

**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DELLE REGIONI LAZIO E TOSCANA
M. ALEANDRI
ROMA**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 229 del 13-5-2016

OGGETTO: Adozione Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2015

La presente deliberazione si compone di n. pagine

Proposta di deliberazione n. del.....

Direzione Affari Generali e Legali	
Direzione Gestione Risorse Umane	
Direzione Economico-Finanziaria	
Direzione Acquisizione Beni e Servizi	
Direzione Tecnica e Patrimoniale	

Parere favorevole del Direttore Amministrativo *f.to* Dott. Antonio Cirillo

Parere favorevole del Direttore Sanitario *f.to* Dott. Remo Rosati.....

IL DIRETTORE GENERALE f.f.
f.to (Dott. Remo Rosati)

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo
delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto

IL FUNZIONARIO INCARICATO
f.to (Sig.ra Eleonora Quagliarella)

- Visto l'art 5 del Decreto Legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 e successive modifiche ed integrazioni, che demanda alle regioni il compito di emanare norme per la gestione economico finanziaria delle unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere, nel rispetto dei principi di cui al Codice Civile;
- Vista la legge Regionale 31.10.96 n. 45, che disciplina l'assetto contabile e gestionale delle Aziende UU.SS.LL. e delle Aziende Ospedaliere che dispone il definitivo passaggio dalla Contabilità Finanziaria alla Contabilità Generale a partire dall'1.1.1999;
- Considerato che l'Istituto adotta, conformemente a quanto previsto dal citato Decreto Legislativo 502/92 e sue successive modifiche ed integrazioni le norme di gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie;
- Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n.118 recante "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", che all'art. 19, comma 2, così recita "*Gli enti destinatari delle disposizioni del presente titolo sono: ...d) istituti zooprofilattici di cui al decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 270*";
- Che l'art. 26 del suddetto Decreto Legislativo n. 118/11, al comma 1, così dispone "*Il bilancio d'esercizio è redatto con riferimento all'anno solare. Si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale...*" al comma 2, "*Il bilancio di esercizio predisposto dagli enti di cui alla lettera d), comma 2, dell'art.19 viene sottoposto al Consiglio di amministrazione dell'ente per l'approvazione*" al comma 3 stabilisce che "*... Gli enti di cui alla lettera d) comma 2 dell'articolo 19 adottano i medesimi schemi di bilancio, adattando la nota integrativa e la relazione sulla gestione alle specificità del proprio ambito operativo.*";
- Che, pertanto, il bilancio 2015 è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione;
- Che il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione;
- Preso atto che alla data di adozione del presente provvedimento non è stata ancora pubblicata sulla G.U. la delibera CIPE riguardante il riparto tra le regioni delle disponibilità finanziarie per il SSN anno 2015;
- Ritenuto opportuno adottare il presente atto, tenuto conto del prossimo avvicendamento degli organi collegiali ai sensi del Decreto Legislativo 106/2012, indicando come quota di FSN 2015 assegnata all'Istituto quella proposta dal Ministero della Salute e approvata dalla Conferenza Stato Regioni in data 23.12.2015;

PROPONE

- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2015, che presenta le seguenti risultanze finali:

- Valore della produzione

€ 40.856.096

- Costi della produzione	€ 38.092.693
- Differenza tra valore e costi della produzione	€ 2.763.403
- Proventi/oneri finanziari	€ - 158.630
- Proventi/oneri straordinari	€ - 908.088
.	
- Imposte	€ 1.696.658
.	
- Risultato di esercizio	€ 133.624

- di approvare i documenti di sintesi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto

- Stato patrimoniale	chiuso il 31.12.2015
- Conto Economico	“ il 31.12.2015
- Nota integrativa al Bilancio	“ il 31.12.2015
- di contabilizzare i dati economico – patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2016;
- di trasmettere il presente atto al Collegio dei Revisori;
- di sottoporre il presente atto al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione;
- di destinare, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/11, l'utile di esercizio 2015 pari ad € 133.624,00 a riserva.

