

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 2112

TAB. 14

Annesso 34

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(PADOAN)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 25 OTTOBRE 2015

—————

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016
e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018**

—————

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018**

—————
ANNESSO N. 34
—————

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

TABELLA N. 14

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2016**

ANNESSO N. 34

CONTO CONSUNTIVO

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

Allegato "3" alla D.D.G. n. 304 del 11/06/2015

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

Dati identificativi e premessa:

Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie

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

Partita IVA e C.F.: 00206200289

Direttore Generale dell'Istituto: Prof. Iginò Andrighetto

Collegio dei Revisori:

Con deliberazione del Direttore Generale n. 188 del 27/4/2010 si è preso atto della composizione, di seguito riportata, del Collegio dei Revisori sulla gestione dell'Istituto che si intendono prorogati ai sensi dell'art. 15 comma 1, del D.Lgs. 106/2012 sino all'insediamento dei nuovi organi :

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

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

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

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

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

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

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

La presente nota integrativa si riferisce al Bilancio di esercizio 2014 e ne costituisce parte integrante.

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

1. Criteri generali di formazione del Bilancio di esercizio

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di esercizio

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

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

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2014	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2014	IMPORTO FONDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2013	VARIAZIONE FONDO ANNO VS FONDO INIZIALE ANNO 2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	1.253.394,49	1.241.153,82					1.241.153,82	-12.240,67	0,00
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.091.476,80	1.139.644,13					1.139.644,13		
incrementi variabili		16.534,92					16.534,92		
decrementi variabili	32.163,59	37.777,86					37.777,86		
TOTALE	1.059.313,21	1.118.401,19					1.118.401,19	59.087,98	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	32.417,55	7.417,55					7.417,55		
incrementi variabili		35,64					35,64		
decrementi variabili	868,33	1.157,77					1.157,77		
TOTALE	31.549,22	6.295,42					6.295,42	-25.253,80	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	144.795,82	121.628,49					121.628,49		
incrementi variabili	21.614,70								
decrementi variabili	3.878,46	5.171,28					5.171,28		
TOTALE	162.532,06	116.457,21					116.457,21	-46.074,85	0,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	518.353,20	533.744,69					533.744,69	15.391,49	0,00
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	407.778,16	406.596,69					406.596,69		
incrementi variabili	2.088,54	842,18					842,18		
decrementi variabili	3.235,95	2.737,32					2.737,32		
TOTALE	406.630,75	404.701,55					404.701,55	-1.929,20	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	9.507,33	9.507,33					9.507,33		
incrementi variabili									
decrementi variabili									
TOTALE	9.507,33	9.507,33					9.507,33	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	95.253,23	119.047,98					119.047,98		
incrementi variabili	6.961,89	487,83					487,83		
decrementi variabili									
TOTALE	102.215,12	119.535,81					119.535,81	17.320,69	0,00
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.790.929,17	1.765.073,43					1.765.073,43	-25.855,74	0,00
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	762.365,18	777.062,94					777.062,94		
incrementi variabili	19.548,89	14.523,99					14.523,99		
decrementi variabili	1.811,90	1.441,64					1.441,64		
TOTALE	760.102,17	790.145,29					790.145,29	10.043,12	0,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	131.440,42	131.440,42					131.440,42		
incrementi variabili	2.541,25	18.058,30					18.058,30		
decrementi variabili		0,00					0,00		
TOTALE	133.981,67	149.498,72					149.498,72	15.517,05	0,00
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	808.605,41	808.605,41					808.605,41		
incrementi variabili	78.134,11	26.787,10					26.787,10		
decrementi variabili	9.894,19	9.963,09					9.963,09		
TOTALE	876.845,33	825.429,42					825.429,42	-51.415,91	0,00
TOTALE	3.562.676,86	3.539.971,94	0,00	0,00	0,00	0,00	3.539.971,94	-22.704,92	0,00

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2014

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico - veterinaria	54	2	56	2	827		
- Sanitaria	18		18		264		
Comparto							
- Categoria Ds	16	2	16	2	204		
- Categoria D	105	34	109	35	1365		
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
- Livello dirigenziale	3		3		28,5		
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
- Livello dirigenziale	1		3		36		
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D	36	1	49	1	550		
- Categoria C	55	2	51	2	611		
- Categoria Bs	24	1	22	1	278		
- Categoria B	47	6	43	6	506,5		
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
- Livello dirigenziale	6		5		60		
Comparto							
- Categoria Ds	2		2		24		
- Categoria D	26	2	25	1	298		
- Categoria C	59	16	61	17	727,5		
- Categoria Bs	34	3	29	2	299,5		
- Categoria B	17	5	16	6	192		
- Categoria A							

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

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/13 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/13 da altri enti	Personale in comando al 31/12/14 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/14 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria		1		
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
- Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
- Livello dirigenziale		1		
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
- Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D	1	1	1	
- Categoria C	2		1	
- Categoria Bs			1	
- Categoria B				
- Categoria A				
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/13	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/13	Personale al 31/12/14	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/14
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2013	uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	2	2

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2013	uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2013	uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico - Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	4	6
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	4	9

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

IMM01-Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 (art. 29)	Aliquota utilizzata dall'IZSve
Costi di impianto e di ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	20%	25%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%	25%
Software attrezzature sanitarie	20%	25%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20% - 100%

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconto

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

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile		
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Guadagni 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														
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	305.802,83			129.363,38	176.439,45	14.106,80			-	3.660,00			74.629,07	119.577,18
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti di cui soggette a sterilizzazione	88.996,39				88.996,39	53.766,01			51.435,20	5.991,30				80.674,28
Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione														
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	2.655.131,89			2.459.870,36	195.261,53	39.659,21			59.933,37	258.700,13			324.615,77	228.936,47
Software attrezzature sanitarie di cui soggette a sterilizzazione	2.280,60			2.003,40	286,20				16.109,31	-			286,20	2.776,17
Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	511.079,82			502.918,38	8.161,44								8.161,44	-
Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.544.060,93			3.092.533,37	471.527,58	0,00			127.477,88	258.398,63			410.182,45	445.197,82
di cui soggette a sterilizzazione	2.289,60			2.003,40	286,20									286,20

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
	Valore iniziale	Incrementi	Guadagni e Riclassificazioni
Concess. lic. marchi corso acc. - Sw gest. presenze Wam Web	29.239,08	-	29.239,08
Concess. lic. marchi corso acc. - Sw NFS	39.659,21	-	39.659,21
Concess. lic. marchi corso acc. - Sw Aquakab	20.098,10	5.991,30	14.106,80
Concess. lic. marchi corso acc. - Sw Geomoluschi	-	30.500,00	-
Concess. lic. marchi corso acc. - Sw Intra	-	20.935,20	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	88.996,39	45.443,90	53.766,01

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (ACQUISIZIONI E MANUTENZIONI INCREMENTATIVE 2014)	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO			
	Allocazione Via Orus	Autofinanziam.	Ricerche	Utili di bilancio
Dir. brevetto e ut. opere ing.		3.660,00		3.660,00
Concessioni licenze marchi		203.684,35	14.949,15	318.633,50
Software attrezzature sanitarie		16.109,31		16.109,31
Migliorie su beni di terzi				-
Dir. brevetto e ut. opere ing. in corso e acconti		5.991,30	51.435,20	45.443,90
Concessioni licenze marchi in corso e acconti				-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		317.462,36	66.384,35	383.846,71

Immobilizzazioni materiali

IMM02-Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
Terreni disponibili															
di cui soggetti a sterilizzazione															
Terreni indisponibili	260.690,20				260.690,20										260.690,20
di cui soggetti a sterilizzazione															
Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.007.546,65			91.590,66	916.055,99				2.232,60				30.296,39		887.992,20
di cui soggetti a sterilizzazione	348.698,25			31.374,75	317.323,50								10.458,25		306.775,25
Fabbricati strumentali (disponibili)	25.181.598,66			9.200.759,71	15.980.838,95				239.266,13				762.625,96		15.457.479,12
di cui soggetti a sterilizzazione															
Impianti e macchinari	1.678.974,87			1.045.467,78	633.507,09				91.940,52	56.429,71				117.981,16	663.896,16
di cui soggetti a sterilizzazione															
Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.962.116,82			13.370.507,06	4.591.609,76	228.994,28			1.789.713,10	132.955,68		30.888,89	1.226.304,44		5.486.079,49
di cui soggetti a sterilizzazione	386.236,00			156.007,75	230.228,25								48.278,50		181.948,75
Mobili ed arredi - Mobili ufficio	1.853.998,71			1.407.728,03	446.270,68				13.853,30	3.302,54			-		118.142,17
di cui soggetti a sterilizzazione															
Automezzi	536.154,45			497.571,15	38.583,30				354.247,75	-		4.523,55	52.707,62		335.599,88
di cui soggetti a sterilizzazione															
Oggetti d'arte	3.293.611,67			2.485.719,84	807.891,83				269.181,70	8.465,12		4.049,69	263.635,63		817.853,33
Altre immobilizzazioni materiali															
di cui soggetti a sterilizzazione															
Immobilizzazioni materiali in corso e accorti	7.040.446,53				7.040.446,53	228.994,28			146.644,00	1.294.620,48					8.252.716,73
di cui soggetti a sterilizzazione	58.815.295,58			28.099.344,23	30.715.954,33				2.665.565,37	1.737.272,26			39.462,13	2.571.893,37	32.507.591,46
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI															
di cui soggette a sterilizzazione	734.844,25			187.982,50	547.461,75									56.737,75	488.724,00

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
ALTRI BENI VALORE INF. EURO 103,29	48.520,58	48.520,58	-
MACCHINE D'UFFICIO	2.424.430,37	1.973.680,81	450.747,56
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.456.457,21	2.638.603,88	817.853,33

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Fabbricati non strumentali in corso e acconti - Nido aziendale	1.345.883,15	4.756,26		1.350.639,41
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Sede	3.869.200,30	1.049.569,90		4.918.770,20
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Pordenone in ristrutturazione	51.690,19	-		51.690,19
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Udine	20.686,99	-		20.686,99
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Treviso	1.024.920,47	-		1.024.920,47
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Verona	23.492,57	110.254,57		133.747,14
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Vicenza in ristrutturazione	288.302,46	38.835,36		327.137,82
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Trento	85.732,46	60.539,05		146.271,51
Fabbricati strumentali in corso e acconti - Adria centro ittico	18.047,12	-		18.047,12
Impianti e macchinari in corso e acconti - Sistema supervisione edificio C	5.423,64	-		5.423,64
Impianti e macchinari in corso e acconti - Ozonizzatore edificio H	7.315,66	-		7.315,66
Impianti e macchinari in corso e acconti - Impianto contro fulmini edificio B	-	22.085,66		22.085,66
Impianti e macchinari in corso e acconti - Acquario	-	56.272,59		56.272,59
Impianti e macchinari in corso e acconti - Refrigeratore Sez. Adria	-	28.149,06		28.149,06
Attrezzature sanitarie in corso e acconti - Laboratorio BL3	228.994,28	30.665,34	- 228.994,28	30.665,34
Moduli d'ufficio in corso e acc. - Mobili Centro Direz. Formativo	-	40.136,69		40.136,69
Macchine ufficio in corso e acconti - HW gestione presenze WAM WEB	54.077,69			54.077,69
Altri beni in corso e acconti - Lavori in economia	16.506,75			16.506,75
Altre immob. Materiale in corso e acconti - Lavori in economia	172,80			172,80
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	7.040.446,53	1.441.264,48	- 228.994,28	8.252.716,73

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (ACQUISIZIONI E MANUTENZIONI INCREMENTATIVE 2014)	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO				
	Alienazione Via Orus	Autofinanziam.	Ricerche	Utili di bilancio	TOTALE
Nido Aziendale-fabb non strumentale		2.232,60			2.232,60
Fabb. Strum. Sede Di Legnaro		180.725,54			180.725,54
Fabb. Strum. AT1-VI		29.014,21			29.014,21
Fabb. Strum. AT3-ADRIA		13.562,74			13.562,74
Fabb. Strum. AT2-TV (di proprietà)		-			-
Fabb. Strum. AT4-UD		12.879,48			12.879,48
Fabb. Strum. AT4-PN		3.084,16			3.084,16
Impianti e macchinari		86.027,53		62.342,70	148.370,23
Attrezzature sanitarie		376.792,78	16.071,50	1.529.804,50	1.922.668,78
Mobili ed arredi		9.492,82			9.492,82
Mobili d'ufficio		7.351,92	311,10		7.663,02
Macchine d'ufficio		181.948,27	15.710,90		197.659,17
Autovetture		99.235,13			99.235,13
Autoveic. E Mezzi Di Trasporto		255.012,62			255.012,62
Altri Beni		75.166,56			75.166,56
Altri Beni-Beni durevoli val.inf 103,29		4.137,89	683,20		4.821,09
Nido Aziendale in corso e acc	4.756,26				4.756,26
Fabbr Strum. Sede in corso acc.	703.909,01	14.451,66		331.209,23	1.049.569,90
Fabbr.Pordenone in ristruttur-ac					-
Fabb. AT4-UD In Corso E Acc.					-
Fabb.Treviso in corso e acc					-
Fabb.Verona in corso e acc.	110.254,57				110.254,57
Fabbr.Vi In Ristrutt.-acconti				38.835,36	38.835,36
Fabbr.Trento -nuova sede				60.539,05	60.539,05
Fabbr strum Adria in corso e acconto-Centro Ittico					-
Impianti corso acconti		106.507,31			106.507,31
Attrezzature sanitarie in corso e acconti		30.665,34			30.665,34
Moduli d'ufficio in corso e acc.		40.136,69			40.136,69
Macchine d'ufficio in corso e acc.					-
Altri beni in corso e acconti					-
Altre Imm.mat. In Corso E Acc. - Lavori in economia					-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	818.919,84	1.528.425,25	32.776,70	2.022.730,84	4.402.852,63

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

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

IMM04-Eventuale ammortamento integrale

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

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

IMM05-Svalutazioni

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

IMM06-Rivalutazioni

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

IMM07-Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

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

IMM08-Oneri finanziari capitalizzati

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

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

CAT. 041	DIRITTI DI BREVETTO	N.	2	pagine
CAT. 040	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	N.	112	pagine
CAT. 043	SOFTWARE ATTREZZATURE SANITRIE	N.	1	pagina
CAT. MBT	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	N.	1	pagina
CAT. TER	TERRENI	N.	1	pagina
CAT. FNS	FABBRICATI NON STRUMENTALI	N.	2	pagine
CAT. FAB	FABBRICATI STRUMENTALI	N.	6	pagine
CAT. 001	IMPIANTI E MACCHINARI	N.	9	pagine
CAT. 002	ATTREZZATURE SANITARIE	N.	679	pagine
CAT. 010	MOBILI E ARREDI	N.	70	pagine
CAT. 015	MOBILI D'UFFICIO	N.	403	pagine
CAT. 020	MACCHINE D'UFFICIO	N.	290	pagine
CAT. 030	AUTOVETTURE	N.	4	pagine
CAT. 025	AUTOVEICOLI E MEZZI DI TRASPORTO	N.	2	pagine
CAT. 035	ALTRI BENI	N.	145	pagine
CAT. 051	BENI VALORE INFERIORE EURO 103,29	N.	80	pagine
CAT. 050	BENI VALORE INFERIORE EURO 103,29	N.	82	pagine
CAT. BTE	BENI DI TERZI	N.	23	pagine

L'elenco delle Immobilizzazioni Patrimoniali con valore di acquisto superiore ad € 103,29, completamente ammortizzati ma ancora in uso, si compone in totale di n. 19 pagine con il riepilogo nella seguente tabella:

<u>CATEGORIA</u>	<u>VALORE STORICO</u>
Impianti e macchinari con valore superiore a euro 25.822,84	535.592,97
Attrezzature sanitarie con valore superiore a euro 10.329,14	4.524.267,26
Mobili con valore superiore a euro 1.032,91 (Mobili ed arredi – Mobili d'ufficio)	240.438,33
Macchine d'ufficio ed elettromeccaniche con valore superiore a euro 1.032,91	942.396,88
Automezzi (Autoveicoli e mezzi di trasporto – Autovetture, motoveicoli)	391.637,66
Altri beni con valore superiore a euro 1.032,91	215.196,89
Totale beni completamente ammortizzati	6.849.529,99

5. Immobilizzazioni finanziarie

IF01-Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato				
Crediti finanziari v/Regione				
Crediti finanziari v/partecipate:				
...				
Crediti finanziari v/altri:				
AGSM ENERGIA SPA - GAS VERONA	385,00		385,00	-
ACQUE VERONESI SCARL - ACQUA VERONA	35,12		35,12	-
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE	1.261,00			1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE	5,16	11,42		16,58
TOTALE CREDITI FINANZIARI	1.686,28	11,42	420,12	1.277,58

CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato						
Crediti finanziari v/Regione						
Crediti finanziari v/partecipate:						
...						
Crediti finanziari v/altri:						
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE	1.261,00					1.261,00
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE	5,16				11,42	16,58
TOTALE CREDITI FINANZIARI	1.266,16	-	-	-	11,42	1.277,58

CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
Crediti finanziari v/Stato			
Crediti finanziari v/Regione			
Crediti finanziari v/partecipate:			
...			
Crediti finanziari v/altri:			
SAPIO - SERBATORIO AZOTO LIQUIDO SEDE		1.261,00	
A.S.I. (EX CONS. ACQ. BASS.) - ACQUA SAN DONA' DI PIAVE		16,58	
TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	1.277,58	-

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:										
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese	16.564,91			16.564,91					5.100,00	11.464,91
Altri titoli:										
Titoli di Stato										
Altre Obbligazioni										
Titoli azionari quotati in Borsa										
Titoli diversi										
TOTALE	16.564,91	-	-	16.564,91	-	-	-	-	5.100,00	11.464,91

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
ENERGIA CONSORZIO ACQUISTO RISORSE ENERGETICHE	PADOVA	CONSORZIO	28.258,00	85,56%	27.641,00	101.594,00	-	14,62%	4.132,00	COSTO
GAL GRUPPO AZIONE LOCALE VENETO ORIENTALE	PORTOGRUARO VE	ASSOCIAZIONE	57.636,00	73,78%	91.006,00	615.589,00	957,00	2,17%	1.032,91	COSTO
VENETO FORMSS SCARL	GAMPOSAMPIERO PD	S.C.A.R.L.	116.000,00	100,00%	19.764,00	884.243,00	3.497,00	3,45%	6.300,00	COSTO
TOTALE									11.464,91	

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CORIT CONSORZIO RICERCA TRAPIANTI	5.100,00			5.100,00					5.100,00	-
ENERGIA CONSORZIO ACQUISTO RISORSE ENERGETICHE	4.132,00			4.132,00						4.132,00
GAL GRUPPO AZIONE LOCALE VENETO ORIENTALE	1.032,91			1.032,91						1.032,91
VENETO FORMSS SCARL	6.300,00			6.300,00						6.300,00
TOTALE	16.564,91	-	-	16.564,91	-	-	-	-	5.100,00	11.464,91

6. Rimanenze

RIM01-Svalutazioni

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RIMANENZE	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)								
Materiali e prodotti per uso veterinario	1.040.408,22		116.429,11			1.156.837,33		
Mangimi ed integratori per animali								
Altri beni e prodotti sanitari								
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
RIMANENZE BENI SANITARI	1.040.408,22	-	116.429,11	-	-	1.156.837,33	-	-
Prodotti alimentari								
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	20.812,84		4.239,38			25.052,22		
Carburanti e combustibili								
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	60.222,97				4.029,11	56.193,86		
Materiale per manutenzioni e riparazioni	963,12				963,12	-		
Altri beni non sanitari	73.037,54		31.586,07			104.623,61		
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
RIMANENZE BENI NON SANITARI	155.036,47	-	35.825,45	-	4.992,23	185.869,69	-	-
TOTALE RIMANENZE	1.195.444,69					1.342.707,02		

7. Crediti

CRED01-Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante

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

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

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

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

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

Accantonamento al fondo svalutazione crediti

Allo scopo di valutare l'accantonamento da apportare al Fondo Svalutazione Crediti, sono stati esaminati i crediti ancora aperti al 31/12/2014.

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

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

Sulla base delle suddette valutazioni si è ritenuto opportuno adeguare l'importo del fondo svalutazione in base al rischio di insolvenza, calcolato prendendo in considerazione il credito nei confronti del Corit depurato del debito e le pratiche dall'Avvocato.

