.645.

Gli incrementi nell'esercizio 2019 riguardano le manutenzioni straordinarie effettuate sugli immobili di proprietà dell'Istituto che risultano pari ad € 718.263.

Nel corso dell'esercizio 2019 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 Uguccione 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 € 66.388 al netto del fondo di ammortamento di € 2.243.276.

Gli incrementi nell'esercizio 2019 risultano pari ad € 5.527.

Nel corso del 2019 sono stati riclassificati beni per € 6.420.

Nel corso del 2019 sono state effettuate dismissioni pari ad € 36.590.

A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche

Il valore delle attrezzature sanitarie e scientifiche al 31.12 è pari ad € 1.057.290, al netto del fondo di ammortamento di € 12.102.462.

Le variazioni in positivo della voce attrezzature sanitarie e scientifiche, pari ad € 839.651, riguardano tutti gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio 2019, 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 2019 sono state effettuate dismissioni pari ad € 628.121.

Nel corso del 2019 sono stati riclassificati beni per € 24.806.

Alcuni acquisti sono stati finanziati da contributi finalizzati vincolati; pertanto le relative quote di ammortamento sono state sterilizzate per € 285.137.

A.II.5 Mobili e arredi

Il valore dei mobili e arredi al 31.12 è pari ad € 178.452 al netto del fondo di ammortamento di € 1.169.125.

Le variazioni in positivo della voce mobili e arredi è pari ad € 9.605 e riguardano tutti gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio 2019.

Nel corso del 2019 sono state effettuate dismissioni pari ad € 1.335.

A.II.6 Automezzi

Il valore degli automezzi al 31.12 è pari ad € 25.295 al netto del fondo di ammortamento di € 220.161.

Nel corso del 2019 non sono state effettuate dismissioni.

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	140.233	4.185
apparecchiature elettroniche autofinanziate	175.460	126.079	49.381
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	945.208	891.643	53.567

Il valore delle altre immobilizzazioni materiali al 31.12 è pari ad € 53.567, al netto del fondo di ammortamento di € 891.642.

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 € 21.064.

Nel corso del 2019 sono state effettuate dismissioni pari ad € 1.300.

A.III Immobilizzazioni finanziarie

Al 31.12 non risultano immobilizzazioni finanziarie.

B. Attivo Circolante

B.I Rimanenze

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
372.193	565.049	-192.856	-34,10 %

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	557.838		-		204.470	353.368		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	557.838	-	-	-	204.470	353.368	-	-
B.I.2	Altri beni non sanitari	7.211		- 11.614		-	18.825		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	7.211	-	- 11.614	-	-	18.825	-	-
	TOTALE RIMANENZE	565.049	-	- 11.614	-	204.470	372.193		

Il valore delle rimanenze di **beni sanitari** è di € 353.368, mentre quello dei **beni non sanitari** è pari ad € 18.825.

Si precisa che anche nell'esercizio 2019, come nel 2018, 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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
11.535.669	11.038.643	497.026	4,5 %

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 € 5.858.657.

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 € 3.054.643 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	-	28.623.400	28.623.400	-	
	Min.poli.agric.per.comand	9.344			9.344	
	Ministero della Salute	1.609.181	5.326.243	3.956.507	2.978.917	
	Ministero Economia e Finanze	397.910		331.528	66.382	
	Crediti v/Stato - altro:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	2.016.435	33.949.643	32.911.434	3.054.643	-

- le somme relative alla quota del Fondo Sanitario Nazionale sono state tutte incassate nel corso dell'esercizio 2019;
- l'importo di € 2.978.917 riguarda i crediti nei confronti del Ministero della Salute per progetti ed altri rimborsi;
- l'importo di € 66.382 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 2019 è stata incassata la somma di € 331.528.

Nell'esercizio 2019 gli incrementi per progetti assegnati dal Ministero della Salute, con stipula di convenzioni (giuste Deliberazioni del Direttore Generale), ammontano ad € 5.326.243.

Di seguito si riporta il dettaglio:

CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
8MSR18 ANNO 2019	Commissione esaminatrice relativa ad una borsa di studio senior da assegnare ad un laureato in Bioinformatica per il progetto "Studio preliminare sulla presenza di OGM e di residui chimici in alimenti destinati alla prima infanzia e realizzazione di metodiche analitiche innovative" VIR VIR 8MSR18	Delibera n. 685 del 20/12/2018	177.000
8MS319	Stipula con il Ministero della Salute della Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica di cui al decreto legislativo 17 marzo 1995 n. 194 ed al DPR n. 290/2001 gravanti sullo stato Italiano in ottemperanza ai Regolamenti (CE) 396/2005, 1107/2009 e alla Direttiva 2009/128/CE in materia di prodotti fitosanitari - linee di attività omogenee di attività C2, B10, C4, C6 e D1 - (Anno 2018-2019) - Codice progetto DIR SAN 8MS319 - Ricavo massimo previsto € 156.000,00	Delibera n. 704 del 28/12/2018	104.000
8MS219	Stipula con il Ministero della Salute della Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica di cui al decreto legislativo 17 marzo 1995 n. 194 ed al DPR n. 290/2001 gravanti sullo stato Italiano in ottemperanza ai Regolamenti (CE) 396/2005, 1107/2009 e alla Direttiva 2009/128/CE in materia di prodotti fitosanitari - linee di attività omogenee di attività B1e C2 - (Anno 2018-2019) - Codice progetto DIR SAN 8MS219 - Ricavo massimo previsto € 242.000,00	Delibera n. 705 del 28/12/2018	161.000
8MS119	Accordo di collaborazione per la realizzazione di attività attuative della convenzione tra il Ministero della Salute-Direzione Generale ed igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione, anno 2018-2019, n.1 cod. DIR SAN 8MS119.	Delibera n. 503 del 07/08/2019	276.000
8MSBC2	Accordo di collaborazione tra il Ministero della Salute e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana relativo alle attività di valutazione di pertinenza dell'autorità competente italiana in materia di prodotti biocidi – Annualità 2018/2019 – Codice Progetto 8MSBC2	Delibera n. 134 del 08/03/2019	225.000
8AIE19	Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di riferimento nazionale per l'Anemia Infettiva Equina 8AIE19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	495.000
8OGM19	Sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione degli "eventi" GM nei mangimi 8OGM19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	995.000
8BTB19	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'IZSLT per lo sviluppo di strumenti informativi e l'implementazione di un sistema di epidemiosorveglianza per la brucellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina 8BTB19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	500.000
8EST19	Studio di trasmissione sperimentale e di follow up finalizzato al controllo delle Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili in piccoli ruminanti -Centro di costo SPV GEN 8EST19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	500.000
8FOR19	Sviluppo protocolli diagnostici a supporto di atti criminosi perpetrati a danno di popolazioni animali e per l'identificazione di specie per finalità forensi - Centro di Costo SPG GEN 8FOR19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	492.000
8AMR19	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'IZSLT per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario. Centro di Costo DIA DIG 8AMR19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	1.200.000
saldo 9CLI anno 2010	Climate, global drivers and immunodeficiency: effects on the leishmaniasis transmission patterns in Central Italy and appropriate diagnostic flow charts		28.177
	SELEZIONE GENETICA 2019		114.541
	BSE-SCRAPIE 2019		30.795
	M.SALUTE DECRETO LG.VO 194 QUOTE ANNO 2019		27.730
TOTALE			5.326.243

I decrementi, pari ad € 3.956.507, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio.

Di seguito si riporta il dettaglio:

Descrizione conto	Importo incassato 2019	Descrizione incasso
F.S.N. Stato	2.380.000	F.S.N.GENNAIO/19 B.1518
	2.380.000	F.S.N.FEBBR/19 B.1519
	2.380.000	F.S.N. MARZO/19 B.1520
	2.380.000	F.S.N. APRILE/19 B.1764
	2.380.000	F.S.N. MAGGIO/19 B.1863
	2.380.000	F.S.N. GIUGNO/19 B.2138
	2.380.000	F.S.N. LUGLIO/19 B.2512
	2.380.000	F.S.N. AGOSTO/19 B.2799
	2.380.000	F.S.N. SETT/19 B.3089
	2.380.000	F.S.N.OTTOBRE/2019 B.3411
	2.380.000	F.S.N. NOVEMBRE/19 B.3823
	2.443.396	F.S.N. DICEMBRE/19 B.4140
TOTALE F.S.N. Stato	28.623.396	
Ministero della Salute		
	2.302	M.SALUTE L.194 B.87
	1.897	M.SALUTE L.194 B.88
	35.400	8MSR18 B.767
	68.619	M.SALUTE RIP.FONDI B.1029
	52.500	8MSBC1 B.1918
	154.400	TER18 B.1919
	255.398	OGM18 B.1920
	277.090	8AMR18 B.1921
	134.238	8BTB18 B.1922
	46.800	8MS319 B.2187
	72.600	8MS219 B.2188
	103.500	8MS119 B.2547
	70.800	8MSR18 OGM INF.B.3115
	1.954	MINISTERO L.194 B.567
	2.290	M.SALUTE L.194 B.633
	2.064	M.SALUTE L.194 B.840
	2.438	M.SALUTE L.194 B.841
	1.375	M.SALUTE L.194 B.1461
	75.000	G/C CREDITO 8ISF18
	19.370	8MSBC1 B.1835
	329	M.SALUTE L.194 B.1916
	156	M.SALUTE L.194 B.1917
	1.872	M.SALUTE PORTI B.1994

	1.951	M.SALUTE PORTI B.1995
	148	M.SALUTE L.194 B.2155
	1.065	M.SALUTE L.194 B.2435
	191	M.SALUTE USMAF B.2478
	1.947	M.SALUTE L.194 B.2709
	2.522	M.SALUTE L.194 B.2710
	278	M.SALUTE L.194 B.3090
	2.741	M.SALUTE L.194 B.3532
	19.363	8FICHI B.3937
	172.500	8MS119 50% B.4061
	121.000	8SM219 50% B.4062
	600.000	M.SALUTE 8AMR19 B.4079
	250.000	M.SALUTE 8BTB19 B.4080
	247.500	M.SALUTE 8AIE19 B.4081
	246.000	M.SALUTE 8FOR19 B.4082
	250.000	M.SALUTE 8EST19 B.4083
	497.500	M.SALUTE 8OGM19 B.4084
	13.400	8MSD18 B.4102
	210	M.SALUTE USMAF PUG.B.4192
	78.000	8MS319 B.4223
	29.000	8MSBC1 B.4242
	38.800	8MSBC2 B.4275
TOTALE Ministero della Salute	3.956.507	
TOTALE COMPLESSIVO	32.579.903	

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

Il saldo al 31.12 è pari ad € 2.804.014.

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	3.136.197		381.499	2.784.014	29.316
	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	20.000	2.516.672	2.516.672	20.000	
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	TOTALE CREDITI V/STATO - RICERCA	3.156.197	2.516.672	2.898.171	2.804.014	29.316

Gli incrementi pari ad € 2.516.672 sono relativi ai fondi assegnati dal Ministero della Salute per la ricerca corrente suddivisi come segue:

- con nota n. 0019216-P del 12/07/2019, il Ministero della Salute, ha assegnato per la ricerca corrente all'Istituto la somma pari ad € 1.084.584;
- Piramide della Ricerca, € 1.157.959,20, quale risorsa aggiuntiva trasferita a ciascun Istituto Zooprofilattico dal Ministero della Salute, ai sensi dell'art. 1, comma 422 e segg. della L. 205/17, necessaria per garantire un'adeguata flessibilità nelle attività di ricerca; consente agli Istituti di assumere personale, "per lo svolgimento delle predette attività, entro il limite del 20 per cento per l'anno 2018 e del 30 per cento a decorrere dall'anno 2019, delle complessive risorse finanziarie disponibili per le attività di ricerca, personale con contratto a tempo determinato, nel rispetto del contratto collettivo nazionale di lavoro di cui al comma 423 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri di cui al comma 425".
La quota del 2019 sarà riscontata interamente nell'anno 2020 in quanto le assunzioni sono state effettuate al 30/12/2019;
- la rimanente somma, pari ad € 274.128, è relativa al saldo rendicontato delle ricerche degli anni 2011-2012 e 2013, che in via prudenziale erano state accantonate al conto Fondo ricerche correnti.

I decrementi, pari ad € 2.898.171, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio.

Di seguito si riporta il dettaglio:

CODICE	DESCRIZIONE	INCREMENTI 2019	DECREMENTI 2019
FONDO PIRAMIDE ANNO 2019	Fondi Piramide	1.157.959	
LT0119	Immortalizzazione e Riprogrammazione cellulare: metodiche innovative per la produzione di linee cellulari in diagnostica veterinaria	84.000	
LT0219	Modello per la caratterizzazione di agenti patogeni a trasmissione alimentare e interscambio dati di tipizzazione molecolare in ottica One- Health	78.000	
LT0319	Studio longitudinale di campo di campo sulle performance di sicurezza del transponder sottocutaneo per l'identificazione elettronica individuale degli ovi-caprini	84.000	
LT0419	Studio sulla diffusione dei virus responsabili delle forme di paralisi nelle api in Italia, con particolare riferimento all'Italia Centrale	84.000	

LT0519	Patologie neoplastiche e cronico-degenerative in popolazioni animali in aree ad elevata contaminazione ambientale da Arsenico. Indagine preliminare in alcuni comuni a rischio della provincia di Viterbo	84.000	
LT0619	Valutazione della produzione di batteriocine e della probiocità di ceppi di batteri lattici isolati dalla flora naturale di prodotti alimentari tradizionali	84.000	
LT0719	Studio delle varianti geniche della B-caseina e del profilo degli acidi grassi del latte bovino in allevamenti del Lazio e della Toscana	84.000	
LT0819	Valutazione del livello di biosicurezza negli allevamenti ovini da latte nelle regioni Lazio e Toscana	84.000	
LT0919	Antibioticoresistenza e produzioni animali: trend temporali, distribuzione spaziale delle multidrug resistance e impostazione di un modello per la valutazione del rischio	84.000	
LT1019	Percorsi diagnostici innovativi e nuovi protocolli di monitoraggio e controllo delle endoparassitosi negli animali da reddito e delle farmacoresistenze associate	121.800	
LT1119	Potenziale impatto dell'impiego dei mangimi da farine di insetti sullo stato sanitario, il benessere animale e la sostenibilità ambientale nelle diverse tipologie di allevamento avicolo nella provincia di Viterbo	84.000	
LT1219	Microplastiche in MBV. Metodiche di determinazione analitica per la caratterizzazione dell'esposizione in rapporto alle aree e tecnologiche di produzione	102.000	
LE0319	Relazione tra consumo di antibiotici e antibioticoresistenza in indicatori fecali nell'allevamento suino	16.784	
LE0419	"Identificazione di criteri utili per la predisposizione di scenari per la vaccinazione di emergenza nei confronti dell'afta epizootica e valutazione dei costi delle diverse strategie di controllo	3.000	

SA0119	“Messa a punto di un sistema di sorveglianza attiva per stimare la reale prevalenza di Echinococcosi negli ovini in Italia”	5.000	
SA0219	Accordo di collaborazione scientifica per esecuzione delle attività nell’ambito della Ricerca Corrente IZS SA RC 02/19 - “Indagine sui fattori determinanti la scelta dei trattamenti antibiotici nelle aziende ovine e caprine da latte” - Responsabile UO dott. Gilberto Giangolini. Codice interno IGA CIP SA0219 – Costo complessivo € 2.000,00	2.000	
SALDO RICERCA 2011	Saldo ricerca anno 2011 (LT0110,LT0210,LT0310,LT0410,LT0510,LT0610,LT0710,LT0810,LT0910,LT1010,LT1110,LT1210,LT1310,LT1410,VE0110,UM1410,PL1610)	250.518	
SALDO RICERCA 2013 LT1412	Implementazione e standardizzazione dei metodi molecolari per la tipizzazione dei principali agenti zoonosici come rafforzamento della sorveglianza	9.200	
SALDO RICERCA 2012 LT0211	Agenti batterici patogeni produttori di Beta-lattamasi a spettro esteso nelle filiere zootecniche	14.410	
SALDO RICERCA 2013 LT1412	Implementazione e standardizzazione dei metodi molecolari per la tipizzazione dei principali agenti zoonosici come rafforzamento della sorveglianza		9.200
SALDO RICERCA 2012 LT0211	Agenti batterici patogeni produttori di Beta-lattamasi a spettro esteso nelle filiere zootecniche		14.410
FONDO PIRAMIDE ANNO 2019			1.157.959
SALDO RICERCA 2011	Saldo ricerca anno 2011 (LT0110,LT0210,LT0310,LT0410,LT0510,LT0610,LT0710,LT0810,LT0910,LT1010,LT1110,LT1210,LT1310,LT1410,VE0110,UM1410,PL1610)		250.518
LT0119	Immortalizzazione e Riprogrammazione cellulare: metodiche innovative per la produzione di linee cellulari in diagnostica veterinaria		84.000

LT0319	Studio longitudinale di campo di campo sulle performance di sicurezza del transponder sottocutaneo per l'identificazione elettronica individuale degli ovi-caprini		84.000
LT0519	Patologie neoplastiche e cronico-degenerative in popolazioni animali in aree ad elevata contaminazione ambientale da Arsenico. Indagine preliminare in alcuni comuni a rischio della provincia di Viterbo		84.000
LT0419	Studio sulla diffusione dei virus responsabili delle forme di paralisi nelle api in Italia, con particolare riferimento all'Italia Centrale		84.000
LT1019	Percorsi diagnostici innovativi e nuovi protocolli di monitoraggio e controllo delle endoparassitosi negli animali da reddito e delle farmacoresistenze associate		121.800
LT0719	Studio delle varianti geniche della B-caseina e del profilo degli acidi grassi del latte bovino in allevamenti del Lazio e della Toscana		84.000
LT0819	Valutazione del livello di biosicurezza negli allevamenti ovini da latte nelle regioni Lazio e Toscana		84.000
LT1119	Potenziale impatto dell'impiego dei mangimi da farine di insetti sullo stato sanitario, il benessere animale e la sostenibilità ambientale nelle diverse tipologie di allevamento avicolo nella provincia di Viterbo		84.000
LE0419	Identificazione di criteri utili per la predisposizione di scenari per la vaccinazione di emergenza nei confronti dell'afta epizootica e valutazione dei costi delle diverse strategie di controllo		3.000
SA0119	“Messa a punto di un sistema di sorveglianza attiva per stimare la reale prevalenza di Echinococcosi negli ovini in Italia”		5.000
SA0219	Accordo di collaborazione scientifica per esecuzione delle attività nell’ambito della Ricerca Corrente IZS SA RC 02/19 - “Indagine sui fattori determinanti la scelta dei trattamenti antibiotici nelle aziende ovine e caprine da latte” - Responsabile UO dott. Gilberto Giangolini. Codice interno IGA CIP SA0219 – Costo complessivo € 2.000,00		2.000

LT0219	Modello per la caratterizzazione di agenti patogeni a trasmissione alimentare e interscambio dati di tipizzazione molecolare in ottica One- Health		78.000
LT0619	Valutazione della produttività di batteriocine e della probioticità di ceppi di batteri lattici isolati dalla flora naturale di prodotti alimentari tradizionali		84.000
LT0919	Antibioticoresistenza e produzioni animali: trend temporali, distribuzione spaziale delle multidrug resistance e impostazione di un modello per la valutazione del rischio		84.000
LT1219	Microplastiche in MBV. Metodiche di determinazione analitica per la caratterizzazione dell'esposizione in rapporto alle aree e tecnologiche di produzione		102.000
LER0319			16.784
TOTALE Crediti vs Ministero della Salute per Ricerca Corrente		2.516.672	2.516.672
8ONE	Il modello One-health per il contenimento delle resistenze microbiche di possibile origine zoonosica in sanità pubblica: sviluppo di Network medico veterinario applicato alla prevenzione e controllo della circolazione Escherichia C. produttore di ESBL		12.000
SALDO RIC.2011	Saldo ricerca anno 2011 (LT0110,LT0210,LT0310,LT0410,LT0510,LT0610,LT0710,LT0810,LT0910,LT1010,LT1110,LT1210,LT1310,LT1410,VE0110,UM1410,PL1610)		250.518
SALDO RIC.2013 LT1412	Implementazione e standardizzazione dei metodi molecolari per la tipizzazione dei principali agenti zoonosici come rafforzamento della sorveglianza		9.200
SALDO RIC.2012 LT0211	Agenti batterici patogeni produttori di Beta-lattamasi a spettro esteso nelle filiere zootecniche		14.410
SALDO MINISTERO			1.662
M.SV.ECON OM.8BEST B.4203	Sistema integrato di biosensori e sensori (BEST) per il monitoraggio della salubrità e qualità e per la tracciabilità della filiera del latte bovino		93.709
TOTALE Crediti vs Enti Ricerca Stato		0	381.499
TOTALE		2.516.672	2.898.171

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

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.284.605	1.381.768	-97.163	-7,0 %

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 € 1.171.607.