IL DIRETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
f.to (Dott.ssa Anna Petti)

IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la presente proposta di deliberazione avente ad oggetto: “ Adozione Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2015”;

ritenuto di doverla condividere così come proposta;

acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e Direttore Amministrativo, i quali hanno espresso parere favorevole all'adozione del presente provvedimento;

DELIBERA

- di prendere atto che alla data di adozione del presente provvedimento non è stata ancora pubblicata sulla G.U. la delibera CIPE riguardante il riparto tra le regioni delle disponibilità finanziarie per il SSN anno 2015;
- di adottare il presente atto, tenuto conto del prossimo avvicendamento degli organi collegiali ai sensi del Decreto Legislativo 106/2012, indicando come quota di FSN 2015 assegnata all'Istituto quella proposta dal Ministero della salute e approvata dalla Conferenza Stato Regioni in data 23.12.2015;
- di approvare il Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2015, che presenta le seguenti risultanze finali:
 - Valore della produzione € 40.856.096
 - Costi della produzione € 38.092.693
 - Differenza tra valore e costi della produzione € 2.763.403
 - Proventi/oneri finanziari € - 158.630
 - Proventi/oneri straordinari € - 908.088
- - Imposte € 1.696.658
- - Risultato di esercizio € 133.624
- di approvare i documenti di sintesi che formano parte integrante e sostanziale del presente atto
 - Stato patrimoniale chiuso il 31.12.2015
 - Conto Economico “ il 31.12.2015
 - Nota integrativa al Bilancio “ il 31.12.2015
- di contabilizzare i dati economico – patrimoniali risultanti dai suddetti documenti, come saldi di apertura del Bilancio Economico Patrimoniale dell'Esercizio 2016;
- di trasmettere il presente atto al Collegio dei Revisori;
- di sottoporre il presente atto al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione;
- di destinare, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/11, l'utile di esercizio 2015 pari ad € 133.624,00 a riserva.

IL DIRETTORE GENERALE f.f.
f.to (Dott. Remo Rosati)

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo
delle pubblicazioni presso la Sede legale di questo Istituto