Stralcio di crediti

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

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
CREDITI V/STATO					
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
Crediti v/Stato - altro:	3.467.593,27	362.919,94	3.592.441,08	238.072,13	-
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	3.467.593,27	362.919,94	3.592.441,08	238.072,13	-
BLUE TONGUE 2004	86.888,10		86.888,10	-	
BSE 2011	5.520,00			5.520,00	
MIN SAL IMP REG.	18.205,11			18.205,11	
PROGETTO SCUOLE	6.515,57			6.515,57	
VAC.BLUE TONGUE	596.395,43		596.395,43	-	
VACCINO RABBIA	2.644.851,06	210.016,57	2.767.681,70	87.185,93	
BSE 2012	27.972,00		27.972,00	-	
CONTROLLI FILIERA POLLAME	17.325,00			17.325,00	
BSE 2013	63.921,00		63.921,00	-	
LE NUOVE NORME SUI MOVIMENTI DEGLI ANIMALI DA COMPAGNIA		66.000,00		66.000,00	
MORTALITA' API		18.034,30	18.034,30		
BSE 2014		59.314,82	21.994,30	37.320,52	
DLGS 194/08 CONTR. 1% LABORATORI NAZIONALI DI RIFERIMENTO		9.554,25	9.554,25		
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	10.000.000,00	-	-	10.000.000,00	-
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	10.000.000,00	-	-	10.000.000,00	-
<i>DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :</i>					
<i>Controllo alimenti di origine vegetale</i>	1.000.000,00			1.000.000,00	
<i>CDR malattie infettive uomo animale</i>	3.000.000,00			3.000.000,00	
<i>Nuova sede Verona</i>	4.500.000,00			4.500.000,00	
<i>Pet Therapy</i>	1.500.000,00			1.500.000,00	
CREDITI V/STATO - RICERCA	3.263.960,48	2.417.933,44	2.102.283,72	3.579.610,20	-
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.812.073,36	2.155.019,00	1.724.015,20	2.243.077,16	-
RC 2009	393.320,88			393.320,88	
RC 2009 GIRO	16.901,11			16.901,11	
RC 2010	410.627,07			410.627,07	
RC 2010 GIRO	24.970,00			24.970,00	
RC 2011	426.132,30			426.132,30	
RC 2011 GIRO	17.776,00			17.776,00	
RC 2012	513.546,00			513.546,00	
RC 2012 GIRO	8.800,00			8.800,00	
RC 2013		2.046.988,00	1.632.266,40	414.721,60	
RC 2013 GIRO		108.031,00	91.748,80	16.282,20	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.026.711,89	259.437,74	352.043,82	934.105,81	-
RF 2000	25.306,40			25.306,40	
RF 2000 GIRO	38.131,24			38.131,24	
RF 2008	52.057,36		31.640,90	20.416,46	
RF 2008 GIRO	84.190,09	41.265,74	78.311,71	47.144,12	
RF 2009	198.742,80		101.000,91	97.741,89	
RF 2009 GIRO		218.172,00	141.090,30	77.081,70	
RF 2010	427.016,40			427.016,40	
RF 2010 GIRO	201.267,60			201.267,60	
Crediti v/Stato per ricerca - altro	425.175,23	3.476,70	26.224,70	402.427,23	-
CARNI DA SPOLPO	7.000,00			7.000,00	
CIQUAS	238.001,81			238.001,81	
EMIDA ERA NET	5.243,81			5.243,81	
INNOVAGEN	86.625,00			86.625,00	
SAFEORGANIC	31.851,81		22.748,00	9.103,81	
LABORATORIO FRODI	56.452,80			56.452,80	
5 X 1000 ANNO 2012		3.476,70	3.476,70	-	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
TOTALE CREDITI V/STATO	16.731.553,75	2.780.853,38	5.694.724,80	13.817.682,33	-

CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	16.237.576,19	35.878.852,56	16.549.831,92	35.566.596,83	-
<i>CreditI v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE 2013</i>	14.169.469,63			14.169.469,63	
<i>CreditI v/Regione o P.A. per assegnazione annua- 2014</i>		34.982.996,00	15.077.288,50	19.905.707,50	
CreditI v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.068.106,56	895.856,56	1.472.543,42	1.491.419,70	
COMANDO DE PIERI	67.421,17		67.421,17	-	
COMANDO VIGATO	87.291,33		87.291,33	-	
COMANDO DE PIERI -VIGATO		391,29	391,29	-	
COMANDO BERTOLDI		33.426,35		33.426,35	
DGRV 1809/11	8.640,00			8.640,00	
DGRV 2111/07	39.145,03			39.145,03	
DGRV 2560/11	837.853,82			837.853,82	
DGRV 2866/10	6.970,29		6.970,29	-	
DGRV 2537/12	32.400,00		32.400,00	-	
DGRV 1748/12	7.000,00		7.000,00	-	
DGRV 1519/12	117.600,00		117.600,00	-	
DGRV 1426/13	32.800,00		32.800,00	-	
DGRV 1564/13	37.600,00			37.600,00	
DGRV 1564/13	12.000,00			12.000,00	
DGRV 2152/13	565.000,00		565.000,00	-	
DGRV 2360/13	157.000,00		94.200,00	62.800,00	
DGRV 2413/13	17.000,00			17.000,00	
DGRV 2899/13	42.384,92		32.212,54	10.172,38	
DGRV 1625/14		370.300,00	259.210,00	111.090,00	
DGRV 1684/14		40.000,00	28.000,00	12.000,00	
DGRV 1986/14		180.000,00	126.000,00	54.000,00	
DGRV 2157/14		39.164,92		39.164,92	
DGRV 2836/14		209.650,00		209.650,00	
DECR 97/14		22.924,00	16.046,80	6.877,20	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	18.525,60	-	-	18.525,60	-
CreditI v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.525,60			18.525,60	
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	16.256.101,79	35.878.852,56	16.549.831,92	35.585.122,43	-

CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI					
Crediti v/altri soggetti pubblici (2005PUBB)	359.945,89	120.368,95	162.447,66	317.867,18	
ONAOSI 13 CERESER	91,77		91,77	-	
MISSIONE LUCCHINI	171,20		171,20	-	
MISSIONE RICCI	191,20		191,20	-	
MISSIONE DIP VARI	220,33		220,33	-	
MISSIONE CORTINI	245,50		245,50	-	
MISSIONE MUTINELLI	276,30		276,30	-	
MISSIONE ARCANGELI	311,53		311,53	-	
IZS PB-IMP.REGISTR	1.100,05			1.100,05	
UNIV.PD SP.TIR.13	2.663,20		2.663,20	-	
ASL COMO-BONFANTI	4.087,10		4.087,10	-	
ASILO NIDO	4.400,00			4.400,00	
ULSS 9 - PASSAPORTI ANIMALI AFFEZIONE	15.000,00		15.000,00	-	
IOV-COM.CAMANI	23.748,02	16.663,58		40.411,60	
VR FIERACAVALLI	25.000,00		25.000,00	-	
ARPAV-COM.GALLO	48.612,03	33.062,83	30.959,89	50.714,97	
TRIB.PD-COM.CLIMA	59.792,09		59.792,09	-	
TRIB.PD-COM.DESTRO	174.035,57	44.494,20		218.529,77	
CREDITO ONAOSI 2014 DOTT. CERESER		165,92		165,92	
ORDINE MED VET VICENZA AFFITTO 2014		4.901,15	4.901,15	-	
PROTEZIONE CIVILE RIMBORSO VOLONTARIO		96,79	96,79	-	
RIMBORSI INAIL		7.191,20	7.191,20	-	
RIMBORSO BOLLI		317,81	317,81	-	
RIMBORSO MISSIONI		2.599,33	2.599,33	-	
UNIV.PD SP.TIR.14		2.544,87		2.544,87	
MISSIONI		8.231,27	8.231,27	-	
RIMB.X STORNO QUOTE CORSO GIA' PAGATE		100,00	100,00	-	
Crediti v/altri soggetti pubblici (per fatture E D.lgs 194/08 e anagzoot)	1.009.711,18	2.607.489,37	2.860.099,53	757.101,02	330.512,54
Crediti v/altri soggetti pubblici (Italia per ricerche)	2.860.407,10	777.319,04	1.518.500,50	2.119.225,64	
APENET	56.348,66			56.348,66	
AVEPA MICAVE	6.058,33			6.058,33	
BEENET	657.067,00			657.067,00	
BIVALIFE	5.030,40			5.030,40	
ENTER-NET	2.660,15			2.660,15	
INAIL CCM RABBIA	27.938,98			27.938,98	
INAIL SORV LAVORI	68.156,47			68.156,47	
INRAN	194.167,42		194.167,42	-	
ISPRA	16.248,19			16.248,19	
IZS AM E-LEARNING	20.000,00			20.000,00	
IZS LER EMIDA ERA	38.565,45			38.565,45	
LIFE ENTE TUT PESC	29.460,55			29.460,55	
ORD MED VET TN	9.210,12		9.210,12	-	
REG FVG INNOVAQUA	71.574,51		50.560,10	21.014,41	
REG FVG PISA	8.083,82		8.083,82	-	
RF 2000	46.983,93			46.983,93	
RF 2002	12.704,91			12.704,91	
RF 2005	5.680,00			5.680,00	
RF 2006	272.939,16		206.139,16	66.800,00	
RF 2007	37.089,63		29.427,01	7.662,62	
RF 2007 GIRO	18.999,45		18.999,45	-	
RF 2008	72.939,67		2.443,71	70.495,96	
RF 2009	143.734,42		11.524,18	132.210,24	
RF 2009 GIRO	218.172,00		218.172,00	-	
RF 2010	159.025,00		91.995,50	67.029,50	
ULSS 16 NET PET TH	23.100,00			23.100,00	
ULSS 8 PPL	15.000,00		12.000,00	3.000,00	
RC 1998	26.090,51		26.090,51	-	
RC 1999	2.421,32		2.421,32	-	
RC 2000	19.134,72			19.134,72	
RC 2001	7.713,98		7.713,98	-	
RC 2002	21.176,22	16,68	21.192,90	-	
UNIIV PD GH-GE	58.198,00		3.556,19	54.641,81	
APPROCCI GENOMICI	10.000,00	2,00	10.002,00	-	
REG FVG DEC 379/13	19.742,40		19.742,40	-	
REG FVG DECR 98/13	84.000,00		84.000,00	-	
REGCE1234/07 13-14	25.621,21		25.621,21	-	
AVEPA BIONET	199.370,52		25.164,11	174.206,41	
INAIL CCM 23/12	72.000,00		21.600,00	50.400,00	
REG. FVG 2 ANNO	78.000,00		78.000,00	-	
REGCE1234/07 14-15		30.777,17		30.777,17	
ASS 4 PPL		7.367,19		7.367,19	
REG FVG DEC 954/13		16.156,00	8.084,01	8.071,99	
REG FVG DEC 1126/13 1128/13		160.000,00	56.589,40	103.410,60	
REG FVG DEC 481/14		22.000,00		22.000,00	
REG. FVG 3 ANNO		260.000,00	182.000,00	78.000,00	
ULSS 3 DDG 485/14		14.000,00	14.000,00	-	
ULSS 20 DDG 427/14		160.000,00	80.000,00	80.000,00	
ULSS 10 DDG 507/14		87.000,00		87.000,00	
ULSS 8 PPL		20.000,00		20.000,00	
TOTALE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	4.230.064,17	3.505.177,36	4.541.047,69	3.194.193,84	330.512,54

CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI (PUBBLICI PER RICERCHE)				
EPIZONE	40.791,98		37.337,77	3.454,21
ESNIP III	2.250,00		2.250,00	-
FLULABNET	7.780,57			7.780,57
FLUPIG	100.170,12		40.833,80	59.336,32
FLURESIST	67.773,74	870,11	68.643,85	-
FLURISK	176.998,65		176.998,65	-
FLUTEST	1.512,69			1.512,69
INFL.AVIARE 2010	30.116,93			30.116,93
IRANIAN VET ORG	23.400,00		16.000,00	7.400,00
NEAT	8.201,00		5.467,00	2.734,00
OIE VIETNAM	35.246,00			35.246,00
TARGETFISH	65.325,00		28.713,68	36.611,32
FAO PR 51007	84.111,78		84.111,78	-
ANIHWA 2013		135.900,00		135.900,00
OR AQUA		23.754,00	13.080,54	10.673,46
OIE TWINNING PROJECT CINA		132.380,00	66.000,00	66.380,00
TOTALE CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	643.678,46	292.904,11	539.437,07	397.145,50

CREDITI V/PRIVATI (PER FATTURE)					
Crediti v/privati (per fatture)	2.021.531,39	4.374.869,78	4.764.259,31	1.632.141,86	592.769,96
Fondo svalutazione crediti	- 322.637,79			- 332.811,13	
TOTALE CREDITI V/PRIVATI (PER FATTURE)	1.698.893,60	4.374.869,78	4.764.259,31	1.299.330,73	592.769,96

CREDITI V/ERARIO					
Crediti per acconti IRES	28.410,70	141.672,14	28.410,70	141.672,14	
Credito iva	599,88		599,88	-	
TOTALE CREDITI V/ERARIO	29.010,58	141.672,14	29.010,58	141.672,14	

ALTRI CREDITI DIVERSI					
Crediti diversi (2005ALTRO)	63.275,94	257.352,35	281.020,95	39.607,34	
Acconti a fornitori	624,94	381,83	422,55	584,22	
Crediti diversi al giro	1.467,86	22.764,59	24.232,45	-	
Crediti v/dipendenti	27.095,48	5.887,32	15.920,78	17.062,02	
Crediti v/dipendenti ruolo non medico	6.740,41	11,59	2.700,00	4.052,00	
Pers. Dip. Bors. Assim. c/anticipi	9.928,77	8.333,30	18.262,07	-	
Anticipo missioni con cassa economale	1.150,10	9.236,60	9.553,30	833,40	
Anticipo missioni con mandato	14.880,80	106.458,63	104.630,43	16.709,00	
Anticipi cassa economale	1.387,58	15.899,24	17.164,82	122,00	
Crediti per acconti INAIL		244,70		244,70	
Mensa dipendenti		63.563,92	63.563,92	-	
Mensa borsisti		21.133,12	21.133,12	-	
Mensa Co.Co.Co		273,44	273,44	-	
Mensa LSU		3.164,07	3.164,07	-	

Crediti diversi altro (20050DIV)	41.255,71	219.831,84	202.492,12	58.595,43
Conferenza FSSD AIFA		10.000,00	10.000,00	-
Contributi previdenziali		2.700,00	2.700,00	-
Contributo cariveneto		25.000,00	25.000,00	-
Errata applicazione iva		3.396,50	3.396,50	-
Iscrizione nido		1.080,00	1.080,00	-
Rettifica registrazione		10.778,83	10.778,83	-
Rimborso spese dotaz. accesso laboratori		1.403,17	1.403,17	-
Somme da restituire		39.872,70	39.872,70	-
Vendita autocarro		8.502,00	8.502,00	-
Funzionamento ristobar anni prec	12.827,40		12.827,40	-
Cartasi rimb.2013	30,13		30,13	-
Rimborsi assicurativi		23.128,94	23.128,94	-
Riparto ai creditori chirografari		12,27	12,27	-
Rimborso spese bancarie non dovute		16,33	16,33	-
Storno errato addebito clonazione carta credito		648,47	648,47	-
Retta asilo marameo		327,72	327,72	-
Cauzioni		9.666,99	9.666,99	-
Rimborsi vari		101,38	101,38	-
Interessi attivi cassa sede		12,30	12,30	-
Resituzione somma		81,97	81,97	-
Differenza cambio		2.490,37	2.490,37	-
Recupero emolumenti stipendiali		201,56	201,56	-
Rimborso telefonate		108,79	108,79	-
Rimborso fotocopie		445,42	445,42	-
Rimb.oneri pubblic. stipula contratto		5.169,26	5.169,26	-
Versamento non dovuto		1.313,48	1.313,48	-
Interessi attivi ccp	1,20	0,14	1,20	0,14
Interessi attivi tesoreria	92,38	56,57	92,38	56,57
Altro	129,11	764,09	764,09	129,11
Recupero errato compenso		1.868,00		1.868,00
Spese nido anni precedenti	22.850,75	1.772,10	18.821,09	5.801,76
Spese nido 2014		11.169,00		11.169,00
Funzionamento ristobar 2014		16.413,65	4.044,80	12.368,85
Vendita sterilizzatrice		27.202,00		27.202,00
Missioni	5.324,74	14.127,84	19.452,58	-
Crediti v/privati (per ricerche)	1.814.818,72	139.110,00	395.047,30	1.558.881,42
DDG 438/12 ELANCO		25.000,00		25.000,00
DDG 438/12 RIPROC		5.498,19		5.498,19
DDG 546/12 CORTAL		6.500,00	6.500,00	-
PREDEMICS		894.317,04	175.843,02	718.474,02
BIOLAT		29.000,00	29.000,00	-
NOFLU		404.125,00	45.000,00	359.125,00
DDG 439/13 ELI LIL		18.500,00	18.500,00	-
DDG 476/13 LIBERELLE		9.000,00	9.000,00	-
DDG 307/13 ELANCO		10.500,00	10.500,00	-
DDG 288/13 ELI LIL		30.000,00	30.000,00	-
DDG 256/13 HUVEPHARMA		10.000,00		10.000,00
DDG 255/13 CEVA		1.920,00	1.920,00	-
DDG 285/13 CEVA		4.000,00	4.000,00	-
DDG 88/13 TREI		6.500,00		6.500,00
MEDIOCREDITO - NOLESSBEES		70.750,00		70.750,00
DDG 548/13 AZOVE		51.300,00		51.300,00
DDG 610/13 UNICARVE		27.895,00		27.895,00
DDG 484/13 FONDAZIONE EDMUND MACH		184.902,00	34.968,00	149.934,00
DDG 512/13 SOC AGR SAN GAETANO		25.111,49	11.149,01	13.962,48
DDG 654/13 TREI SPA			14.000,00	-
DDG 63/14 BLC TECHNOLOGY		750,00		750,00
DDG 65/14 COST ACTION FA1207		8.000,00	2.507,27	5.492,73
DDG 108/14 NUTRECO ITALY SPA		2.000,00		2.000,00
DDG 231/14 ELI LILLY		20.000,00		20.000,00
DDG 267/14 ELANCO VALQUIMCA SA		18.000,00		18.000,00
DDG 269/14 AGRICOLA SORRISO SRL		3.000,00		3.000,00
DDG 368/14 AIA AGRICOLA ITALIANA ALIMENTARE		2.500,00		2.500,00
DDG 372/14 CEVA SALUTE ANIMALE		2.160,00	2.160,00	-
DDG 547/14 AGRICOLA TRE VALLI		5.000,00		5.000,00
DDG 554/14 TERNOVA SRL		10.000,00		10.000,00
DDG 610/14 JVL CONSULTING		53.700,00		53.700,00
Fondo svalutazione crediti diversi	- 168.084,27	-	-	- 168.084,27
TOTALE ALTRI CREDITI DIVERSI	1.751.266,10	616.294,19	878.560,37	1.488.999,92

TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI

41.340.568,45

55.924.146,89

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
Crediti v/privati	322.637,79	78.104,84	67.931,50	332.811,13
Altri crediti diversi	168.084,27			168.084,27

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE					TOTALE
	Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>						
Crediti v/Stato - altro:	24.720,68	5.520,00	17.325,00	-	190.506,45	238.072,13
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	24.720,68	5.520,00	17.325,00	-	190.506,45	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	10.000.000,00	-	-	-	10.000.000,00
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	10.000.000,00	-	-	-	
.....						
CREDITI V/STATO - RICERCA	235.740,11	1.771.206,38	443.908,30	620.669,91	508.085,50	3.579.610,20
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	803.947,95	443.908,30	564.217,11	431.003,80	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	228.740,11	628.284,00	-	-	77.081,70	
Crediti v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute						
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	7.000,00	338.974,43	-	56.452,80	-	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
TOTALE CREDITI V/STATO	260.460,79	11.776.726,38	461.233,30	620.669,91	698.591,95	13.817.682,33
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	39.145,03	846.493,82	-	14.309.042,01	20.371.915,97	35.566.596,83
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:						
<i>Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE</i>	-	-	-	14.169.469,63	19.905.707,50	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	39.145,03	846.493,82	-	139.572,38	466.208,47	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						
.....						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	18.525,60	-	-	-	-	18.525,60
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.525,60	-	-	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	57.670,63	846.493,82	-	14.309.042,01	20.371.915,97	35.585.122,43
CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	485.053,48	842.192,53	140.026,10	474.109,82	1.252.811,91	3.194.193,84
CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	98.746,51	35.246,00	50.199,53	-	212.953,46	397.145,50
CREDITI V/PRIVATI	24.774,95	30.593,40	20.613,01	80.189,58	1.475.970,92	1.632.141,86
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI						- 332.811,13
TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI						1.299.330,73
CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	141.672,14	141.672,14
ALTRI CREDITI DIVERSI	374.418,86	718.574,76	30.620,16	348.789,75	184.680,66	1.657.084,19
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI						- 168.084,27
TOTALE CREDITI V/ALTRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI						1.488.999,92
TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI						55.924.146,89