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	1.268.770	1.110.698	1.207.862	1.171.607	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.268.770	1.110.698	1.207.862	1.171.607	

Gli incrementi, pari ad € 1.110.698, riguardano le rilevazioni dei seguenti progetti assegnati dalla Regione Lazio e dalla Regione Toscana:

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA	IMPUTAZIONE 2019
Regione Lazio	Valle del Sacco	Progetto Regionale in materia di controlli sulla contaminazione da diossine Valle del Sacco - Determina RL B 09828/2012	Determina RL di liquidazione n. 0003027/2019	85.042
Regione Lazio	8RLA19	Determina RL n. G 170075 del 20/12/2018 -Sistema di sorveglianza e prevenzione dell'Influenza aviaria	Determina RL n. G 170075 del 20/12/2018	59.000
Regione Lazio	BLUE TONGUE 2014/2015	rendicontazione spese sostenute per Blue Tongue		144.544
Regione Lazio	ALAB19 FORMAZIONE	Progettazione e realizzazione di un corso di formazione rivolto agli operatori di stabilimenti sul benessere degli animali da laboratorio	Determina RL n. G 16861 del 19/12/2018	126.582
Regione Toscana	tubercolina 2019	Rimborso della spesa sostenuta dall'IZSLT per l'acquisto delle dosi di tubercolina bovina e aviaria	Determina RT n. 11866 del 10/08/2017	5.468
Regione Toscana	UST 2019	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	DIOSSINE 2012	Programma attuativo regionale di monitoraggio diossine	Determina RT n. 2031 del 07/02/2019	212.605
Regione Toscana	trasporto campioni 2019	Progetto servizio trasporti materiali e documenti della rete integrata dei laboratori di prevenzione della Regione Toscana	Determina RT n. 466 del 01/04/2019	330.000
Regione Toscana	8RTE19	Organizzazione di una rete entomologicaregionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	Determina RT 13021 del 25/07/2019	27.000
Regione Toscana	IBR 2019	Progetto regionale di controllo della Rinotracheite Infettiva Bovina (IBR) nel territorio della Regione Toscana		32.500
Regione Toscana	Organizzazione di una rete entomologicaregionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	Determina RT 13021 del 25/07/2019	Delibera RT n. 1183 del 24/09/2019	18.957
TOTALE CREDITI V/REGIONE				1.110.698

I decrementi, pari ad € 1.207.862, riguardano gli incassi regolarizzati nell'esercizio dei seguenti progetti:

DECRIZIONE CONTO	DESCRIZIONE INCASSO	IMPORTO INCASSATO 2019
Regione Lazio	R.LAZIO SALDO AUDIT B.484	40.000
Regione Lazio	valle del sacco B.1531	85.042
Regione Lazio	R.LAZIO B.TONGUE B.2321	144.544
Regione Lazio	R.LAZIO BEN.ANIM.B.4241	31.646
Regione Toscana	R.TOSCANA DIOSS.B.804	212.605
Regione Toscana	R.TOSCANA GIROF.B.1087	100.000
Regione Toscana	R.TOSCANA GIROF.B.1425	135.000
Regione Toscana	R.TOSCANA GIROF.B.1426	129.545
Regione Toscana	R.TOSCANA D.1383 B.1834	150.350
Regione Toscana	R.TOSCANA B.3023	17.000
Regione Toscana	R.TOSCANA 18-19 B.3228	13.800
Regione Toscana	MEYER R.TOSCANA B.1642	11.648
Regione Toscana	REG.TOSCANA ACC.B.1763	13.800
Regione Toscana	R.TOSCANA B.1833	14.209
Regione Toscana	R.TOSCANA PROG.'18 B.2524	7.255
Regione Toscana	R.TOSCANA PROG.'19 B.2525	13.800
Regione Toscana	R.TOSCANA TUBERC.B.3114	5.468
Regione Toscana	R.TOSCANA IBR 2019 B.3747	32.500
Regione Toscana	COMPEN. DS RT TRAPORTI 19	49.650
TOTALE INCASSI 2019		1.207.862

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

Il saldo al 31.12 è pari ad € 112.998.

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
362.402	424.152	-61.750	-14,60 %

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

Il saldo al 31.12 è pari ad € 362.402.

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.	275.001	122.315	180.329	216.987	
	ASL RM/D Person. comando	4.735		-	4.735	
	Asl RM/H pers. comandato	51.358	-		51.358	
	Crediti vV/ASL Rieti	43.487	55.445	59.182	39.751	
	Crediti diversi	57			57	
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	49.514			49.514	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	424.151	177.761	239.511	362.402	

B.II.5 Crediti v/altri soggetti pubblici

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.356.514	1.329.469	27.045	2,0 %

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	1.327.869	784.231	757.186	1.354.914	
	crediti vs unità operative	1.600			1.600	
	TOTALE Crediti v/altri soggetti pubblici	1.329.469	784.231	757.186	1.356.514	

Il saldo, pari ad € 1.356.514, riguarda i crediti vantati dall'Istituto verso le ASL e altri enti pubblici per l'erogazione di prestazioni a pagamento o prestazioni istituzionali e altri rimborsi.

B.II.6 Crediti v/Unione Europea e altri Stati

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
37.625	13.625	24.000	176,10 %

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	24.000		37.625	
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625	24.000	-	37.625	-

Gli incrementi, pari ad € 24.000, riguardano le rilevazioni dei seguenti progetti assegnati dall'Unione Europea e altri Stati:

CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA	IMPUTAZIONE 2019
3INS18	Progetto Multi Call PP-1-1-2018 "Environmental monitoring pesticide use through honeybees" - INSIGNIA - Responsabile scientifico UO Dott. Giovanni Formato - Ricavo massimo previsto € 60.016,20 - Codice progetto DIA ACC 3INS18	Delibera n. 629 del 29/11/2018	24.000
TOTALE CREDITI V/Unione Europea e altri Stati			24.000

B.II.7 Crediti v/privati

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.473.206	1.791.247	--318.041	-17,8 %

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	-		-	-	112.546
	Clienti privati	2.484.019	1.378.915	1.691.924	2.171.010	
	Fondo svalutazioni crediti	- 692.772	- 450.000	- 332.422	- 810.350	
	TOTALE Crediti v/Privati	1.791.247	928.915	1.359.502	1.473.206	

Il saldo, pari ad € 1.473.206, 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, quindi crediti afferenti alla sfera commerciale.

Nel corso dell'esercizio 2019 si è provveduto alla totale svalutazione pari ad € 332.442 dei crediti non ancora incassati riferiti alle annualità 2000-2005, sebbene siano state intraprese negli anni tutte le necessarie azioni di recupero nei confronti dei clienti morosi.

Fondo svalutazione crediti

Di seguito viene illustrato l'andamento e la composizione del fondo svalutazione crediti al 31.12.2019.

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
2019	692.772	450.000	332.422	810.350

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 € 810.350.

I crediti sono stati svalutati con i seguenti criteri:

- i crediti per i quali si è riscontrata essere eccepibile una possibile causa di prescrizione sono stati svalutati al 100%; l'importo accantonato nel 2019 riguarda i crediti aperti dal 2006 al 2009 che ad oggi risultano prescritti in quanto negli esercizi 2017- 2018 -2019 sono stati inviati 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'Istituto;
- irreperibilità cliente e modesto valore del credito;
- considerazione della crisi epidemiologica in corso derivante dall'emergenza COVID 19 che ha determinato gravi ripercussioni economiche sugli operatori del settore zootecnico.

In data 13/02/20 è stata effettuata la registrazione al portale dell'Agenzia delle Entrate – Riscossione al fine di affidare l'attività della riscossione coattiva delle entrate patrimoniali al suddetto Ente (Deliberazione del Direttore Generale n. 10 del 10/01/20).

B.II.8 Crediti v/Erario

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
634.211	582.188	52.023	8,9 %

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	7.249	23.135		30.383	
	Crediti IRAP	554.415	93.027	43.614	603.828	
	Totale Crediti v/Erario	582.188	116.162	64.138	634.211	

Il saldo si riferisce alle seguenti voci:

- credito IVA il saldo del conto in argomento esprime un credito IVA nei confronti dell'Erario per € 11.653 relativo all'IVA sull'attività commerciale e € 18.730,55 relativo all'IVA sull'attività istituzionale
- credito IRAP pari ad € 603.828 così suddiviso:
 - ✓ € 50.696 relativo al recupero dell'IRAP istituzionale per la parte d'imposta dovuta sull'attività commerciale, determinata applicando il coefficiente di forfettizzazione (pari

al 3,03%) 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;

✓ € 42.331 relativo ad acconti IRAP 2019.

Per quanto sopra, il credito IRAP risultante al 31/12/2019, pari ad € 603.828, sarà recuperato nell'esercizio 2020 portandolo in detrazione dal debito IRAP sul personale dipendente distinto per Lazio e Toscana.

B.II.9 Crediti v/altri

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
308.449	314.246	-5.797	-1,8 %

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	9.735	11.130	11.863	9.002	
	INPS personale comandato	-			-	
	INPDAP pers. comandato	-			-	
	Anticipi fatture ricerche	76.660			76.660	
	Fornitori C/anticipi	33.601		11.796	21.805	
	crediti INTERSTUDIO	45.497			45.497	
	crediti vs INAIL x piani	38.000			38.000	
	Depos. cauzionali pagati	18.940	10.000		28.940	
	Crediti Enti ricerca altri	10.500	13.610	13.430	10.680	
	Crediti v/dipendenti	13.290	1.389	6.027	8.652	
	Crediti INAIL	905	2.095	905	2.095	
	Totale Crediti v/altri	314.246	21.130	44.021	308.449	

B.III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il saldo della voce è pari a zero.

B.IV Disponibilità liquide

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
14.405.871	13.681.841	724.030	5,3 %

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
B.IV.1	Cassa	27.758	221.483	232.213	17.029
B.IV.2	Istituto Tesoriere e altri C/C Bancari	13.530.452	38.868.336	38.308.393	14.090.395
B.IV.3	Tesoreria unica	-	-	-	-
B.IV.4	Conto corrente postale	123.631	174.816		298.448
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.681.841	39.264.637	38.540.606	14.405.871

Il saldo al 31.12 dell'Istituto Cassiere BPERBANCA SpA, è pari ad € 14.405.871, evidenziando un incremento di € 724.030.

Si rappresenta che, ai sensi dell'art. 1, comma 533, Legge n. 232/16 (Legge di bilancio 2017) e il Decreto MEF del 30 maggio 2018, a decorrere dal 1 gennaio 2019 l'Istituto ordina gli incassi ed i pagamenti al proprio Tesoriere o Cassiere esclusivamente attraverso ordini informatici emessi secondo le "Regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il Sistema SIOPE +" emanate il 30 novembre 2016 dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) per il tramite dell'infrastruttura della banca dati SIOPE gestita dalla Banca d'Italia nell'ambito del servizio di tesoreria statale, seguendo le "Regole tecniche per il colloquio telematico di Amministrazioni pubbliche e tesoriere con SIOPE +" pubblicate il 10 febbraio 2017 nel sito internet del MEF.

C. Ratei e Risconti attivi

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
7.078	7.078	0	0,0 %

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:	18.582.265	238.396	0	1.111.642	0	0	17.470.623
A.II.1	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
A.II.2	Finanziamenti da Stato per investimenti	18.167.056	238.396	0	1.111.642	0	0	17.055.414
A.II.2.a	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88							
A.II.2.b	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							
A.II.2.c	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	18.167.056	238.396		1.111.642			17.055.414
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	1.727.985				411.167		2.139.152
A.VII	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	411.167				(411.167)	550.259	550.259
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	24.395.069	238.396	0	1.111.642	0	550.259	23.833.686

A.I Fondo di dotazione

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
2.144.760	2.144.760	0	

A.II Finanziamenti per investimenti

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
17.470.623	18.582.265	-1.111.642	-6,0 %

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 € 238.396 (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 € 2.809;
- ✓ “Contr. c/capitale destinati per fabbricati” per € 235.587.

Queste somme sono poi state utilizzate per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dell'immobilizzazioni.

I finanziamenti per investimenti sono suddivisi per la tipologia dell'Ente finanziatore, come meglio dettagliato di seguito.

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.II	Finanziamenti per investimenti												
	Contr. c/capitale destinati per fabbricati					6.236.412	235.587		239.290	(3.703)	6.232.708		
	Contr. c/capitale destinati per acquisto altre immobilizzazioni					10.381.906	2.809,66		872.352	(869.542)	9.512.364		
	...												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 st	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 BREC	30.000,00	2008		attrezz.sanitarie	22.692				0	22.692		0
	contributo conto capitale BAMR	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 BAIE3	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 BEST9	20.000,00	2013		attrezz.sanitarie	20.000				0	20.000		0
	contributo conto capitale BEST8	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 BAMR1	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 BAIE4	65.000,00	2013		attrezz.sanitarie	35.005				(4.065)	30.940		4.065
	contributo conto capitale BAMR2	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 BEST10	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 BAMR3	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				(2.810)	16.739		2.810
	contributo conto capitale 2OV14	1.300.000,00	2014		laboratorio alimenti vegetali	450.644				(231.522)	219.122		231.522
	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 BEST11	5.293,00	2015		attrezz.sanitarie	4.711				0	4.711		0
	contributo conto capitale KMS14	290.000,00	2014		software	108.830				0	108.830		0
	contributo conto capitale moria dei pesci	20.000,00	2008		attrezz.sanitarie manutenzione	20.000				0	20.000		0
	contributo conto capitale bioterrorismo strutture	331.430,00	2003		straord./attrezz. Sanitarie	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	21.566				0	21.566		0
	contributo conto capitale medicina forense 2008	75.000,00	2008		attrezz.sanitarie	541				0	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 capitale 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 BPE	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					18.582.265	238.396	0	1.111.642	(1.111.641)	17.470.623	0	238.397

Il saldo dei finanziamenti per investimenti pari ad € 17.470.623 è così ripartito:

A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 17.055.414.

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
2.139.152	1.727.985	411.167	23,8 %

In questa voce è stato registrato l'utile di esercizio 2018, pari ad € 411.167.

A.VII Utile (Perdita) dell'esercizio

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
236.916	411.167	174.251	- 42,4 %

L'utile di esercizio 2019 è pari ad € 236.916.

B. Fondi per rischi ed oneri

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
9.041.263	7.296.958	1.744.305	23,9 %

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:	289.955	228.000	-	59.087	458.868
	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-				-
	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	228.000		59.087	168.913
B.3	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	4.174.812	2.242.544	-	999.873	5.417.483
	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	943.735			366.000	577.735
	Quote inutilizzate contributi per ricerca	3.231.077	2.242.544		633.873	4.839.748
	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
B.4	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.832.191	595.616	-	262.894	3.164.912
	Fondo ricerche correnti/finalizzate	2.832.191			262.894	2.569.297
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	595.616			595.616
	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	7.296.958	3.066.159	-	1.321.854	9.041.263

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:

- ✓ accantonamenti per contenziosi del personale dipendente per € 228.000;

B.3) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati

In questa voce sono riportati gli importi 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.

Tra le quote dei contributi assegnati nell'esercizio risulta anche l'accantonamento delle risorse trasferite all'Istituto dal Ministero della Salute per l'assunzione del personale inserito nel percorso denominato **"Piramide della Ricerca"**.

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 2019	3.231.077	
LT0119 INIZIATA 2019	84.000	
LT0219 INIZIATA 2019	78.000	
LT0319 INIZIATA 2019	84.000	
LT0419 INIZIATA 2019	84.000	
LT0519 INIZIATA 2019	84.000	
LT0619 INIZIATA 2019	84.000	
LT0719 INIZIATA 2019	84.000	
LT0819 INIZIATA 2019	84.000	
LT0919 INIZIATA 2019	84.000	
LT1019 INIZIATA 2019	121.800	
LT1119 INIZIATA 2019	84.000	
LT1219 INIZIATA 2019	102.000	
PIRAMIDE 2019	1.157.959	
LE0319 INIZIATA 2019	16.784	
LE0419 INIZIATA 2019	3.000	
SA0119 INIZIATA 2019	5.000	
SA0219 INIZIATA 2019	2.000	
LT0115 CHIUSA 2019		39.912
LT0116 CHIUSA 2019		531
LT0215 CHIUSA 2019		6.851
LT0216 CHIUSA 2019		37.541

LT0217 CHIUSA 2019		16.714
LT0315 CHIUSA 2019		8.978
LT0316 CHIUSA 2019		13.717
LT0317 CHIUSA 2019		3.117
LT0415 CHIUSA 2019		7.888
LT0416 CHIUSA 2019		11.543
LT0516 CHIUSA 2019		4.983
LT0615 CHIUSA 2019		5.375
LT0616 CHIUSA 2019		5.999
LT0715 CHIUSA 2019		50.714
LT0815 CHIUSA 2019		5.087
LT0816 CHIUSA 2019		8.869
LT0915 CHIUSA 2019		14.757
LT0916 CHIUSA 2019		16.775
LT1016 CHIUSA 2019		10.320
LT1115 CHIUSA 2019		18.797
LT1116 CHIUSA 2019		34.947
LT1117 CHIUSA 2019		3.082
LT1216 CHIUSA 2019		12.101
LT1315 CHIUSA 2019		15.566
LT1316 CHIUSA 2019		10.179
LT1416 CHIUSA 2019		22.053
LT1516 CHIUSA 2019		20.725
LT1616 CHIUSA 2019		3.315
LT1716 CHIUSA 2019		25
LT0114 CHIUSA 2018		557
LT0214 CHIUSA 2018		16
LT0313 CHIUSA 2018		308
LT0614 CHIUSA 2017		23
LT0713 CHIUSA 2018		326
LT0914 CHIUSA 2018		123
LT0117 IN CORSO 2019		24.407
LT0118 IN CORSO 2019		1.752
LT0318 IN CORSO 2019		16.032
LT0417 IN CORSO 2019		7.626
LT0418 IN CORSO 2019		25.396
LT0517 IN CORSO 2019		30.432
LT0518 IN CORSO 2019		2.947
LT0617 IN CORSO 2019		10.806
LT0618 IN CORSO 2019		4.499
LT0716 IN CORSO 2019		6.947

LT0717 IN CORSO 2019		25.876
LT0718 IN CORSO 2019		5.542
LT0817 IN CORSO 2019		19.851
LT0818 IN CORSO 2019		13
LT0917 IN CORSO 2019		1.257
LT1017 IN CORSO 2019		22.353
LT1118 IN CORSO 2019		1.008
PS17LT IN CORSO 2019		15.311
SALDO AL 31 DICEMBRE 2019	4.839.748	
CODICE RICERCHE	RICAVI ANTICIPATI PIANI VARI	
SALDO AL 1 GENNAIO 2019	943.735	
ERANET debiti residui		366.000
SALDO AL 31 DICEMBRE 2019	577.735	

B.4) Altri fondi oneri

In questa voce sono stati contabilizzati il:

- “Fondo ricerche correnti/finalizzate” pari ad € 2.569.297, 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.
- “Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente” pari ad € 595.616: per il calcolo degli accantonamenti è stata presa in considerazione la circolare n. 9 del Ministero dell’Economia e delle Finanze Prot. 52841 del 21/04/2020.

Nel 2019 è stato siglato in data 19/12/2019 il nuovo CCNL Area Sanità – triennio 2016-2018, applicabile ai dirigenti medici, veterinari, sanitari e delle professioni sanitarie, mentre ad oggi non è ancora intervenuta la sottoscrizione del CCNL relativo all’Area Funzioni locali, nella quale sono confluiti, per il triennio interessato, i dirigenti amministrativi, professionali e tecnici delle amministrazioni del comparto Sanità, mentre in data 21/05/2018 è stato siglato il nuovo CCNL Comparto Sanità 2016-2018.

Di seguito si riporta la tabella dei calcoli degli accantonamenti:

CALCOLO ACCANTONAMENTI	AREA COMPARTO	AREA DIRIGENZA SANITARIA	AREA DIRIGENZA MEDICA (VETERINARI)	CALCOLO ACCANTONAMENTI	AREA DIRIGENZA PTA
MONTE SALARI 2017	7.313.311,60	1.569.714,73	5.197.179,63	MONTE SALARI 2015	625.227,34
INCREMENTO 3,48%	254.503,24	54.626,07	180.861,85	INCREMENTO 3,48%	21.757,91
ACC.TO 2019 1,3%	3.308,54	710,14	2.351,20	ACC.TO 2019 1,3%	282,85
TOTALE INCREMENTI	257.811,79	55.336,21	183.213,06	TOTALE INCREMENTI	22.040,76
IVC 2019	- 33.770,04	- 13.044,54	- 36.581,54	IVC 2010	- 249,80
IMPORTO COMPLESSIVO ANNO 2019	224.041,75	42.291,67	146.631,52	IMPORTO COMPLESSIVO ANNO 2019	21.790,96
ONERI RIFLESSI 37%	82.895,45	15.647,92	54.253,66	ONERI RIFLESSI 37%	8.062,66
IMPORTO A LORDO DEGLI ONERI	306.937,19	57.939,59	200.885,18	IMPORTO A LORDO DEGLI ONERI	29.853,62

C. Trattamento di fine rapporto

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

D. Debiti

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
16.647.383	16.969.672	-322.289	-1,9 %

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			
MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
DEBITI V/STATO FSN	6.854.858			6.854.858		
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
DEBITI V/REGIONE E PROVINCIA AUTONOMA						
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	156.816			156.816		
DEBITI V/FORNITORI	2.893.423	11.603.054	11.990.962	2.505.515	512.513	
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.466	1.436	1.466	1.436		
DEBITI TRIBUTARI	1.084.202	9.835.910	9.924.440	995.672		
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	926.847	6.671.678	6.640.311	958.214		
DEBITI V/ALTRI:						
DEBITI V/ALTRI ENTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.151.140	611.057	561.004	2.201.193		
Debiti unità operative per convenzioni	-		0	-		
Debiti unità operative per progetti	1.412.295	495.000	465.230	1.442.065		
Debiti unità operative da liquidare	337.571	94.875	60.307	372.139		
Debiti unità operative ricerche chiuse	401.274	21.182	35.466	386.989		
DEBITI V/ALTRI	2.900.921	2.161.684	2.088.927	2.973.678		
Debiti v/dipendenti	2.823.409	1.864.920	1.824.429	2.863.900		
Altri debiti diversi	77.511	296.764	264.499	109.777		
TOTALE DEBITI	16.969.672	30.884.820	31.207.111	16.647.383		

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 € 2.505.515.