IL FUNZIONARIO INCARICATO
(Sig.ra Eleonora Quagliarella)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi Euro	
	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	203.511	342.683	(139.173)	-40,6%
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	165.270	302.001	(136.731)	-45,3%
a) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.688.287	2.625.353	62.934	2,4%
b) Fondo amm.to Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	(2.523.017)	(2.323.352)	(199.665)	8,6%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	1.539	1.539	0	0,0%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	36.702	39.144	(2.441)	-6,2%
a) Altre immobilizzazioni immateriali	73.316	73.316	0	0,0%
b) Fondo amm.to altre immobilizzazioni immateriali	(36.614)	(34.173)	(2.441)	7,1%
II Immobilizzazioni materiali	24.846.865	24.822.251	24.613	0,1%
1) Terreni	2.410.921	2.410.921	0	0,0%
a) Terreni indisponibili	2.410.921	2.410.921	0	0,0%
b) Fondo amm.to Terreni indisponibili	0	0	0	-
2) Fabbricati	20.674.529	20.820.838	(146.309)	-0,7%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	-
b) Fondo amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	-
c) Fabbricati strumentali (disponibili)	34.262.248	33.394.524	867.724	2,6%
d) Fondo amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	(13.587.719)	(12.573.686)	(1.014.033)	8,1%
3) Impianti e macchinari	32.749	73.643	(40.894)	-55,5%
a) Impianti e macchinari	3.348.000	3.459.087	(111.087)	-3,2%
b) Fondo amm.to impianti e macchinari	(3.315.252)	(3.385.444)	70.192	-2,1%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.468.305	1.223.443	244.861	20,0%
a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	14.546.886	14.020.094	526.792	3,8%
b) Fondo amm.to attrezzature sanitarie e scientifiche	(13.078.582)	(12.796.651)	(281.931)	2,2%
5) Mobili e arredi	120.913	146.947	(26.034)	-17,7%
a) Mobili e arredi	1.338.463	1.339.767	(1.304)	-0,1%
b) Fondo amm.to mobili e arredi	(1.217.550)	(1.192.820)	(24.731)	2,1%
6) Automezzi	230	1.839	(1.609)	-87,5%
a) Automezzi	224.195	224.195	0	0,0%
b) Fondo amm.to automezzi	(223.965)	(222.356)	(1.609)	0,7%
7) Oggetti d'arte	0	0	0	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	139.218	144.620	(5.402)	-3,7%
a) Altre immobilizzazioni materiali	958.993	918.801	40.193	4,4%
b) Fondo amm.to altre immobilizzazioni materiali	(819.775)	(774.180)	(45.595)	5,9%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	-
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	-	-	0	-
1) Crediti finanziari	-	-	0	-
a) Crediti finanziari i/ Stato	0	0	0	-
b) Crediti finanziari i/ Regione	0	0	0	-
c) Crediti finanziari i/ partecipate	0	0	0	-
d) Crediti finanziari i/ altri	0	0	0	-
2) Titoli	0	0	0	-
a) Partecipazioni	0	0	0	-
b) Altri titoli	0	0	0	-
Totale A)	25.050.375	25.164.934	(114.559)	-0,5%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	90.929	166.903	(75.974)	-45,5%
1) Rimanenze beni sanitari	77.479	152.276	(74.797)	-49,1%
2) Rimanenze beni non sanitari	13.450	14.627	(1.177)	-8,0%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
					Importo	%
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	25.639.359	-	25.639.359	32.490.756	(6.851.397)	-21,1%
1) Crediti v/Stato	19.689.740	-	19.689.740	25.090.825	(5.401.085)	-21,5%
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	<i>16.777.331</i>	<i>-</i>	<i>16.777.331</i>	<i>21.028.507</i>	<i>(4.251.177)</i>	<i>-20,2%</i>
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	16.777.331	-	16.777.331	21.028.507	(4.251.177)	-20,2%
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	0	0	0	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	<i>2.912.409</i>	<i>-</i>	<i>2.912.409</i>	<i>4.062.318</i>	<i>(1.149.908)</i>	<i>-28,3%</i>
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	2.912.409	-	2.912.409	4.062.318	(1.149.908)	-28,3%
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	0	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	0	0	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	0	0	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	838.451	-	838.451	3.113.583	(2.275.132)	-73,1%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	<i>725.453</i>	<i>-</i>	<i>725.453</i>	<i>2.659.686</i>	<i>(1.934.232)</i>	<i>-72,7%</i>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	725.453	-	725.453	2.659.686	(1.934.232)	-72,7%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per assegnazione annua - CIPE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	<i>725.453</i>	<i>-</i>	<i>725.453</i>	<i>2.659.686</i>	<i>(1.934.232)</i>	<i>-72,7%</i>
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	0	0	0	-
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	<i>112.998</i>	<i>-</i>	<i>112.998</i>	<i>453.898</i>	<i>(340.900)</i>	<i>-75,1%</i>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	112.998	-	112.998	453.898	(340.900)	-75,1%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	0	0	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	0	0	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	0	0	0	-
3) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche	458.906	-	458.906	508.961	(50.055)	-9,8%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>458.906</i>	<i>-</i>	<i>458.906</i>	<i>508.961</i>	<i>(50.055)</i>	<i>-9,8%</i>
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
4) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	0	0	0	-
5) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.960.956	-	1.960.956	1.202.753	758.203	63,0%
6) Crediti v/Unione Europea e altri Stati	-	-	0	0	0	-
7) Crediti v/privati	2.205.226	-	2.205.226	2.126.242	78.983	3,7%
8) Crediti v/Erario	214.556	-	214.556	177.028	37.528	21,2%
9) Crediti v/altri	271.523	-	271.523	271.363	161	0,1%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
IV Disponibilità liquide			238.028	197.756	40.272	20,4%
1) Cassa			8.855	38.295	(29.439)	-76,9%
2) Istituto Tesoriere			82.656	72.564	10.092	13,9%
3) Tesoreria Unica			0	0	0	-
4) Conto corrente postale			146.517	86.898	59.619	68,6%
Totale B)			25.968.316	32.855.415	(6.887.099)	-21,0%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	0	0	-
II Risconti attivi			268.530	883.611	(615.081)	-69,6%
Totale C)			268.530	883.611	(615.081)	-69,6%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			51.287.221	58.903.960	(7.616.739)	-12,9%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					0	-
2) Depositi cauzionali					0	-
3) Beni in comodato					0	-
4) Altri conti d'ordine					0	-
Totale D)			0	0	0	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi Euro			
	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	2.144.760	2.144.760	0	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	22.252.192	23.530.827	(1.278.635)	-5,4%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	21.702.268	22.980.902	(1.278.635)	-5,6%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	21.702.268	22.980.902	(1.278.635)	-5,6%		
3) Finanziamenti da Regioni per investimenti	542.429	542.429	0	0,0%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.495	7.495	0	0,0%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0	-		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	-		
IV Altre riserve	1.528.892	1.528.892	0	0,0%		
Riserve di utili destinate all'acquisto di beni	1.528.892	1.528.892	0	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite	0	0	0	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	1.292.571	1.112.097	180.474	16,2%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	133.624	180.474	(46.850)	-26,0%		
Totale A)	27.352.039	28.497.050	(1.145.011)	-4,0%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	-		
2) Fondi per rischi	164.433	164.433	0	0,0%		
3) Fondi da distribuire	0	0	0	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	0	0	0	-		
5) Altri fondi oneri	2.566.919	3.519.362	(952.443)	-27,1%		
Totale B)	2.731.353	3.683.796	(952.443)	-25,9%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) TFR personale dipendente	0	0	0	-		
Totale C)	0	0	0	-		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	0	0	0	-		
2) Debiti v/Stato	0	6.854.858	6.854.858	0,0%		
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	-		
4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	0	156.816	156.816	0,0%		
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	156.816	156.816	0,0%		
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	-		
5) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	-		
6) Debiti v/fornitori	5.464.752	0	5.464.752	4.921.008	543.744	11,0%
7) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.032.912	0	1.032.912	6.306.917	(5.274.005)	-83,6%
8) Debiti tributari	10.054	0	10.054	891.075	(881.021)	-98,9%
9) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	18.448	0	18.448	944.581	(926.133)	-98,0%
10) Debiti v/altri	2.866.206	3.509.932	6.376.138	5.649.081	727.057	12,9%
a) Debiti v/altri Enti per attività di ricerca	401.894	3.509.932	3.911.826	3.564.576	347.249	9,7%
b) Debiti v/altri	2.464.312	0	2.464.312	2.084.505	379.807	18,2%
Totale D)	9.392.373	10.521.606	19.913.979	25.724.337	(5.810.358)	-22,6%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi	26.940	17.946	8.993	50,1%		
2) Risconti passivi	1.262.910	980.831	282.079	28,8%		
Totale E)	1.289.850	998.778	291.073	29,1%		
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)						
	51.287.221	58.903.960	(7.616.739)	-12,9%		
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	-		
2) Depositi cauzionali			0	-		
3) Beni in comodato			0	-		
4) Altri conti d'ordine			0	-		
Totale F)	0	0	0	-		