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA			
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	TOTALE
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
Crediti v/Stato - altro:	238.072,13	-	-	238.072,13
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	238.072,13	-	-	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	10.000.000,00	10.000.000,00
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	10.000.000,00	
.....				
CREDITI V/STATO - RICERCA	480.659,63	3.098.950,57	-	3.579.610,20
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	410.221,99	1.832.855,17	-	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	63.437,64	870.668,17	-	
Crediti v/Stato per ricerca (altri progetti) - Ministero della Salute				
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	7.000,00	395.427,23	-	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
TOTALE CREDITI V/STATO	718.731,76	3.098.950,57	10.000.000,00	13.817.682,33
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	35.566.596,83	-	-	35.566.596,83
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
<i>Crediti v/Regione o P.A. per assegnazione annua- CIPE</i>	34.075.177,13	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.491.419,70	-	-	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				-
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	18.525,60	-	-	18.525,60
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.525,60	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	35.585.122,43	-	-	35.585.122,43
CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.074.968,20	2.119.225,64	-	3.194.193,84
CREDITI V/UNIONE EUROPEA E ALTRI STATI	184.192,04	212.953,46	-	397.145,50
CREDITI V/PRIVATI	1.632.141,86	-	-	1.632.141,86
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI				- 332.811,13
TOTALE CREDITI V/PRIVATI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI				1.299.330,73
CREDITI V/ERARIO	141.672,14	-	-	141.672,14
ALTRI CREDITI DIVERSI	85.428,45	1.571.655,74	-	1.657.084,19
FONDI SVALUTAZIONE CREDITI				- 168.084,27
TOTALE CREDITI V/ALTRI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI				1.488.999,92
TOTALE CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVAL. CREDITI				55.924.146,89

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>DECR. 19/05/11 INVESTIMENTI EX ART 20 L. 67/88 :</i>	DECR. 19/05/11	10.000.000,00		10.000.000,00			10.000.000,00
<i>Controllo alimenti di origine vegetale</i>							
<i>CDR malattie infettive uomo animale</i>							
<i>Nuova sede Verona</i>							
<i>Pet Therapy</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
<i>DGR n. 2111 del 10/07/07 (Meta distretto della Zootecnia del Veneto Prog. I)</i>	DGRV 2111/07	18.525,60		18.525,60			18.525,60
<i>DGRV 2356 30/07/04 Servizi educativi alla prima infanzia e nidi presso i luoghi di lavoro</i>	DGRV 2536/07	348.608,25	348.608,25				
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
<i>Inserire dettaglio</i>							

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

DL01-Fondi vincolati

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa (Sede e Sezioni Territoriali)	11.979,22	378.481,28	377.293,26	13.167,24
C/C Bancari (Sede e Sezioni Territoriali)	25.153,35	372.231,75	368.844,15	28.540,95
Tesoreria Unica	24.232.636,15	30.729.052,45	46.711.724,25	8.249.964,35
Conto corrente postale	2.559,57	54.194,23	51.959,35	4.794,45
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	24.272.328,29	31.533.959,71	47.509.821,01	8.296.466,99

10. Ratei e risconti attivi

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>Prest.Serv.Pag.a Privati</i>	437,85	
<i>Altre Convenzioni Con Privati</i>	2.946,45	
TOTALE RATEI ATTIVI	3.384,30	-

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>Borse Studio Area San. ad altri enti</i>	30.015,25	
<i>Ass.Spec.Vet.da Enti Pubblici</i>	17.331,36	9.628,52
<i>Medicina Prev. Da Privato</i>	575,52	
<i>Premi di Assicuraz.-RC Professionale</i>	285,37	
<i>Premi di Assicurazione-Altri Premi</i>	30.365,51	
<i>Smaltimento Rifiuti-tariffa</i>	28.922,75	
<i>Mensa</i>	78.120,00	
<i>Manutenz. Assistenza Software</i>	257,12	
<i>Altri Serv.non San.da Privato</i>	4.990,45	
<i>Servizi assistenza informatica</i>	19.297,18	53,27
<i>Biblioteca</i>	10.210,32	1.222,61
<i>Org.corsi e convegni AC-da privato</i>	479,48	
<i>Canoni Di Nolegg. Area Sanitaria</i>	123,84	
<i>Canoni Di Nolegg.Area Non San.</i>	115,86	
<i>Imposte E Tasse Nolres E Irap</i>	1.633,84	
TOTALE RISCONTI ATTIVI	222.723,85	10.904,40

TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	226.108,15
---------------------------------------	-------------------

PASSIVO

11. Patrimonio netto

PN01-Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN02-Fondo di dotazione

Con DDG 599 del 16.12.2014 l'utile dell'anno 2013 pari a euro 2.596.176,35 è stato destinato a investimenti.

Dell'utile dell'esercizio 2011 pari a euro 3.321.485,56, la DDG 153 del 11.04.2013 ha previsto una parziale destinazione di euro 1.954.025,27 all'aumento del fondo di dotazione pari a euro 1.954.025,27. Restano ancora da destinare euro 1.367.460,29.

Nel fondo di dotazione sono inclusi:

- euro 29.536.696,08 per utili maturati negli anni precedenti dal 2002 al 2013 compresi.

Altre riserve

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

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

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

Nel 2014 non vi sono opere collaudate finanziate con tale plusvalenza. Il valore di € 7.632.374,26 rimane perciò invariato.

Finanziamenti per investimenti

In questa voce sono iscritti euro 10.324.622,95 di cui 10.000.000 per contributi dallo Stato per finanziamento vincolato ex art. 20 legge 67/88.

Riserve da donazione e lasciti

In questa voce sono stati iscritti euro 223.125,00. L'importo al 1/1/2012 pari a euro 315.625 è stato sterilizzato, secondo le norme contabili previste dalla Regione Veneto, per euro 46.250.

Per ulteriori dettagli si rinvia alla tabella di seguito riportata.

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 (+/-)	
FONDO DI DOTAZIONE	51.998.307,01	2.596.176,35					54.594.483,36
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:							
Finanziamenti per beni di prima dotazione							
Finanziamenti da Stato per investimenti							
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	10.000.000,00						10.000.000,00
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							
Finanziamenti da Regione per investimenti	324.622,95			12.743,95			311.879,00
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	223.125,00			46.250,00			176.875,00
ALTRE RISERVE:							
Riserve da rivalutazioni							
Riserve da plusvalenze da reinvestire	7.632.374,26						7.632.374,26
Contributi da reinvestire							
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
Riserve diverse							
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE							
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	1.367.460,29						1.367.460,29
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.596.176,35	2.596.176,35				4.052.818,20	4.052.818,20
TOTALE PATRIMONIO NETTO	74.142.065,86	-	-	58.993,95	-	4.052.818,20	78.135.890,11
TOTALE PATRIMONIO NETTO	74.142.065,86						78.135.890,11

RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
	39.160,15	
	131.250,00	
	170.430,15	

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 (tipologie di beni acquisti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui ricorosi	di cui investiti
Per beni di prima dotazione:												
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
Da Stato:												
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
LAB. CONTROLLO ALIMENTI DI ORIGINE VEGETALE	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC.	1.000.000,00				1.000.000,00			
CAIR MALATTIE INFETTIVE UOMO ANIMALE	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC.	3.000.000,00				3.000.000,00			
NUOVA SEDE VERONA	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC.	4.500.000,00				4.500.000,00			
PET THERAPY	VINCOLATO	ANNO 2011	DECRETO 19/05/11	COSTR. FABBRIC.	1.500.000,00				1.500.000,00			
					324.622,95		12.743,95		311.879,00			
Da Regione:												
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
DGRV 2356/04 Asilo Nido (INV. FAB0000070)	VINCOLATO	ANNO 2004	DGRV 2356/04	COSTR. FABBRIC.	317.233,50		10.428,25		306.805,25			
DGRV 2111/07 Meta distretto della Zootecnia del Veneto Prog I (INV. 0020019807)	VINCOLATO	ANNO 2007	DGRV 2111/07	ACQ. ATT. SANITA	7.103,25		2.029,50		5.073,75			
DGRV 2111/07 Meta distretto della Zootecnia del Veneto Prog I (INV. 0400021122)	VINCOLATO	ANNO 2007	DGRV 2111/07	ACQ. SOFTWARE	286,20		286,20		-			
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
Da altri soggetti pubblici:												
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:												
assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
RISERVE DA DONAZIONI E LASCHI VINCOLATI AD INVESTIMENTI												
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 20552)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITA	84.375,00		18.750,00		65.625,00			
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 20557)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITA	56.250,00		12.500,00		43.750,00			
LABORATORIO BIOLOGICO MOBILE (INV. 21573)	VINCOLATO	ANNO 2009		ACQ. ATT. SANITA	82.500,00		15.000,00		67.500,00			
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
Valore finale					10.547.747,95	-	-	58.993,95	-	10.488.754,00	-	

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	8.131.841,80	8.131.841,80	7.632.374,26	7.632.374,26
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	8.131.841,80	8.131.841,80	7.632.374,26	7.632.374,26

12. Fondo per rischi e oneri

Per gli accantonamenti a cause civili e oneri processuali ed altri rischi, nel 2014 sono stati accantonati € 163.711,11, dettagliatamente descritti nella relazione dell'Ufficio Legale agli atti.

Si riferiscono:

- € 64.041,11 per differenze stipendiali e contributive avanzate da ex direttore amministrativo nel ricorso presentato contro l'Istituto;
- € 68.000,00 relativo a differenze stipendiali e contributive avanzate da ex borsista nel contenzioso presentato per l'accertamento di lavoro dipendente contro l'Istituto.

Persiste il motivo dell'accantonamento di € 31.670,00 come negli anni precedenti, per le eventuali competenze retributive del direttore sanitario con i relativi contributi e imposte.

Alcuni accantonamenti di anni precedenti sono stati eliminati e precisamente:

- € 5.000,00 accantonati al 31/12/2008 per la causa Zephir in quanto la causa si è conclusa in maniera favorevole all'Istituto;
- € 7.000,00 accantonati al 31/12/2011 per sistemazioni contributive per l'intervenuta prescrizione del debito all'Inpdap;
- € 4.308,21 accantonati al 31/12/2012 per sistemazioni contributive per la sentenza favorevole del Tribunale di Padova che ha accertato l'intervenuta prescrizione del debito avanzata dall'Inpdap;

per un totale di 16.308,21.

Per l'accantonamento ai fondi, come previsto dall'art. 29, comma 1, lettera g) del decreto legislativo 118/2011 richiamato dalla circolare regionale sul bilancio di esercizio 2014, si è richiesto l'attestazione del Collegio dei revisori.

Si riepilogano i contenziosi contenuti nel Fondo rischi e oneri.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio dei revisori
Rischi per cause civili e oneri processuali - accantonamento 2014: - Ex direttore amministrativo per differenze stipendiali e contributive	Udienza fissata per 09.06.2015, incertezza dell'esito del ricorso. Accantonamento prudenziale di € 47.089,05 oltre oneri e Irap per complessivi € 64.041,11	Approvato con verbale dell'8 giugno 2015
Rischi per cause civili e oneri processuali - accantonamento 2014: - Domanda di accertamento di lavoro subordinato avanzato da ex borsista	Più udienze fissate tra il 2014 e il 2015, ma non essendo ancora conclusa l'istruttoria della causa, rimane l'incertezza dell'esito del ricorso. Accantonamento prudenziale di € 50.000 oltre oneri e Irap per complessivi € 68.000. Non ancora quantificabili le retribuzioni spettanti dalla data di conclusione della borsa alla reintegra nel posto di lavoro.	Approvato con verbale dell'8 giugno 2015
Altri fondi rischi- accantonamento 2014: - Richiesta riconoscimento e adeguamento del trattamento economico Direttore sanitario	Non essendosi ancora conclusa la vicenda, permangono le motivazioni a suo tempo addotte per l'accantonamento (richiesta prot 13824/2008, comunicazione Regione Veneto prot 90176/50.00.12 del 18/2/2009, autorizzazione regionale all'accantonamento prot 249636/50.00.02.00 del 01/05/2009 e, da ultimo, autorizzata in data 19/05/2014)	Approvato con verbale dell'8 giugno 2015

Accantonamenti precedenti al 2014	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio dei revisori
<p>Rischi per cause civili e oneri processuali - accantonamento 2008:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Causa civile promossa da azienda privata per risarcimento danni 	<p>La vicenda riguarda la validazione di esami il cui esito positivo avrebbe cagionato pregiudizio economico all'azienda, quantificato dalla parte ricorrente in € 700.000. L'accantonamento di € 300.000 era stato indicato nel bilancio di esercizio 2008 (non era richiesta l'autorizzazione regionale)</p>	<p>Approvato con verbale dell'8 giugno 2015</p>
<p>Rischi per cause civili e oneri processuali - accantonamento 2008:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Contenzioso promosso da azienda per pagamento servizio non riconosciuto dall'IZSVE 	<p>Non risulta ancora definita la fase stragiudiziale con la ditta ora in concordato preventivo. La ditta pretende il pagamento del servizio per € 24.289,79. Nel marzo 2008 l'avvocato dell'IZSVE ha offerto, al fine di chiudere ogni ulteriore strascico € 3.500,00, offerta che è rimasta priva di riscontro alla data di chiusura del Bilancio 2014 così come rimane invariata la situazione complessiva. Nel 2008 si è prudenzialmente accantonato la somma di € 5.000,00 in attesa degli esiti definitivi.</p>	<p>Approvato con verbale dell'8 giugno 2015</p>
<p>Altri fondi rischi - accantonamento dal 2008 al 2013:</p> <p>-Richiesta riconoscimento e adeguamento del trattamento economico Direttore sanitario e, fino al 31/12/2012, dell'ex Direttore Amministrativo</p>	<p>Non essendosi ancora conclusa la vicenda, permangono le motivazioni a suo tempo adottate per l'accantonamento (richiesta prot. 13824/2008, comunicazione Regione Veneto prot 90176/50.00.12 del 18/2/2009, autorizzazione regionale all'accantonamento prot 249636/50.00.02.00 del 01/05/2009 e, da ultimo, autorizzata in data 19/05/2014). Importo complessivo accantonato fino al 31/12/2013 € 593.501,11 e complessivamente fino al 31/12/2014 € 625.171,11</p>	<p>Approvato con verbale del 08 giugno 2015</p>

In sintesi si riepiloga la composizione del fondo per rischi e oneri:

Altri Fondi per Oneri e Spese								
	da anno 2004 al 2008	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012	anno 2013	anno 2014	totale
Direttore Sanitario ex Direttore Amministrativo	158.350,00	31.670,00	31.670,00	31.670,00	31.670,00	31.670,00	31.670,00	348.370,00
	153.778,38	30.755,68	30.755,68	30.755,68	30.755,68			276.801,10
Totale	312.128,38	62.425,68	62.425,68	62.425,68	62.425,68	31.670,00	31.670,00	625.171,10
Fondo Accant. per Cause Civili Oneri Processuali								
	da anno 2004 al 2008	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012	anno 2013	anno 2014	totale
Az. Agricola	300.000,00							300.000,00
Metal Plast	5.000,00							5.000,00
Ex Direttore Amministrativo							64.041,11	64.041,11
Ex Borsista							68.000,00	68.000,00
Totale	305.000,00	-	-	-	-	-	132.041,11	437.041,11
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	617.128,38	62.425,68	62.425,68	62.425,68	62.425,68	31.670,00	163.711,11	1.062.212,21

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			-		-
FONDI PER RISCHI:	914.809,31	163.711,11	-	16.308,21	1.062.212,21
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	310.000,00	132.041,11		5.000,00	437.041,11
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
Altri fondi rischi	604.809,31	31.670,00		11.308,21	625.171,10
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	-	-	-	-
Fondi integrativi pensione					
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
Altri fondi per oneri e spese					
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	914.809,31	163.711,11	-	16.308,21	1.062.212,21

TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI

914.809,31

1.062.212,21

13. Trattamento di fine rapporto

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

14. Debiti

DB01-Debiti per mutui

Nell'esercizio non sono stati contratti mutui.

DB02-Transazioni

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

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per il 2014 pubblicato sul sito rispetta perfettamente i 60 giorni previsti dal D.Lgs 192/2012.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi			
MUTUI PASSIVI						
DEBITI V/STATO						
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
Altri debiti v/Stato	5.630,09	-	-	5.630,09	-	-
Ministero per incentivo revisore	5.630,09	-	-	5.630,09		
TOTALE DEBITI V/STATO	5.630,09	-	-	5.630,09	-	-
DEBITI V/FORNITORI:	4.145.693,61	44.323.034,83	44.379.655,31	4.089.073,13	1.939.678,31	1.037.403,06
DEBITI TRIBUTARI:	550.945,00	12.708.119,26	12.842.065,81	416.998,45		
Per Iva	-	1.868.655,04	1.799.927,96	68.727,08		
per Irpef	23.767,84	8.603.922,26	8.614.844,88	12.845,22		
per Ires	60.000,00	194.403,30	112.731,16	141.672,14		
per Irap	467.177,16	2.041.138,66	2.314.561,81	193.754,01		
per altre imposte	-					
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.460.221,95	7.438.217,47	7.580.558,82	1.317.880,60		
Per Inail	2.228,26	74.078,09	76.306,35	-		
Per Inpdap	1.365.464,97	7.077.530,30	7.242.882,35	1.200.112,92		
Per Inps	4.480,28	196.041,68	199.642,62	879,34		
Per onaoisi	4.512,98	18.608,74	18.413,64	4.708,08		
Per Enpav	2.924,34		20,10	2.904,24		
Per contributi direttore generale	80.611,12	71.958,66	43.293,76	109.276,02		
DEBITI V/ALTRI:	6.067.785,16	23.004.817,80	23.892.577,09	5.180.025,87		
Debiti v/dipendenti	3.125.522,89	18.539.095,14	18.811.049,64	2.853.568,39		
Debiti verso personale	2.069.095,57	18.539.095,14	18.811.049,64	1.797.141,07		
Debiti verso personale per ferie non godute	962.914,00	-	-	962.914,00		
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlgs 163/06	33.270,72	-	-	33.270,72		
Debiti verso personale per compensi intramoenia	60.242,60	-	-	60.242,60		
Altri debiti diversi:	2.942.262,27	4.465.722,66	5.081.527,45	2.326.457,48		
Debiti verso assicurazioni	22.501,14	33.287,60	22.501,14	33.287,60		
Debiti diversi	2.117.743,09	1.778.222,32	2.117.378,09	1.778.587,32		
Debiti verso inventori per brevetti	64.411,39		57.709,07	6.702,32		
Debiti verso borsisti	159.124,59	1.799.003,32	1.815.731,11	142.396,80		
Debiti verso collaboratori area sanitaria	33.630,52	25.839,12	33.630,52	25.839,12		
Debiti verso collaboratori area non sanitaria	21.989,03	7.772,43	21.989,03	7.772,43		
Debiti verso enti per comandi	34.488,04	14.077,05	34.488,04	14.077,05		
Debiti verso Direttori	410.249,87	732.774,09	910.240,34	232.783,62		
Debiti verso Consiglio Amministrazione	2.220,70	3.838,42	6.059,12	0,00		
Debiti verso revisori	75.903,90	70.908,31	61.800,99	85.011,22		
TOTALE DEBITI	12.230.275,81			11.009.608,14		

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	TOTALE
MUTUI PASSIVI						
DEBITI V/STATO						
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
Altri debiti v/Stato	3.090,20	2.539,89	-	-	-	
Ministero per incentivo revisore	3.090,20	2.539,89				
TOTALE DEBITI V/STATO	3.090,20	2.539,89	-	-	-	5.630,09
DEBITI V/FORNITORI:	6.381,81	2.945,75	13.645,84	24.419,15	4.041.680,58	4.089.073,13
DEBITI TRIBUTARI:	46.864,24	16.586,43	12.493,18	57.872,82	283.181,77	416.998,45
Per Iva					68.727,08	
per Irpef					12.845,22	
per Ires					141.672,14	
per Irap	46.864,24	16.586,43	12.493,18	57.872,82	59.937,33	
per altre imposte						
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	242.234,07	215.089,78	44.161,85	509.183,61	307.211,29	1.317.880,60
Per Inail						
Per Inpdap su stipendi	118.941,42	34.131,03	23.536,86	476.586,51	126.134,29	
Per inpdap su ferie mat non godute	95.675,00	133.499,00				
Per Inpdap organi direzionali					83.910,73	
Per Inpdap per conguaglio pensioni	12.698,08	40.000,00	10.000,00	20.000,00	25.000,00	
Per Inps			263,82	407,91	207,61	
Per onaoi				4.708,08		
Per Enpav			2.901,42	2,82		
Per contributi direttore generale	14.919,57	7.459,75	7.459,75	7.478,29	71.958,66	
DEBITI V/ALTRI:	929.260,55	756.056,99	146.978,63	680.856,71	2.666.872,99	5.180.025,87
Debiti v/dipendenti	845.417,57	714.674,63	105.595,77	639.410,22	548.470,20	
Debiti verso personale	396.893,76	126.411,21	87.173,57	638.192,33	548.470,20	
Debiti verso personale per ferie non godute	401.991,00	560.923,00				
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlq 163/06	31.659,21	240,62	153,00	1.217,89		
Debiti verso personale per compensi intramoenia	14.873,60	27.099,80	18.269,20			
Altri debiti diversi:	83.842,98	41.382,36	41.382,86	41.446,49	2.118.402,79	
Debiti verso assicurazioni					33.287,60	
Debiti diversi					1.778.587,32	
Debiti verso inventori per brevetti	6.702,32					
Debiti verso borsisti					142.396,80	
Debiti verso collaboratori area sanitaria					25.839,12	
Debiti verso collaboratori area non sanitaria					7.772,43	
Debiti verso enti per comandi					14.077,05	
Debiti verso Direttori	61.804,06	30.902,03	30.902,03	30.902,03	78.273,47	
Debiti verso Consiglio Amministrazione						
Debiti verso revisori	15.336,60	10.480,33	10.480,83	10.544,46	38.169,00	
TOTALE DEBITI						11.009.608,14