Il saldo comprende:

- ✓ € 1.964.372 per debiti verso fornitori relativi a fatture non ancora scadute e/o non liquidabili alla scadenza dell'esercizio;
- ✓ € 28.630 per debiti verso professionisti;
- ✓ € 512.513 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 € 1.436.

La somma è relativa al totale delle spese effettuate, nel mese di dicembre 2019, con carta di credito. Questo debito viene chiuso nel mese di gennaio 2020 con l'addebito sul conto di tesoreria.

D.8) Debiti Tributari

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 995.672.

Di seguito il dettaglio delle voci:

DESCRIZIONE CONTO	SALDO 2019
Debiti Irap	238.250
Trattenuta Inps 10%	18.396
Trattenuta L. 662/96	10.410
Erario c/Irpef cod. 1001	542.332
Erario c/irpef cod.1040	- 3.098
Erario c/irpef cod. 1004	21.942
Add.le regionale	2.243
Add.le comunale	201
IVA acq. Intrac. Istituz	19.146
IVA split payment IST.	142.195
IVA split payment COMM	6.429
TOTALE	995.672

I debiti su esposti risultano interamente versati entro le scadenze previste dalla normativa vigente.

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

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 958.214.

Di seguito il dettaglio delle voci:

DESCRIZIONE CONTO	SALDO 2019
F.do credito Cpdel 0,35%	5.499
F.do credito Cps 0,35%	2.997
Debiti Cpdel	516.212
Debiti Cpdel Diret.Amm.vo	12.471
F.do cred.Cpdel Dir.Amm.v	85
Debiti Inps	535
Debiti Cps	287.826
Debiti Inpdap ex inadel	110.973
Debiti Enpdep	2.924
Debiti ENPAV	18.692
TOTALE	958.214

D.10) Debiti v/altri

Il saldo della voce al 31/12 è pari ad € 5.174.871.

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 € 2.201.193 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 € 2.973.678; 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 2019 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. Tali quote sono state calcolate considerando l'importo dei Fondi Contrattuali aziendali proposti dalla Direzione Generale con successive note prot. n. 3972/20 del 16/06/2020 e prot. n. 3973/20 del 16/06/20.

Inoltre sono state accantonate somme relative all'integrazione economica spettante agli organi direttivi per il raggiungimento degli obiettivi assegnati nell'anno 2019.

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

COMPARTO

Area Comparto - Fondo condizioni di lavoro e incarichi ex art.80	
ANNO 2019	€uro
Fondo condizioni di lavoro e incarichi consolidato al 31/12/2018	311.899,08
Incremento pari a € 91 per n. 260 dipendenti in servizio al 31/12/2015 - su base annua	23.660,00
Risparmio RIA personale cessato dal servizio anno precedente - base annua	709,87
Incremento a seguito di aumento della dotazione organica rispetto a quella presa a base di calcolo - n. 20 dipendenti per un totale di 307	23.433,38
Totale fondo anno 2019	359.702,32
Trasferimento risorse dal fondo art. 81 - da non storicizzare	
Totale fondo utilizzabile anno 2019	359.702,32
*	
Fondo compensi lavoro straordinario	27.993,69
Fondo po e coordinamento	38.605,04
Fondo valore comune	238.619,46
Fondo ips	6.680,89
Totale	311.899,08
Area Comparto - Fondo premialità e fasce ex art.81	
ANNO 2019	€uro
Totale fondo premialità e fasce consolidato al 31/12/2018	808.170,38
Incremento valore economico fasce a valere dal 01/05/2018 - art. 76 CCNL 2018 - ratei mancanti	0,00
Incremento a seguito di aumento della dotazione organica rispetto a quella presa a base di calcolo - n. 20 dipendenti per un totale di 307	56.318,49
Risparmio RIA personale cessato dal servizio in corso di anno - Pro rata - DA NON STORICIZZAR	0,00
Incremento a seguito di riduzione stabile della dotazione organica - ex art. 38 co. 4 CCNL 199	0,00
Totale Fondo anno 2019	864.488,87
Trasferimento risorse dal fondo art. 80 - da non storicizzare	
Totale Fondo utilizzabile anno 2019	864.488,87
**	
Fondo fasce	452.881,44
Incremento CCNL 2016-2018	78.175,00
Fondo produttività	250.316,54
Incremento art.20 comma 3 Dlgs 75/2017	26.797,40
Totale	808.170,38

DIRIGENZA VETERINARIA

AREA MEDICA	
Fondo per il finanziamento dell'indennità di specificità medica e della retribuzione di posizione nonché dello specifico trattamento economico per i dirigenti di II livello	
ANNO 2019	€uro
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	1.840.400,24
Incremento pari d €248,30 per ciascun dirigente in servizio al 31/12/2015 - n. 61	15.146,30
Incremento per finanziamento incremento dotazione organica in corso di anno - N. 1dirigenti	29.212,70
Totale fondo al 31/12/2019	1.884.759,24
Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro	
ANNO 2019	€uro
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	34.462,27
Incremento pari d €325,00 per ciascun dirigente in servizio al 31/12/2015 - n. 61	19.825,00
Incremento per finanziamento incremento dotazione organica in corso di anno - n. 1dirigente	1.094,04
Totale fondo al 31/12/2019	55.381,31
ANNO 2019	€uro
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	219.512,74
Incremento pari d €162,50 per ciascun dirigente in servizio al 31/12/2015 - n. 61	9.912,50
Incremento per finanziamento incremento dotazione organica in corso di anno - n. 1dirigente	3.484,33
Totale fondo al 31/12/2019	232.909,57

DIRIGENZA SANITARIA E PROFESSIONALE TECNICA E AMMINISTRATIVA

DIRIGENZA AREA SANITARIA NON MEDICA TECNICA PROFESSIONALE E AMMINISTRATIVA	
Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e specifico trattamento economico per i dirigenti di ex II livello	
ANNO 2019	
€uro	
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	356.192,07
Totale fondo al 31/12/2019	362.399,57
Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione AREA AMMINISTRATIVA TECNICO PROFESSIONALE	
ANNO 2019	
€uro	
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	210.583,63
Totale fondo al 31/12/2019	210.583,63
Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro	
ANNO 2019	
€uro	
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	17.066,90
Incremento pari d € 325,00 per ciascun dirigente in servizio al 31/12/2015 - n. 25	8.125,00
Incremento per finanziamento incremento dotazione organica in corso di anno	0,00
Totale fondo al 31/12/2019	25.191,90
Fondo per il finanziamento della retribuzione di risultato	
ANNO 2019	
€uro	
Totale fondo consolidato al 31/12/2018	144.594,53
Incremento per finanziamento incremento dotazione organica in corso di anno	0,00
Totale fondo al 31/12/2019	144.594,53

E. Ratei e Risconti Passivi

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
33.025	21.725	11.300	52,0 %

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	33.025	
	TOTALE RATEI PASSIVI	33.025	-

E.2) Risconti passivi

Il saldo della voce al 31/12 è pari a zero.

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

Il Conto Economico, redatto nella forma scalare di cui all'art. 2425 del Codice Civile e secondo lo schema di Bilancio, di cui all'allegato 2 del D.Lgs. 118/11, aggiornato con il DM 20/03/2013, accoglie le componenti reddituali dell'esercizio rilevate in base al principio della prudenza e della competenza economica.

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 contributi da amministrazioni pubbliche o da privati sono rilevati sulla base degli specifici atti di assegnazione e nel rispetto della competenza economica.

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

I ricavi di natura finanziaria sono riconosciuti sulla base della loro maturazione, in applicazione del principio della competenza temporale.

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
37.726.368	36.378.435	1.347.933	3,7 %

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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 2019, approvato con Delibera n. 82 del 20 dicembre 2019, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana Serie Generale n. 82 del 28 marzo 2020, 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,
- € 345.657 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 € 1.388.838

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.b	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	1.369.641	1.388.838	19.197	1,4%

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:				330.000
	Contr. Regione Toscana quota vincolata	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 466	01/04/2019	Progetto Servizio trasporto campioni laboratori di prevenzione Regione Toscana	330.000
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	DGRT n. 1506 del 27/12/2017	27/12/2017	Progetto in materia di sicurezza Animale	69.000
				Rimborso IBR	32.500
A.1.b.3)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				99.241
	Contributo L.194/08				99.241
A.1.b.4)	Contributi da Ministero della Salute				858.097
	contrib. bse/bt stabiliz.				145.336
	CONTRIB. X Attività' Ministero				637.000
	PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%				75.761
	TOTALE				1.388.838

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 330.000.

Il saldo è costituito dal finanziamento riconosciuto all'Istituto dalla Regione Toscana per il trasporto dei campioni, per una somma fino ad € 400.000, giusto Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 466 del 01/04/2019.

Con Deliberazione del Direttore Generale n.258 del 15/07/20 sono stati rendicontati i costi sostenuti, pertanto in via prudenziale è stato contabilizzato il contributo per € 330.000.

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	DELIBERA	IMPUTAZIONE 2019
Regione Toscana	UST 2019	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 2019	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 € 99.241.

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 € 858.097.

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 € 145.336;
- ✓ 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 € 637.000;
- ✓ 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 € 75.761;

Di seguito si riporta il dettaglio di tali contributi:

CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
8MS319	Stipula con il Ministero della Salute della Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica di cui al decreto legislativo 17 marzo 1995 n. 194 ed al DPR n. 290/2001 gravanti sullo stato Italiano in ottemperanza ai Regolamenti (CE) 396/2005, 1107/2009 e alla Direttiva 2009/128/CE in materia di prodotti fitosanitari - linee di attività omogenee di attività C2, B10, C4, C6 e D1 - (Anno 2018-2019) - Codice progetto DIR SAN 8MS319 - Ricavo massimo previsto € 156.000,00	Delibera n. 704 del 28/12/2018	104.000
8MS219	Stipula con il Ministero della Salute della Convenzione per l'assolvimento dei compiti di natura tecnico scientifica di cui al decreto legislativo 17 marzo 1995 n. 194 ed al DPR n. 290/2001 gravanti sullo stato Italiano in ottemperanza ai Regolamenti (CE) 396/2005, 1107/2009 e alla Direttiva 2009/128/CE in materia di prodotti fitosanitari - linee di attività omogenee di attività B1e C2 - (Anno 2018-2019) - Codice progetto DIR SAN 8MS219 - Ricavo massimo previsto € 242.000,00	Delibera n. 705 del 28/12/2019	161.000
8MS119	Accordo di collaborazione per la realizzazione di attività attuative della convenzione tra il Ministero della Salute-Direzione Generale ed igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione, anno 2018-2019, n.1 cod. DIR SAN 8MS119.	Delibera n. 503 del 07/08/2019	147.000
8MSBC2	Accordo di collaborazione tra il Ministero della Salute e l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana relativo alle attività di valutazione di pertinenza dell'autorità competente italiana in materia di prodotti biocidi – Annualità 2018/2019 – Codice Progetto 8MSBC2	Delibera n. 134 del 08/03/2019	225.000
SELEZIONE GENETICA 2019			114.541
BSE-SCRAPIE LT 2019			30.795
PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%			75.761
TOTALE			858.097

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 7.644.134.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.316.857	2.802.751	1.485.894	112,8%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	0	0	0,0%
A.1.c.3)	da Ministero - altro	4.790.208	4.359.000	(431.208)	-9,0%
A.1.c.4)	da Regioni	193.300	257.008	63.708	33,0%
A.1.c.5)	da Unione Europea e altri Stati	-	60.903	60.903	0,0%
A.1.c.6)	da altri soggetti pubblici	-	36.600	36.600	0,0%
A.1.c.7)	da privati	85.033	127.872	42.839	50,4%
	TOTALE	6.385.398	7.644.134	1.258.736	

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.802.751.

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. 0019216-P del 12/07/2019, ha assegnato all'Istituto il finanziamento per l'anno 2019, per una somma pari ad € 1.084.584; tali contributi sono stati contabilizzati nell'esercizio 2019 al netto delle somme destinate alle Unità Operative rientranti nelle ricerche.

Nell'esercizio 2019 sono state riscontate le quote dei contributi assegnati per le ricerche negli esercizi 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.

In tale voce confluiscono anche i fondi necessari per la ***Piramide della Ricerca per € 1.157.959.***

Il contributo, ricevuto per l'anno 2019, quale risorsa aggiuntiva trasferita a ciascun Istituto Zooprofilattico dal Ministero della Salute ai sensi dell'art. 1 comma 422 e segg. della L. 205/17, necessario per garantire un'adeguata flessibilità nelle attività di ricerca, consente agli Istituti di assumere personale come sopra dettagliato.

La quota del 2019 sarà riscontata interamente nell'anno 2020 in quanto le assunzioni sono state effettuate al 30/12/2019.

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

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPUTAZIONE 2019
Entrate ricerca corrente	LT0119 ANNO 2019	Immortalizzazione e Riprogrammazione cellulare: metodiche innovative per la produzione di linee cellulari in diagnostica veterinaria	76.000
Entrate ricerca corrente	LT0219 ANNO 2019	Modello per la caratterizzazione di agenti patogeni a trasmissione alimentare e interscambio dati di tipizzazione molecolare in ottica One- Health	76.000
Entrate ricerca corrente	LT0319 ANNO 2019	Studio longitudinale di campo di campo sulle performance di sicurezza del transponder sottocutaneo per l'identificazione elettronica individuale degli ovi-caprini	75.000
Entrate ricerca corrente	LT0419 ANNO 2019	Studio sulla diffusione dei virus responsabili delle forme di paralisi nelle api in Italia, con particolare riferimento all'Italia Centrale	84.000
Entrate ricerca corrente	LT0519 ANNO 2019	Patologie neoplastiche e cronico-degenerative in popolazioni animali in aree ad elevata contaminazione ambientale da Arsenico. Indagine preliminare in alcuni comuni a rischio della provincia di Viterbo	84.000
Entrate ricerca corrente	LT0619 ANNO 2019	Valutazione della produzione di batteriocine e della probioticità di ceppi di batteri lattici isolati dalla flora naturale di prodotti alimentari tradizionali	82.500
Entrate ricerca corrente	LT0719 ANNO 2019	Studio delle varianti geniche della B-caseina e del profilo degli acidi grassi del latte bovino in allevamenti del Lazio e della Toscana	66.325
Entrate ricerca corrente	LT0819 ANNO 2019	Valutazione del livello di biosicurezza negli allevamenti ovini da latte nelle regioni Lazio e Toscana	84.000
Entrate ricerca corrente	LT0919 ANNO 2019	Antibioticoresistenza e produzioni animali:trend temporali,distribuzione spaziale delle multidrug resistance e impostazione di un modello per la valutazione del rischio	79.400
Entrate ricerca corrente	LT1019 ANNO 2019	Percorsi diagnostici innovativi e nuovi protocolli di monitoraggio e controllo delle endoparassitosi negli animali da reddito e delle farmacoresistenze associate	101.800
Entrate ricerca corrente	LT1119 ANNO 2019	Potenziale impatto dell'impiego dei mangimi da farine di insetti sullo stato sanitario, il benessere animale e la sostenibilità ambientale nelle diverse tipologie di allevamento avicolo nella provincia di Viterbo	74.500

Entrate ricerca corrente	LT1219 ANNO 2019	Microplastiche in MBV. Metodiche di determinazione analitica per la caratterizzazione dell'esposizione in rapporto alle aree e tecnologiche di produzione	77.000
Entrate ricerca corrente	LE0319 ANNO 2019	Relazione tra consumo di antibiotici e antibioticoresistenza in indicatori fecali nell'allevamento suino	16.784
Entrate ricerca corrente	LE0419 ANNO 2019	"Identificazione di criteri utili per la predisposizione di scenari per la vaccinazione di emergenza nei confronti dell'afta epizootica e valutazione dei costi delle diverse strategie di controllo	3.000
Entrate ricerca corrente	SA0119 ANNO 2019	"Messa a punto di un sistema di sorveglianza attiva per stimare la reale prevalenza di Echinococcosi negli ovini in Italia"	5.000
Entrate ricerca corrente	SA0219 ANNO 2019	Accordo di collaborazione scientifica per esecuzione delle attività nell'ambito della Ricerca Corrente IZS SA RC 02/19 - "Indagine sui fattori determinanti la scelta dei trattamenti antibiotici nelle aziende ovine e caprine da latte" - Responsabile UO dott. Gilberto Giangolini. Codice interno IGA CIP SA0219 – Costo complessivo € 2.000,00	2.000
Entrate ricerca corrente	LT0115 CHIUSA 2019	Confronto tra lettiera tradizionale e lettiera alternativa: Ecologia microbica e mastiti in vacche da latte	39.912
Entrate ricerca corrente	LT0116 CHIUSA 2019	Caratterizzazione molecolare di Toxoplasma gondii in Italia Centrale: nuove acquisizioni relative al rischio da consumo di carne cruda	531
Entrate ricerca corrente	LT0215 CHIUSA 2019	Cellule Staminali: Nuovi Strumenti in Applicazioni Cliniche	6.851
Entrate ricerca corrente	LT0216 CHIUSA 2019	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.	37.541
Entrate ricerca corrente	LT0217 CHIUSA 2019	Genotipizzazione degli isolati di Blastocystis sp. nei suidi domestici e selvatici e definizione del ruolo zoonotico	16.714
Entrate ricerca corrente	LT0315 CHIUSA 2019	Il Papillomavirus felino e le neoplasie cutanee dei felidi: nuovi approcci diagnostici per un virus oncogenico emergente	8.978
Entrate ricerca corrente	LT0316 CHIUSA 2019	Sviluppo e validazione di metodi quantitativi in PCR digitale per l'analisi di OGM su alimenti e mangimi	13.717

Entrate ricerca corrente	LT0317 CHIUSA 2019	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	3.117
Entrate ricerca corrente	LT0415 CHIUSA 2019	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	7.888
Entrate ricerca corrente	LT0416 CHIUSA 2019	Formaggi di bufala prodotti con caglio vegetale ed arricchiti con antiossidanti naturali "formaggi green buf"	11.543
Entrate ricerca corrente	LT0516 CHIUSA 2019	Analisi, validazione e organizzazione dei dati metabolici e immunitari utili all'individuazione di indicatori di benessere animale nei cani ospitati in strutture sanitarie.	4.983
Entrate ricerca corrente	LT0615 CHIUSA 2019	Indagine conoscitiva sulla diffusione delle principali patologie delle api nella Regione Lazio e sviluppo di strumenti informatici per la gestione sanitaria in apiario	5.375
Entrate ricerca corrente	LT0616 CHIUSA 2019	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	5.999
Entrate ricerca corrente	LT0715 CHIUSA 2019	Strumenti molecolari per integrare la sorveglianza: studio delle basi genetiche della resistenza a cefalosporine a spettro esteso in batteri di origine animale in Italia	50.714
Entrate ricerca corrente	LT0815 CHIUSA 2019	Sviluppo di un saggio DIVA (Differentiating Infected from Vaccinated Animals) per la sierodiagnosi del Virus della West Nile (WNV)	5.087
Entrate ricerca corrente	LT0816 CHIUSA 2019	Studio retrospettivo sulla presenza di contaminanti in una filiera di prodotti di origine animale nel Lazio	8.869
Entrate ricerca corrente	LT0915 CHIUSA 2019	Gestione sanitaria della leishmaniosi canina in un canile situato in area endemica: sviluppo di un piano innovativo di prevenzione e controllo	14.757
Entrate ricerca corrente	LT0916 CHIUSA 2019	Capre di razze autoctone allevate nel sud del Lazio: biodiversità stato sanitario performance produttive ed economiche per la valorizzazione delle produzioni tipiche locali.	16.775
Entrate ricerca corrente	LT1016 CHIUSA 2019	Studio di prevalenza e dei fattori di rischio dei principali patogeni alimentari associati ai prodotti della filiera ovina in Italia centrale	10.320
Entrate ricerca corrente	LT1115 CHIUSA 2019	Gestione ecosostenibile delle parassitosi nei Siti di Interesse Comunitario del Lazio	18.797