CONTO ECONOMICO

	Anno 2015	Anno 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio	37.010.192	38.921.388
a) Contributi in c/esercizio dallo Stato	28.623.396	28.646.820
b) Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	0	0
c) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	0	0
d) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.654.161	1.366.854
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	400.000	95.000
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.254.161	1.271.854
3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0
4) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0
e) Contributi in c/esercizio - per ricerca	6.732.635	8.907.714
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.230.428	1.569.707
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	55.934	341.945
3) da Ministero - altro	4.917.741	5.861.281
4) da Regioni	273.578	287.341
5) da Unione Europea e altri Stati	12.228	115.525
6) da altri soggetti pubblici	242.726	611.916
7) da privati	0	120.000
f) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie	1.948.173	1.232.756
a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	551.736	463.792
b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati	0	0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia	0	0
d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro	1.396.437	768.964
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	553.414	383.550
6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.326.831	1.333.404
7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
8) Altri ricavi e proventi	17.486	896
Totale A)	40.856.096	41.871.994
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	2.836.136	2.813.595
a) Acquisti di beni sanitari	2.746.498	2.753.191
b) Acquisti di beni non sanitari	89.638	60.404
2) Acquisti di servizi sanitari	2.040.322	2.283.247
a) Acquisti prestazioni sanitarie	0	0
b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)	0	0
c) Rimborso assegni e contributi sanitari	0	0
d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	0	0
e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	2.040.322	2.283.247
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.229.505	3.750.804
a) Servizi non sanitari	2.311.222	2.818.972

CONTO ECONOMICO

	Anno 2015	Anno 2014
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	808.855	743.346
c) Formazione	109.428	188.486
4) Manutenzione e riparazione	1.971.694	1.896.510
5) Godimento di beni di terzi	200.085	310.667
6) Costi del personale	25.147.774	25.202.065
7) Oneri diversi di gestione	738.787	738.701
8) Ammortamenti	1.852.417	1.840.345
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	202.106	197.969
b) Ammortamenti dei fabbricati	1.014.033	984.728
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	636.278	657.648
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
10) Variazione delle rimanenze	75.974	(24.567)
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	74.797	(26.495)
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.177	1.928
11) Accantonamenti	0	9.460
a) Accantonamenti per rischi	0	0
b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0
c) Altri accantonamenti	0	9.460
Totale B)	38.092.693	38.820.828
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.763.403	3.051.166
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	4	3
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	158.633	444.068
Totale C)	(158.630)	(444.065)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	0	0
2) Svalutazioni	0	0
Totale D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	513.683	86.808
a) Plusvalenze	0	0
b) Altri proventi straordinari	513.683	86.808
2) Oneri straordinari	1.421.771	971.155
a) Minusvalenze	0	0
b) Altri oneri straordinari	1.421.771	971.155
Totale E)	(908.088)	(884.348)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.696.685	1.722.754
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	1.563.062	1.542.280
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.244.545	1.211.396
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	289.188	311.659