DEBITI	DEBITI PER SCADENZA			
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	TOTALE
MUTUI PASSIVI				
DEBITI V/STATO				
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				
Altri debiti v/Stato		5.630,09		
Ministero per incentivo revisore		5.630,09		
TOTALE DEBITI V/STATO	-	5.630,09	-	5.630,09
DEBITI V/FORNITORI:	4.089.073,13			4.089.073,13
DEBITI TRIBUTARI:	401.698,45	15.300,00	-	416.998,45
Per Iva	68.727,08			
per Irpef	12.845,22			
per Ires	141.672,14			
per Irap	178.454,01	15.300,00		
per altre imposte				
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	707.368,26	610.512,34	-	1.317.880,60
Per Inail				
Per Inpdap su stipendi	617.870,11	161.460,00		
Per inpdap su ferie mat non godute		229.174,00		
Per Inpdap organi direzionali	83.910,73	109.276,02		
Per Inpdap per conguaglio pensioni		107.698,08		
Per Inps	879,34			
Per onaoisi	4.708,08			
Per Enpav		2.904,24		
Per contributi direttore generale				
DEBITI V/ALTRI:	1.478.514,27	3.701.511,60	-	5.180.025,87
Debiti v/dipendenti	1.200.000,00	1.653.568,39	-	
Debiti verso personale	1.200.000,00	597.141,07		
Debiti verso personale per ferie non godute		962.914,00		
Debiti verso personale per incentivi art 92 dlg 163/06		33.270,72		
Debiti verso personale per compensi intramoenia		60.242,60		
Altri debiti diversi:	278.514,27	2.047.943,21	-	
Debiti verso assicurazioni	33.287,60			
Debiti diversi		1.778.587,32		
Debiti verso inventori per brevetti	6.702,32			
Debiti verso borsisti	142.396,80			
Debiti verso collaboratori area sanitaria	25.839,12			
Debiti verso collaboratori area non sanitaria	7.772,43			
Debiti verso enti per comandi	14.077,05			
Debiti verso Direttori	47.280,12	185.503,50		
Debiti verso Consiglio Amministrazione				
Debiti verso revisori	1.158,83	83.852,39		
TOTALE DEBITI				11.009.608,14

15. Ratei e risconti passivi

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>Altri Serv.non San.da Privato</i>	3.646,55	
<i>Ass.Spec.Vet.da Enti Pubblici</i>	901,54	
<i>Canoni Di Nolegg.Area Non San.</i>	761,33	
<i>Consulenze sanit.da privati</i>	6.890,14	
<i>Fitti Passivi Area Sanitaria</i>	3.106,10	
<i>Telefono - linee dati</i>	1.484,83	
TOTALE RATEI PASSIVI	16.790,49	-

RISCONTI PASSIVI (REGIOE VENETO)	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>DGRV 1809/11</i>	8.640,00	
<i>DGRV 2560/11</i>	428.713,82	
<i>DGRV 2560/11</i>	409.140,00	
<i>DGRV 2360/13</i>	420,43	
<i>DGRV 1684/14</i>	36.403,00	
<i>DGRV 1986/14</i>	180.000,00	
<i>DGRV 2836/14</i>	209.650,00	
RISCONTI PASSIVI (ALTRI)	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>5 x 1000 ANNO 2012</i>	3.476,70	
<i>ANIHWA</i>	123.064,77	
<i>ASILO NIDO</i>	117.333,35	
<i>AZOVE - SANIBEEF</i>	12.442,62	
<i>BEENET</i>	9.429,42	
<i>CIQUAS</i>	198.723,51	
<i>COST ACTION FA1207</i>	5.492,73	

RISCONTI PASSIVI (ALTRI)	Importo	di cui oltre 12 mesi
DDG 108/14 NUTRECO	2.000,00	
DDG 231/14 ELI LIL	20.000,00	
DDG 269/14 AGRICOL	3.000,00	
DDG 368/14 AIA	2.500,00	
DDG 547/14 TREVALL	5.000,00	
DDG 554/14 TERNOVA	10.000,00	
DDG 610/14 JVL	29.182,50	
DDG 654/13 TREI	13.583,32	
DECR 481/14 FVG	11.119,34	
DECR 954/13 FVG	1.293,21	
FVG DECR 1126/13	51.437,15	
INAIL CCM 23/12	4.472,47	
INNOVAGEN	18.656,13	
IRANIAN VET ORG	9.029,59	
IZS AM CONTAMINANT	4.500,00	
IZS LER EMIDA ERA	25.600,23	
LEXEM	100.493,02	
MINISTERO FORMAZIO	64.161,32	
MYO-SCREEN	15.308,38	
NEAT	4.363,06	
NOFLU	150.688,90	
NOLESSBEES	46.351,09	
OIE TWINNING CINA	127.354,94	
OIE VIETNAM	46.281,50	
ORAQUA	14.259,87	
PONTENZIAMENTO	240.000,00	
PREDEMICS	930.269,78	
RC 2010	29.199,09	
RC 2011	311.909,89	
RC 2012	1.539.831,27	
RC 2013	1.930.029,50	
REG. FVG 3 ANNO	170.090,91	
REGCE1234/07 14-15	23.285,39	
RF 2009	42.094,60	
RF 2010	515.261,38	
RF VACCINI RABBIA	4.111,11	
SAFEORGANIC	4.098,09	
TARGETFISH	56.401,90	
ULSS 10 DDG 507/14	51.600,00	
ULSS 20 DDG 427/14	141.840,57	
ULSS 8 AUJESKY	5.466,55	
FATTURE	10.954,41	
ALTRO	443,06	
TOTALE RISCONTI PASSIVI	8.530.453,87	-

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI**8.547.244,36**

16. Conti d'ordine

Come disposto dal principio contabile OIC n. 22, sono rappresentati i beni in comodato da terzi che sono costituiti da arredi, attrezzature sanitarie e apparecchiature informatiche concesse in comodato d'uso gratuito dalla Provincia di Bolzano e da altri Enti o fornitori.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
F.3) BENI IN COMODATO	1.586.602,33	145.046,00	79.075,14	1.652.573,19
Beni in comodato da terzi	1.586.602,33	145.046,00	79.075,14	1.652.573,19
Beni in comodato presso terzi	-			-
F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Beni in contenzioso				
Altri impegni assunti				
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.586.602,33	145.046,00	79.075,14	1.652.573,19
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.586.602,33			1.652.573,19

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

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

Beni dell'Istituto presso terzi

CAT.	DESCRIZIONE CAT.	VALORE ATTIVO	FONDO AMM.TO	RESIDUO
002	Attrezzature sanitarie	74.981,88	65.669,54	9.312,34
015	Mobili d'ufficio	4.197,60	4.197,60	
020	Macchine d'ufficio	55.561,27	55.561,27	
035	Altri beni	9.810,00	7.095,00	2.715,00
040	Concessioni, licenze e marchi	7.775,61	7.775,61	
050	Beni valore inf. € 103,29	97,20	97,20	
TOTALI		152.423,56	140.396,22	12.027,34

Depositi cauzionali

TIPOLOGIA	IMPORTO
Polizze fideiussorie e fidejussioni bancarie	573.190,05
Garanzie fideiussorie	916.299,96
TOTALI	1.489.490,01

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

Conto economico

17. Contributi in conto esercizio

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

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
33.899.874,00	34.982.996,00	1.083.122,00	3,20%
264.033,93	578.849,58	314.815,65	119,23%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO
Assegnazione annua indistinta dallo Stato
Assegnazioni vincolate dallo Stato:
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Attività di sorveglianza (BSE)
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Emergenza rabbia
Contributi in c/esercizio dallo Stato - contributo 1% laboratori nazionali di riferimento
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Corso di formazione controlli ufficiali nella filiera di carni da pollame
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Potenziamento sorveglianza epidemiologica
Contributi in c/esercizio dallo Stato - formazione su nuove norme sui movimenti di animali da compagnia

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
				34.982.996,00	
				578.849,58	
				59.314,82	
				229.419,05	
			34.650,00	8.277,03	
			520.000,00	280.000,00	
			66.000,00	1.838,68	

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
302.804,24		- 302.804,24	-100,00%
783.631,68	1.156.362,89	372.731,21	47,56%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA F.S. REGIONALE:
Quota F.S. regionale - indistinto
Quota F.S. regionale - vincolato:

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
				1.156.362,89
			162.000,00	66.376,56
			35.000,00	19.941,94
			196.000,00	89.515,83
			157.000,00	156.579,57
			565.000,00	105.845,15
			17.000,00	17.000,00
			94.000,00	94.000,00
			30.000,00	28.793,86
			164.000,00	142.324,06
			22.924,00	22.924,00
			370.300,00	370.300,00
			40.000,00	3.597,00
			180.000,00	
			209.650,00	
			39.164,92	39.164,92

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
372.285,98	369.529,63	- 2.756,35	-0,74%

Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:
Contributi da Asl Veneto - dlgs 194/08 e anagzoot
Contributi da altri Enti Pubblici - D.lgs 194/08
Contributo da ULSS 9 per passaporti animali d'affezione
Contributo da IZS Lombardi Emilia Romagna per Verona fiera cavalli
Contributi da altri Enti Pubblici - Nido Aziendale
Missione

				369.529,63
				275.979,56
				65.563,12
				3.263,00
				9.840,62
				11.733,33
				3.150,00

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA				
Contributi in c/esercizio per ricerca				
	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	4.876.373,51	4.760.625,55	- 115.747,96	-2,37%
PER RICERCA:	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				Importo utilizzato
				2.176.716,06
Ricerche Correnti 2010				2.053.135,35
Ricerche Correnti 2011				394.105,37
Ricerche Correnti 2012				2.130.661,52
Ricerche Correnti 2013				839.469,69
				2.567.730,00
				826.182,50
				2.046.988,00
				116.958,50
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				347.697,60
Ricerche Finalizzate 2009				331.238,00
Ricerche Finalizzate 2010				180.149,01
				711.694,00
				167.548,59
Contributi da Ministero per ricerca - altro				190.164,74
INNOVAGEN				247.500,00
SAFEORGANIC				27.021,79
EMIDA ERA NET				91.000,00
EMIDA ERA NET				22.170,17
CIQUAS				52.400,00
CIQUAS				1.015,37
CINQUE PER MILLE 2012				680.000,00
CINQUE PER MILLE 2012				91.736,52
MINISTERO POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI - Attivazione laboratorio di analisi per il controllo delle frodi per sostituzione di specie ittiche in conformità alla norma EN/ISO/IEC n. 17025 per la tutela del prodotto di origine italiana				3.476,70
				70.566,00
				48.220,89
Contributi da Unione Europea e altri Stati per ricerca:				234.201,79
Wageningen Univeriteit - TARGETFISH				100.500,00
Wageningen Univeriteit - TARGETFISH				30.441,03
Universiteit Gent - FLUPIG				400.000,00
Universiteit Gent - FLUPIG				106.378,58
Iranian Veterinary Organization - Twinning project Oie lotta al virus dell'influenza aviare				46.700,00
Iranian Veterinary Organization - Twinning project Oie lotta al virus dell'influenza aviare				3.064,46
Oie Twinning Project Vietnam				136.886,00
Oie Twinning Project Vietnam				16.094,67
NEAT - networking to enhance the use of economics in animal health education...				
NEAT - networking to enhance the use of economics in animal health education...				
royal veterinary college				13.668,00
royal veterinary college				811,97
FAO - PR 51007 LABORATORY SERVICES influenza aviaria malattia di Newcastle e rabbia				119.134,05
FAO - PR 51007 LABORATORY SERVICES influenza aviaria malattia di Newcastle e rabbia				35.213,83
World Health Organization - attività uff cooperazione				18.172,00
World Health Organization - attività uff cooperazione				14.842,83
Co-circulation of avian influenza and velogenic Newcastle disease viruses - impact on pathogenesis, immune response and disease prevention (ANIHWA)				135.900,00
Co-circulation of avian influenza and velogenic Newcastle disease viruses - impact on pathogenesis, immune response and disease prevention (ANIHWA)				12.835,23
OR AQUA European Organic Aquaculture - Science based recomandations for further developement of the EU regulatory framework and to underpin future growth in the sector (NOFIMA NORVEGIA?) ORAQUA				23.754,00
OR AQUA European Organic Aquaculture - Science based recomandations for further developement of the EU regulatory framework and to underpin future growth in the sector (NOFIMA NORVEGIA?) ORAQUA				9.494,13
OIE TWINNING PROJECT CINA - INFLUENZA AVIARIA E MALATTIE AVIARIE EMERGENTI (CAIQ Chinese Academy of Inspection and Quarantine)				132.380,00
OIE TWINNING PROJECT CINA - INFLUENZA AVIARIA E MALATTIE AVIARIE EMERGENTI (CAIQ Chinese Academy of Inspection and Quarantine)				5.025,06

Contributi da altri soggetti pubblici Italia per ricerca:				1.250.695,65
Ricerche Finalizzate 2009			566.574,42	104.466,76
Ricerche Finalizzate 2010			188.375,00	39.721,60
Ente Tutela Pesca FVG - LIFE+			147.264,00	59.803,17
Università di Padova - BIVALIFE			33.536,00	5.027,53
IZS LER - EMIDA ERA NET			110.187,00	46.192,36
Regione FVG - INNOVAQUA			90.000,00	21.216,96
CRA - BEENET			657.067,00	80.748,37
ULSS 8 - Piano di controllo finalizzato alla eradicazione della malattia di Aujeszky nella Regione Veneto			188.100,00	60.360,27
DDG 488/13 UNIVERSITA' DI PADOVA - GH-GE Cooperazione per lo sviluppo dei nuovi prodotti, processi e tecnologie nel settore agricolo, alimentare e forestale - azione singola - Reg. CE 1698/2005 P.S.R. del Veneto - DGR 1354 del 03/08/11				
GH-GE PSR 2007/2013 Misura 124			58.198,00	47.095,71
Univeristà di Padova - dipartimento di biomedicina comparata Nuovi approcci genomici per lo screening trattamenti promotori di crescita nel bovino			25.000,00	15.926,71
Regione Friuli Venezia Giulia - Decreto 379/13 Programma di attività per il potenziamento delle operazioni di coordinamento tra il Servizio di Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (S.I.A.N.) e i Servizi Veterinari (SS.VV.) del Dipartimento di Prevenzione delle Aziende per i Servizi Sanitari (AA.SS.SS.)			19.742,40	7.880,23
Regione Friuli Venezia Giulia - Decreto 98/13 VETAL Piano di sorveglianza per il controllo delle zoonosi			84.000,00	41.399,92
REG CE 1234/07 - 797/04 EX 1221/97 PRODUZ. E COMMERCIALIZ. MIELE PERIODO 2013-2014			25.621,21	20.542,86
AVEPA - BIONET Programma in rete Misura 214 H Rete regionale della biodiversità PSR 2007-2013. DGR 1604 del 31/07/12			199.370,52	136.275,34
INAIL - Progetto CCM 23/12 sorveglianza e prevenzione di staphilococcus aureus meticillino-resistente (MRSA) in allevamenti di bovine da latte nel nord est italiano ed in lavoratori esposti			72.000,00	37.459,65
Regione Friuli Venezia Giulia - programmi di sorveglianza epidemiologica in sanità pubblica veterinaria 2 PERIODO			260.000,00	156.994,81
ISPRA - Valutazione dell'ambiente marino nell'ambito dello studio delle tematiche della strategia marina			25.000,00	7.949,61
REGIONE FVG - ASS 4 PPL piccole produzioni locali DECR PRES REGIONE 23/PRES DEL 21/02/14			7.367,19	7.367,19
REGIONE FVG - Decreto 954/Pren del 28/10/13 Gestione operativa del sistema di allerta rapido per alimenti destinati al consumo umano, prodotti intermedi, materiali destinati ad entrare in contatto con gli alimenti e mangimi			16.156,00	14.862,79
REGIONE FVG - DECR 1126/13 1128/13 Ausilio nel coordinamento e controllo delle attività afferenti all'Area Igiene e Produzione degli Alimenti di Origine Animale e Sanità Pubblica Veterinariai			160.000,00	108.562,85
REGIONE FVG - DECR 481/14 Programma di attività per il perfezionamento delle operazioni di coordinamento e controllo dei Servizi di Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (S.I.A.N.) dei Dipartimenti di Prevenzione delle Aziende per i Servizi Sanitari della Regione			22.000,00	10.880,66
ULSS 3 - DDG 485/14 Monitoraggio delle produzioni lattiero casearie delle malghe venete dal controllo del prodotto al controllo del processo anno 2014			14.000,00	14.000,00
ULSS 20 - DDG 427/14 Accordo attività nell'ambito del PSA 2011-2015 e sistemi informativi			160.000,00	18.159,43
ULSS 10 - DDG 507/14 Progetto "Gestione aree classificate produzione molluschi bivalvi vivi in Regione Veneto"			87.000,00	35.400,00
ULSS 8 - PPL Piccole produzioni locali			20.000,00	20.000,00
ULSS 8 - PPL Piccole produzioni locali			15.000,00	15.000,00
REGIONE FVG - programmi di sorveglianza epidemiologica in sanità pubblica veterinaria 3 PERIODO DDG 337/14			260.000,00	89.909,09
REG CE 1234/07 - 797/04 EX 1221/97 PRODUZ. E COMMERCIALIZ. MIELE PERIODO 2014-2015			30.777,17	7.491,78
IZS AM - E-LEARNING			20.000,00	20.000,00

Contributi da privati per ricerca:				561.149,71
CARIPLLO - NOFLU			500.000,00	69.852,17
X-OVO - Coronavirus			30.000,00	7.472,36
Eli Lilly			18.500,00	4.650,06
Ripro Coop			11.000,00	1.505,97
Elanco			25.000,00	16.205,79
Huvepharma NV - Contributi di ricerca per attività di studio della concentrazione minima inibente (MIC) su ceppi isolati di micoplasmi			10.000,00	9.725,56
Ceva Salute Animale			4.000,00	3.083,17
Trei Spa			13.500,00	13.010,55
Mediocredito Spa - Nolessbees			70.750,00	3.572,35
Azove - Sanibeeff			51.300,00	33.094,98
Fondazione Edmund Mach - Lexem			184.902,00	84.277,83
Pia Soc. Agr. San Gaetano - Work experience			25.111,49	15.644,15
Asociacion Espanola de Normalizacion y certificacion Aenor			4.000,00	3.946,29
Institut Pasteur - Predemics			1.280.000,00	165.547,59
DDG 52/12 NIRAS			2.522,00	622,82
DDG 610/14 JVL CONSULTING -Tutoraggio sui piani di emergenza e di controllo delle malattie animali			53.700,00	24.517,50
DDG 65/14 COST Action FA1207			8.000,00	2.507,27
DDG 63/14 BLC TECHNOLOGY SRL studio delle farmacoresistenze agli antimicrobici			750,00	750,00
DDG 288/13 - ELI LILLY ITALIA SPA - Contributi di ricerca per attività di studio di "Mycoplasmosis in the poultry industry with possible genotyping and MIC activity"			30.000,00	30.000,00
DDG 307/13 - ELANCO VALQUIMCA - Contributi di ricerca per attività di studio di "Mycoplasmosis in the poultry industry with genotyping of isolated strains"			10.500,00	10.500,00
DDG 476/13 - SOCIETA' AGRICOLA LIBERELLE SRL - Contributo di ricerca per l'attività di "Studio epidemiologico del Mycoplasma synoviae nel settore avicolo industriale con valutazione del suo comportamento in gruppi vaccinati"			9.000,00	9.000,00
DDG 439/13 - ELI LILLY ITALIA SPA - Contributo di ricerca per l'attività di "Valutazione della MIC in ceppi di Mycoplasma spp. Isolati in Italia in avicoli di allevamento intensivo e comparazione dei risultati con i dati epidemiologici acquisiti negli anni precedenti"			18.500,00	18.500,00
DDG 654/13 TREI SPA			14.000,00	416,68
DDG 372/14 CEVA SALUTE ANIMALE studio delle farmacoresistenza di patogeni respiratori nel bovino			2.160,00	2.160,00
DDG 610/13 UNICARVE - Progetto MYO-SCREEN			27.895,00	12.586,62
DDG 267/14 ELANCO VALQUIMCA SA Epidemiological study of mycoplasmosis in the poultry sector and genotyping of mycoplasmas using biomolecular methods			18.000,00	18.000,00