Entrate ricerca corrente	LT1116 CHIUSA 2019	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	34.947
Entrate ricerca corrente	LT1117 CHIUSA 2019	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	3.082
Entrate ricerca corrente	LT1216 CHIUSA 2019	Studio di differenti protocolli per il trattamento selettivo della bovina da latte alla messa in asciutta	12.101
Entrate ricerca corrente	LT1315 CHIUSA 2019	Messa a punto di saggi per la diagnosi in vita di Cimurro ed caratterizzazione dei ceppi circolanti in Italia centrale	15.566
Entrate ricerca corrente	LT1316 CHIUSA 2019	Studio sull'individuazione di avvelenamenti dolosi e caratterizzazione del fenomeno attraverso la predisposizione di un registro bi-regionale degli avvelenamenti animali.	10.179
Entrate ricerca corrente	LT1416 CHIUSA 2019	Antibiotici in apicoltura: stato dell'arte, impiego e potenziali rischi	22.053
Entrate ricerca corrente	LT1516 CHIUSA 2019	Studio del ruolo epidemiologico del cinghiale, in alcune province della Toscana, per la valutazione del rischio sanitario e microbiologico nei confronti degli allevamenti zootecnici	20.725
Entrate ricerca corrente	LT1616 CHIUSA 2019	Microcistine in prodotti della pesca da laghi del Lazio e della Toscana: valutazione dell'andamento delle concentrazioni in relazione alla stagionalità	3.315
Entrate ricerca corrente	LT1716 CHIUSA 2019	La diagnosi di gravidanza nell'asina da latte: ipotesi sperimentali per lo sviluppo di un test immunologico	25
Entrate ricerca corrente	LT0114 CHIUSA 2018	Sorveglianza sanitaria in pesci autoctoni ed ornamentali: valutazione epidemiologica del rischio nel Lazio	557
Entrate ricerca corrente	LT0214 CHIUSA 2018	Caratterizzazione e valorizzazione delle produzioni "minori" bufaline laziali: aspetti microbiologici e bromatologici.	16
Entrate ricerca corrente	LT0313 CHIUSA 2018	Infezione da Cowpoxvirus negli animali: studi sulla presenza e diffusione del virus in Italia Centrale	308
Entrate ricerca corrente	LT0614 CHIUSA 2017	Produzione locale del polline: analisi dei pericoli e studio di un modello per la loro prevenzione	23

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	326
Entrate ricerca corrente	LT0914 CHIUSA 2018	Benessere della specie ovina: valutazione di parametri fisiologici innovativi e aspetti qualitativi delle produzioni	123
Entrate ricerca corrente	LT0117 IN CORSO 2019	Tecnologie Innovative nella Terapia Rigenerativa: Cellule Staminali e Scaffold in Ortopedia Veterinaria	24.407
Entrate ricerca corrente	LT0118 IN CORSO 2019	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	1.752
Entrate ricerca corrente	LT0318 IN CORSO 2019	Prevenzione e trattamento di patologie batteriche delle specie ittiche marine allevate: approccio a strategie innovative per modelli di allevamento nazionali.	16.032
Entrate ricerca corrente	LT0417 IN CORSO 2019	Il registro tumori animali nella Regione Lazio: amplificazione del modello e sviluppo del "data sharing" per l'integrazione multidisciplinare in ottica One Health	7.626
Entrate ricerca corrente	LT0418 IN CORSO 2019	Tecniche molecolari per l'identificazione di funghi epigei: studio di un modello integrato per la gestione efficace delle intossicazioni da funghi	25.396
Entrate ricerca corrente	LT0517 IN CORSO 2019	Ottimizzazione e armonizzazione del sistema nazionale di diagnosi, controllo e prevenzione degli avvelenamenti dolosi degli animali	30.432
Entrate ricerca corrente	LT0518 IN CORSO 2019	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.	2.947
Entrate ricerca corrente	LT0617 IN CORSO 2019	Implementazione delle attività di sorveglianza e sviluppo di nuove metodiche per il controllo di Aethina tumida in Italia	10.806
Entrate ricerca corrente	LT0618 IN CORSO 2019	Yersinia enterocolitica approccio One Health: indagine sulle fonti di trasmissione all'uomo a partire da isolati pervenuti dal territorio nazionale	4.499
Entrate ricerca corrente	LT0716 IN CORSO 2019	Presenza e identificazione di agenti patogeni zoonotici in zecche raccolte in parchi urbani di Roma, Italia.	6.947
Entrate ricerca corrente	LT0717 IN CORSO 2019	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	25.876

Entrate ricerca corrente	LT0718 IN CORSO 2019	Patogeni emergenti in apicoltura: <i>Lotmaria passim</i> e <i>Crithidia mellificae</i> - Studio sulla diffusione nel territorio italiano e valutazione dell'impatto sulla mortalità degli alveari	5.542
Entrate ricerca corrente	LT0817 IN CORSO 2019	Sviluppo di un ambiente informatico protetto per condivisione informazioni su zoonosi ed agenti zoonosici: un approccio "One Health".	19.851
Entrate ricerca corrente	LT0818 IN CORSO 2019	Caratterizzazione di Organismi Geneticamente Modificati (OGM) mediante l'applicazione di tecniche di Next Generation Sequencing a campioni del controllo ufficiale	13
Entrate ricerca corrente	LT0917 IN CORSO 2019	Studio del ruolo della immunità innata del cavallo nel controllo dell'infezione dell'Anemia Infettiva Equina	1.257
Entrate ricerca corrente	LT1017 IN CORSO 2019	Livelli d'infestazione da anisakidi in branzini e orate nell'area tirrenica e prospettive per la gestione del rischio mediante modalità produttive "Anisakis free"	22.353
Entrate ricerca corrente	LT1118 IN CORSO 2019	Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	1.008
Entrate ricerca corrente	PS17LT IN CORSO 2019	Monitoraggio dell'antibioticoresistenza nelle produzioni bovine da latte	15.311
Entrate ricerca corrente	SALDO RIC.2013 LT1412	Implementazione e standardizzazione dei metodi molecolari per la tipizzazione dei principali agenti zoonosici come rafforzamento della sorveglianza	9.200
Entrate ricerca corrente	SALDO RIC.2012 LT0211	Agenti batterici patogeni produttori di Beta-lattamasi a spettro esteso nelle filiere zootecniche	14.410
Entrate ricerca Piramide	Piramide 2019	Contributi per ricerca Piramide	1.157.959
TOTALE			2.802.751

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 € 4.359.000.

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

DESCRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
ent.piani/prog.Min.altro	8MSR18 ANNO 2019 (OGM)	Commissione esaminatrice relativa ad una borsa di studio senior da assegnare ad un laureato in Bioinformatica per il progetto " Studio preliminare sulla presenza di OGM e di residui chimici in alimenti destinati alla prima infanzia e realizzazione di metodiche analitiche innovative" VIR VIR 8MSR18	Delibera n. 685 del 20/12/2018	177.000
ent.piani/prog.Min.altro	8AIE19	Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di referenza nazionale per l'Anemia Infettiva Equina 8AIE19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	495.000
ent.piani/prog.Min.altro	8OGM19	Sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione degli "eventi" GM nei mangimi 8OGM19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	995.000
ent.piani/prog.Min.altro	8BTB19	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Iszlt per lo ppo di strumenti formativi e tazione di un tema di iosorveglianza per la cellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina 8BTB19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	500.000
ent.piani/prog.Min.altro	8EST19	Studio di trasmissione sperimentale e di follw up finalizzato al controllo delle Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili in piccoli ruminanti - Centro di costo SPV GEN 8EST19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	500.000
ent.piani/prog.Min.altro	8FOR19	Sviluppo protocolli diagnostici a supporto di atti criminosi perpetrati a danno di popolazioni animali e per l'identificazione di specie per finalità forensi - Cento di Costo SPG GEN 8FOR19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	492.000
ent.piani/prog.Min.altro	8AMR19	Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Iszlt per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario. Centro di Costo DIA DIG 8AMR19	Delibera n. 408 del 26/06/2019	1.200.000
TOTALE				4.359.000

A.1 c.4) Da Regioni

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 257.008.

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

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
entrate piani/progetti da Regione	tubercolina 2019	Rimborso acquisto tubercolina PDD bovina aviaria	Delibera IZSLT n. 5050 del 08/08/2019	5.468
entrate piani/progetti da Regione	8RLA19	Determina RL n. G 170075 del 20/12/2018 -Sistema di sorveglianza e prevenzione dell'Influenza aviaria	Determina RL n. G 170075 del 20/12/2018	59.000
entrate piani/progetti da Regione	ALAB19	Progettazione e realizzazione di un corso di formazione rivolto agli operatori di stabilimenti sul benessere degli animali da laboratorio	Determina RL n. G 16861 del 19/12/2018	126.582
entrate piani/progetti da Regione	8RTE19	Organizzazione di una rete entomologica regionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	Determina RT 13021 del 25/07/2019	27.000
entrate piani/progetti da Regione	8RTA19	Organizzazione di una rete entomologica regionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	Determina RT 13021 del 25/07/2019	18.957
entrate piani/progetti da Regione	8RLB18 anno 2019	Stipula Accordo di collaborazione con ARSIAL (Agenzia Regionale per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio) Regione Lazio, triennio 2018-2020, dal titolo: " Caratterizzazione genetica e morfologica dell'Apis mellifica ligustica del Lazio" - Contributo complessivo massimo pari a € 40.000,00 Resp. Scientifico Dott. Giovanni Formato - Codice progetto: DIA ACC 8RLB18	Delibera IZSLT n. 687 del 21/12/2018	20.000
TOTALE				257.008

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari a 60.903.

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
entrate piani/progetti Unione Europea	3INS18	Progetto Multi Call PP-1-1-2018 "Environmental monitoring pesticide use through honeybees" - INSIGNIA - Responsabile scientifico UO Dott. Giovanni Formato - Ricavo massimo previsto € 60.016,20 - Codice progetto DIA ACC 3INS18	Delibera n. 629 del 29/11/2018	24.000
entrate piani/progetti Unione Europea	3FP7	Ecology of drug resistant bacteria and transfer of antimicrobial resistance throughout the food chain		33.403
entrate piani/progetti Unione Europea	19TXMA	Realizzazione di una "Study Visit TAIEX on Establishment and monitoring of sentinel herds for the detection of animals diseases", Roma 10-14 June 2019 per 3 esperti dell'Autorità Competente per la sicurezza sanitaria dei prodotti alimentari (ONSSA) del Regno di Marocco - Ricavo presunto massimo € 1.250,00 - Centro di costo DIR RES 19TXMA	Delibera n. 677 del 25/11/2019	1.750
entrate piani/progetti Unione Europea	JFDA19	Realizzazione di una TAIEX Study Visit on Genetically Modified food 25/11/2019 - 29/11/2019 Rome Centro di costo OGM OGM 19JFDA		1.750
TOTALE				60.903

A.1 c.6) Da altri soggetti pubblici

Il saldo della voce al 31.12 è pari a 36.600.

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
entrate piani/progetti altri soggetti pubblici	8VES19	Accordo di collaborazione con Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie per uno STUDIO DELL'EPIDEMIOLOGIA E DELLE STRATEGIE DI CONTROLLO DELLA SALMONELLA INFANTIS NELLA FILIERA AVICOLA, responsabile scientifico dott. Antonio Battisti – codice progetto DIA DIG 8VES19 - ricavo presunto massimo € 55.000,00.	Delibera n. 101 del 19/02/2019	36.600
TOTALE				36.600

A.1 c.7) Da privati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 127.872.

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

Di seguito il dettaglio:

DECRIZIONE CONTO	CODICE	DESCRIZIONE	DELIBERA IZSLT	IMPUTAZIONE 2019
entrate piani/progetti da privati	19FAOA	Stipula dell'accordo di cui alla Letter of Agreement (LoA) GF AGAHD RA30102000000, PO number 340550 con Food and Agriculture Organization (FAO) per la collaborazione nel progetto "Development of Guidelines on Good Beekeeping Practices allowing to obtain high quality products with a focus on small-scale farmers and beekeepers"- Ricavo massimo € 25.500-Presa d'atto-Codce progetto IGA GEN 19FAOA	Delibera n. 23 del 23/01/2020	25.500
entrate piani/progetti da privati	18FMD1	Amendment alla Letter of Agreement (LoA) TF.AGAHD.TFEU 970016304-GRMS53870 POn. 331739 del 19.01.2018 con FAO per la collaborazione del progetto "Services for the reduction of the Foot and Mouth Disease (FMD) risk to EC for the control of FMD in Member Countries and for improving the uptake of the global strategy for progressive control of FMD"- Ricavo presunto massimo €76.800,00- valore dell'Amendment €7.290,00- totale €34.090,00 Centro di Costo ART SAA 18FMD1	Delibera n. 572 del 26/09/2019	88.010
entrate piani/progetti da privati	19OIE	Autorizzazione all'espletamento della missione all'estero (Iran) su incarico dell'Office International des Epizooties (OIE) per un "OIE PVS Evaluation Follow Up Mission" dal 10 al 27 ottobre 2019 del dott. Giancarlo Ferrari. Ricavo presunto massimo € 8.360,00 Centro di costo ART SAA 19OIE.	Delibera n. 586 del 08/10/2019	8.360
entrate piani/progetti da privati	18TXME	Realizzazione di una Study Visit TAIEX 64487 on Improvement of Technical Capacities in Official Controls on Feed Sector Including Approval of Establishments per 3 esperti dell'Autorità Centrale Competente per la sicurezza ed il controllo degli alimenti ad uso zootecnico della Repubblica del Montenegro Roma 21-25/5/2018 - Ricavo presunto massimo € 1.750,00 - Centro di costo DIR RES 18TXME	Delibera n. 276 del 10/05/2018	1.750
entrata 5 per mille		Entrate 5 per mille anno 2017		4.252
TOTALE				127.872

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.446.501	1.613.204	-166.703	-10,3 %

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 € 303.104.

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.a	Ricavi per analisi				
	Piani profil. brucellosi	261.460	199.821	(61.639)	-24%
	Piani profil. leucosi	164.565	103.282	(61.283)	-37%
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI	426.025	303.104	(122.922)	

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 € 1.143.397.

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.d	Ricavi per vendita prodotti	28.109	18.126	(9.983)	-35,52%
	Vaccini	28.109	18.126	(9.983)	-35,52%
A.4.d	Ricavi per analisi	1.159.071	1.125.271	(33.800)	-2,92%
	Esami latte	232.280	232.144	(136)	-0,06%
	Esami RIA	56.279	43.539	(12.740)	-22,64%
	Esami Chimico	45.776	65.036	19.260	42,07%
	Esami Sierologia	54.464	50.984	(3.480)	-6,39%
	Esami Virologia	219.647	172.451	(47.196)	-21,49%
	Esami Alimenti autocontrollo	321.975	242.543	(79.432)	-24,67%
	Esami diagnostica	47.190	48.016	826	1,75%
	esami varie	73.333	67.671	(5.662)	-7,72%
	Dossier Malta	22.200	115.500	93.300	100,00%
	ESAMI ACCETTAZIONE	75.562	73.498	(2.064)	-2,73%
	ESAMI BIOTECNOLOGIE	3.173	4.995	1.822	57,42%
	esami grosseto	463	188	(275)	-59,40%
	esami firenze	-	-	0	0,00%
	esami api	6.763	4.284	(2.479)	-36,66%
	esami tor vergata	2.351	4.422	2.071	88,09%
	sconti su convenzioni	- 2.385	-	2.385	
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	1.187.179	1.143.397	(43.789)	

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
386.151	424.544	-38.393	-9,0 %

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.5	Rimborsi assicurativi	6.050	1.410	- 4.640	
A.5	Rimborsi personale comandato	163.205	253.043	89.838	55%
A.5	Recuperi da personale dipendente e borsista	-	-	-	-
A.5	Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi	255.288	131.697	(123.591)	-48%
	TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	424.544	386.150	(38.394)	

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

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.111.642	1.134.489	-22.847	-2,0 %

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Utilizzo riserva successioni e donazioni				
A.6	Utilizzo contributi per investimenti	1.134.489	1.111.642	(22.847)	-2%
	TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	1.134.489	1.111.642	(22.847)	

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
2.403	205	2.198	1072,2 %

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'Istituto 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. 106/12.

201

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.8	Ricavi per compartecipazione servizio mensa				
A.8	Ricavi per formazione	205	2.403	2.198	1072%
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	205	2.403	2.198	

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 dei Contratti Pubblici.

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 2019-2021.

Essendo l'Istituto regolarmente iscritto all'Anagrafe Unica delle Stazioni Appaltanti, sono stati acquisiti presso l'Autorità Nazionale Anticorruzione 365 Codici Identificativi di Gara (CIG) per altrettante procedure espletate per l'acquisizione di beni e servizi.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 268 del 07/05/19 è stato approvato il Regolamento e gestione dei beni mobili dell'Istituto Zooprofilattico del Lazio e della Toscana M. Aleandri e istituita una nuova composizione della Commissione Programmazione Acquisti.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 560 del 18/10/18 è stata definita la programmazione dei beni consumabili per l'annualità 2019.

In merito alla programmazione degli acquisti riferita al 2019, con Deliberazione del Direttore Generale n. 460 del 18/07/19 avente ad oggetto "Approvazione del piano degli acquisti di beni inventariabili 2019/2020" è stato rimodulato il fabbisogno di strumentazione presso l'Istituto. per il periodo 2019/2020.

Con successiva Deliberazione del Direttore Generale n. 488 del 31/07/19 avente ad oggetto "Approvazione del piano degli acquisti di servizi 2019/2020" è stato approvato il programma biennale degli acquisti dei servizi dell'Istituto per il periodo 2019/2020.

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 2019.

B.1) Acquisti di beni

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
2.541.951	2.288.907	253.044	11,1 %

B.1 a) Acquisti di beni sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.482.711.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.a	Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)				
B.1.a	Materiali e prodotti per uso diagnostico	2.246.264	2.455.510	209.246	9%
B.1.a	Mangimi ed integratori per animali	14.020	27.201	13.181	94%
	Altri beni e prodotti sanitari				
	TOTALE	2.260.283	2.482.711	222.427	

B.1 b) Acquisti di beni non sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 59.240.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.b	Acq. piccoli attrezzi	6.161	8.670	2.509	41%
B.1.b	Acq. piccoli attr.F,do ec	3.128	2.196	(932)	-30%
B.1.b	Acq. materie sussidiarie	34	34	0	0%
B.1.b	Acquisto imballaggi	457	1.381	924	202%
B.1.b	Spese oneri doganali	1.249	274	(975)	-78%
B.1.b	Imballaggi f.do economale		300		
B.1.b	Acq. materiale CED	4.790	2.558	(2.232)	-47%
B.1.b	Materiali pulizia e convivenza	14	-	(14)	0%
B.1.b	Acquisto libri	135	17.851	17.716	0%
B.1.b	Cancelleria e mater. CED	10.504	22.408	11.904	113%
B.1.b	Cancelleria -CED- f.do ec	2.152	3.568	1.416	66%
	TOTALE	28.624	59.240	28.790	

B.2) Acquisti di servizi sanitari

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
704.481	782.463	-77.982	-10,0 %

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 € 704.481.