CONTO ECONOMICO

	Anno 2015	Anno 2014
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0
d) IRAP relativa ad attività commerciali	29.329	19.225
2) IRES	0	0
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
Totale Y)	1.563.062	1.542.280
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	133.624	180.474

STATO PATRIMONIALE									
ATTIVO									
A) IMMOBILIZZAZIONI									
CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	CIZIO				Ammortamenti	Valore Netto Contabile	da bilancio	delta
		Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)					
	Costi d'impianto e di ampliamento								-
	di cui soggette a sterilizzazione								-
	Costi di ricerca e sviluppo								-
	di cui soggette a sterilizzazione								-
	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno								-
	di cui soggette a sterilizzazione							165.270	0,07
A.3	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-	-		199.665		165.269,93	-
	di cui soggette a sterilizzazione								-
A.4	Immobilitazioni immateriali in corso d'acconto		-	-				1.538,68	0,32
	Migliorie ai beni di terzi								-
	di cui soggette a sterilizzazione								-
	Pubblicità								-
	di cui soggette a sterilizzazione								-
A.5	Altre immobilizzazioni immateriali							36.702,10	0,10
	di cui soggette a sterilizzazione					2.441			-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		-	-		202.106		203.510,71	0,29
	di cui soggette a sterilizzazione								

B) ATTIVO CIRCOLANTE

CODICE MOD. SP	RIMANENZE
	Materiali per la profilassi (seri e vaccini)
	Materiali e prodotti per uso diagnostico
	Materiali ed integratori per animali
B.I.1	Altri beni e prodotti sanitari
	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari
	RIMANENZE BENI SANITARI
	Prodotti alimentari
	Materiali di guardia, di pulizia e di convivenza in genere
	Carburanti e combustibili
	Cartoleria, stampati, materiali per EDP
	Materiali per manutenzioni e riparazioni
B.I.2	Altri beni non sanitari
	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari
	RIMANENZE BENI NON SANITARI
CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE
B.II.1.a	Crediti v/Sato per spesa corrente
	F.S.N. Stato
	Ministero della Salute
	Crediti v/Sato - altro:
	Crediti v/Sato per spesa corrente - altro
	TOTALE CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE
B.II.1.c	CREDITI VISTATO - RICERCA
	Crediti v/Sato per ricerca corrente - Ministero della Salute
	Crediti v/Sato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute
	Crediti v/Sato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute
	Crediti v/Sato per ricerca - altre Amministrazioni centrali
	TOTALE CREDITI VISTATO - RICERCA
B.II.2.a	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
	Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua-CIFE
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
B.II.2.b	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO

Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione mezzennio	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per cognome	di cui scorte di reparto
152.276				74.787	77.479		
152.276				74.787	77.479		
14.627				1.177	13.450		
14.627				1.177	13.450		
MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
18.571.849		5.251.644	11.320.205				
9.344			9.344				
4.447.318	1.000.487		5.447.782				
21.028.508	1.000.487	5.251.644	16.777.331				
4.052.318		1.149.909	2.912.409	214.518			
4.062.318		1.149.909	2.912.409	214.518			
2.653.686		1.534.233	725.453				
2.650.686		1.534.233	725.453				

B.II.2.b	NETTO
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
B.II.3.a	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE
	Brucell. leucosi da rendita
	ASL RIVID Persico, comando
	Asl RIVH pers. comandato
	crediti enti ricerche aziende sanitarie
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE
B.II.5	Crediti v/altri soggetti pubblici
	Crediti v/Endi per ricerca corrente/finalizzata
	Clienti pubblici
	crediti vs unità operative
	TOTALE Crediti v/altri soggetti pubblici
B.II.7	Crediti v/privati
B.II.8	Crediti v/Eario
	Acconti RAP
	Credito IVA
	Credito RAP
	Totale Crediti v/Eario
B.II.9	Crediti v/altri
	ISPRA pers. in comando
	I.S.S. repub. pers. comand
	Crediti INPDAP Dir. Geo.
	Crediti VINPS
	Dipendenti clienti/privati
	INPS personale comandato
	INPDAP pers. comandato
	Anticipi fatture ricerche
	crediti INTERSTUDIO
	crediti vs INAIL x piani
	Dacoss. cauzionali pagati