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI
CONTRIBUTI DA PRIVATI:
Cassa di Risparmio del Veneto - contributo per fini istituzionali
Altro
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
25.000,00	25.000,00	-	0,00%
734,98		- 734,98	-100,00%
25.734,98	25.000,00	- 734,98	-2,86%

TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

40.524.738,32	41.873.363,65	1.348.625,33	3,33%
----------------------	----------------------	---------------------	--------------

18. Proventi e ricavi diversi

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

Proventi non sanitari

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

Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
-	126.713,08	126.713,08	100,00%
802.890,25	586.553,44	- 216.336,81	-26,94%
287,00	6.961,00	6.674,00	2325,44%
12.879,76	8.431,04	- 4.448,72	-34,54%
204.153,72	79.166,38	- 124.987,34	-61,22%
188.347,19	192.318,92	3.971,73	2,11%
219.323,98	186.405,86	- 32.918,12	-15,01%
1.427.881,90	1.186.549,72	- 241.332,18	-16,90%

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
-	247.112,93	247.112,93	100,00%
48.145,73	46.593,22	- 1.552,51	-3,22%
3.160,52	32.786,24	29.625,72	937,37%
79.280,81	119.995,76	40.714,95	51,36%
1.197.695,49	451.977,08	- 745.718,41	-62,26%
1.472.498,71	1.662.520,31	190.021,60	12,90%
686,30	571,92	- 114,38	-16,67%
11.570,16	25.806,02	14.235,86	123,04%
2.813.037,72	2.587.363,48	- 225.674,24	-8,02%

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
32.403,27	30.320,14	- 2.083,13	-6,43%
150.193,23	127.579,40	- 22.613,83	-15,06%
86.664,65	82.848,77	- 3.815,88	-4,40%
63.301,64	43.103,25	- 20.198,39	-31,91%
332.562,79	283.851,56	- 48.711,23	-14,65%

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
13.060,15	12.743,95	- 316,20	-2,42%
46.250,00	46.250,00	-	0,00%
59.310,15	58.993,95	- 316,20	-0,53%

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
155.623,38	164.619,99	8.996,61	5,78%
24.918,62	-	- 24.918,62	-100,00%
4.879,20	4.901,15	21,95	0,45%
70.016,09	72.371,70	2.355,61	3,36%
255.437,29	241.892,84	- 13.544,45	-5,30%

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE

45.412.968,17	46.232.015,20
----------------------	----------------------

19. Acquisti di beni

AB01-Acquisti di beni

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	-	-	
5.014.156,19	4.611.161,10	- 402.995,09	-8,04%
48.989,64	61.593,58	12.603,94	25,73%
5.063.145,83	4.672.754,68	- 390.391,15	-7,71%

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

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
59.594,14	67.440,98	7.846,84	13,17%
118.756,71	132.574,16	13.817,45	11,64%
96.629,91	79.742,39	- 16.887,52	-17,48%
88.403,58	52.236,67	- 36.166,91	-40,91%
144.396,77	130.590,77	- 13.806,00	-9,56%
507.781,11	462.584,97	- 45.196,14	-8,90%

20. Acquisti di servizi

AS03-Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie

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

AS04-Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

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

AS05-Manutenzioni e riparazioni

Per l'iscrizione delle manutenzioni ordinarie ci si è attenuti alle disposizioni contenute nella circolare della Regione Veneto emanata in attuazione della Legge Regionale 55/94.

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

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI PRESTAZIONI SANITARIE				
- da pubblico				
- da privato				
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO- PROF. (INTRAMOENIA)	-	-	-	
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
Contributi da riattribuire ad altri soggetti pubblici (per az. Capofila)				
Contributi da riattribuire ad altri soggetti privati (per az. Capofila)				
Altri rimborsi, assegni e contributi				
Rimborsi, assegni e contributi v/Enti Pubblici				
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE	2.482.746,37	2.319.100,41	- 163.645,96	-6,59%
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	-	2.501,00	2.501,00	100,00%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie da privato	2.465.909,12	2.302.522,36	- 163.386,76	-6,63%
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
Altre consulenze sanitarie da privato	490.924,89	391.765,49	- 99.159,40	-20,20%
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato	374.367,30	415.452,54	41.085,24	10,97%
Indennità a personale universitario - area sanitaria				
Lavoro interinale - area sanitaria				
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.600.616,93	1.495.304,33	- 105.312,60	-6,58%
Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	16.837,25	14.077,05	- 2.760,20	-16,39%
ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA	605.235,58	433.516,96	- 171.718,62	-28,37%
Altri servizi sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico	350.021,34	218.841,49	- 131.179,85	-37,48%
Altri servizi sanitari da privato	255.214,24	214.675,47	- 40.538,77	-15,88%
TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	3.087.981,95	2.752.617,37	- 335.364,58	-10,86%

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
SERVIZI NON SANITARI				
Lavanderia	154.423,21	161.530,17	7.106,96	4,60%
Pulizia	311.973,26	334.294,98	22.321,72	7,16%
Mensa	343.572,71	395.258,80	51.686,09	15,04%
Riscaldamento	468.475,20	438.381,14	- 30.094,06	-6,42%
Servizi di assistenza informatica	262.808,79	309.531,13	46.722,34	17,78%
Servizi trasporti (non sanitari)	477.863,93	364.298,58	- 113.565,35	-23,77%
Smaltimento rifiuti	357.392,29	349.976,83	- 7.415,46	-2,07%
Utenze telefoniche	262.722,90	229.884,03	- 32.838,87	-12,50%
Utenze elettricità	1.114.813,83	1.198.809,85	83.996,02	7,53%
Altre utenze	63.449,02	68.958,54	5.509,52	8,68%
Premi di assicurazione	184.028,72	205.178,82	21.150,10	11,49%
Altri servizi non sanitari da pubblico	29.600,33	19.238,96	- 10.361,37	-35,00%
Altri servizi non sanitari da privato	968.422,31	1.173.127,52	204.705,21	21,14%
Servizi esterni di vigilanza	136.004,12	133.723,60	- 2.280,52	-1,68%
Costi per missioni	354.858,36	315.442,32	- 39.416,04	-11,11%
Rimborsi per spese di trasferta di terzi			-	
Costi per contratto multiservizio in Global Service			-	
TOTALE SERVIZI NON SANITARI	5.490.408,98	5.697.635,27	207.226,29	3,77%
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	531.687,83	311.480,80	- 220.207,03	-41,42%
Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	-	-	-	
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	531.687,83	311.480,80	- 220.207,03	-41,42%
Consulenze non sanitarie da privato	114.067,96	46.379,35	- 67.688,61	-59,34%
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	170.077,36	138.821,84	- 31.255,52	-18,38%
Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-	
Lavoro interinale - area non sanitaria			-	
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	229.891,72	126.279,61	- 103.612,11	-45,07%
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	17.650,79	-	- 17.650,79	-100,00%
FORMAZIONE	94.231,33	138.775,73	44.544,40	47,27%
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5.235,83	5.325,22	89,39	1,71%
Formazione (esternalizzata e non) da privato	88.995,50	133.450,51	44.455,01	49,95%
TOTALE ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	6.116.328,14	6.147.891,80	31.563,66	0,52%

DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	385.424,20	384.552,71	- 871,49	-0,23%
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	26.624,18	23.196,09	- 3.428,09	-12,88%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	879.588,61	865.882,52	- 13.706,09	-1,56%
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
Manutenzione e riparazione agli automezzi	35.866,45	38.081,88	2.215,43	6,18%
Altre manutenzioni e riparazioni	5.052,12	7.856,49	2.804,37	55,51%
TOTALE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.332.555,56	1.319.569,69	- 12.985,87	-0,97%

Godimento beni di terzi

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Fitti passivi	78.486,64	78.857,87	371,23	0,47%
Canoni di noleggio area sanitaria	106.255,23	60.839,13	- 45.416,10	-42,74%
Canoni di noleggio area non sanitaria	186.211,71	178.728,07	- 7.483,64	-4,02%
TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	370.953,58	318.425,07	- 52.528,51	-14,16%

21. Costi del personale

CP01-Costi del personale

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

Per quanto riguarda le ferie spettanti al personale dipendente, in attuazione della disciplina introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con modificazioni dalla Legge n. 135/2012, dall'1/1/2012 non vengono più effettuati gli accantonamenti per ferie maturate e non godute (oneri per ferie maturate e non godute). Rimangono comunque congelati i debiti in essere al 31/12/2011 per ferie maturate e non godute come da nota Regione Veneto prot. n. 148855 dell'8.4.2013 e confermata dalla nota regionale al Bilancio di esercizio 2014 prot. n. 149798 del 9.04.2015.

I costi del personale hanno subito un aumento complessivo di 1,79% rispetto allo scorso anno.

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	11.245.392,52	11.605.062,76	359.670,24	3,20%
Costo del personale dirigente ruolo sanitario	7.033.091,55	7.256.200,65	223.109,10	3,17%
Costo del personale dirigente veterinari	5.478.422,06	5.606.775,54	128.353,48	2,34%
Costo del personale dirigente veterinario - tempo indeterminato	5.478.422,06	5.463.962,03	- 14.460,03	-0,26%
Voci di costo a carattere stipendiale	3.050.705,62	3.060.735,16	10.029,54	0,33%
Retribuzione di posizione	1.059.313,21	1.101.857,27	42.544,06	4,02%
Indennità di risultato	140.917,36	114.981,52	- 25.935,84	-18,40%
Altro trattamento accessorio	31.880,97	6.238,29	- 25.642,68	-80,43%
Oneri sociali su retribuzione	1.195.604,90	1.180.149,79	- 15.455,11	-1,29%
Altri oneri per il personale	-	-	-	-
Costo del personale dirigente veterinario - tempo determinato	-	142.813,51	142.813,51	100,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	-	90.784,61	90.784,61	100,00%
Retribuzione di posizione	-	16.543,92	16.543,92	100,00%
Indennità di risultato	-	1.475,69	1.475,69	100,00%
Altro trattamento accessorio	-	57,13	57,13	100,00%
Oneri sociali su retribuzione	-	33.952,16	33.952,16	100,00%
Altri oneri per il personale	-	-	-	-
Costo del personale dirigente veterinario - altro	-	-	-	-
Costo del personale dirigente sanitario non veterinario	1.554.669,49	1.649.425,11	94.755,62	6,09%
Costo del personale dirigente non veterinario - tempo indeterminato	1.506.617,05	1.585.931,56	79.314,51	5,26%
Voci di costo a carattere stipendiale	837.821,43	899.930,07	62.108,64	7,41%
Retribuzione di posizione	268.883,54	270.459,34	1.575,80	0,59%
Indennità di risultato	62.126,90	62.262,74	135,84	0,22%
Altro trattamento accessorio	8.299,32	8.304,33	5,01	0,06%
Oneri sociali su retribuzione	329.485,86	344.975,08	15.489,22	4,70%
Altri oneri per il personale	-	-	-	-
Costo del personale dirigente non veterinario - tempo determinato	48.052,44	63.493,55	15.441,11	32,14%
Voci di costo a carattere stipendiale	34.196,05	45.642,35	11.446,30	33,47%
Retribuzione di posizione	209,01	303,03	94,02	44,98%
Indennità di risultato	2.029,24	2.182,44	153,20	7,55%
Altro trattamento accessorio	382,64	377,63	- 5,01	-1,31%
Oneri sociali su retribuzione	11.235,50	14.988,10	3.752,60	33,40%
Altri oneri per il personale	-	-	-	-
Costo del personale dirigente non veterinario - altro	-	-	-	-
Costo del personale comparto ruolo sanitario	4.212.300,97	4.348.862,11	136.561,14	3,24%
Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	3.965.960,19	3.997.878,85	31.918,66	0,80%
Voci di costo a carattere stipendiale (compreso fasce)	2.819.686,44	2.861.337,81	41.651,37	1,48%
Straordinario e indennità personale (comprende p disp)	37.287,11	40.338,13	3.051,02	8,18%
Retribuzione per produttività personale	264.251,29	231.085,88	- 33.165,41	-12,55%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione	844.735,35	850.117,03	5.381,68	0,64%
Altri oneri per il personale	-	15.000,00	15.000,00	100,00%
Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	246.340,78	350.983,26	104.642,48	42,48%
Voci di costo a carattere stipendiale	180.138,10	242.208,21	62.070,11	34,46%
Straordinario e indennità personale	2.341,14	2.718,90	377,76	16,14%
Retribuzione per produttività personale	5.500,80	23.626,04	18.125,24	329,50%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
Oneri sociali su retribuzione	58.360,74	82.430,11	24.069,37	41,24%
Altri oneri per il personale	-	-	-	-
Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	222.276,70	212.480,32	- 9.796,38	-4,41%
Costo del personale dirigente ruolo professionale	222.276,70	212.480,32	- 9.796,38	-4,41%
Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	161.877,70	183.255,88	21.378,18	13,21%
Voci di costo a carattere stipendiale	87.712,42	101.170,87	13.458,45	15,34%
Retribuzione di posizione	34.086,16	35.413,00	1.326,84	3,89%
Indennità di risultato	5.981,24	7.836,69	1.855,45	31,02%
Altro trattamento accessorio	78,61	117,91	39,30	49,99%
Oneri sociali su retribuzione	34.019,27	38.717,41	4.698,14	13,81%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	60.399,00	29.224,44	- 31.174,56	-51,61%
Voci di costo a carattere stipendiale	42.970,67	21.370,06	- 21.600,61	-50,27%
Retribuzione di posizione	654,29	327,15	- 327,14	-50,00%
Indennità di risultato	2.430,02	574,57	- 1.855,45	-76,36%
Altro trattamento accessorio	39,30	-	- 39,30	-100,00%
Oneri sociali su retribuzione	14.304,72	6.952,66	- 7.352,06	-51,40%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			-	
Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	
Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	
Voci di costo a carattere stipendiale			-	
Straordinario e indennità personale			-	
Retribuzione per produttività personale			-	
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione			-	
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	
Voci di costo a carattere stipendiale			-	
Straordinario e indennità personale			-	
Retribuzione per produttività personale			-	
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione			-	
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			-	

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.990.141,15	5.177.861,79	187.720,64	3,76%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	84.095,60	172.585,37	88.489,77	105,23%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	70.494,89	92.721,97	22.227,08	31,53%
Voci di costo a carattere stipendiale	43.004,58	59.270,69	16.266,11	37,82%
Retribuzione di posizione	10.034,97	11.010,93	975,96	9,73%
Indennità di risultato	1.771,48	1.952,81	181,33	10,24%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	15.683,86	20.487,54	4.803,68	30,63%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	13.600,71	79.863,40	66.262,69	487,20%
Voci di costo a carattere stipendiale	7.353,93	43.049,31	35.695,38	485,39%
Retribuzione di posizione	109,05	345,07	236,02	216,43%
Indennità di risultato	3.170,00	19.020,00	15.850,00	500,00%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	2.967,73	17.449,02	14.481,29	487,96%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			-	
Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.906.045,55	5.005.276,42	99.230,87	2,02%
Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.761.388,04	3.767.669,20	6.281,16	0,17%
Voci di costo a carattere stipendiale	2.611.570,56	2.638.387,36	26.816,80	1,03%
Straordinario e indennità personale	41.183,44	47.809,17	6.625,73	16,09%
Retribuzione per produttività personale	270.689,12	243.441,88	-27.247,24	-10,07%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	827.944,92	828.030,79	85,87	0,01%
Altri oneri per il personale	10.000,00	10.000,00	-	0,00%
Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.124.182,12	1.199.896,71	75.714,59	6,74%
Voci di costo a carattere stipendiale	822.603,79	838.858,99	16.255,20	1,98%
Straordinario e indennità personale	12.747,96	14.256,19	1.508,23	11,83%
Retribuzione per produttività personale	22.612,83	64.702,21	42.089,38	186,13%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	266.217,54	282.079,32	15.861,78	5,96%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	20.475,39	37.710,51	17.235,12	84,17%

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.755.001,49	4.596.704,16	- 158.297,33	-3,33%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	490.139,15	425.638,44	- 64.500,71	-13,16%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	362.382,14	390.496,70	28.114,56	7,76%
Voci di costo a carattere stipendiale	184.475,64	192.463,49	7.987,85	4,33%
Retribuzione di posizione	83.761,55	87.776,24	4.014,69	4,79%
Indennità di risultato	16.460,09	25.706,56	9.246,47	56,18%
Altro trattamento accessorio	589,53	707,46	117,93	20,00%
Oneri sociali su retribuzione	77.095,33	83.842,95	6.747,62	8,75%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	127.757,01	35.141,74	- 92.615,27	-72,49%
Voci di costo a carattere stipendiale	87.869,44	26.730,27	- 61.139,17	-69,58%
Retribuzione di posizione	8.892,24	564,69	- 8.327,55	-93,65%
Indennità di risultato	2.691,27		- 2.691,27	-100,00%
Altro trattamento accessorio	117,93		- 117,93	-100,00%
Oneri sociali su retribuzione	28.186,13	7.846,78	- 20.339,35	-72,16%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.264.862,34	4.171.065,72	- 93.796,62	-2,20%
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.298.325,71	3.250.759,09	- 47.566,62	-1,44%
Voci di costo a carattere stipendiale	2.294.984,06	2.286.156,63	- 8.827,43	-0,38%
Straordinario e indennità personale	40.587,91	50.859,22	10.271,31	25,31%
Retribuzione per produttività personale	236.083,19	207.923,61	- 28.159,58	-11,93%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	716.670,55	705.819,63	- 10.850,92	-1,51%
Altri oneri per il personale	10.000,00		- 10.000,00	-100,00%
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	945.337,01	864.786,03	- 80.550,98	-8,52%
Voci di costo a carattere stipendiale	692.586,01	597.528,92	- 95.057,09	-13,72%
Straordinario e indennità personale	12.078,17	10.600,72	- 1.477,45	-12,23%
Retribuzione per produttività personale	18.605,44	54.649,66	36.044,22	
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	222.067,39	202.006,73	- 20.060,66	-9,03%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	21.199,62	55.520,60	34.320,98	161,89%
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	21.212.811,86	21.592.109,03	379.297,17	1,79%

22. Oneri diversi di gestione

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	77.406,74	83.577,00	6.170,26	7,97%
Perdite su crediti	1.543,01	-	1.543,01	-100,00%
Indennità e oneri sociali Consiglio di Amministrazione	133.867,44	121.284,21	- 12.583,23	-9,40%
Rimborso spese Consiglio di Amministrazione	11.179,52	9.043,84	- 2.135,68	-19,10%
Indennità e oneri sociali Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	592.754,35	597.494,48	4.740,13	0,80%
Rimborso spese Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo	20.665,82	12.144,20	- 8.521,62	-41,24%
Rimborso spese Collegio dei Revisori	6.259,03	31,60	- 6.227,43	-99,50%
Indennità e oneri sociali Collegio dei Revisori	65.531,19	65.796,94	265,75	0,41%
Indennità altri organismi aziendali	15.038,43	36.277,66	21.239,23	141,23%
Rimborsi spese altri organismi aziendali	-	-	-	-
Altri oneri diversi di gestione	47.333,19	40.711,31	- 6.621,88	-13,99%
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	971.578,72	966.361,24	- 5.217,48	-0,54%

Ammortamenti

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.694.689,43	1.778.771,02	84.081,59	4,96%
Ammortamento dei fabbricati	785.677,41	792.922,35	7.244,94	0,92%
Ammortamento delle altre immobilizzazioni immateriali	262.776,71	410.182,45	147.405,74	56,10%
TOTALE AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	2.743.143,55	2.981.875,82	238.732,27	8,70%

Svalutazioni

SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Svalutazione delle immobilizzazioni				
Svalutazione delle immobilizzazioni materiali				
Svalutazione dei fabbricati				
Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali				
Svalutazione crediti	56.745,64	78.104,84	21.359,20	37,64%
Svalutazione crediti v/privati	56.745,64	78.104,84	21.359,20	37,64%
Svalutazione crediti v/enti pubblici	-	-	-	-
TOTALE SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	56.745,64	78.104,84	21.359,20	37,64%

Variazione delle rimanenze

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Variazione delle rimanenze sanitarie	- 123.040,32	- 116.429,11	6.611,21	-5,37%
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)	-	-	-	-
Materiali e prodotti per uso diagnostico	- 123.040,32	- 116.429,11	6.611,21	-5,37%
Mangimi ed integratori per animali	-	-	-	-
Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 28.023,03	- 30.833,22	- 2.810,19	10,03%
Prodotti alimentari	-	-	-	-
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 7.248,87	- 4.239,38	3.009,49	-41,52%
Carburanti e combustibili	-	-	-	-
Cancelleria, stampati, materiale per EDP	7.928,76	4.029,11	- 3.899,65	-49,18%
Materiale per manutenzioni e riparazioni	- 654,31	963,12	1.617,43	-247,20%
Altri beni non sanitari	- 28.048,61	- 31.586,07	- 3.537,46	12,61%
TOTALE VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	- 151.063,35	- 147.262,33	3.801,02	-2,52%

23. Accantonamenti

AC01-Altri accantonamenti

La voce "altri accantonamenti" è stata movimentata per € 163.711,11.