Si riportano in dettaglio i costi sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.2.e	ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA	782.463	704.481	- 77.983	-10%
B.2.e	Sp.trasp. campioni Toscan	264.545	259.786	- 4.759	-2%
B.2.e	Spese x pubblic. bandi	3.748	-	- 3.748	-100%
B.2.e	Sm.to rifiuti speciali	163.659	149.071	- 14.588	-9%
B.2.e	Sp. trasf. mater. labor.		89		
B.2.e	Spese varie per ricerche	2.844	14.339	11.495	404%
B.2.e	Spese laborat.x ricerche	56	113	56	100%
B.2.e	isc. Corsi e cong x ricerc	1.536	-	- 1.536	100%
B.2.e	spese per convenzioni	346.074	281.083	- 64.992	-19%
	TOTALE	782.463	704.481	- 78.072	

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
3.518.250	3.346.956	171.294	5,1 %

Si riportano in dettaglio i costi sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.3.a	SERVIZI NON SANITARI	2.549.183	2.721.501	155.634	6%
B.3.a	Lavag. e fornitura camici	49.454	42.828	- 6.626	-13%
B.3.a	Acq.combustib. x riscald.	255.858	249.630	- 6.228	-2%
B.3.a	Acq.combust. x automezzi	33.065	40.646	7.581	23%
B.3.a	Spedizioni e oneri dogana	-	-	-	-
B.3.a	Manifes.fiere e congressi	-	3.050	3.050	0%
B.3.a	Ped.autost.parcheggi/metr	5.905	5.531	- 375	-6%
B.3.a	Spediz. e traspo. F.econom	-	-	-	-
B.3.a	Convenz. con altri Enti	-	32.257	32.257	-
B.3.a	Serv. attività ausiliarie	281.935	358.998	77.063	27%
B.3.a	Corsi forma.iscr. congres	-	-	-	-
B.3.a	Spese mediche personale	27.444	34.501	7.057	26%
B.3.a	Rimborsi tirocinanti	-	16.680	16.680	-
B.3.a	Sp.stampe di relaz. e doc	4.127	6.355	2.227	54%
B.3.a	Riviste abbonamenti rileg	60.427	65.316	4.889	8%
B.3.a	Pubb.ni IZSLT, estratti	12.725	7.925	- 4.800	-
B.3.a	Premi assicurazioni	85.339	88.804	3.465	4%
B.3.a	Spese postali	10.586	96	- 10.491	-99%
B.3.a	Spese telefoniche e cnet	216.247	157.567	- 58.680	-27%
B.3.a	Sp. telefoniche cellulari	14.195	34	- 14.161	-
B.3.a	Spese elettr. F.M. acqua	640.127	685.333	45.207	7%
B.3.a	Fornitura acqua potabile	5.599	11.599	5.999	107%
B.3.a	Spese trasporto	65.809	80.434	14.624	-
B.3.a	Spese gas speciali	18.569	17.173	- 1.396	-
B.3.a	Spese x incarichi profes.	-	-	-	100%
B.3.a	Spese di rappresentanza	1.953	8.588	6.634	340%
B.3.a	Spese x la sicurezza	3.391	10.430	7.038	208%
B.3.a	Spese per la qualità	63.825	43.869	- 19.956	-31%
B.3.a	Spese pulizia locali	401.499	471.957	70.459	18%
B.3.a	Sp. vigilanza sede e sez.	133.349	132.515	- 834	-1%
B.3.a	Spese mensa	130.565	130.183	- 382	0%
B.3.a	Spese bancarie	27.190	19.202	- 7.988	-29%
B.3.b	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	708.864	699.970	- 8.894	-1%
B.3.b	Incarichi professionali	164.902	121.149	- (43.753)	-27%
B.3.b	Incar. profess.x ricerche	25.198	6.197	- (19.002)	-75%
B.3.b	Missioni incarichi x ricer	-	487	487	0%
B.3.b	Docenza ns/personale	1.228	1.641	413	34%
B.3.b	Commissioni concorsi	11.079	9.632	- (1.447)	-13%
B.3.b	Borsa di studio	481.717	526.146	44.429	9%
B.3.b	Spese legali	24.374	34.718	10.345	100%
B.3.b	Componenti Esterni Commissioni	366	-	- 366	100%
B.3.c	FORMAZIONE	88.909	96.779	7.870	9%
B.3.c	Iscr.personale a corsi	44.329	38.683	- (5.646)	-13%
B.3.c	Spese varie corsi formaz.	44.580	58.096	13.516	30%
	TOTALE	3.346.956	3.518.250	154.611	

B.3 a) Servizi non sanitari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 2.721.501.

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 699.970.

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 (€ 526.146).

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.

B.3 c) Formazione

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 96.779.

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.985.914	2.050.431	-64.517	-3,1 %

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.4	Manut.ripar.attr.re macch	1.436.858	1.314.593	(122.265)	-9%
B.4	Manut.rip. locali/impian.	403.987	498.870	94.883	23%
B.4	Manut. strade e parchi	625	3.551	2.926	468%
B.4	Manut.rip.mob./macch.uff.	134	-	(134)	0%
B.4	Manut. ripar.automezzi	8.284	5.488	(2.796)	-34%
B.4	Manut.rip.assist.software	200.544	163.414	(37.130)	-19%
	TOTALE	2.050.431	1.985.914	(64.517)	

Il decremento di questa voce per l'esercizio 2019 è dovuto alla minor costo sostenuto per la manutenzione e riparazione delle attrezzature (-€ 122.265) dovuto al rinnovo del contratto di manutenzione globale delle apparecchiature biomediche e di laboratorio valevole per il quadriennio 2019-2023 approvato con Delibera del Direttore Generale n. 123 del 28 febbraio 2019 a decorrere dal 1° marzo 2019.

B.5) Godimento di beni di terzi

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
291.905	368.146	-76.241	-20,7 %

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, dei canoni di noleggio delle autovetture e dei canoni per le licenze d'uso software.

Il decremento di spesa nell'esercizio 2019 per canoni di noleggio (-€ 47.182) è frutto della cessazione dei contratti posti in essere nell'esercizio 2017 necessari per lo svolgimento dei progetti di ricerca corrente finanziati dal Ministero della Salute.

Il decremento dei canoni licenza software è dovuto all'acquisizione in riuso del programma informatico amministrativo-contabile dall'Istituto Zooprofilattico dell'Abruzzo e del Molise.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.5	Fitti reali	3.660	-	- 3.660	-100%
B.5	Canoni di noleggio	228.994	181.812	- 47.182	-21%
B.5	Canone noleggio automezzi	31.755	38.362	6.607	21%
B.5	Canoni leasing finanz.	-	-	-	0%
B.5	Canoni licenze software	103.737	71.732	- 32.005	-31%
	TOTALE	368.146	291.905	(76.240)	

B.6) Costi del personale

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
24.121.241	24.325.860	-204.619	-0,8 %

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 Unità Operativa Gestione Risorse Umane dell'Istituto come risultante dal sistema di trattamento economico del personale.

Il costo del personale è diminuito perché nel corso dell'esercizio 2019 ci sono state delle cessazioni di servizio; inoltre le somme accantonate per i fondi e per l'art. 43 della Legge 449/97, recante "Misure per la stabilizzazione della finanza pubblica", sono diminuite.

Di seguito il dettaglio:

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.6	SALARI E STIPENDI				
B.6	Stipendi lordi personale comparto	6.587.037	6.840.709	253.671	4%
B.6	Stipendi lordi dirigenza	7.067.432	7.087.816	20.383	0%
B.6	F.do posiz. Dirigenza Veterinari	-	-	-	
B.6	F.do posiz. dirigenzaSanitari /APT	480.532	233.656	-246.875	-51%
B.6	F.do risult. Dirigenza Veterinari	579.756	492.596	-87.160	-15%
B.6	Stip.lordi pers.comandato	174.923	222.610	47.687	27%
B.6	Stipendi fissi co.co.co	2.131.668	1.722.833	-408.835	-19%
B.6	Stipendi fissi pers.deter	408.035	409.218	1.184	0%
B.6	Straord. partic. esig T.D	-	-	-	0%
B.6	Straord.partic. esigenze	1.457	-	-1.457	0%
B.6	Straordinario pers.determ	-	-	-	0%
B.6	F.do lav. strord.comparto	25.485	42.236	16.751	66%
B.6	XIII Mensilità- liquidata	1.171.393	1.212.424	41.030	4%
B.6	Miss.spese viaggio dirig.	27.950	31.988	4.038	14%
B.6	Missioni all'estero	29.745	30.465	720	2%
B.6	Missioni e rimb. sp.viag.	667	7.624	6.958	1044%
B.6	Missioni Estero Formazion	13.250	11.828	-1.422	-11%
B.6	Missioni Italia formazion	24.817	23.930	-886	-4%
B.6	Missioni spese viaggio co	1.863	5.862	3.998	215%
B.6	Missioni spese viaggio de	2.373	1.991	-382	-16%
B.6	Missioni-viaggi co.co.co.	6.519	5.219	-1.300	-20%
B.6	Pers. a tempo determinato	-	-	-	
B.6	Fasce retribut. Comparto	141.611	-	-141.611	0%
B.6	ONERI SOCIALI				
B.6	Oneri sociali	4.133.308	4.497.221	363.913	9%
B.6	Oneri INPS co.co.co.	344.967	290.165	-54.802	-16%
B.6	Oneri Cpdel per.comandato	50.082	56.367	6.285	13%
B.6	Oneri INAIL co.co.co.	46.955	41.249	-5.706	-12%
B.6	ALTRI COSTI DEL PERSONALE				
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.SAN	15.495	13.429	-2.066	-13%
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.VET	-	-	-	
B.6	Altre indennità comparto	-	196.419	196.419	
B.6	Altre indennità' dirigen.	-	74.148	74.148	
B.6	Altre indennità pers.dete	-	-	-	
B.6	Altre spese pers.dirigen.	-	-	-	
B.6	Incentiv. tempo determin.	4.387	2.327	-2.060	-47%
B.6	Incentivazione comparto	633.918	403.567	-230.352	-36%
B.6	Competenze art.43	217.199	160.613	-56.586	-26%
B.6	Rimborso borsisti	3.036	2.732	-304	-10%
	TOTALE	24.325.860	24.121.241	(204.619)	

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. 411 del 28/06/2019 è stato adottato piano triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2019-2021 in attuazione del D.M. 8.05.2018 concernente "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle Amministrazioni Pubbliche" pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018-approvazione del Piano Triennale 2019-2021 delle assunzioni e delle stabilizzazioni del personale precario.

Con successive Deliberazioni del Direttore Generale n. 466 del 15/07/19 e n. 651 del 15/11/2019 sono state apportate integrazioni e modifiche al Piano triennale 2019-2021.

B.7) Oneri diversi di gestione

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
691.801	661.521	30.280	4,6 %

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.7	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	30.987	30.987	0	0%
B.7	Missioni Cons. Amm.ne	-	-	0	
B.7	Ind.tà/spese Coll.Revisor	47.670	64.670	17.000	36%
B.7	Missioni Coll. Revisori	-	-	0	0%
B.7	Ind.tà lorda Presidente	30.988	30.987	1	0%
B.7	Missioni Presidente	-	1.937	1.937	
B.7	Indenn. rim.nucleo valuta	15.096	13.919	(1.177)	-8%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Gener	2.998	3.257	260	
B.7	Missioni Nucleo Valutaz.	-	315	315	
B.7	Indenn.incent.organi coll	90.213	88.480	(1.733)	100%
B.7	Ind.tà lorda Diret.Gener.	150.289	150.288	(0)	100%
B.7	In.tà lorda Dir. Amm.vo	120.231	108.208	(12.023)	-10%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	253	628	375	
B.7	On.sociali Dirett. ammin	67	491	424	629%
B.7	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	120.231	120.231	0	0%
B.7	Miss. e trasf.Dir. Sanit.	2.339	3.282	943	40%
B.7	Quota Associativa	3.735	870	(2.865)	-77%
B.7	Spese diverse di esercizi	-	2.302	-	
B.7	Iva indetraibile	3.229	6.331	3.102	100%
B.7	Imposta di bollo	217	1.894	1.677	774%
B.7	Imposte/tasse trib. vari	26.083	47.709	21.626	83%
B.7	Serv.risc.tributi Firenze	1.384	-	(1.384)	-100%
B.7	Serv. Risc. tributi Roma	13.617	12.786	(831)	
B.7	Bolli autovetture	1.816	2.105	290	16%
B.7	Permessi centro storico	80	120	40	50%
B.7	Sanzi. pecun. su imposte	-	-	0	
	TOTALE	661.521	691.801	27.979	

B.8) Ammortamenti

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.846.978	1.793.126	53.852	3,0 %

L'ammontare complessivo degli ammortamenti al 31.12 è pari ad euro 1.846.978, di cui € 1.111.642 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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.8	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	108.905	117.369	8.464	8%
B.8	Amm.to diritti di superf.	2.441	2.441	0	0%
B.8	Amm.to programmi software	51.128	69.642	18.514	36%
B.8	Amm.Progr.software-autofi	55.335	45.286	(10.049)	-18%
B.8	Ammortamento dei fabbricati	1.085.767	1.101.032	15.265	1%
B.8	Amm.to fabbricati	872.352	872.352	0	0%
B.8	Amm.fabbricati- autofin.	213.414	228.680	15.266	7%
B.8	Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	598.457	628.576	30.119	5%
B.8	Amm.to impianti/macchin.	0	0	0	0%
B.8	Amm. Imp/macchin.-autofin	16.047	22.802	6.755	42%
B.8	Amm.to attrez. ssanitarie	168.934	132.783	(36.151)	-21%
B.8	Amm.attrez.sanit.-autofin	267.843	281.086	13.243	5%
B.8	Amm.to mobili e arredi	25.911	25.076	(835)	-3%
B.8	Amm.mobili arredi-autofin	9.867	11.207	1.340	14%
B.8	Amm.to automezzi	0	0	0	
B.8	Amm.automezzi-autofinanz.	10.623	12.325	1.702	16%
B.8	Amm.to attrez.< 516,46	313	25	(288)	-92%
B.8	Amm. attrez.<516,46autof	74.331	119.216	44.885	60%
B.8	Amm.to appar. elettron.	13.410	9.323	(4.087)	-30%
B.8	Amm.to appar. elett. auto	11.178	14.734	3.556	32%
	TOTALE	1.793.126	1.846.978	53.848	

B.8 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 117.369.

B.8 b) Ammortamenti dei fabbricati

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.101.032.

B.8 c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 628.576.

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
450.000	422.954	27.046	6,4%

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 450.000.

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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	422.954	450.000	27.046	6%
B.9	Svalutazione crediti v/privati	422.954	450.000	27.046	6%
B.9	Svalutazione crediti v/enti pubblici				
	TOTALE	422.954	450.000	27.046	

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 € 450.000, eseguita in via prudenziale per i crediti aperti per il periodo 2006 -2009, che ad oggi risultano prescritti o inesigibili per altre cause.

Nel corso degli esercizi 2017 -2018 - 2019 sono state inviate ai clienti morosi solleciti di pagamento per l'interruzione dei termini di prescrizione.

B.10) Variazione delle rimanenze

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
192.856	-21.374	214.229	1002,3 %

Come già esposto, nelle rimanenze finali relative all'esercizio 2019 sono state considerate anche le rimanenze presenti nelle strutture sanitarie e nelle Unità Operative Territoriali dell'Istituto, mentre fino all'esercizio 2017 si era presa in considerazione soltanto la giacenza presente nel Magazzino Centrale.

CODICE MOD. CE	Variazione delle rimanenze	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.10	Variazione delle rimanenze sanitarie				
B.10.a	Altri beni e prodotti sanitari	(21.980)	204.470	226.450	-1030%
B.10	Variazione delle rimanenze non sanitarie				
B.10.b	Altri beni non sanitari	606	(11.614)	(12.220)	-2017%
	TOTALE	(21.374)	192.856	214.229	

B.10 a) Variazione delle rimanenze sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 204.470.

B.10 b) Variazione delle rimanenze non sanitarie

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € -11.614.

B.11) Accantonamenti

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
3.066.160	1.738.921	1.327.239	76,3 %

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.11.a	Accantonamenti per rischi:	76.328	228.000	151.672	
B.11.a	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
B.11.a	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	76.328	228.000	151.672	199%
B.11.a	Altri accantonamenti per rischi			0	
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.451.470	2.242.544	791.074	55%
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.451.470	2.242.544	791.074	55%
B.11.c	Altri accantonamenti:	211.124	595.615	384.491	182%
B.11.c	Accantonamenti per interessi di mora				
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza	200.000	288.678	88.678	44%
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto	0	306.937	306.937	0%
B.11.c	Altri accantonamenti	11.124	0	(11.124)	
	TOTALE	1.738.921	3.066.160	1.327.237	

B.11 a) Accantonamenti per rischi

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 228.000.

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 € 2.242.544.

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 Quota inutilizzata contributi di parte corrente), 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 € 595.616.

In tale voce è stata accantonata la somma di € 288.679 in via prudenziale per l'eventuale rinnovo del CCNL Area Dirigenza così suddiviso:

- € 200.885 Area Dirigenza Medica (Veterinari e Sanitari)
- € 29.854 Area Dirigenza PTA (Professionale – Tecnica – Amministrativa)

In via prudenziale è stata altresì accantonata la somma di € 306.937 relativa all'eventuale rinnovo del CCNL Comparto Sanità.

C. Proventi e oneri finanziari

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
-9.968	-3.700	-6.268	169,4 %

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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	3.700	9.968	6.268	169%
C.2	Interessi passivi bancari	648	0	(648)	
C.2	Ammende e interessi	1.942	197	(1.745)	
C.2	Sanzioni pecun. Su imposte	0	0		
C.2	Inter. su ritard. pagam.	1.110	9.771	8.661	780%
	TOTALE	(3.700)	(9.968)	(6.268)	

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 2018 sono dovuti ad un aumento degli interessi per ritardato pagamento su fatture pagate in ritardo per problemi di liquidazione e quindi bloccate.

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 2019 l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pari a giorni -19.

Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2019 (espresso in giorni)	-19
--	------------

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 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
699.980	272.279	427.701	157,1 %

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
E.1	Proventi straordinari	502.289	793.575	291.286	58%
E.1.a	Plusvalenze			0	
E.1.b	Sopravvenienze attive	502.267	793.567	291.300	58%
E.1.b	Insussistenza attiva			0	
E.1.b	Rivalutazioni economiche			0	
E.1.b	Altri proventi straordinari	22	8	(14)	-64%
E.2	Oneri straordinari	230.010	93.596	(136.414)	-59%
E.2.a	Minusvalenze	23.095	198	(22.897)	-99%
E.2.b	Sopravvenienze passive	206.851	93.387	(113.464)	-55%
E.2.b	Insussistenza passiva	0	0	0	0%
E.2.b	Altri oneri straordinari	63	11	(52)	-83%
	TOTALE	272.279	699.980	(427.701)	

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 € 793.575.

La voce più consistente è quella relativa alle sopravvenienze attive, dell'importo complessivo di € 793.575.

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 2019 e derivano da costi ed oneri sostenuti in esercizi precedenti e che sono venuti meno nell'esercizio 2019 (Note di credito riferite a costi rilevati precedentemente).

Di seguito si elenca il dettaglio:

- ✓ note di credito su fatture anni precedenti per un totale di € 23.026;
- ✓ somme relative a ricerche di anni precedenti che in via prudenziale erano state contabilizzate a "fondo ricerche correnti", e che nel corso degli esercizi precedenti sono state rendicontate per l'intero importo assegnato, e pertanto riconosciute ed incassate nel 2019. Altre somme sono relative a Progetti i cui crediti sono stati stralciati perché ritenuti in precedenza inesigibili.

DESCRIZIONE RICERCA /PROGETTO	IMPUTAZIONE 2019
DIOSSINE 2012	212.605
VALLE DEL SACCO REGIONE LAZIO	85.042
BLUE TONGUE 2014/2015	144.544
saldo 9CLI anno 2010	20.077
PROGETTO 8PNT18	20.000
8CPNA ANNO 2017	5.000
LT0110 SALDO RIC. 2011	19.298
LT0210 SALDO RIC. 2011	15.917
LT0310 SALDO RIC. 2011	25.169
LT0410 SALDO RIC. 2011	10.540
LT0510 SALDO RIC. 2011	17.673
LT0610 SALDO RIC. 2011	11.916
LT0710 SALDO RIC. 2011	7.939
LT0810 SALDO RIC. 2011	9.020
LT0910 SALDO RIC. 2011	17.243
LT1010 SALDO RIC. 2011	10.340
LT1110 SALDO RIC. 2011	17.600
LT1310 SALDO RIC. 2011	13.299
LT1410 SALDO RIC. 2011	40.586
VE0110 SALDO RIC. 2011	600
UM1410 SALDO RIC. 2011	800
PL1610 SALDO RIC. 2011	9.000
TOTALE	714.209

La somma pari ad € 56.333 riguarda prestazioni effettuate nel 2018 ma fatturate nel 2019.

La somma residua pari ad € 8 riguarda arrotondamenti e abbuoni attivi.

E.2) Oneri straordinari

E.2 a) Minusvalenze

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 198.

Le minusvalenze sono relative alla dismissione dei seguenti cespiti:

Elenco cespiti alienati anno 2019					
N° cespite	Descrizione	Stato cespite	Classificazione fiscale	Valore iniziale	Valore cespite
102977	PIPETTA ELETTRONICA	ALIENATO	ATTREZ. SANITARIE AUTOF.	658,80	MINUSVALENZA DI € 197,64

E.2 b) Altri oneri straordinari

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 93.397.

Il saldo è composto dalle seguenti voci:

- Sopravvenienze passive dell'importo complessivo di € 93.386.

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 2019.

Le sopravvenienze derivano altresì da ricavi rilevati in esercizi precedenti e che sono venuti meno nell'esercizio 2019.

Di seguito il dettaglio delle sopravvenienze:

- ✓ € 54.935 per fatture relative a costi riferiti ad anni precedenti;
- ✓ € 986 per la liquidazione di rimborsi al personale relativi a costi sostenuti nel 2018;
- ✓ € 37.466 la somma è relativa a rettifiche riguardanti ricavi di anni precedenti girocontati per giusta imputazione.

La somma residua pari ad € 11 riguarda gli arrotondamenti e gli abbuoni passivi.

Y. Imposte sul reddito dell'esercizio

SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018	VARIAZIONI	%
1.644.623	1.650.376	-5.753	-0,3 %

CODICE MOD. CE	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
Y.1	Irap	1.650.376	1.644.623	(5.753)	0%
Y.1.a	Irap su personale dipendente	1.405.893	1.433.000	27.107	2%
Y.1.b	Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	222.676	188.293	(34.383)	-15%
Y.1.c	Irap su attività di libera professione	-	-	-	-
Y.1.d	Irap su attività commerciale	21.807	23.330	1.523	7%
y.2	Ires				
	Ires su fabbricati				
	Ires su attività commerciale				
y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc..)				
	TOTALE	1.650.376	1.644.623	(5.753)	

Y.1) IRAP

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.644.623.

Y.1 a) IRAP relativa a personale dipendente

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 1.433.000.

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

Il saldo della voce al 31.12 è pari ad € 188.293.

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 €.23.330.