453.898		340.900		112.998
453.898	-	340.900		112.998
314.948	53.056			368.004
9.665				9.665
31.724				31.724
152.625		103.111		49.514
508.962	53.056	103.111		458.906
-				-
1.201.153	758.203			1.959.356
1.600				1.600
1.202.753	758.203	-		1.960.956
2.126.242		78.984		2.205.226
				19.028
25.801		25.801		-
-				-
151.228	63.328			214.556
177.029	63.328	25.801		214.556
46.717	-	1.190		45.527
10.413	-	-		10.413
11.178	-	-		11.178
7.783	1.985			9.768
-		-		-
-	-	-		-
76.660		-		76.660
45.497	-	-		45.497
53.000	-			53.000
19.480	-	-		19.480

mo intero	Credit INAIL	Credit viaizi
Schermo intero		
MUJ. SP	CREDITI	
B.II.1.a	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE	
	ESU Stato	
	Mio. politiche agricole personale comond.	
	Ministero della Salute	
	Ministero della Salute personale comond.	
	Ministero Tesoro 2009, Art20	
	TOTALE CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE	
B.II.1.c	CREDITI VISTATO - PER RICERCA	
	Fatture da emettere per ricerche	
	Fatture da emettere per piani	
	Ministero della Salute per ricerche	
	crediti us entro Stato	
	TOTALE CREDITI VISTATO - PER RICERCA	
B.II.2.a	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA:	
	Regione Lazio	
	Regione Toscana	
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA	
B.II.2.b	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	
	Regione Lazio 1.9.53/84	
	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	
B.II.3.a	CREDITI VIAZENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	
	ASL RM D 665, Comandato	
	ASL RM H 665, Comandato	
	braccio di 10000 da rendicontare	
	crediti enti ricerche aziende sanitarie	
	TOTALE CREDITI VIAZENDE SANITARIE PUBBLICHE	
B.II.5	CREDITI VIALTRI SOGGETTI PUBBLICI - RICERCA	
	Crediti v/Enti per ricerca comento finalizzata	
	Crediti v/ U.O.	
	Clienti pubblici	
	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	
	Crediti v/Stato per ricerca (altri programmi) - Ministero della Salute	
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
	TOTALE CREDITI VIALTRI SOGGETTI PUBBLICI - RICERCA	
B.II.7	CREDITI VIALTRI SOGGETTI PRIVATI	
	Crediti per fatture da emettere	
	Clienti privati	

635	271.303	1.865	635	1.826	271.523
VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE					
2011	2012	2013	2014	2015	
14.016.596	4.362.920	12.829.681	18.671.849	11.320.205	
9.244	9.344	9.344	9.344	8.344	
3.511.542	4.262.112	3.018.240	4.447.315	5.447.752	
103.141	-	-	-	-	
64.186	84.186	84.186	-	-	
17.730.609	8.718.562	15.947.451	21.026.507	16.777.331	
51.749	42.186	42.186	42.186	42.186	
18.000	409.898	403.176	102.907	172.332	
20.000	20.000	20.000	20.000	2.677.891	
89.749	472.076	465.302	4.062.317	2.612.409	
3.125.535	1.243.696	1.608.776	2.359.536	605.482	
212.000	155.000	367.256	301.150	116.961	
3.337.535	1.398.696	1.976.074	2.660.666	725.453	
-	453.898	453.898	453.898	112.995	
-	453.898	453.898	453.898	112.995	
9.665	9.665	9.665	9.665	9.665	
31.724	31.724	31.724	31.724	31.724	
319.659	289.424	341.764	314.947	368.004	
-	-	-	152.925	46.513	
361.049	310.613	383.753	506.861	408.806	
6.816.321	3.872.755	4.321.032	-	-	
-	-	1.600	1.600	1.600	
3.104.807	2.509.891	1.893.951	1.201.153	1.859.355	
9.918.826	6.382.636	6.216.533	1.202.753	1.960.956	
23.257	24.636	32.057	126.436	19.028	
1.709.435	2.080.816	1.887.009	1.999.508	2.156.198	

[illegible]