Si tratta delle competenze retributive del direttore sanitario, oltre a due contenziosi avanzati da ex direttore amministrativo ed ex borsista, come dettagliatamente riportato al punto 12-Fondo rischi e oneri.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Accantonamenti per rischi:	-	132.041,11	-	100,00%
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		132.041,11		100,00%
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
Altri accantonamenti per rischi				
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-	-	-	-
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da Stato				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da pubblici				
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da privati				
Altri accantonamenti:	31.670,00	31.670,00	-	0,00%
Accantonamenti per interessi di mora				
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza veterinaria				
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non veterinaria				
Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto				
Altri accantonamenti	31.670,00	31.670,00	-	0,00%
TOTALE ACCANTONAMENTI	31.670,00	163.711,11	132.041,11	416,93%
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	41.343.632,59	41.308.743,29		

24. Proventi e oneri finanziari

OF01-Proventi e oneri finanziari

Si rilevano la diminuzione degli interessi attivi in quanto l'Istituto è tornato in Tesoreria unica e le perdite su cambi in seguito alle operazioni di acquisto o vendita con l'estero.

Gli interessi passivi v/fornitori sono relativi ad un pagamento tardivo di bolli auto a causa della consegna in ritardo da parte del fornitore dei veicoli, una bolletta Telecom arrivata in ritardo e con addebito RID ed infine una fattura pagata in ritardo.

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi	1.352,77	211,19	- 1.141,58	-84,39%
Interessi attivi su c/c tesoreria	92,38	56,57	- 35,81	-38,76%
Interessi attivi su c/c bancari	49,75	68,88	19,13	38,45%
Interessi attivi su c/c postali	1,20	0,14	- 1,06	-88,33%
Interessi attivi su titoli				
Interessi attivi su crediti commerciali				
Altri interessi attivi	1.209,44	85,60	- 1.123,84	-92,92%
Altri proventi	2.774,68	2.687,57	- 87,11	-3,14%
Utili su cambi	2.774,68	2.687,57	- 87,11	-3,14%
Interessi passivi	30,88	106,32	75,44	244,30%
Interessi passivi su mutui			-	
Interessi passivi su c/c bancari				
Interessi passivi verso fornitori	30,88	96,13	65,25	211,30%
Interessi passivi di mora				
Interessi passivi su canoni di leasing				
Altri interessi passivi		10,19	10,19	
Altri oneri	547,41	920,37	372,96	68,13%
Perdite su cambi	547,41	920,37	372,96	68,13%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.549,16	1.872,07		

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01-Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non sono state effettuate rettifiche.

26. Proventi e oneri straordinari

PS01-Plusvalenze/Minusvalenze

Si sono rilevate minusvalenze per € 7.736,58 per alienazione di attrezzature sanitarie, macchine d'ufficio ed altri beni, nonché plusvalenze per € 3.978,45 per alienazione di autoveicoli e mezzi di trasporto.

PS02-Sopravvenienze attive

FATTURE	357.464,05
INCREMENTO 1% MONTE SALARI-ELIMINAZIONE IMPORTI	345.393,80
ANAGZOOT	123.711,45
DLGS 194/08	81.605,60
BREVETTI-RIPARTO INVENTORI-RETTIFICA DEL FONDO ACCANTONATO A SEGUITO DEFINIZIONE DEGLI IMPORTI DA RIPARTIRE COME DA PROT 11150/2014	57.709,07
RICERCA	22.078,28
MINORE INCENTIVO RISULTATO EROGATO A EX DIRETTORE AMMINISTRATIVO	14.034,33
RECUPERO COMPETENZE CDA	13.392,35
INPDAP ELIMINAZIONE DAL FONDO ALTRI ONERI E SPESE ANNI 2011-2012 PER PRESCRIZIONE	11.308,21
RIMBORSO CONTRIBUTO MINISTERIALE	9.554,25
CHIUSURA CONTENZIOSO	5.400,00
CAUSA ZEPHIR - ELIMINAZIONE DELL'ACCANTONAMENTO ANNO 2008 PER SENTENZA FAVOREVOLE	5.000,00
RECUPERO ERRATO COMPENSO BORSA DI STUDIO	1.868,00
MISSIONE	1.860,55
BORSE DI STUDIO E CO.CO.CO	1.799,52
RITENUTE DIPENDENTI	1.039,54
COMANDI	458,85
RITENUTE ORGANI DIREZIONE	404,34
RIMBORSI VARI	275,77
RETTIFICA CONTABILE	186,34
ALTRO	150,02
PROTEZIONE CIVILE PERSONALE VOLONTARIO	96,79
BOLLI	28,00
RIPARTO CREDITORI	12,27
COMMISSIONI BANCARIE NON DOVUTE	12,00
Totale complessivo	1.054.843,38

PS04-Sopravvenienze passive

VECCHIO IMPORTO BONFANTI ASL COMO ELIMINATO	4.087,10
RECESSO QUOTA PARTECIPAZIONE CORIT NON RIMBORSABILE PER STATUTO	5.100,00
NOTE INPDAP SU CONTRIBUTI ARRETRATI	8.230,36
CONTRIBUTI SU INCENTIVI DIREZIONE	3.911,61
FATTURE FORMAZIONE IVA NON DOVUTA	33.994,51
FATTURE PASSIVE VARIE	59.405,03
IMPOSTE	135,49
REGIONE	382,10
CENTRI ESTIVI DIPENDENTI NON COMUNICATI	446,00
CENTRI ESTIVI NON DIPENDENTI NON COMUNICATI	357,00
Totale complessivo	116.049,20

Di seguito si riportano le tabelle di dettaglio.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
Proventi straordinari
Plusvalenze
Sopravvenienze attive e insussistenze passive
Rivalutazioni economiche
Altri proventi straordinari
Oneri straordinari
Minusvalenze
Sopravvenienze passive e insussistenze attive
Oneri tributari esercizi precedenti
Altri oneri straordinari

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
480.088,97	1.058.821,83	578.732,86	120,55%
-	3.978,45	3.978,45	100,00%
480.088,97	1.054.843,38	574.754,41	119,72%
279.387,63	177.897,54	- 101.490,09	-36,33%
6.822,77	7.736,58	913,81	13,39%
272.564,86	116.049,20	- 156.515,66	-57,42%
	54.111,76	54.111,76	100,00%

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

200.701,34	880.924,29
-------------------	-------------------

Imposte sul reddito

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

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
1.617.409,73	1.611.577,93	- 5.831,80	-0,36%
1.355.032,09	1.377.817,82	22.785,73	1,68%
262.377,64	233.760,11	- 28.617,53	-10,91%
-	-	-	
60.000,00	141.672,14	81.672,14	136,12%
60.000,00	141.672,14	81.672,14	136,12%
		-	

TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

1.677.409,73	1.753.250,07
---------------------	---------------------

27. Piano dei conti attività commerciale anno 2014

Di seguito si riporta il piano dei conti dell'attività commerciale 2014.

LEGENDA:

AC=COMMERCIALE

P=PROMISCUI

I=ISTITUZIONALE

RICERCHE-ISTITUZIONALE

CONTO ECONOMICO - 2014 - ATTIVITA' COMMERCIALE art. 144 del TUIR						
		AC	PROMISCUI LORDI	% ATTRIBUITI AC	ISTITUZIONALE	BILANCIO
VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE)						
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE		2.954.360,68				2.954.360,68
AC620010660	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione	76.468,11				76.468,11
AC620010900	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Prestazioni rese in convenzione	-				-
AC620010960	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione - Altri ricavi e proventi	144,00				144,00
AC620010661	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	16.578,14				16.578,14
AC620010901	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici - Convenzioni per attività analitica	5.753,16				5.753,16
AC620011001	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici - Altre convenzioni	16.000,00				16.000,00
AC620010664	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni	3.220,57				3.220,57
AC620010904	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Prestazioni rese in convenzione	2.950,82				2.950,82
AC620010964	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a Comuni - Altri ricavi e proventi	817,00				817,00
AC620010662	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	96.052,10				96.052,10
AC620010902	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Convenzioni per attività analitica	70.462,40				70.462,40
AC620011002	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altre convenzioni	110.713,08				110.713,08
AC620010952	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Antigeni e reagenti	8.431,04				8.431,04
AC620010962	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione - Altri ricavi e proventi	6.000,00				6.000,00
AC620010663	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.330.899,78				1.330.899,78
AC620010903	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Convenzioni per attività analitica	451.977,08				451.977,08
AC620011003	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altre convenzioni	247.112,93				247.112,93
AC620010950	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Antigeni e reagenti	119.995,76				119.995,76
AC620010963	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Altri Ricavi e proventi	32.786,24				32.786,24
AC620010061	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati-Sezioni	331.620,53				331.620,53
AC620010111	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Plasma di coniglio	571,92				571,92
AC620010112	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati - Sangue canino	25.806,02				25.806,02
RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE		212.619,04				212.619,04
AC620020021	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Asl	7.614,00				7.614,00
AC620020022	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/privati	146.107,59				146.107,59
AC620020023	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/alt.sogg.pubblici	150,00				150,00
AC620020024	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Comuni	345,00				345,00
AC620020025	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Organizzazione corsi di formazione v/Sogg.Pubblici Fuori Veneto	10.403,40				10.403,40
AC620020040	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Concessione licenze e brevetti	-				-
AC620020060	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Altro	47.999,05				47.999,05
AC630010100	Ricavi per prestazioni non sanitarie - Sponsorizzazioni	-				-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE)		3.166.979,72				3.166.979,72

COSTI DELLA PRODUZIONE						
	ACQUISTI DI BENI	719.042,01	3.152.334,88	232.642,31	1.263.962,76	5.135.339,65
	Acquisti di beni sanitari	719.042,01	2.886.629,32	213.033,24	1.067.083,35	4.672.754,68
AC410010085	Materiali per la profilassi (vaccini) - Stabulogeno per Pesci	-	-	-	-	-
AC410010100	Materiali per la profilassi (vaccini) - Parvokan	-	-	-	-	-
AC410010080	Materiali e Prodotti per uso veterinario - per prestazione a pagamento	719.042,01	-	-	-	719.042,01
I410010030	Materiali per la profilassi (vaccini) - Banca vaccino	-	-	-	57.867,45	57.867,45
410010020	Materiali e Prodotti per uso veterinario	-	2.886.629,32	213.033,24	947.622,32	3.834.251,64
410010040	Materiali e Prodotti per uso veterinario - per ricerche	-	-	-	-	-
I410010120	Altri beni e prodotti sanitari - acquisto e mantenimento animali e cavie	-	-	-	61.593,58	61.593,58
I410010130	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
	Acquisti di beni non sanitari	-	265.705,56	19.609,07	196.879,41	462.584,97
410020020	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	66.054,71	4.874,84	1.386,27	67.440,98
I410020040	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	132.574,16	132.574,16
I410020060	Materiali per manutenzioni	-	-	-	52.236,67	52.236,67
410020080	Cancelleria	-	61.489,16	4.537,90	2.251,64	63.740,80
410020090	Supporti informatici di consumo	-	12.469,69	920,26	3.531,90	16.001,59
410020030	Altri beni non sanitari - Dispositivi di Protezione individuale e per la sicurezza	-	120.166,33	8.868,28	4.881,44	125.047,77
410020100	Altri beni non sanitari	-	5.525,67	407,79	17,33	5.543,00
410020110	Altri beni non sanitari - durevoli con valore inferiore a 103 €	-	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI	193.061,92	4.857.082,98	358.452,71	3.850.683,74	8.900.828,64
	Acquisti di servizi sanitari	81.815,87	209.370,16	15.451,51	2.461.431,34	2.752.617,37
410030090	Compartecip. Al personale per att.libero profess.(intramoenia)	-	-	-	-	-
410030200	Consulenze sanitarie da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione - Veneto	-	-	-	-	-
410030210	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	-	2.501,00	184,57	-	2.501,00
410030300	Consulenze sanitarie da privato	-	55.356,87	4.085,34	336.408,62	391.765,49
410030385	Consulenze sanitarie da privato - ex conto IZSV 41-4-85	-	-	-	-	-
410030400	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato	-	-	-	415.452,54	415.452,54
410030402	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato - Formazione	-	-	-	-	-
410030404	Collab coordinate e continuative sanitarie da privato - Missioni (comp.access.)	-	-	-	-	-
410030500	Borse di studio area sanitaria	81.815,87	-	-	1.361.589,57	1.443.405,44
410030502	Borse di studio area sanitaria - Formazione	-	-	-	-	-
410030504	Borse di studio area sanitaria - Missioni (comp.access.)	-	-	-	-	-
410030600	Consulenze occasionali area sanitaria	-	-	-	-	-
I410030501	Borse di studio area sanitaria ad altri enti	-	-	-	51.898,89	51.898,89
I410030710	Rimborso comandi pers sanit. da Enti Pubblici	-	-	-	14.077,05	14.077,05
I410030711	Rimborso oneri stipendiale personale sanitario in comando da Enti Pubblici - Missioni	-	-	-	-	-
410030802	Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione Veneto - medicina preventiva	-	-	-	-	-
410030803	Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione Veneto - esami	-	-	-	-	-
I410030805	Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione - assistenza specialistica veterinaria	-	-	-	-	-
410030810	Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti	-	-	-	-	-
410030813	Esami da altri enti	-	19.893,54	1.468,14	-	19.893,54
I410030815	Assistenza specialistica veterinaria da enti pubblici	-	-	-	198.165,70	198.165,70
410030817	Med. Preventiva da enti pubblici	-	782,25	57,73	-	782,25
410030860	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO	-	6.413,17	473,29	2.476,60	8.889,77
410030862	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - medicina preventiva	-	75.052,34	5.538,86	-	75.052,34
410030863	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - esami	-	961,92	70,99	-	961,92
410030864	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - ordini per qualità (ring test ecc)	-	48.409,07	3.572,59	-	48.409,07
I410030865	Altri servizi sanitari da privato: ALTRO DA PRIVATO - assistenza specialistica	-	-	-	81.362,37	81.362,37
	Acquisti di servizi non sanitari	111.246,05	4.647.712,82	343.001,20	1.389.252,40	6.148.211,27
	Servizi non sanitari	74.195,34	4.493.968,27	331.654,86	1.129.791,13	5.697.954,74
410040120	Noleggio lavaggio biancheria	-	161.530,17	11.920,93	-	161.530,17
410040100	Pulizia locali	-	334.294,98	24.670,97	-	334.294,98
410040140	Mensa	-	395.258,80	29.170,10	-	395.258,80
410040040	Riscaldamento	-	438.381,14	32.352,53	-	438.381,14
410040050	Spedizioni trasporti (non sanitari)	-	156.466,33	11.547,22	12.717,19	169.183,52
410040051	Service trasporti (non sanitari)	-	195.115,06	14.399,49	-	195.115,06
410040110	Smaltimento rifiuti	-	349.976,83	25.828,29	-	349.976,83

410040010	Utenze telefoniche		-	-	-	-
410040011	Telefono - linee fisse		58.322,44	4.304,20	-	58.322,44
410040012	Telefono - linee dati		143.287,28	10.574,60	-	143.287,28
410040013	Telefono - linee mobili		28.274,31	2.086,64	-	28.274,31
410040020	Utenze elettricità		1.198.809,85	88.472,17	-	1.198.809,85
410040030	Altre utenze - acqua		68.958,54	5.089,14	-	68.958,54
I410040071	Premi di assicurazione - R.C. Professionale		-	-	3.360,00	3.360,00
I410040072	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		-	-	201.818,82	201.818,82
410040420	Altri servizi non sanitari da pubblico - altro		1.611,16	118,90	-	1.611,16
I410040422	Altri servizi non sanitari da pubblico - Pubblicazioni bandi e inserzioni		-	-	4.719,33	4.719,33
I410040424	Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni		-	-	7.104,12	7.104,12
410040425	Altri servizi non sanitari da pubblico - Organizzazione corsi e convegni AC	5.804,35	-	-	-	5.804,35
410040150	Altri servizi non sanitari da privato - servizio di vigilanza		133.723,60	9.868,80	-	133.723,60
410040060	Altri servizi non sanitari da privato - Traslocchi e facchinaggio		3.660,00	270,11	-	3.660,00
410040130	Altri servizi non sanitari da privato - Outsourcing personale		170.432,00	12.577,88	-	170.432,00
410040430	Altri servizi non sanitari da privato - altro		370.619,44	27.351,71	266.085,98	636.705,42
I410040432	Altri servizi non sanitari da privato - Spese postali		-	-	18.552,46	18.552,46
I410040435	Altri servizi non sanitari da privato - Stampe e rilegature		-	-	27.579,92	27.579,92
I410040437	Altri servizi non sanitari da privato - Spese di rappresentanza		-	-	604,44	604,44
I410040460	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per pubblicazione bandi		-	-	22.530,36	22.530,36
I410040480	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per organizzazione corsi e convegni		-	-	85.005,94	85.005,94
410040485	Altri servizi non sanitari da privato - Organizzazione corsi e convegni AC	45.183,44	-	-	-	45.183,44
410040490	Altri servizi non sanitari da privato - Spese commerciali Banco Posta		4.100,96	302,65	-	4.100,96
410040441	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per qualità SINAL senza ordine		35.899,49	2.649,38	-	35.899,49
410040450	Miss Dipend (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv	13.062,25	-	-	180.192,83	193.255,08
410040451	Miss non dip (rimb viaggi soggiorno)-A serv nn sanit da priv	2.474,95	-	-	83.862,73	86.337,68
410040455	Miss non dip (formazione)-A serv nn sanit da priv	7.670,35	-	-	28.179,21	35.849,56
I410040470	Altri servizi non sanitari da privato - Spese per biblioteca		-	-	79.643,01	79.643,01
410040440	Altri servizi non sanitari da privato - Servizi assistenza informatica		245.245,89	18.099,15	64.285,24	309.531,13
I410040438	Altri servizi non sanitari da privato - Pedaggi ed altro		-	-	43.549,55	43.549,55
	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	37.050,71	14.968,82	1.104,70	259.461,27	311.480,80
410040510	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici		-	-	-	-
410040550	Consulenze non sanitarie da privato		-	-	31.410,53	31.410,53
I410040551	Lavoro interinale		-	-	-	-
410040552	Spese notarili e Legali		14.968,82	1.104,70	-	14.968,82
410040560	Collaborazioni coordinate e continuative da privato	37.050,71	-	-	101.771,13	138.821,84
410040570	Borse di studio non sanitarie		-	-	126.279,61	126.279,61
I410040572	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Formazione		-	-	-	-
I410040574	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - borse di studio-Missioni (comp.access.)		-	-	-	-
410040580	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria - Consulenze occasionali		-	-	-	-
I410040710	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Enti Pubblici		-	-	-	-
I410040590	Lavori socialmente utili - compensi		-	-	-	-
I410040720	Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regioni		-	-	-	-
410040730	Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Università		-	-	-	-
	Formazione (esternalizzata e non)	-	138.775,73	10.241,64	-	138.775,73
410040215	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici		3.846,51	283,87	-	3.846,51
410040216	Formazione (esternalizzata e non) da altri soggetti pubblici - Influenza analitica cdc SI		5.325,22	393,00	-	5.325,22
410040220	Formazione (esternalizzata e non) da privato		69.554,36	5.133,11	-	69.554,36
410040221	Formazione (esternalizzata e non) da privato - Influenza analitica cdc SI		60.049,64	4.431,66	-	60.049,64
	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINARIA ESTERNALIZZATA)	25.730,53	932.516,20	68.819,70	361.003,49	1.319.250,22
410040300	Manutenzione fabbricati	25.730,53	-	-	322.921,61	348.652,14
410040310	Manutenzione impianti e macchinari		23.196,09	1.711,87	-	23.196,09
410040330	Manutenzione mobili da laboratorio e d'ufficio		-	-	-	-
410040340	Manutenzione macchine d'ufficio		1.205,38	88,96	-	1.205,38
410040320	Manutenzione attrezzature sanitarie		865.882,52	63.902,13	-	865.882,52
I410040350	Manutenzioni automezzi		-	-	38.081,88	38.081,88
410040345	Altre manutenzioni-assistenza software		-	-	-	-
410040360	Altre manutenzioni-beni vari		6.331,64	467,28	-	6.331,64
410040380	Altre manutenzioni-aree verdi		35.900,57	2.649,46	-	35.900,57
	GODIMENTO BENI DI TERZI	-	78.857,87	5.819,71	239.567,20	318.425,07
420010021	Affitti passivi - area sanitaria		78.857,87	5.819,71	-	78.857,87
420010022	Affitti passivi - area non sanitaria		-	-	-	-
I420010041	Canoni di noleggio - area sanitaria		-	-	60.839,13	60.839,13
I420010042	Canoni di noleggio - area non sanitaria		-	-	178.728,07	178.728,07
I420010061	Canoni di leasing - area sanitaria		-	-	-	-
I420010062	Canoni di leasing - area non sanitaria		-	-	-	-