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 2019 chiude con un utile netto di € **236.916**.

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														
	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	3.052.334	-	-	2.815.329	237.005	-	-	-	6.100	-	-		114.928	128.177
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.381.168			2.219.223	161.945								69.642	92.303
	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			43.938	29.379								2.441	26.936
	di cui soggette a sterilizzazione	73.316			43.938	29.378								2.441	31.819
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.581.673	-	-	5.122.428	267.922	-	-	-	6.100	-	-	-	117.369	156.652
	di cui soggette a sterilizzazione	2.454.484	-	-	2.263.161	191.323	-	-	-	-	-	-	-	72.083	124.122

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazio ni	Rivalutazioni	Svalutazio ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizza ti	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)	36.369.617			16.791.613	19.578.004					718.263			1.101.032	19.195.234
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	29.079.146			15.339.865	13.739.281				-				872.352	12.866.930
A.II.3	Impianti e macchinari	2.334.308			2.250.645	83.663	6.420			5.527			36.590	22.802	66.388
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.974.997			1.673.462	301.535								-	301.535
A.II.4	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.924.136			12.173.140	750.996	24.086			839.651			627.923	533.110	1.057.290
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.243.212			9.012.193	1.231.019				285.137				132.808	1.383.348
A.II.5	Mobili e arredi	1.339.307			1.134.178	205.130				9.605			1.335	36.283	178.452
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.190.069			1.007.633	182.436								25.076	157.360
A.II.6	Automezzi	245.456			207.836	37.620				-				12.325	25.295
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	111.660			101.140	10.520									10.520
A.II.8	Altre immobilizzazioni materiali	925.445			868.886	56.560				21.064			1.300	24.056	53.567
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	221.399			130.910	90.489								9.323	81.166
A.II.9	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-			-	-				-				-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		56.549.190	-	-	33.426.298	23.122.892	30.506	-	-	875.847	718.263	-	667.149	1.729.608	22.987.148

<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	42.820.484	-	-	27.265.203	15.555.281	-	-	-	285.137	-	-	-	1.039.558	14.800.859
--	------------	---	---	------------	------------	---	---	---	---------	---	---	---	-----------	------------

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
biblioteca	625.330	625.330	-
apparecchiature elettroniche	144.418	140.233	4.185
apparecchiature elettroniche autofinanziate	175.460	126.079	49.381
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	945.208	891.643	53.567

9) 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	557.838		-		204.470	353.368		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	557.838	-	-	-	204.470	353.368	-	-
B.I.2	Altri beni non sanitari	7.211	-	11.614		-	18.825		
	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	7.211	-	11.614	-	-	18.825	-	-
	TOTALE RIMANENZE	565.049	-	11.614	-	204.470	372.193		

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	-	28.623.400	28.623.400	-	
	Min.poli.agric.per.comand	9.344			9.344	
	Ministero della Salute	1.609.181	5.326.243	3.956.507	2.978.917	
	Ministero Economia e Finanze	397.910		331.528	66.382	
	Crediti v/Stato - altro:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altra					
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	2.016.435	33.949.643	32.911.434	3.054.643	-

0

CODICE MOD. SP	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
						
	TOTALE CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					

CODICE MOD. SP	CREDITI V/STATO - RICERCA	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
8.ii.1.c	CREDITI V/STATO - RICERCA					
8.ii.1.c.1	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	3.136.197		381.499	2.784.014	29.316
	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	20.000	2.516.672	2.516.672	20.000	
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	TOTALE CREDITI V/STATO - RICERCA	3.156.197	2.516.672	2.898.171	2.804.014	29.316

0

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
8.ii.2.a	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/ Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE	-			-	-
8.ii.2.a.1	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.268.770	1.110.698	1.207.862	1.171.607	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.268.770	1.110.698	1.207.862	1.171.607	

0

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
8.ii.2.b	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
8.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	

0

CODICE MOD. SP	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
8.ii.3.a	Brucei.leucosi da rendic.	275.001	122.315	180.329	216.987	
	ASL RM/D Person. comando	4.735		-	4.735	
	Asl RM/H pers. comandato	51.358	-		51.358	
	Crediti vv/ASL Rieti	43.487	55.445	59.182	39.751	
	Crediti diversi	57			57	
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	49.514			49.514	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	424.151	177.761	239.511	362.402	

0

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	1.327.869	784.231	757.186	1.354.914	
	crediti vs unità operative	1.600			1.600	
	TOTALE Crediti v/altri soggetti pubblici	1.329.469	784.231	757.186	1.356.514	

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	24.000		37.625	
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625	24.000	-	37.625	-

-

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	-		-	-	112.546
	Clienti privati	2.484.019	1.378.915	1.691.924	2.171.010	
	Fondo svalutazioni crediti	- 692.772	- 450.000	- 332.422	- 810.350	
	TOTALE Crediti v/Privati	1.791.247	928.915	1.359.502	1.473.206	

0

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	7.249	23.135		30.383	
	Crediti IRAP	554.415	93.027	43.614	603.828	
	Totale Crediti v/Erario	582.188	116.162	64.138	634.211	

88

CODICE MOD. SP	CREDITI V/ALTRI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
8.11.9	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	9.735	11.130	11.863	9.002	
	INPS personale comandato	-			-	
	INPDAP pers. comandato	-			-	
	Anticipi fatture ricerche	76.660			76.660	
	Fornitori C/anticipi	33.601		11.796	21.805	
	crediti INTERSTUDIO	45.497			45.497	
	crediti vs INAIL x piani	38.000			38.000	
	Depos. cauzionali pagati	18.940	10.000		28.940	
	Crediti Enti ricerca altri	10.500	13.610	13.430	10.680	
	Crediti v/dipendenti	13.290	1.389	6.027	8.652	
	Crediti INAIL	905	2.095	905	2.095	
	Totale Crediti v/altri	314.246	21.130	44.021	308.449	

0

CODICE MOD. SP	CREDITI	2017	2018	2019
8.11.1.a	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	<i>FSN Stato</i>	2.443.392	-	-
	<i>Min. politiche agricole personale comand.</i>	9.344	9.344	9.344
	<i>Ministero della Salute</i>	4.818.828	1.609.181	2.978.917
	<i>Ministero della Salute personale comand.</i>	-	-	-
	<i>Ministero Tesoro contr. Art/20</i>	-	-	-
	<i>Ministero Economia e Finanze</i>	397.910	397.910	66.382
	TOTALE CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	7.669.474	2.016.435	3.054.643
8.11.1.c	CREDITI V/STATO - PER RICERCA			
	<i>Fatture da emettere per ricerche</i>	-	-	-
	<i>Fatture da emettere per piani</i>	29.316	29.316	29.316
	<i>Ministero della Salute per ricerche</i>	3.005.467	3.136.197	2.754.698
	<i>crediti vs enti ric.Stato</i>	20.000	20.000	20.000
	TOTALE CREDITI V/STATO - PER RICERCA	3.054.783	3.185.513	2.804.014
8.11.2.a	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	<i>Regione Lazio</i>	1.240.926	722.266	836.203
	<i>Regione Toscana</i>	168.601	546.504	335.404
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	1.409.527	1.268.770	1.171.607
8.11.2.b	CREDITI V/REGIONE O P.A. -patrimonio netto			
	<i>Regione Lazio LG.53/94</i>	112.998	112.998	112.998
	<i>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</i>			
	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINGIA AUTONOMA	112.998	112.998	112.998

B.II.3.a	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
	ASL RM D pers. Comandato	4.735	4.735	4.735
	ASL RM H pers comandato	51.358	51.358	51.358
	Crediti diversi	28.503	57	57
	Crediti v/ASL RIETI	-	43.487	39.751
	brucellosi/leucosi da rendicontare	308.922	275.001	216.988
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	158.514	49.514	49.514
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	552.032	424.152	362.402
B.II.5	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI			
	Crediti v/ U.O.	1.600	1.600	1.600
	Clienti pubblici	1.871.279	1.327.869	1.354.914
	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
	TOTALE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.872.879	1.329.469	1.356.514
B.II.6	Crediti v/Unione Europea e altri Stati			
	Crediti enti ricerca Unione Europea	13.625	13.625	37.625
	TOTALE Crediti v/Unione Europea e altri Stati	13.625	13.625	37.625
B.II.8	Crediti v/Erario			
	Acconti IRAP	-	20.524	-
	Credito IVA	8.371	7.249	18.731
	Crediti IRAP	230.903	231.484	292.638
	crediti IRAP anni precenti	-	322.931	322.931
	TOTALE CREDITI V/ERARIO	239.274	582.188	634.299
B.II.9	Crediti v/Altri			
	Dipendenti c/anticipi	9.750	9.735	9.001
	Crediti v/dipendenti	-	13.290	8.653
	INPS pers. Comandato	-	-	-
	Anticipi fatture ricerche	76.660	76.660	76.660
	Fornitori C/anticipi	33.601	33.601	21.805
	Crediti intersudio	45.497	45.497	45.497
	Crediti v/INAIL per piani	38.000	38.000	38.000
	Depositi cauzionali pagati	18.940	18.940	28.940
	ISPRAs pers. In comando	45.528	45.528	45.528
	crediti enti ricerca altri	-	10.500	10.680
	crediti INPDAP dir. Gen	10.413	10.413	10.413
	crediti v/INPS	11.178	11.178	11.178
	crediti v/INAIL	336	905	2.095
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	289.801	314.246	308.449
CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
B.II.1.a	CREDITI V/STATO PER SPESA CORRENTE	2.089.157	965.486	
B.II.1.c	CREDITI V/STATO PER RICERCA FINALIZZATA	2.152.839	651.175	
B.II.2.a	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE - ALTRO	775.286	466.321	
B.II.2.b	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA - PATRIMONIO NETTO	-	112.998	
B.II.3	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	362.402		
B.II.5	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	80.000	1.276.514	
B.II.6	CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	37.625		
B.II.7	CREDITI V/PRIVATI	820.000	803.206	
B.II.8	CREDITI V/ERARIO	634.299		
B.II.9	CREDITI V/ALTRI	308.449		
	TOTALE CREDITI	7.260.057	4.275.700	-

220.000

0

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
B.IV.1	Cassa	27.758	221.483	232.213	17.029
B.IV.2	Istituto Tesoriere e altri C/C Bancari	13.530.452	38.868.336	38.308.393	14.090.395
B.IV.3	Tesoreria unica			-	-
B.IV.4	Conto corrente postale	123.631	174.816		298.448
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.681.841	39.264.637	38.540.606	14.405.871

0

0

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
C.I	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICA VO CE	-	-

	TOTALE RATEI 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	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
A.I	FONDO DI DOTAZIONE	2.144.760						2.144.760
A.II	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	18.582.265	238.396	0	1.111.642	(238.396)	0	17.470.623
A.II.1	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
A.II.2	Finanziamenti da Stato per investimenti	18.167.056	238.396	0	1.111.642	(238.396)	0	17.055.414
A.II.2.a	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88							
A.II.2.b	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							
A.II.2.c	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	18.167.056	238.396		1.111.642	(238.396)		17.055.414
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	1.727.985				411.167		2.139.152
A.VII	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	411.167				(411.167)	236.916	236.916
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	24.395.069	238.396	0	1.111.642	(238.396)	236.916	23.520.343

(0)

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.II	Finanziamenti per investimenti												
	Contr. c/capitale destinati per fabbricati					6.236.412	235.587		239.290	(3.703)	6.232.708		
	Contr. c/capitale destinati per acquisto altre immobilizzazioni					10.381.906	2.809,66		872.352	(869.542)	9.512.364		
													0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												0
	contributo conto capitale 80VI	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 straord.	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 fillera 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	35.005				(4.065)	30.940		4.065
	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 8TL	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 FITOSA	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				(2.810)	16.739		2.810
	contributo conto capitale 2OV14	1.300.000,00	2014		laboratorio alimenti vegetali	450.644				(231.522)	219.122		231.522
		15.000,00	2015										
	contributo conto capitale FITO6B	10.000,00	2015		attrezz.sanitarie	4.752				0	4.752		0
	contributo conto capitale FITO6A	5.293,00	2015		attrezz.sanitarie	10.000				0	10.000		0
	contributo conto capitale 8EST11				attrezz.sanitarie	4.711				0	4.711		0
	contributo conto capitale KMS14	290.000,00	2014		software	108.830				0	108.830		0

	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		manutenzione straord./attrezz. Sanitarie	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	21.566				0	21.566		0
	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					18.582.265	238.396	0	1.111.642	(1.111.641)	17.470.623	0	238.397

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:	289.955	228.000	-	59.087	458.868
	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-				-
	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	228.000		59.087	168.913
B.3	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	4.174.812	2.242.544	-	999.873	5.417.483
	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	943.735			366.000	577.735
	Quote inutilizzate contributi per ricerca	3.231.077	2.242.544		633.873	4.839.748
	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
B.4	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.832.191	595.616	-	262.894	3.164.912
	Fondo ricerche correnti/finalizzate	2.832.191			262.894	2.569.297
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	595.616			595.616
	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	7.296.958	3.066.159	-	1.321.854	9.041.263

D) DEBITI

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale		
			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	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzaz
D.6	DEBITI V/FORNITORI	2.893.423	11.603.054	11.990.962	2.505.515		
D.7	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.466	1.436	1.466	1.436	-	-
D.8	DEBITI TRIBUTARI	1.084.202	9.835.910	9.924.440	995.672		
D.9	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	926.847	6.671.678	6.640.311	958.214		
D.10	DEBITI V/ALTRI:						
D.10.a	DEBITI V/ALTRI ENTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.151.140	611.057	561.004	2.201.193		
	Debiti unità operative per convenzioni	-		0	-	512.513	
	Debiti unità operative per progetti	1.412.295	495.000	465.230	1.442.065		
	Debiti unità operative da liquidare	337.571	94.875	60.307	372.139		
	Debiti unità operative ricerche chiuse	401.274	21.182	35.466	386.989		
D.10.b	DEBITI V/ALTRI	2.900.921	2.161.684	2.088.927	2.973.678		
	Debiti v/dipendenti	2.823.409	1.864.920	1.824.429	2.863.900		
	Altri debiti diversi	77.511	296.764	264.499	109.777		
	TOTALE DEBITI	16.969.672	30.884.820	31.207.111	16.647.383		

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE		
		2017	2018	2019
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 rm8 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	1.953.371	2.581.637	1.964.372
	Percipienti	75.551	60.798	28.630
	Fatture da ricevere	581.686	250.988	512.513
	TOTALE DEBITI V/FORNITORI	2.610.607	2.893.423	2.505.515

D.II.	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	689	1.466	1.436
-------	-----------------------------	-----	-------	-------

D.VIII	DEBITI TRIBUTARI:			
	sospeso irpef cod. 1001	(3.482)	(3.482)	(3.482)
	sospeso add.le reg.	(474)	(474)	(474)
	sospeso add.le comunale	(187)	(187)	(187)
	debiti irap	219.654	238.028	240.936
	trattenuta inps 10%	41.945	40.228	18.396
	trattenuta inail su coll.coord.	-	-	-
	trattenuta L.662/96	10.084	11.422	10.410
	erario c/irpef cod. 1001	521.480	520.641	542.332
	erario c/irpef cod. 1040	13.439	14.745	- 3.098
	erario c/irpef cod. 1004	30.963	26.901	21.942
	add.le reg.	2.525	4.444	2.243
	add.le comunale	902	1.095	201
	sospeso irpef 1001	3.482	3.482	3.482
	sospeso add.le reg.	474	474	474
	sospeso add.le comunale	187	187	187
	erario c/iva da versare	-	7.176	-
	IVA acq. Intrac. Istituz	1.726	4.542	19.146
	IVA split payment IST.	186.209	217.752	142.195
	IVA split payment COMM	13.151	-	6.429
	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	1.039.306	1.084.202	998.358

D.IX	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE			
	F.do credito CPDEL 0,35%	5.161	5.189	5.499
	F.do credito CIPS 0,35%	4.271	2.959	2.997
	debiti CPDEL	483.985	487.096	516.212
	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	535
	debiti CPS	409.076	292.934	287.826
	debiti INPDAP ex INADEL	124.758	107.733	110.973
	debiti ENPDEP	3.102	2.816	2.924
	debiti INAIL	-	-	-
	debiti ENPAV	11.409	14.784	18.692
	TOTALE DEBITI V/IST. PREV., ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	1.056.612	926.847	958.214

D.V	DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca			
	Debiti unità operative per convenzioni	-	-	-
	Debiti unità operative per progetti	1.412.295	1.478.095	1.442.065
	Debiti unità operative da liquidare	337.571	518.522	372.138
	Debiti unità operative ricerche chiuse	401.274	464.186	386.989
	TOTALE DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca	2.151.140	2.460.803	2.201.193

D.XI	DEBITI V/ALTRI:			
PDA360	Debiti v/dipendenti			
	comp. Oltre anno precedenti	3.190	2.989	-
	competenze anno precedente	2.300.207	2.820.420	2.863.901
	Str.prog.indet.anno preced.	-	18	-
	Stra.ordi.indet.anno prec	-	20.832	24.352
	Missioni comparto AP	-	-	3.052
	Iscriz.corsi anno preced.	-	5.755	935
	Miss. Dirigenza anno preced.	-	-	7.444
	Missioni Dir. Amm.vo AP	-	-	14
	Missioni Dir. Sanitario AP	-	-	109
	Missioni Presidente AP	-	-	1.937
	Missioni Estero AP	-	-	6.641
	Missioni anno prec.for.italia	-	-	3.471
	pignoramento Bugattella	8.108	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:			
	Clienti c/anticipi	7.710	21.883	33.313
	c/conto anticipi corsi	14.160	14.158	17.759
	Clienti c/anticipi ATZ	207	207	207
	Depositi cauzionali ricev	9.151	9.151	9.151
	Missioni Estero AP PIRAMIDE	-	-	487
	Debiti vari	-	-	-
	trattenute sindacali CGIL	554	-	-
	CESSIO.PITAGORA PROIETTI	-	-	-
	PRESTITO CMSRL	-	-	10
	CESSIONE SIGLA	-	-	360
	CESSIONE 1/5 IST. BANCA LAVORO	-	-	360
	RISCATTI CPDEL	1.025	107	-
	RISCATTI CPS	-	89	89
	Ricongiunzione L. 29/79	87	87	87
	Onaosi	10.879	5.225	-
	TOTALE DEBITI v/altri	2.355.277	2.900.920	2.973.678

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
D.IV	DEBITI V/STATO FSN			
	Anticipi FSN			6.854.858
	TOTALE DEBITI V/STATO FSN	-	-	6.854.858
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
	debito v/asl rmb dir. Gen.			156.816
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	156.816

D.VII	DEBITI V/FORNITORI:			
	Fornitori	1.397.579	462.945	103.848
	Percipienti	28.630		
	Fatture da ricevere	512.513		
	TOTALE DEBITI V/FORNITORI	1.938.722	462.945	103.848
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
	Carta di credito	1.436		
	TOTALE DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.436	-	-

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
				

D.VIII	DEBITI TRIBUTARI:			
	debiti irap	240.936		
	trattenuta inps 10%	18.396		
	trattenuta inail su coll.coord.	-		
	trattenuta L.662/96	10.410		
	erario c/irpef cod. 1001	542.332		
	erario c/irpef cod. 1040	- 3.098		
	erario c/irpef cod. 1004	19.169		
	add.le reg.	2.243		
	add.le comunale	201		
	erario c/iva da versare	-		
	IVA acq. Intrac. Istituz	19.146		
	IVA split payment IST.	142.195		
	IVA split payment COMM	6.429		
	TOTALE DEBITI V/TRIBUTARI	998.358	-	-

D.IX	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE			
	F.do credito CPDEL 0,35%	5.499		
	F.do credito CIPS 0,35%	2.997		
	debiti CPDEL	516.212		
	debiti CPDEL Dir. Amm.vo	12.471		
	f.do cred. CPDEL Dir. Amm	85		
	debiti INPS	535		
	debiti CPS	287.827		
	debiti INPDAP ex INADEL	110.973		
	debiti ENPDEP	2.924		
	debiti INAIL	-		
	debiti ENPAV	18.692		
	TOTALE DEBITI V/IST. PREV., ASSIST. E SICUREZZA SOCIALE	958.214	-	-

D.V	DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca			
	Debiti unità operative per convenzioni		-	
	Debiti unità operative per progetti		1.442.065	
	Debiti unità operative da liquidare		372.138	
	Debiti unità operative ricerche chiuse		386.989	
	TOTALE DEBITI v/altri Enti per attività di ricerca	-	2.201.193	-