TOTALE COSTO DEL PERSONALE		1.323.941,70	810.704,13	59.829,96	19.457.463,20	21.592.109,03
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO		457.586,19	-	-	11.147.476,57	11.605.062,76
Costo del personale dirigente ruolo sanitario		149.182,74	-	-	7.107.017,91	7.256.200,65
430010201	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenza fisse	62.617,77	-	-	4.099.974,66	4.162.592,43
430010241	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Competenze accessorie	175,82	-	-	6.062,47	6.238,29
430010261	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Fondo risultato	1.477,79	-	-	113.503,73	114.981,52
430010291	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Oneri sociali	17.579,55	-	-	1.162.570,24	1.180.149,79
430010296	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010298	Costo del personale dirigente medico veterinario T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430010203	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Competenza fisse	-	-	-	107.328,53	107.328,53
430010243	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	57,13	57,13
430010263	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Fondo risultato	-	-	-	1.475,69	1.475,69
430010293	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Oneri sociali	-	-	-	33.952,16	33.952,16
430010299	Costo del personale dirigente medico veterinario T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010301	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Competenze fisse	49.120,06	-	-	1.121.269,35	1.170.389,41
430010341	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Competenze accessorie	539,78	-	-	7.764,55	8.304,33
430010361	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Fondo risultato	2.748,22	-	-	59.514,52	62.262,74
430010391	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Oneri sociali	14.923,75	-	-	330.051,33	344.975,08
430010396	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010398	Costo del personale dirigente non medico T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430010303	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Competenze fisse	-	-	-	45.945,38	45.945,38
430010343	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	377,63	377,63
430010363	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Fondo risultato	-	-	-	2.182,44	2.182,44
430010393	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Oneri sociali	-	-	-	14.988,10	14.988,10
430010399	Costo del personale dirigente non medico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
Costo del personale comparto ruolo sanitario		308.403,45	-	-	4.040.458,66	4.348.862,11
430010401	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze fisse	78.220,88	-	-	2.783.116,93	2.861.337,81
430010441	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Competenze accessorie	1.128,63	-	-	39.209,50	40.338,13
430010461	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Produttività	5.408,58	-	-	225.677,30	231.085,88
430010491	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Oneri sociali	23.640,17	-	-	826.476,86	850.117,03
430010496	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010498	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	15.000,00	15.000,00
430010403	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze fisse	149.610,34	-	-	92.597,87	242.208,21
430010443	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	2.718,90	2.718,90
430010463	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Produttività	-	-	-	23.626,04	23.626,04
430010493	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Oneri sociali	50.394,85	-	-	32.035,26	82.430,11
430010499	Costo del personale comparto ruolo sanitario T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430010550	Lavori socialmente utili	-	-	-	-	-
PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE		-	212.480,32	15.681,04	-	212.480,32
Costo del personale dirigente ruolo professionale		-	212.480,32	15.681,04	-	212.480,32
430020201	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze fisse	-	136.563,87	10.079,89	-	136.563,87
430020241	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Competenze accessorie	-	117,91	8,70	-	117,91
430020261	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Fondo risultato	-	7.836,69	578,35	-	7.836,69
430020291	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Oneri sociali	-	38.717,41	2.857,34	-	38.717,41
430020296	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430020298	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430020203	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Competenze fisse	-	21.697,21	1.601,25	-	21.697,21
430020243	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430020263	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Fondo risultato	-	574,57	42,40	-	574,57
430020293	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Oneri sociali	-	6.952,66	513,11	-	6.952,66
430020299	Costo del personale dirigente ruolo professionale T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO		533.721,14	172.585,37	12.736,81	4.471.555,28	5.177.861,79
Costo del personale dirigente ruolo tecnico		-	172.585,37	12.736,81	-	172.585,37
430030201	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	-	70.281,62	5.186,78	-	70.281,62
430030241	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430030261	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Fondo risultato	-	1.952,81	144,12	-	1.952,81
430030291	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	-	20.487,54	1.511,98	-	20.487,54
430030296	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030203	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Competenze fisse	-	43.394,38	3.202,51	-	43.394,38
430030243	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430030263	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Fondo risultato	-	19.020,00	1.403,68	-	19.020,00
430030293	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	-	17.449,02	1.287,74	-	17.449,02
430030299	Costo del personale dirigente ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-

	Costo del personale comparto ruolo tecnico	533.721,14	-	-	4.471.555,28	5.005.276,42
430030401	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze fisse	39.170,03	-	-	2.599.217,33	2.638.387,36
430030441	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Competenze accessorie	2.027,77	-	-	45.781,40	47.809,17
430030461	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Produttività	3.759,87	-	-	239.682,01	243.441,88
430030491	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Oneri sociali	13.520,33	-	-	814.510,46	828.030,79
430030496	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030498	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	10.000,00	10.000,00
430030403	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze fisse	324.190,51	-	-	514.668,48	838.858,99
430030443	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Competenze accessorie	8.504,92	-	-	5.751,27	14.256,19
430030463	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Produttività	30.977,69	-	-	33.724,52	64.702,21
430030493	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Oneri sociali	111.570,02	-	-	170.509,30	282.079,32
430030499	Costo del personale comparto ruolo tecnico T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430030550	Lavori socialmente utili	-	-	-	37.710,51	37.710,51
	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	332.634,37	425.638,44	31.412,11	3.838.431,35	4.596.704,16
	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	425.638,44	31.412,11	-	425.638,44
430040201	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	-	280.239,73	20.681,69	-	280.239,73
430040241	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	-	707,46	52,21	-	707,46
430040261	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Fondo risultato	-	25.706,56	1.897,14	-	25.706,56
430040291	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	-	83.842,95	6.187,61	-	83.842,95
430040296	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040298	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430040203	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Competenze fisse	-	27.294,96	2.014,37	-	27.294,96
430040243	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	-	-	-	-	-
430040263	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Fondo risultato	-	-	-	-	-
430040293	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	-	7.846,78	579,09	-	7.846,78
430040299	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	332.634,37	-	-	3.838.431,35	4.171.065,72
430040401	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze fisse	47.693,34	-	-	2.238.463,29	2.286.156,63
430040441	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Competenze accessorie	1.708,26	-	-	49.150,96	50.859,22
430040461	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Produttività	4.438,33	-	-	203.485,28	207.923,61
430040491	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Oneri sociali	14.646,79	-	-	691.172,84	705.819,63
430040496	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040498	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.I. - Oneri pensionistici	-	-	-	-	-
430040403	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze fisse	181.412,63	-	-	416.116,29	597.528,92
430040443	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Competenze accessorie	2.131,86	-	-	8.468,86	10.600,72
430040463	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Produttività	16.609,47	-	-	38.040,19	54.649,66
430040493	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Oneri sociali	63.993,69	-	-	138.013,04	202.006,73
430040499	Costo del personale comparto ruolo amministrativo T.D. - Ferie maturate e non godute	-	-	-	-	-
430040550	Lavori socialmente utili	-	-	-	55.520,60	55.520,60
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.053,35	926.142,97	68.349,35	39.164,92	966.361,24
440020500	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	-	77.737,92	5.737,06	-	77.737,92
440020502	Marche da bollo per convenzioni	-	5.839,08	430,92	-	5.839,08
440060020	Perdite su crediti	-	-	-	-	-
440010020	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Direttore generale, sanitario e amministrativo	-	609.638,68	44.991,33	-	609.638,68
440010060	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Collegio dei Revisori	-	65.828,54	4.858,15	-	65.828,54
440010080	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Consiglio di Amministrazione	-	130.328,05	9.618,21	-	130.328,05
440010085	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale - Commissario Straordinario	-	-	-	-	-
440020080	Altri oneri diversi di gestione-spese per concorsi (commissioni)	-	16.543,66	1.220,92	-	16.543,66
440020100	Altri oneri diversi di gestione-rimb. spese per compon.collegi tecnici	-	19.734,00	1.456,37	-	19.734,00
AC440020400	Altri oneri diversi di gestione - Spese per gestione licenze e brevetti	1.053,35	-	-	-	1.053,35
440020600	Partecipazione regionale spesa Nido	-	-	-	39.164,92	39.164,92
480010020	Altri oneri finanziari - Ribassi e abboni passivi	-	493,04	36,39	-	493,04

	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	410.182,45	30.271,46	-	410.182,45
440030020	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi d'impianto	-	-	-	-	-
440030040	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Costi di ricerca	-	-	-	-	-
440030060	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Diritti di brevetto	74.629,07	5.507,63	-	-	74.629,07
440030080	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Concessioni licenze e marchi	324.615,77	23.956,64	-	-	324.615,77
440030081	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Concessioni licenze e marchi - Software	2.776,17	204,88	-	-	2.776,17
440030100	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Altro	-	-	-	-	-
440030100	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Migliorie su beni di terzi	8.161,44	602,31	-	-	8.161,44
	AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI	56.281,80	-	-	736.640,55	792.922,35
440040020	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	56.281,80	-	-	706.344,16	762.625,96
440040012	Ammortamenti Nido Aziendale-non strumentale	-	-	-	28.458,14	28.458,14
440040015	Ammortamenti ristorbar-non strumentale	-	-	-	1.838,25	1.838,25
	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	1.726.063,40	127.383,48	52.707,62	1.778.771,02
440040040	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Costruzioni leggere	-	-	-	-	-
440040060	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Impianti e macchinari	117.981,16	8.707,01	-	-	117.981,16
440040080	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Attrezzature sanitarie	1.226.304,44	90.501,27	-	-	1.226.304,44
440040100	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi	52.278,35	3.858,14	-	-	52.278,35
440040101	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Mobili d'ufficio	65.863,82	4.860,75	-	-	65.863,82
I440040120	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Automezzi	-	-	-	28.222,59	28.222,59
I440040125	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Autoveic./mezzi di trasporto	-	-	-	24.485,03	24.485,03
440040140	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Macchine d'ufficio	174.261,70	12.860,51	-	-	174.261,70
440040160	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni	84.552,84	6.240,00	-	-	84.552,84
440040162	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Altri beni di valore inf. Ai 103 euro	4.821,09	355,80	-	-	4.821,09
	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	78.104,84	-	-	-	78.104,84
440090100	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMMERCIALI	78.104,84	-	-	-	78.104,84
I440090101	SVALUTAZIONE DEI CREDITI DIVERSI	-	-	-	-	-
	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	- 166.664,82	- 12.299,86	19.402,49	- 147.262,33
	Variazione rimanenze sanitarie	-	- 135.831,60	- 10.024,38	19.402,49	- 116.429,11
440070021	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	23.513,60	23.513,60
660010021	Variazioni delle rimanenze finali - Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	4.111,11	4.111,11
440070022	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	1.016.894,62	75.046,82	-	-	1.016.894,62
660010022	Variazione delle rimanenze finali - Materiali e Prodotti per uso veterinario	- 1.152.726,22	- 85.071,20	-	-	- 1.152.726,22
440070023	Variazioni delle rimanenze iniziali - Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
660010023	Variazione delle rimanenze finali - Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
	Variazione rimanenze non sanitarie	-	- 30.833,22	- 2.275,48	-	- 30.833,22
440070041	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	20.812,84	1.535,99	-	-	20.812,84
660010041	Variazione delle rimanenze finali - Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 25.052,22	- 1.848,85	-	-	- 25.052,22
440070042	Variazioni delle rimanenze iniziali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
660010042	Variazione delle rimanenze finali - Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
440070043	Variazioni delle rimanenze iniziali - Supporti informatici e cancelleria	60.222,97	4.444,46	-	-	60.222,97
660010043	Variazione delle rimanenze finali - Supporti informatici e cancelleria	- 56.193,86	- 4.147,11	-	-	- 56.193,86
440070044	Variazioni delle rimanenze iniziali - Materiale per la manutenzione	963,12	71,08	-	-	963,12
660010044	Variazione delle rimanenze finali - Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
440070045	Variazioni delle rimanenze iniziali - Altri beni non sanitari	73.037,54	5.390,17	-	-	73.037,54
660010045	Variazione delle rimanenze finali - Altri beni non sanitari	- 104.623,61	- 7.721,22	-	-	- 104.623,61
	Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	31.670,00	2.337,25	132.041,11	163.711,11
	Accantonamenti per rischi	-	-	-	132.041,11	132.041,11
440080041	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	132.041,11	132.041,11
440080042	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
	Altri accantonamenti	-	31.670,00	2.337,25	-	31.670,00
440080121	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - dirigenza medica veterinaria	-	-	-	-	-
440080122	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
440080123	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo sanitario - comparto	-	-	-	-	-
440080124	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo profess. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080125	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo profess. - comparto	-	-	-	-	-
440080126	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo tecnico - dirigenza	-	-	-	-	-
440080127	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo tecnico - comparto	-	-	-	-	-
440080128	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo amministrat. - dirigenza	-	-	-	-	-
440080129	Acc. Rinnovi contratt.: ruolo amministrat. - comparto	-	-	-	-	-
440080100	Altri accantonamenti	-	31.670,00	2.337,25	-	31.670,00
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.397.216,15	12.758.890,06	941.606,07	26.152.637,08	41.308.743,29

PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-	-	-	1.872,07	1.872,07
	Proventi finanziari	-	-	-	2.898,76	2.898,76
	Interessi attivi	-	-	-	211,19	211,19
I640010020	Interessi attivi su cc/tesoreria			-	56,57	56,57
I640010040	interessi attivi su cc/postale			-	69,02	69,02
I640010060	Altri interessi attivi			-	85,60	85,60
	Altri proventi	-	-	-	2.687,57	2.687,57
I680010020	Altri proventi finanziari v/altre imprese - ribassi e abbuoni attivi			-	-	-
I630010060	Utili su cambi			-	2.687,57	2.687,57
	Oneri finanziari	-	-	-	1.026,69	1.026,69
	Interessi passivi	-	-	-	106,32	106,32
I450010020	Interessi passivi su c/c di Tesoreria			-	-	-
I450010040	Interessi passivi su mutui			-	-	-
I450010081	Interessi ed altri oneri finanziari v/Regione			-	-	-
I450010082	Interessi ed altri oneri finanziari v/fornitori			-	96,13	96,13
I450010083	Altri interessi passivi			-	10,19	10,19
	Altri oneri	-	-	-	920,37	920,37
I450020060	Altri oneri finanziari			-	-	-
I480010020	Altri oneri finanziari - Ribassi e abbuoni passivi			-	-	-
I440020280	Perdite su cambi			-	920,37	920,37
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	317.034,78	-	-	563.889,51	880.924,29
	Proventi straordinari	317.034,78	-	-	741.787,05	1.058.821,83
	Plusvalenze	-	-	-	3.978,45	3.978,45
I650010021/30	Plusvalenze			-	3.978,45	3.978,45
	Altri proventi straordinari	317.034,78	-	-	737.808,60	1.054.843,38
I650020040	Proventi da donazioni e liberalità diverse			-	-	-
I650020025	Sopravvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale			-	-	-
I650020026	Sopravvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
I650020027	Altre sopravvenienze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.			-	-	-
650020029	Altre sopravvenienze attive v/terzi	317.034,78		-	385.065,26	702.100,04
650020050	Soprav. attive v/terzi relative al personale			-	345.393,80	345.393,80
650020039	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	7.349,54	7.349,54
460030021	Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale			-	-	-
460030022	Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
460030023	Altre Insussistenze attive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.			-	-	-
460030024	Insussistenze attive v/terzi relative al personale			-	-	-
460030040	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
460030045	Altre Insussistenze attive v/terzi			-	-	-
650040020	Altri Proventi Straordinari			-	-	-
	Oneri straordinari	-	-	-	177.897,54	177.897,54
	Minusvalenze	-	-	-	7.736,58	7.736,58
I460010021/30	Minusvalenze			-	7.736,58	7.736,58
	Altri oneri straordinari	-	-	-	170.160,96	170.160,96
460020021	Oneri tributari da esercizi precedenti			-	54.111,76	54.111,76
460020022	Oneri da cause civili			-	-	-
460020025	Sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale			-	-	-
460020026	Sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
460020027	Altre sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.			-	-	-
460020050	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica veterinaria			-	7.268,53	7.268,53
460020051	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica			-	-	-
460020052	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			-	1.318,83	1.318,83
I460020040	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	59.899,26	59.899,26
I460020045	Altre sopravvenienze passive v/terzi			-	47.562,58	47.562,58
650030021	Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative al personale			-	-	-
650030022	Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
650030023	Altre Insussistenze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.			-	-	-
650030024	Insussistenze passive v/terzi relative al personale			-	-	-
650030040	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	-	-
650030045	Altre Insussistenze passive v/terzi			-	-	-
460040020	Altri oneri straordinari			-	-	-

RIEPILOGO BILANCIO ECONOMICO					
VALORE DELLA PRODUZIONE AC		3.484.014,50			
COSTO DELLA PRODUZIONE AC		3.338.822,22			
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE AC		145.192,28			
RISULTATO DI ESERCIZIO (UTILE)		145.192,28			
	Imposte e tasse				
		3.484.014,50		RICAVI SENZA PIANI+SOPRAVV ATT	
		47.234.741,84		VAL PROD+PROV FIN E STRAORD-STERILIZZ	
				7,38%	

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

Tutti i documenti richiamati nella Nota Integrativa al Bilancio d'esercizio 2014 sono conservati agli atti presso il Servizio Gestione delle Risorse Economico Finanziarie dell'Istituto, a disposizione per qualsiasi controllo o consultazione.

28. Siope

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

Di seguito si riporta il bilancio Siope 2014.