D.XI	DEBITI V/ALTRI:			
	Debiti v/dipendenti	-		
	comp. Oltre anno precedenti	-		
	competenze anno precedente	2.863.901		
	Str.prog.indet.anno preced.	-		
	Stra.ordi.indet.anno prec	24.352		
	Missioni comparto AP	3.052		
	Iscriz.corsi anno preced.	935		
	Miss. Dirigenza anno preced.	7.444		
	Missioni Dir. Amm.vo AP	14		
	Missioni Dir. Sanitario AP	109		
	Missioni Presidente AP	1.937		
	Missioni Estero AP	6.641		
	Missioni anno prec.for.italia	3.471		
	pignoramento Bugattella	-		
	Altri debiti diversi:			
	Clienti c/anticipi	33.313		
	c/conto anticipi corsi	17.759		
	Clienti c/anticipi ATZ	207		
	Depositi cauzionali ricev	9.151		
	Missioni Estero AP PIRAMIDE	487	-	
	Debiti vari	-		
	trattute sindacali CGIL	-		
	CESSIO.PITAGORA PROIETTI	-		
	PRESTITO CMSRL	10		
	CESSIONE SIGLA	360		
	CESSIONE 1/5 IST. BANCA LAVORO	360		
	RISCATTI CPDEL	-		
	RISCATTI CPS	89		
	Ricongiunzione L. 29/79	87		
	Onaosi	-		
	TOTALE DEBITI V/ALTRI	2.973.678	-	-

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.1			
	Ratei passivi ENPAV	33.025	
	TOTALE RATEI PASSIVI	33.025	-

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
E.2			
	risconti passivi	-	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	-	-

TABELLA "QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI"		
CODICE RICERCH	RICAVI ANTICIPATI RICERCH	
	INCREMENTI	DECREMENTI
SALDO AL 1 GENNAIO 2	3.231.077	
LT0119 INIZIATA 2019	84.000	
LT0219 INIZIATA 2019	78.000	
LT0319 INIZIATA 2019	84.000	
LT0419 INIZIATA 2019	84.000	
LT0519 INIZIATA 2019	84.000	
LT0619 INIZIATA 2019	84.000	
LT0719 INIZIATA 2019	84.000	
LT0819 INIZIATA 2019	84.000	
LT0919 INIZIATA 2019	84.000	
LT1019 INIZIATA 2019	121.800	
LT1119 INIZIATA 2019	84.000	
LT1219 INIZIATA 2019	102.000	
PIRAMIDE 2019	1.157.958	
LE0319 INIZIATA 2019	16.784	
LE0419 INIZIATA 2019	3.000	
SA0119 INIZIATA 2019	5.000	
SA0219 INIZIATA 2019	2.000	
LT0115 CHIUSA 2019		39.912
LT0116 CHIUSA 2019		531
LT0215 CHIUSA 2019		6.851
LT0216 CHIUSA 2019		37.541
LT0217 CHIUSA 2019		16.714
LT0315 CHIUSA 2019		8.978
LT0316 CHIUSA 2019		13.717
LT0317 CHIUSA 2019		3.117
LT0415 CHIUSA 2019		7.888
LT0416 CHIUSA 2019		11.543
LT0516 CHIUSA 2019		4.983
LT0615 CHIUSA 2019		5.375
LT0616 CHIUSA 2019		5.999
LT0715 CHIUSA 2019		50.714
LT0815 CHIUSA 2019		5.087
LT0816 CHIUSA 2019		8.869
LT0915 CHIUSA 2019		14.797
LT0916 CHIUSA 2019		16.775
LT1016 CHIUSA 2019		10.320
LT1115 CHIUSA 2019		18.797
LT1116 CHIUSA 2019		34.947
LT1117 CHIUSA 2019		3.082
LT1216 CHIUSA 2019		12.101
LT1315 CHIUSA 2019		15.566
LT1316 CHIUSA 2019		10.179
LT1416 CHIUSA 2019		22.053
LT1516 CHIUSA 2019		20.725
LT1616 CHIUSA 2019		3.315
LT1716 CHIUSA 2019		25
LT0114 CHIUSA 2018		557
LT0214 CHIUSA 2018		16
LT0313 CHIUSA 2018		308
LT0614 CHIUSA 2017		23
LT0713 CHIUSA 2018		388
LT0914 CHIUSA 2018		123
LT0117 IN CORSO 2019		24.407
LT0118 IN CORSO 2019		1.752
LT0318 IN CORSO 2019		16.032
LT0417 IN CORSO 2019		7.628
LT0418 IN CORSO 2019		25.398
LT0517 IN CORSO 2019		30.432
LT0518 IN CORSO 2019		2.947
LT0617 IN CORSO 2019		10.806
LT0618 IN CORSO 2019		4.499
LT0716 IN CORSO 2019		6.947
LT0717 IN CORSO 2019		25.878
LT0718 IN CORSO 2019		5.542
LT0817 IN CORSO 2019		19.851
LT0818 IN CORSO 2019		13
LT0917 IN CORSO 2019		1.257
LT1017 IN CORSO 2019		22.353
LT1118 IN CORSO 2019		1.008
PS17LT IN CORSO 2019		15.311
SALDO AL 31 DICEMBRE	4.839.748	
CODICE RICERCH	RICAVI ANTICIPATI PIANI VARI	
SALDO AL 1 GENNAIO 2	943.735	
ERANET debiti residui		366.000,00
SALDO AL 31 DICEMBRE	577.735	

A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.b	Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	1.369.641	1.388.838	19.197	1,4%

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:				330.000
	Contr.Regione Toscana quota vincolata	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 466	01/04/2019	Progetto Servizio trasporto campioni laboratori di prevenzione Regione Toscana	330.000
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	DGRT n. 1506 del 27/12/2017	27/12/2017	Progetto in materia di sicurezza Animale	69.000
				Rimborso IBR	32.500
A.1.b.3)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				99.241
	Contributo L.194/08				99.241
A.1.b.4)	Contributi da Ministero della Salute				858.097
	contrib. bse/bt stabiliz.				145.336
	CONTRIB. X Attività Ministero				637.000
	PORTI ISPEZ/CONTROLLI 5%				75.761
	TOTALE				1.388.838

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.316.857	2.802.751	1.485.894	112,8%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	0	0	0,0%
A.1.c.3)	da Ministero - altro	4.790.208	4.359.000	(431.208)	-9,0%
A.1.c.4)	da Regioni	193.300	257.008	63.708	33,0%
A.1.c.5)	da Unione Europea e altri Stati	-	60.903	60.903	0,0%
A.1.c.6)	da altri soggetti pubblici	-	36.600	36.600	0,0%
A.1.c.7)	da privati	85.033	127.872	42.839	50,4%
	TOTALE	6.385.398	7.644.134	1.258.736	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA	Atto	Oggetto	Codice Ricerca	Importo assegnato
	PER RICERCA:				
A.1.c.1)	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				2.802.751
			Immortalizzazione e Riprogrammazione cellulare: metodiche innovative per la produzione di linee cellulari in diagnostica veterinaria	LT0119 ANNO 2019	76.000
			Modello per la caratterizzazione di agenti patogeni a trasmissione alimentare e interscambio dati di tipizzazione molecolare in ottica One- Health	LT0219 ANNO 2019	76.000
			Studio longitudinale di campo di campo sulle performance di sicurezza del transponder sottocutaneo per l'identificazione elettronica individuale degli ovi-caprini	LT0319 ANNO 2019	75.000
			Studio sulla diffusione dei virus responsabili delle forme di paralisi nelle api in Italia, con particolare riferimento all'Italia Centrale	LT0419 ANNO 2019	84.000
			Patologie neoplastiche e cronico-degenerative in popolazioni animali in aree ad elevata contaminazione ambientale da Arsenico. Indagine preliminare in alcuni comuni a rischio della provincia di Viterbo	LT0519 ANNO 2019	84.000
			Valutazione della produzione di batteriocine e della probioticità di ceppi di batteri lattici isolati dalla flora naturale di prodotti alimentari tradizionali	LT0619 ANNO 2019	82.500
			Studio delle varianti geniche della B-caseina e del profilo degli acidi grassi del latte bovino in allevamenti del Lazio e della Toscana	LT0719 ANNO 2019	66.325
			Valutazione del livello di biosicurezza negli allevamenti ovis da latte nelle regioni Lazio e Toscana	LT0819 ANNO 2019	84.000
			Antibioticoresistenza e produzioni animali:trend temporali,distribuzione spaziale delle multidrug resistance e impostazione di un modello per la valutazione del rischio	LT0919 ANNO 2019	79.400
			Percorsi diagnostici innovativi e nuovi protocolli di monitoraggio e controllo delle endoparassitosi negli animali da reddito e delle farmacoresistenze associate	LT1019 ANNO 2019	101.800
			Potenziale impatto dell'impiego dei mangimi da farine di insetti sullo stato sanitario, il benessere animale e la sostenibilità ambientale nelle diverse tipologie di allevamento avicolo nella provincia di Viterbo	LT1119 ANNO 2019	74.500
			Microplastiche in MBV. Metodiche di determinazione analitica per la caratterizzazione dell'esposizione in rapporto alle aree e tecnologiche di produzione	LT1219 ANNO 2019	77.000
			Relazione tra consumo di antibiotici e antibioticoresistenza in indicatori fecali nell'allevamento suino	LE0319 ANNO 2019	16.784
			"Identificazione di criteri utili per la predisposizione di scenari per la vaccinazione di emergenza nei confronti dell'fta epizootica e valutazione dei costi delle diverse strategie di controllo	LE0419 ANNO 2019	3.000
			"Messa a punto di un sistema di sorveglianza attiva per stimare la reale prevalenza di Echinococcosi negli ovini in Italia"	SA0119 ANNO 2019	5.000

			Accordo di collaborazione scientifica per esecuzione delle attività nell'ambito della Ricerca Corrente IZS SA RC 02/19 - "Indagine sui fattori determinanti la scelta dei trattamenti antibiotici nelle aziende ovine e caprine da latte" - Responsabile UO dott. Gilberto Giangolini. Codice interno IGA CIP SA0219 – Costo complessivo € 2.000,00	SA0219 ANNO 2019	2.000
			Confronto tra lettiera tradizionale e lettiera alternativa: Ecologia microbica e mastiti in vacche da latte	LT0115 CHIUSA 2019	39.912
			Caratterizzazione molecolare di Toxoplasma gondii in Italia Centrale: nuove acquisizioni relative al rischio da consumo di carne cruda	LT0116 CHIUSA 2019	531
			Cellule Staminali: Nuovi Strumenti in Applicazioni Cliniche	LT0215 CHIUSA 2019	6.851
			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 CHIUSA 2019	37.541
			Genotipizzazione degli isolati di Blastocystis sp. nei suidi domestici e selvatici e definizione del ruolo zoonotico	LT0217 CHIUSA 2019	16.714
			Il Papillomavirus felino e le neoplasie cutanee dei felidi: nuovi approcci diagnostici per un virus oncogenico emergente	LT0315 CHIUSA 2019	8.978
			Sviluppo e validazione di metodi quantitativi in PCR digitale per l'analisi di OGM su alimenti e mangimi	LT0316 CHIUSA 2019	13.717
			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 CHIUSA 2019	3.117
			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 CHIUSA 2019	7.888
			Formaggi di bufala prodotti con caglio vegetale ed arricchiti con antiossidanti naturali "formaggi green buf"	LT0416 CHIUSA 2019	11.543
			Analisi, validazione e organizzazione dei dati metabolici e immunitari utili all'individuazione di indicatori di benessere animale nei cani ospitati in strutture sanitarie.	LT0516 CHIUSA 2019	4.983
			Indagine conoscitiva sulla diffusione delle principali patologie delle api nella Regione Lazio e sviluppo di strumenti informatici per la gestione sanitaria in apiario	LT0615 CHIUSA 2019	5.375
			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 CHIUSA 2019	5.999

			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 CHIUSA 2019	50.714
			Sviluppo di un saggio DIVA (Differentiating Infected from Vaccinated Animals) per la sierodiagnosi del Virus della West Nile (WNV)	LT0815 CHIUSA 2019	5.087
			Studio retrospettivo sulla presenza di contaminanti in una filiera di prodotti di origine animale nel Lazio	LT0816 CHIUSA 2019	8.869
			Gestione sanitaria della leishmaniosi canina in un canile situato in area endemica: sviluppo di un piano innovativo di prevenzione e controllo	LT0915 CHIUSA 2019	14.757
			Capre di razze autoctone allevate nel sud del Lazio: biodiversità stato sanitario performance produttive ed economiche per la valorizzazione delle produzioni tipiche locali.	LT0916 CHIUSA 2019	16.775
			Studio di prevalenza e dei fattori di rischio dei principali patogeni alimentari associati al prodotto della filiera ovina in Italia centrale	LT1016 CHIUSA 2019	10.320
			Gestione ecosostenibile delle parassitosi nei Siti di Interesse Comunitario del Lazio	LT1115 CHIUSA 2019	18.797
			Stafilococchi coagulasi positivi meticillina resistenti (MR-CoPS) negli animali da compagnia in Italia: contributo al miglioramento dell'accuratezza della diagnosi, dal prelievo alla caratterizzazione molecolare	LT1116 CHIUSA 2019	34.947
			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 CHIUSA 2019	3.082
			Studio di differenti protocolli per il trattamento selettivo della bovina da latte alla messa in asciutta	LT1216 CHIUSA 2019	12.101
			Messa a punto di saggi per la diagnosi in vita di Cimurro ed caratterizzazione dei ceppi circolanti in Italia centrale	LT1315 CHIUSA 2019	15.566
			Studio sull'individuazione di avvelenamenti dolosi e caratterizzazione del fenomeno attraverso la predisposizione di un registro bi-regionale degli avvelenamenti animali.	LT1316 CHIUSA 2019	10.179
			Antibiotici in apicoltura: stato dell'arte, impiego e potenziali rischi	LT1416 CHIUSA 2019	22.053
			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 CHIUSA 2019	20.725
			Microcistine in prodotti della pesca da laghi del Lazio e della Toscana: valutazione dell'andamento delle concentrazioni in relazione alla stagionalità	LT1616 CHIUSA 2019	3.315

		La diagnosi di gravidanza nell'asina da latte: ipotesi sperimentali per lo sviluppo di un test immunologico	LT1716 CHIUSA 2019	25
		Sorveglianza sanitaria in pesci autoctoni ed ornamentali: valutazione epidemiologica del rischio nel Lazio	LT0114 CHIUSA 2018	557
		Caratterizzazione e valorizzazione delle produzioni "minori" bufaline laziali: aspetti microbiologici e bromatologici.	LT0214 CHIUSA 2018	16
		Infezione da Cowpoxvirus negli animali: studi sulla presenza e diffusione del virus in Italia Centrale	LT0313 CHIUSA 2018	308
		Produzione locale del polline: analisi dei pericoli e studio di un modello per la loro prevenzione	LT0614 CHIUSA 2017	23
		Studio di fattibilità per ridurre la prevalenza delle malattie denunciabili delle api mediante la applicazione di buone pratiche apistiche	LT0713 CHIUSA 2018	326
		Benessere della specie ovina: valutazione di parametri fisiologici innovativi e aspetti qualitativi delle produzioni	LT0914 CHIUSA 2018	123
		Tecnologie Innovative nella Terapia Rigenerativa: Cellule Staminali e Scaffold in Ortopedia Veterinaria	LT0117 IN CORSO 2019	24.407
		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	LT0118 IN CORSO 2019	1.752
		Prevenzione e trattamento di patologie batteriche delle specie ittiche marine allevate: approccio a strategie innovative per modelli di allevamento nazionali.	LT0318 IN CORSO 2019	16.032
		Il registro tumori animali nella Regione Lazio: amplificazione del modello e sviluppo del "data sharing" per l'integrazione multidisciplinare in ottica One Health	LT0417 IN CORSO 2019	7.626
		Tecniche molecolari per l'identificazione di funghi epigei: studio di un modello integrato per la gestione efficace delle intossicazioni da funghi	LT0418 IN CORSO 2019	25.396
		Ottimizzazione e armonizzazione del sistema nazionale di diagnosi, controllo e prevenzione degli avvelenamenti dolosi degli animali	LT0517 IN CORSO 2019	30.432
		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.	LT0518 IN CORSO 2019	2.947
		Implementazione delle attività di sorveglianza e sviluppo di nuove metodiche per il controllo di Aethina tumida in Italia	LT0617 IN CORSO 2019	10.806
		Yersinia enterocolitica approccio One Health: indagine sulle fonti di trasmissione all'uomo a partire da isolati pervenuti dal territorio nazionale	LT0618 IN CORSO 2019	4.499

			Presenza e identificazione di agenti patogeni zoonotici in zecche raccolte in parchi urbani di Roma, Italia.	LT0716 IN CORSO 2019	6.947
			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 IN CORSO 2019	25.876
			Patogeni emergenti in apicoltura: Lotmaria passim e Crithidia mellificae - Studio sulla diffusione nel territorio italiano e valutazione dell'impatto sulla mortalità degli alveari	LT0718 IN CORSO 2019	5.542
			Sviluppo di un ambiente informatico protetto per condivisione informazioni su zoonosi ed agenti zoonotici: un approccio "One Health".	LT0817 IN CORSO 2019	19.851
			Caratterizzazione di Organismi Geneticamente Modificati (OGM) mediante l'applicazione di tecniche di Next Generation Sequencing a campioni del controllo ufficiale	LT0818 IN CORSO 2019	13
			Studio del ruolo della immunità innata del cavallo nel controllo dell'infezione dell'Anemia Infettiva Equina	LT0917 IN CORSO 2019	1.257
			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 IN CORSO 2019	22.353
			Elicicoltura nella regione Lazio: studio di un modello zootecnico di nicchia e fattori di rischio sanitario in sicurezza alimentare	LT1118 IN CORSO 2019	1.008
			Monitoraggio dell'antibioticoresistenza nelle produzioni bovine da latte	PS17LT IN CORSO 2019	15.311
			Implementazione e standardizzazione dei metodi molecolari per la tipizzazione dei principali agenti zoonotici come rafforzamento della sorveglianza	SALDO RIC.2013 LT1412	9.200
			Agenti batterici patogeni produttori di Beta-lattamasi a spettro esteso nelle filiere zootecniche	SALDO RIC.2012 LT0211	14.410
			Contributi per ricerca Piramide	Piramide 2019	1.157.959
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0
					0
	Contributi da Ministero per ricerca - altro				4.359.000
			Commissione esaminatrice relativa ad una borsa di studio senior da assegnare ad un laureato in Bioinformatica per il progetto " Studio preliminare sulla presenza di OGM e di residui chimici in alimenti destinati alla prima infanzia e realizzazione di metodiche analitiche innovative" VIR VIR 8MSR18	8MSR18 ANNO 2019 (OGM)	177.000
			Contributo per lo sviluppo delle attività del centro di riferimento nazionale per l'Anemia Infettiva Equina 8AIE19	8AIE19	495.000
			Sviluppo delle capacità analitiche e di valutazione degli "eventi" GM nei mangimi 8OGM19	8OGM19	995.000

			Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Iszst per lo ppo di strumenti formativi e tazione di un tema di losorveglianza per la cellosi dei ruminanti e la tubercolosi bovina 88TB19	88TB19	500.000
			Studio di trasmissione sperimentale e di follw up finalizzato al controllo delle Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili in piccoli ruminanti -Centro di costo SPV GEN 8EST19	8EST19	500.000
			Sviluppo protocolli diagnostici a supporto di atti criminosi perpetrati a danno di popolazioni animali e per l'identificazione di specie per finalità forensi - Cento di Costo SPG GEN 8FOR19	8FOR19	492.000
			Convenzione tra il Ministero della Salute e l'Iszst per il potenziamento della sorveglianza sui consumi degli antibiotici ed il monitoraggio dell'antibioticoresistenza nel settore veterinario. Centro di Costo DIA DIG 8AMR19	8AMR19	1.200.000
AA0210	Contributi da Regioni:				257.008
			Rimborso acquisto tubercolina PDD bovina aviaria	tubercolina 2019	5.468
			Determina RL n. G 170075 del 20/12/2018 -Sistema di sorveglianza e prevenzione dell'Influenza aviaria	8RLA19	59.000
			Progettazione e realizzazione di un corso di formazione rivolto agli operatori di stabilimenti sul benessere degli animali da laboratorio	ALAB19	126.582
			Organizzazione di una rete entomologicaregionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	8RTE19	27.000
			Organizzazione di una rete entomologicaregionale per la Toscana a tutela della salute pubblica -DGR 955 del 22/07/2019	8RTA19	18.957
			Stipula Accordo di collaborazione con ARSIAL (Agenzia Regionale per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio) Regione Lazio, triennio 2018-2020, dal titolo: " Caratterizzazione genetica e morfologica dell'Apis mellifica ligustica del Lazio" - Contributo complessivo massimo pari a € 40.000,00 Resp. Scientifico Dott. Giovanni Formato - Codice progetto: DIA ACC 8RLB18	8RLB18 anno 2019	20.000
	Contributi da Unione Europea e altri Stati:				60.903
			Progetto Multi Call PP-1-1-2018 "Environmental monitoring pesticide use through honeybees" - INSIGNIA - Responsabile scientifico UO Dott. Giovanni Formato - Ricavo massimo previsto € 60.016,20 - Codice progetto DIA ACC 3INS18	3INS18	24.000
			Ecology of drug resistant bacteria and transfer of antimicrobial resistance throughout the food chain	3FP7	33.403

			Realizzazione di una "Study Visit TAIEX on Establishment and monitoring of sentinel herds for the detection of animals diseases", Roma 10-14 June 2019 per 3 esperti dell'Autorità Competente per la sicurezza sanitaria dei prodotti alimentari (ONSSA) del Regno di Marocco - Ricavo presunto massimo € 1.250,00 - Centro di costo DIR RES 19TXMA	19TXMA	1.750
			Realizzazione di una TAIEX Study Visit on Genetically Modified food 25/11/2019 - 29/11/2019 Rome Centro di costo OGM OGM 19JFDA	JFDA19	1.750
	Contributi da altri soggetti pubblici:				36.600
			Accordo di collaborazione con Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie per uno STUDIO DELL'EPIDEMIOLOGIA E DELLE STRATEGIE DI CONTROLLO DELLA SALMONELLA INFANTIS NELLA FILIERA AVICOLA, responsabile scientifico dott. Antonio Battisti - codice progetto DIA DIG 8VES19 - ricavo presunto massimo € 55.000,00.	8VES19	36.600
	Contributi da privati per ricerca:				127.872
			Stipula dell'accordo di cui alla Letter of Agreement (LoA) GF AGAHD RA30102000000, PO number 340550 con Food and Agriculture Organization (FAO) per la collaborazione nel progetto "Development of Guidelines on Good Beekeeping Practices allowing to obtain high quality products with a focus on small-scale farmers and beekeepers"- Ricavo massimo € 25.500-Presa d'atto-Codice progetto IGA GEN 19FAOA	19FAOA	25.500
			Amendment alla Letter of Agreement (LoA) TF.AGAHD.TFEU 970016304-GRMS53870 POn. 331739 del 19.01.2018 con FAO per la collaborazione del progetto "Services for the reduction of the Foot and Mouth Disease (FMD) risk to EC for the control of FMD in Membre Countries and for improving the uptake of the global strategy for progressive control of FMD"- Ricavo presunto massimo €76.800,00- valore dell'Amendment €7.290,00- totale €34.090,00 Centro di Costo ART SAA 18FMD1	18FMD1	88.010

			Autorizzazione all'espletamento della missione all'estero (Iran) su incarico dell'Office International des Epizooties (OIE) per un "OIE PVS Evaluation Follow Up Mission" dal 10 al 27 ottobre 2019 del dott. Giancarlo Ferrari. Ricavo presunto massimo € 8.360,00 Centro di costo ART SAA 19OIE.	19OIE	8.360
			Realizzazione di una Study Visit TAIEX 64487 on Improvement of Technical Capacities in Official Controls on Feed Sector Including Approval of Establishments per 3 esperti dell'Autorità Centrale Competente per la sicurezza ed il controllo degli alimenti ad uso zootecnico della Repubblica del Montenegro Roma 21-25/5/2018 - Ricavo presunto massimo € 1.750,00 - Centro di costo DIR RES 18TXME	18TXME	1.750
			Entrate 5 per mille anno 2017		4.252
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				7.546.631
					20.032.146,93
CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.a	Ricavi per analisi				
	Piani profil. brucellosi	261.460	199.821	(61.639)	-24%
	Piani profil. leucosi	164.565	103.282	(61.283)	-37%
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI	426.025	303.104	(122.922)	

CODICE MOD. CE	RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.4.d	Ricavi per vendita prodotti	28.109	18.126	(9.983)	-35,52%
	Vaccini	28.109	18.126	(9.983)	-35,52%
A.4.d	Ricavi per analisi	1.159.071	1.125.271	(33.800)	-2,92%
	Esami latte	232.280	232.144	(136)	-0,06%
	Esami RIA	56.279	43.539	(12.740)	-22,64%
	Esami Chimico	45.776	65.036	19.260	42,07%
	Esami Sierologia	54.464	50.984	(3.480)	-6,39%
	Esami Virologia	219.647	172.451	(47.196)	-21,49%
	Esami Alimenti autocontrollo	321.975	242.543	(79.432)	-24,67%
	Esami diagnostica	47.190	48.016	826	1,75%
	esami varie	73.333	67.671	(5.662)	-7,72%
	Dossier Malta	22.200	115.500	93.300	100,00%
	ESAMI ACCETTAZIONE	75.562	73.498	(2.064)	-2,73%
	ESAMI BIOTECNOLOGIE	3.173	4.995	1.822	57,42%
	esami grosseto	463	188	(275)	-59,40%
	esami firenze	-	-	0	0,00%
	esami api	6.763	4.284	(2.479)	-36,66%
	esami tor vergata	2.351	4.422	2.071	88,09%
	sconti su convenzioni	- 2.385	-	2.385	
	Ricavi per servizi diversi				
	Altri ricavi				
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO - ALTRO	1.187.179	1.143.397	(43.789)	

CODICE MOD. CE	CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.5	Rimborsi assicurativi	6.050	1.410	-	4.640
A.5	Rimborsi personale comandato	163.205	253.043	89.838	55%
A.5	Recuperi da personale dipendente e borsista	-	-	-	-
A.5	Altri ricavi per concorsi recuperi e rimborsi	255.288	131.697	(123.591)	-48%
	TOTALE CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	424.544	386.150	(38.394)	

CODICE MOD. CE	QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Utilizzo riserva successioni e donazioni				
A.6	Utilizzo contributi per investimenti	1.134.489	1.111.642	(22.847)	-2%
	TOTALE QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	1.134.489	1.111.642	(22.847)	

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
A.8	Ricavi per compartecipazione servizio mensa				
A.8	Ricavi per formazione	205	2.403	2.198	1072%
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	205	2.403	2.198	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.a	Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)				
B.1.a	Materiali e prodotti per uso diagnostico	2.246.264	2.455.510	209.246	9%
B.1.a	Mangimi ed integratori per animali	14.020	27.201	13.181	94%
	Altri beni e prodotti sanitari				
	TOTALE	2.260.283	2.482.711	222.427	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.1.b	Acq. piccoli attrezzi	6.161	8.670	2.509	41%
B.1.b	Acq. piccoli attr.F,do ec	3.128	2.196	(932)	-30%
B.1.b	Acq. materie sussidiarie	34	34	0	0%
B.1.b	Acquisto imballaggi	457	1.381	924	202%
B.1.b	Spese oneri doganali	1.249	274	(975)	-78%
B.1.b	Imballaggi f.do economale		300		
B.1.b	Acq. materiale CED	4.790	2.558	(2.232)	-47%
B.1.b	Materiali pulizia e convivenza	14	-	(14)	0%
B.1.b	Acquisto libri	135	17.851	17.716	0%
B.1.b	Cancelleria e mater. CED	10.504	22.408	11.904	113%
B.1.b	Cancelleria -CED- f.do ec	2.152	3.568	1.416	66%
	TOTALE	28.624	59.240	28.790	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.2.e	ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA	782.463	704.481	- 77.983	-10%
B.2.e	Sp.trasp. campioni Toscan	264.545	259.786	- 4.759	-2%
B.2.e	Spese x pubblic. bandi	3.748	-	- 3.748	-100%
B.2.e	Sm.to rifiuti speciali	163.659	149.071	- 14.588	-9%
B.2.e	Sp. trasf. mater. labor.		89		
B.2.e	Spese varie per ricerche	2.844	14.339	11.495	404%
B.2.e	Spese laborat.x ricerche	56	113	56	100%
B.2.e	isc. Corsi e cong x ricerc	1.536	-	- 1.536	100%
B.2.e	spese per convenzioni	346.074	281.083	- 64.992	-19%
	TOTALE	782.463	704.481	- 78.072	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.3.a	SERVIZI NON SANITARI	2.549.183	2.721.501	155.634	6%
B.3.a	Lavag. e fornitura camici	49.454	42.828	-	-13%
B.3.a	Acq.combustib. x riscald.	255.858	249.630	-	-2%
B.3.a	Acq.combust. x automezzi	33.065	40.646	7.581	23%
B.3.a	Spedizioni e oneri dogana	-	-	-	-
B.3.a	Manifes.fiere e congressi	-	3.050	3.050	0%
B.3.a	Ped.autost.parcheggi/metr	5.905	5.531	-	-6%
B.3.a	Spediz. e trasp. F.econom	-	-	-	-
B.3.a	Convenz. con altri Enti	-	32.257	32.257	-
B.3.a	Serv. attività ausiliarie	281.935	358.998	77.063	27%
B.3.a	Corsi forma.iscr. congres	-	-	-	
B.3.a	Spese mediche personale	27.444	34.501	7.057	26%
B.3.a	Rimborsi tirocinanti		16.680		
B.3.a	Sp.stampe di relaz. e doc	4.127	6.355	2.227	54%
B.3.a	Riviste abbonamenti rileg	60.427	65.316	4.889	8%
B.3.a	Pubb.ni IZSLT , estratti	12.725	7.925	-	-
B.3.a	Premi assicurazioni	85.339	88.804	3.465	4%
B.3.a	Spese postali	10.586	96	-	-99%
B.3.a	Spese telefoniche e cnett	216.247	157.567	-	-27%
B.3.a	Sp. telefoniche cellulari	14.195	34	-	-
B.3.a	Spese elettr. F.M. acqua	640.127	685.333	45.207	7%
B.3.a	Fornitura acqua potabile	5.599	11.599	5.999	107%
B.3.a	Spese trasporto	65.809	80.434	14.624	
B.3.a	Spese gas speciali	18.569	17.173	-	-
B.3.a	Spese x incarichi profes.	-	-	-	100%
B.3.a	Spese di rappresentanza	1.953	8.588	6.634	340%
B.3.a	Spese x la sicurezza	3.391	10.430	7.038	208%
B.3.a	Spese per la qualità	63.825	43.869	-	-31%
B.3.a	Spese pulizia locali	401.499	471.957	70.459	18%
B.3.a	Sp. vigilanza sede e sez.	133.349	132.515	-	-1%
B.3.a	Spese mensa	130.565	130.183	-	0%
B.3.a	Spese bancarie	27.190	19.202	-	-29%

B.3.b	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	708.864	699.970	-	8.894	-1%
B.3.b	Incarichi professionali	164.902	121.149		(43.753)	-27%
B.3.b	Incar. profess.x ricerche	25.198	6.197		(19.002)	-75%
B.3.b	Missioni incarichi x ricer	-	487		487	0%
B.3.b	Docenza ns/personale	1.228	1.641		413	34%
B.3.b	Commissioni concorsi	11.079	9.632		(1.447)	-13%
B.3.b	Borsa di studio	481.717	526.146		44.429	9%
B.3.b	Spese legali	24.374	34.718		10.345	100%
B.3.b	Componenti Esterni Commissioni	366	-	-	366	100%
B.3.c	FORMAZIONE	88.909	96.779		7.870	9%
B.3.c	Iscri.personale a corsi	44.329	38.683		(5.646)	-13%
B.3.c	Spese varie corsi formaz.	44.580	58.096		13.516	30%
	TOTALE	3.346.956	3.518.250		154.611	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.4	Manut.ripar.attr.re macch	1.436.858	1.314.593	(122.265)	-9%
B.4	Manut.rip. locali/impian.	403.987	498.870	94.883	23%
B.4	Manut. strade e parchi	625	3.551	2.926	468%
B.4	Manut.rip.mob./macch.uff.	134	-	(134)	0%
B.4	Manut. ripar.automezzi	8.284	5.488	(2.796)	-34%
B.4	Manut.rip.assist.software	200.544	163.414	(37.130)	-19%
	TOTALE	2.050.431	1.985.914	(64.517)	
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.5	Fitti reali	3.660	-	3.660	-100%
B.5	Canoni di noleggio	228.994	181.812	47.182	-21%
B.5	Canone noleggio automezzi	31.755	38.362	6.607	21%
B.5	Canoni leasing finanz.	-	-	-	0%
B.5	Canoni licenze software	103.737	71.732	32.005	-31%
	TOTALE	368.146	291.905	(76.240)	

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.6	SALARI E STIPENDI				
B.6	Stipendi lordi personale comparto	6.587.037	6.840.709	253.671	4%
B.6	Stipendi lordi dirigenza	7.067.432	7.087.816	20.383	0%
B.6	F.do posiz. Dirigenza Veterinari	-	-	-	
B.6	F.do posiz. dirigenzaSanitari /APT	480.532	233.656	- 246.875	-51%
B.6	F.do risult. Dirigenza Veterinari	579.756	492.596	- 87.160	-15%
B.6	Stip.lordi pers.comandato	174.923	222.610	47.687	27%
B.6	Stipendi fissi co.co.co	2.131.668	1.722.833	- 408.835	-19%
B.6	Stipendi fissi pers.deter	408.035	409.218	1.184	0%
B.6	Straord. partic. esig T.D	-	-	-	0%
B.6	Straord.partic. esigenze	1.457	-	- 1.457	0%
B.6	Straordinario pers.determ	-	-	-	0%
B.6	F.do lav. strord.comparto	25.485	42.236	16.751	66%
B.6	XIII Mensilità- liquidata	1.171.393	1.212.424	41.030	4%
B.6	Miss.spese viaggio dirig.	27.950	31.988	4.038	14%
B.6	Missioni all'estero	29.745	30.465	720	2%
B.6	Missioni e rimb. sp.viag.	667	7.624	6.958	1044%
B.6	Missioni Estero Formazion	13.250	11.828	- 1.422	-11%
B.6	Missioni Italia formazion	24.817	23.930	- 886	-4%
B.6	Missioni spese viaggio co	1.863	5.862	3.998	215%
B.6	Missioni spese viaggio de	2.373	1.991	- 382	-16%
B.6	Missioni-viaggi co.co.co.	6.519	5.219	- 1.300	-20%
B.6	Pers. a tempo determinato	-	-	-	
B.6	Fasce retribut. Comparto	141.611	-	- 141.611	0%
B.6	ONERI SOCIALI	-	-	-	
B.6	Oneri sociali	4.133.308	4.497.221	363.913	9%
B.6	Oneri INPS co.co.co.	344.967	290.165	- 54.802	-16%
B.6	Oneri Cpdel per.comandato	50.082	56.367	6.285	13%
B.6	Oneri INAIL co.co.co.	46.955	41.249	- 5.706	-12%
B.6	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-	-	-	0%
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.SAN	15.495	13.429	- 2.066	-13%
B.6	ALTRE IND.DIRIG.T.IND.VET	-	-	-	
B.6	Altre indennità comparto	-	196.419	196.419	
B.6	Altre indennità' dirigen.	-	74.148	74.148	
B.6	Altre indennità pers.dete	-	-	-	
B.6	Altre spese pers.dirigen.	-	-	-	
B.6	Incentiv. tempo determin.	4.387	2.327	- 2.060	-47%
B.6	Incentivazione comparto	633.918	403.567	- 230.352	-36%
B.6	Competenze art.43	217.199	160.613	- 56.586	-26%
B.6	Rimborso borsisti	3.036	2.732	- 304	-10%
	TOTALE	24.325.860	24.121.241	(204.619)	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.7	Ind.tà/rimb.sp.Cons.Amm.n	30.987	30.987	0	0%
B.7	Missioni Cons. Amm.ne	-	-	0	
B.7	Ind.tà/spese Coll.Revisor	47.670	64.670	17.000	36%
B.7	Missioni Coll. Revisori	-	-	0	0%
B.7	Ind.tà lorda Presidente	30.988	30.987	1	0%
B.7	Missioni Presidente	-	1.937	1.937	
B.7	Indenn. rim.nucleo valuta	15.096	13.919	(1.177)	-8%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Gener	2.998	3.257	260	
B.7	Missioni Nucleo Valutaz.	-	315	315	
B.7	Indenn.incent.organi coll	90.213	88.480	(1.733)	100%
B.7	Ind.tà lorda Diret.Gener.	150.289	150.288	(0)	100%
B.7	In.tà lorda Dir. Amm.vo	120.231	108.208	(12.023)	-10%
B.7	Miss. e trasf. Dir. Amm.v	253	628	375	
B.7	On.sociali Dirett. ammin	67	491	424	629%
B.7	Ind.tà lorda Dir. Sanitar	120.231	120.231	0	0%
B.7	Miss. e trasf.Dir. Sanit.	2.339	3.282	943	40%
B.7	Quota Associativa	3.735	870	(2.865)	-77%
B.7	Spese diverse di esercizi	-	2.302	-	
B.7	Iva indetraibile	3.229	6.331	3.102	100%
B.7	Imposta di bollo	217	1.894	1.677	774%
B.7	Imposte/tasse trib. vari	26.083	47.709	21.626	83%
B.7	Serv.risc.tributi Firenze	1.384	-	(1.384)	-100%
B.7	Serv. Risc. tributi Roma	13.617	12.786	(831)	
B.7	Bolli autovetture	1.816	2.105	290	16%
B.7	Permessi centro storico	80	120	40	50%
B.7	Sanzi. pecun. su imposte	-	-	0	
	TOTALE	661.521	691.801	27.979	

CODICE MOD. CE	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.8	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	108.905	117.369	8.464	8%
B.8	Amm.to diritti di superf.	2.441	2.441	0	0%
B.8	Amm.to programmi software	51.128	69.642	18.514	36%
B.8	Amm.Progr.software-autofi	55.335	45.286	(10.049)	-18%
B.8	Ammortamento dei fabbricati	1.085.767	1.101.032	15.265	1%
B.8	Amm.to fabbricati	872.352	872.352	0	0%
B.8	Amm.fabbricati- autofin.	213.414	228.680	15.266	7%
B.8	Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	598.457	628.576	30.119	5%
B.8	Amm.to impianti/macchin.	0	0	0	0%
B.8	Amm. Imp/macchin.-autofin	16.047	22.802	6.755	42%
B.8	Amm.to attrez. ssanitarie	168.934	132.783	(36.151)	-21%
B.8	Amm.attrez.sanit.-autofin	267.843	281.086	13.243	5%
B.8	Amm.to mobili e arredi	25.911	25.076	(835)	-3%
B.8	Amm.mobili arredi-autofin	9.867	11.207	1.340	14%
B.8	Amm.to automezzi	0	0	0	
B.8	Amm.automezzi-autofinanz.	10.623	12.325	1.702	16%
B.8	Amm.to attrez.< 516,46	313	25	(288)	-92%
B.8	Amm. attrez.<516,46autof	74.331	119.216	44.885	60%
B.8	Amm.to appar. elettron.	13.410	9.323	(4.087)	-30%
B.8	Amm.to appar. elett. auto	11.178	14.734	3.556	32%
	TOTALE	1.793.126	1.846.978	53.848	

CODICE MOD. CE	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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	422.954	450.000	27.046	6%
B.9	Svalutazione crediti v/privati	422.954	450.000	27.046	6%
B.9	Svalutazione crediti v/enti pubblici				
	TOTALE	422.954	450.000	27.046	
CODICE MOD. CE	Variazione delle rimanenze	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.10	Variazione delle rimanenze sanitarie				
B.10.a	Altri beni e prodotti sanitari	(21.980)	204.470	226.450	-1030%
B.10	Variazione delle rimanenze non sanitarie				
B.10.b	Altri beni non sanitari	606	(11.614)	(12.220)	-2017%
	TOTALE	(21.374)	192.856	214.229	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
B.11.a	Accantonamenti per rischi:	76.328	228.000	151.672	
B.11.a	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
B.11.a	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	76.328	228.000	151.672	199%
B.11.a	Altri accantonamenti per rischi			0	
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.451.470	2.242.544	791.074	55%
B.11.b	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.451.470	2.242.544	791.074	55%
B.11.c	Altri accantonamenti:	211.124	0	(211.124)	-100%
B.11.c	Accantonamenti per interessi di mora				
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza	200.000	0	(200.000)	-100%
B.11.c	Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto	0	0	0	0%
B.11.c	Altri accantonamenti	11.124	0	(11.124)	
	TOTALE	1.738.921	2.470.545	731.622	

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	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	3.700	9.968	6.268	169%
C.2	Interessi passivi bancari	648	0	(648)	
C.2	Ammende e interessi	1.942	197	(1.745)	
C.2	Sanzioni pecun. Su imposte	0	0		
C.2	Inter. su ritard. pagam.	1.110	9.771	8.661	780%
	TOTALE	(3.700)	(9.968)	(6.268)	

D) RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
E.1	Proventi straordinari	502.289	793.575	291.286	58%
E.1.a	Plusvalenze			0	
E.1.b	Sopravvenienze attive	502.267	793.567	291.300	58%
E.1.b	Insussistenza attiva			0	
E.1.b	Rivalutazioni economiche			0	
E.1.b	Altri proventi straordinari	22	8	(14)	-64%
E.2	Oneri straordinari	230.010	93.596	(136.414)	-59%
E.2.a	Minusvalenze	23.095	198	(22.897)	-99%
E.2.b	Sopravvenienze passive	206.851	93.387	(113.464)	-55%
E.2.b	Insussistenza passiva	0	0	0	0%
E.2.b	Altri oneri straordinari	63	11	(52)	-83%
	TOTALE	272.279	699.980	(427.701)	

F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

CODICE MOD. CE	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
Y.1	Irap	1.650.376	1.644.623	(5.753)	0%
Y.1.a	Irap su personale dipendente	1.405.893	1.433.000	27.107	2%
Y.1.b	Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	222.676	188.293	(34.383)	-15%
Y.1.c	Irap su attività di libera professione	-	-	-	-
Y.1.d	Irap su attività commerciale	21.807	23.330	1.523	7%
y.2	Ires				
	Ires su fabbricati				
	Ires su attività commerciale				
y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc..)				
	TOTALE	1.650.376	1.644.623	(5.753)	