000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		4.984.382,28	4.984.382,28
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad alt	1.337.329,59	1.337.329,59
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.704.314,94	2.704.314,94
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	134.954,36	134.954,36
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	349.981,43	349.981,43
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	457.801,96	457.801,96
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		24.497.673,93	24.497.673,93
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	5.661.080,32	5.661.080,32
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fond	16.394.346,03	16.394.346,03
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	817,00	817,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	121.000,00	121.000,00
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	400.805,33	400.805,33
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	247.004,34	247.004,34
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	56.777,92	56.777,92
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	883.401,50	883.401,50
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	366.626,85	366.626,85
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	245,50	245,50
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	365.219,16	365.219,16
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	349,98	349,98
ALTRE ENTRATE CORRENTI		1.238.494,24	1.238.494,24
3101	Rimborsi assicurativi	30.320,14	30.320,14
3102	Rimborsi spese per personale comandato	245.855,77	245.855,77
3105	Riscossioni IVA	818.746,96	818.746,96
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	137.587,64	137.587,64
3201	Fitti attivi	4.901,15	4.901,15
3202	Interessi attivi	216,18	216,18
3204	Altri proventi	866,40	866,40
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		8.502,00	8.502,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	8.502,00	8.502,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		30.729.052,45	30.729.052,45

000036748000000 - ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELLE VENEZIE (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		21.883.227,01	21.883.227,01
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	11.782.666,25	11.782.666,25
1102	Arretrati di anni precedenti	0,00	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.725.334,84	1.725.334,84
1202	Ritenute erariali a carico del personale	3.237.811,83	3.237.811,83
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	185.032,08	185.032,08
1301	Contributi obbligatori per il personale	4.817.676,86	4.817.676,86
1302	Contributi previdenza complementare	2.429,13	2.429,13
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	114.625,23	114.625,23
1503	Rimborsi spese per personale comandato	17.650,79	17.650,79
ACQUISTO DI BENI		5.748.314,27	5.748.314,27
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	57.867,45	57.867,45
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	5.115.939,66	5.115.939,66
2198	Altri acquisti di beni sanitari	2.269,94	2.269,94
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	68.713,92	68.713,92
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	137.901,77	137.901,77
2204	Supporti informatici e cancelleria	81.077,06	81.077,06
2205	Publicazioni, giornali e riviste	70.604,57	70.604,57
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	71.286,03	71.286,03
2298	Altri beni non sanitari	142.653,87	142.653,87
ACQUISTI DI SERVIZI		8.144.571,26	8.144.571,26
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	698.641,00	698.641,00
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	249.004,42	249.004,42
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.217,25	1.217,25
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	271.267,90	271.267,90
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	76.372,36	76.372,36
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	140.370,61	140.370,61
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	668.248,18	668.248,18
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	437.837,24	437.837,24
3207	Riscaldamento	394.458,05	394.458,05
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	265.275,96	265.275,96
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	890.335,62	890.335,62
3210	Utenze e canoni per altri servizi	81.520,40	81.520,40
3211	Assicurazioni	185.695,19	185.695,19
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	311.877,96	311.877,96
3213	Corsi di formazione externalizzata	95.926,79	95.926,79
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	397.068,92	397.068,92
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	33.674,37	33.674,37
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	941.682,42	941.682,42
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	39.902,20	39.902,20
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	47.543,98	47.543,98
3219	Spese legali	14.532,55	14.532,55
3220	Smaltimento rifiuti	331.209,70	331.209,70
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.570.908,19	1.570.908,19
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		377.923,95	377.923,95
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	51.211,82	51.211,82
4201	Contributi e trasferimenti ad altre imprese	326.712,13	326.712,13
ALTRE SPESE CORRENTI		6.151.304,70	6.151.304,70
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	14.630,78	14.630,78
5202	Locazioni	317.307,18	317.307,18
5306	Interessi passivi v/fornitori	48,56	48,56
5308	Altri oneri finanziari	931,97	931,97
5401	IRAP	1.856.032,36	1.856.032,36
5402	IRES	225.955,80	225.955,80
5404	IVA	686.921,98	686.921,98
5499	Altri tributi	83.317,11	83.317,11
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	474.738,61	474.738,61
5504	Commissioni e Comitati	18.428,84	18.428,84
5505	Borse di studio	1.510.492,28	1.510.492,28
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	632.779,42	632.779,42
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e a carico del personale	197.260,12	197.260,12
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	25.347,19	25.347,19
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	73.482,56	73.482,56
5598	Altri oneri della gestione corrente	32.212,54	32.212,54
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	1.417,40	1.417,40
INVESTIMENTI FISSI		4.406.371,64	4.406.371,64
6102	Fabbricati	1.150.823,30	1.150.823,30
6103	Impianti e macchinari	213.745,24	213.745,24
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.073.514,31	2.073.514,31
6105	Mobili e arredi	61.449,31	61.449,31
6106	Automezzi	354.247,75	354.247,75
6199	Altri beni materiali	238.433,97	238.433,97
6200	Immobilizzazioni immateriali	314.157,76	314.157,76
OPERAZIONI FINANZIARIE		11,42	11,42
7400	Depositi cauzionali	11,42	11,42
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassi)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		46.711.724,25	46.711.724,25

BILANCIO DI ESERCIZIO

2014

*Deliberazione Direttore Generale
n. 304 del 11/06/2015 e allegati*

INDICE GENERALE BILANCIO 2014

1. STATO PATRIMONIALE
2. CONTO ECONOMICO
3. NOTA INTEGRATIVA
 - 1 CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO
 - 2 CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO
 - 3 DATI RELATIVI AL PERSONALE
 - 4 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI
 - 5 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
 - 6 RIMANENZE
 - 7 CREDITI
 - 8 ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI
 - 9 DISPONIBILITÀ LIQUIDE
 - 10 RATEI E RISCONTI ATTIVI
 - 11 PATRIMONIO NETTO
 - 12 FONDO PER RISCHI E ONERI
 - 13 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO
 - 14 DEBITI
 - 15 RATEI E RISCONTI PASSIVI
 - 16 CONTI D'ORDINE
 - 17 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO
 - 18 PROVENTI E RICAVI DICERSI
 - 19 ACQUISTI DI BENI
 - 20 ACQUISTI DI SERVIZI
 - 21 COSTI DEL PERSONALE
 - 22 ONERI DIVERSI DI GESTIONE
 - 23 ACCANTONAMENTI
 - 24 PROVENTI E ONERI FINANZIARI
 - 25 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE
 - 26 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
 - 27 PIANO DEI CONTI ATTIVITA' COMMERCIALE
 - 28 SIOPE
4. RENDICONTO FINANZIARIO
5. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
6. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
 - 1 CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE
 - 2 LA GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
 - 2.1 SINTESI DEL BILANCIO – CONFRONTO TRA BILANCIO DI ESERCIZIO 2014 E BILANCIO D'ESERCIZIO 2013
 - 2.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO 2014 E CE CONSUNTIVO 2014 E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI
 - 3 INVESTIMENTI
 - 4 ANALISI DELLA SITUAZIONE DEI CREDITI
 - 5 ANALISI RICAVI DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE
 - 6 INDICI DI BILANCIO
 - 7 CONCLUSIONI
7. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

STATO PATRIMONIALE

AL 31/12/2014

STATO PATRIMONI ALE ANNO 2014			Importi: Euro	
ATTIVO				
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	445.191,82	471.527,56	26.335,74	-5,59%
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	119.577,18	176.439,45	56.862,27	-32,23%
a) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	323.569,63	305.802,83	17.766,80	5,81%
b) Fondo amm.to diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	203.992,45	129.363,38	74.629,07	57,69%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	80.674,28	88.996,39	8.322,11	-9,35%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	244.940,36	206.091,72	38.848,64	18,85%
a) Altre immobilizzazioni immateriali	3.543.111,73	3.169.261,71	373.850,02	11,80%
b) Fondo amm.to altre immobilizzazioni immateriali	3.298.171,37	2.963.169,99	335.001,38	11,31%
II Immobilizzazioni materiali	32.507.591,46	30.715.894,33	1.791.697,13	5,83%
1) Terreni	260.690,20	260.690,20	-	0,00%
a) Terreni disponibili			-	-
b) Terreni indisponibili	260.690,20	260.690,20	-	0,00%
2) Fabbricati	16.345.471,32	16.896.894,94	551.423,62	-3,26%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.009.879,25	1.007.646,65	2.232,60	0,22%
b) Fondo amm.to fabbricati non strumentali (disponibili)	121.887,05	91.590,66	30.296,39	33,08%
c) Fabbricati strumentali (indisponibili)	25.420.864,79	25.181.598,66	239.266,13	0,95%
d) Fondo amm.to fabbricati strumentali (indisponibili)	9.963.385,67	9.200.759,71	762.625,96	8,29%
3) Impianti e macchinari	663.896,16	633.507,09	30.389,07	4,80%
a) Impianti e macchinari	1.827.345,10	1.678.974,87	148.370,23	8,84%
b) Fondo amm.to impianti e macchinari	1.163.448,94	1.045.467,78	117.981,16	11,29%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.486.079,49	4.591.609,76	894.469,73	19,48%
a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	19.886.421,99	17.962.116,82	1.924.305,17	10,71%
b) Fondo amm.to attrezzature sanitarie e scientifiche	14.400.342,50	13.370.507,06	1.029.835,44	7,70%
5) Mobili e arredi	345.284,35	446.270,68	100.986,33	-22,63%
a) Mobili e arredi	1.866.102,92	1.853.998,71	12.104,21	0,65%
b) Fondo amm.to mobili e arredi	1.520.818,57	1.407.728,03	113.090,54	8,03%
6) Automezzi	335.599,88	38.583,30	297.016,58	769,81%
a) Automezzi	818.025,40	536.154,45	281.870,95	52,57%
b) Fondo amm.to automezzi	482.425,52	497.571,15	15.145,63	-3,04%
7) Oggetti d'arte			-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	817.853,33	807.891,83	9.961,50	1,23%
a) Altre immobilizzazioni materiali	3.456.457,21	3.293.611,67	162.845,54	4,94%
b) Fondo amm.to altre immobilizzazioni materiali	2.638.603,88	2.485.719,84	152.884,04	6,15%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	8.252.716,73	7.040.446,53	1.212.270,20	17,22%

STATO PATRI MONI ALE ANNO 2014					Importi: Euro		
ATTIVO							
			Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013		
					Importo	%	
III	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
		-	1.277,58	12.742,49	18.251,19	5.508,70	-30,18%
	1) Crediti finanziari	-	1.277,58	1.277,58	1.686,28	408,70	-24,24%
	a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
	b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-
	c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
	d) Crediti finanziari v/altri		1.277,58	1.277,58	1.686,28	408,70	-24,24%
	2) Titoli			11.464,91	16.564,91	5.100,00	-30,79%
	a) Partecipazioni			11.464,91	16.564,91	5.100,00	-30,79%
	b) Altri titoli					-	-
Totale A) IMMOBILIZZAZIONI				32.965.525,77	31.205.673,08	1.759.852,69	5,64%
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze							
	1) Rimanenze beni sanitari			1.342.707,02	1.195.444,69	147.262,33	12,32%
	2) Rimanenze beni non sanitari			1.156.837,33	1.040.408,22	116.429,11	11,19%
	3) Acconti per acquisti beni sanitari			185.869,69	155.036,47	30.833,22	19,89%
	4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	1) Crediti v/Stato	39.422.256,88	17.002.785,41	55.924.146,89	41.340.568,45	14.583.578,44	35,28%
	a) Crediti v/Stato - parte corrente	718.731,76	13.098.950,57	13.817.682,33	16.731.553,75	2.913.871,42	-17,42%
	1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	238.072,13	-	238.072,13	3.467.593,27	3.229.521,14	-93,13%
	2) Crediti v/Stato - altro	238.072,13	-	238.072,13	3.467.593,27	3.229.521,14	-93,13%
	b) Crediti v/Stato - investimenti	-	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	-	0,00%
	c) Crediti v/Stato - per ricerca	480.659,63	3.098.950,57	3.579.610,20	3.263.960,48	315.649,72	9,67%
	1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	410.221,99	1.832.855,17	2.243.077,16	1.812.073,36	431.003,80	23,79%
	2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	63.437,64	870.668,17	934.105,81	1.026.711,89	92.606,08	-9,02%
	3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	7.000,00	395.427,23	402.427,23	425.175,23	22.748,00	-5,35%
	4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	35.585.122,43	-	35.585.122,43	16.256.101,79	19.329.020,64	118,90%
	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	35.566.596,83	-	35.566.596,83	16.237.576,19	19.329.020,64	119,04%
	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	35.566.596,83	-	35.566.596,83	16.237.576,19	19.329.020,64	119,04%
	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per assegnazione annua - CIPE	34.075.177,13	-	34.075.177,13	14.169.469,63	19.905.707,50	140,48%
	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.491.419,70	-	1.491.419,70	2.068.106,56	576.686,86	-27,88%
	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	18.525,60	-	18.525,60	18.525,60	-	0,00%
	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	18.525,60	-	18.525,60	18.525,60	-	0,00%
	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
	3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	-	-
	4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ANNO 2014					Importi: Euro	
ATTIVO						
			Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013	
					Importo	%
3) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-	-
4) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
5) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.074.968,20	2.119.225,64	3.194.193,84	4.230.064,17	1.035.870,33	-24,49%
6) Crediti v/Unione Europea e altri Stati	184.192,04	212.953,46	397.145,50	643.678,46	246.532,96	-38,30%
7) Crediti v/privati	1.632.141,86		1.299.330,73	1.698.893,60	399.562,87	-23,52%
a) Crediti v/privati	1.632.141,86		1.632.141,86	2.021.531,39	389.389,53	-19,26%
b) F.do svalutazione crediti v/privati			- 332.811,13	- 322.637,79	10.173,34	3,15%
8) Crediti v/Erario	141.672,14		141.672,14	29.010,58	112.661,56	388,35%
9) Crediti v/altri	85.428,45	1.571.655,74	1.488.999,92	1.751.266,10	262.266,18	-14,98%
a) Crediti v/altri	85.428,45	1.571.655,74	1.657.084,19	1.919.350,37	262.266,18	-13,66%
b) F.do svalutazione crediti v/altri			- 168.084,27	- 168.084,27	-	0,00%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
IV Disponibilità liquide			8.296.466,99	24.272.328,29	15.975.861,30	-65,82%
1) Cassa			13.167,24	11.979,22	1.188,02	9,92%
2) Istituto Tesoriere			28.540,95	25.153,35	3.387,60	13,47%
3) Tesoreria Unica			8.249.964,35	24.232.636,15	15.982.671,80	-65,96%
4) Conto corrente postale			4.794,45	2.559,57	2.234,88	87,31%
Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE			65.563.320,90	66.808.341,43	- 1.245.020,53	-1,86%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			3.384,30	40.467,08	37.082,78	-91,64%
II Risconti attivi			222.723,85	93.793,86	128.929,99	137,46%
Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			226.108,15	134.260,94	91.847,21	68,41%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			98.754.954,82	98.148.275,45	606.679,37	0,62%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato			1.652.573,19	1.586.602,33	65.970,86	4,16%
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale D) CONTI D'ORDINE			1.652.573,19	1.586.602,33	65.970,86	4,16%

STATO PATRIMONIALE ANNO 2014 PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013		
			Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	54.594.483,36	51.998.307,01	2.596.176,35	4,99%	
II Finanziamenti per investimenti	10.311.879,00	10.324.622,95	- 12.743,95	-0,12%	
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	10.000.000,00	10.000.000,00	-	0,00%	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	10.000.000,00	10.000.000,00	-	0,00%	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	
3) Finanziamenti da Regioni per investimenti	311.879,00	324.622,95	- 12.743,95	-3,93%	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			-	-	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	176.875,00	223.125,00	- 46.250,00	-20,73%	
IV Altre riserve	7.632.374,26	7.632.374,26	-	0,00%	
V Contributi per ripiano perdite			-	-	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	1.367.460,29	1.367.460,29	-	0,00%	
VII Utile (perdita) dell'esercizio	4.052.818,20	2.596.176,35	1.456.641,85	56,11%	
Totale A) PATRIMONIO NETTO	78.135.890,11	74.142.065,86	3.993.824,25	5,39%	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	
2) Fondi per rischi	437.041,11	310.000,00	127.041,11	40,98%	
3) Fondi da distribuire			-	-	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	-	
5) Altri fondi oneri	625.171,10	604.809,31	20.361,79	3,37%	
Totale B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.062.212,21	914.809,31	147.402,90	16,11%	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) TFR personale dipendente			-	-	
Totale C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-	-	-	
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
1) Mutui passivi			-	-	-
2) Debiti v/Stato		5.630,09	5.630,09	5.630,09	0,00%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-	-
4) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			-	-	-
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-
5) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-
6) Debiti v/fornitori	4.089.073,13		4.089.073,13	4.145.693,61	- 56.620,48 -1,37%
7) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-
8) Debiti tributari	401.698,45	15.300,00	416.998,45	550.945,00	- 133.946,55 -24,31%
9) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	707.368,26	610.512,34	1.317.880,60	1.460.221,95	- 142.341,35 -9,75%
10) Debiti v/altri	1.478.514,27	3.701.511,60	5.180.025,87	6.067.785,16	- 887.759,29 -14,63%
Totale D) DEBITI	6.676.654,11	4.332.954,03	11.009.608,14	12.230.275,81	- 1.220.667,67 -9,98%

STATO PATRIMONIALE ANNO 2014				<i>Importi: Euro</i>	
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013		
			Importo	%	
E) RATEI E RISCO NTI PASSIVI					
1) Ratei passivi	16.790,49	42.170,65	- 25.380,16	-60,18%	
2) Risco nti passivi	8.530.453,87	10.818.953,82	- 2.288.499,95	-21,15%	
Totale E) RATEI E RISCO NTI PASSIVI	8.547.244,36	10.861.124,47	- 2.313.880,11	-21,30%	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	98.754.954,82	98.148.275,45	606.679,37	0,62%	
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	
3) Beni in comodato	1.652.573,19	1.586.602,33	65.970,86	4,16%	
4) Altri conti d'ordine			-	-	
Totale F) CONTI D'ORDINE	1.652.573,19	1.586.602,33	65.970,86	4,16%	

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2014

CONTO ECONOMICO ANNO 2014			Importi: Euro	
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	41.873.363,65	40.524.738,32	1.348.625,33	3,33%
a) Contributi in c/esercizio dallo Stato	34.982.996,00	33.899.874,00	1.083.122,00	3,20%
b) Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	578.849,58	264.033,93	314.815,65	119,23%
c) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-	302.804,24	302.804,24	-100,00%
d) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.525.892,52	1.155.917,66	369.974,86	32,01%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	1.156.362,89	783.631,68	372.731,21	47,56%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	369.529,63	372.285,98	2.756,35	-0,74%
e) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.760.625,55	4.876.373,51	115.747,96	-2,37%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	2.176.716,06	1.989.960,69	186.755,37	9,38%
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	347.697,60	579.010,80	231.313,20	-39,95%
3) <i>da Ministero - altro</i>	190.164,74	259.784,21	69.619,47	-26,80%
4) <i>da Regioni</i>	-	-	-	-
5) <i>da Unione Europea e altri Stati</i>	234.201,79	344.516,98	110.315,19	-32,02%
6) <i>da altri soggetti pubblici</i>	1.250.695,65	1.481.529,18	230.833,53	-15,58%
7) <i>da privati</i>	561.149,71	221.571,65	339.578,06	153,26%
f) Contributi in c/esercizio - da privati	25.000,00	25.734,98	734,98	-2,86%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie	3.773.913,20	4.240.919,62	467.006,42	-11,01%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	1.186.549,72	1.427.881,90	241.332,18	-16,90%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati	2.587.363,48	2.813.037,72	225.674,24	-8,02%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia	-	-	-	-
d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	283.851,56	332.562,79	48.711,23	-14,65%
6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	58.993,95	59.310,15	316,20	-0,53%
7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
8) Altri ricavi e proventi	241.892,84	255.437,29	13.544,45	-5,30%
Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE	46.232.015,20	45.412.968,17	819.047,03	1,80%

CONTO ECONOMICO ANNO 2014			Importi: Euro	
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	5.135.339,65	5.570.926,94	- 435.587,29	-7,82%
a) Acquisti di beni sanitari	4.672.754,68	5.063.145,83	- 390.391,15	-7,71%
b) Acquisti di beni non sanitari	462.584,97	507.781,11	- 45.196,14	-8,90%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.752.617,37	3.087.981,95	- 335.364,58	-10,86%
a) Acquisti prestazioni sanitarie			-	-
b) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
c) Rimborso assegni e contributi sanitari			-	-
d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	2.319.100,41	2.482.746,37	- 163.645,96	-6,59%
e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	433.516,96	605.235,58	- 171.718,62	-28,37%
3) Acquisti di servizi non sanitari	6.148.211,27	6.116.328,14	31.883,13	0,52%
a) Servizi non sanitari	5.697.954,74	5.490.408,98	207.545,76	3,78%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	311.480,80	531.687,83	- 220.207,03	-41,42%
c) Formazione	138.775,73	94.231,33	44.544,40	47,27%
4) Manutenzione e riparazione	1.319.250,22	1.332.555,56	- 13.305,34	-1,00%
5) Godimento di beni di terzi	318.425,07	370.953,58	- 52.528,51	-14,16%
6) Costi del personale	21.592.109,03	21.212.811,86	379.297,17	1,79%
a) Personale dirigente veterinario	5.606.775,54	5.478.422,06	128.353,48	2,34%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non veterinario	1.649.425,11	1.554.669,49	94.755,62	6,09%
c) Personale comparto ruolo sanitario	4.348.862,11	4.212.300,97	136.561,14	3,24%
d) Personale dirigente altri ruoli	810.704,13	796.511,45	14.192,68	1,78%
1) Personale dirigente ruolo professionale	212.480,32	222.276,70	- 9.796,38	-4,41%
2) Personale dirigente ruolo tecnico	172.585,37	84.095,60	88.489,77	105,23%
3) Personale dirigente ruolo amministrativo	425.638,44	490.139,15	- 64.500,71	-13,16%
e) Personale comparto altri ruoli	9.176.342,14	9.170.907,89	5.434,25	0,06%
1) Personale comparto ruolo professionale			-	-
2) Personale comparto ruolo tecnico	5.005.276,42	4.906.045,55	99.230,87	2,02%
3) Personale comparto ruolo amministrativo	4.171.065,72	4.264.862,34	- 93.796,62	-2,20%
7) Oneri diversi di gestione	966.361,24	971.578,72	- 5.217,48	-0,54%
8) Ammortamenti	2.981.875,82	2.743.143,55	238.732,27	8,70%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	410.182,45	262.776,71	147.405,74	56,10%
b) Ammortamenti dei fabbricati	792.922,35	785.677,41	7.244,94	0,92%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.778.771,02	1.694.689,43	84.081,59	4,96%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	78.104,84	56.745,64	21.359,20	37,64%
10) Variazione delle rimanenze	- 147.262,33	- 151.063,35	3.801,02	-2,52%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 116.429,11	- 123.040,32	6.611,21	-5,37%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 30.833,22	- 28.023,03	- 2.810,19	10,03%
11) Accantonamenti	163.711,11	31.670,00	132.041,11	416,93%
a) Accantonamenti per rischi			-	-
b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			-	-
c) Altri accantonamenti	163.711,11	31.670,00	132.041,11	416,93%
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	41.308.743,29	41.343.632,59	- 34.889,30	-0,08%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.923.271,91	4.069.335,58	853.936,33	20,98%

CONTO ECONOMICO ANNO 2014			Importi: Euro	
	Anno 2014	Anno 2013	VARI AZIONE 2014/ 2013	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.898,76	4.127,45	- 1.228,69	-29,77%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.026,69	578,29	448,40	77,54%
Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.872,07	3.549,16	- 1.677,09	-47,25%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.058.821,83	480.088,97	578.732,86	120,55%
a) Plusvalenze	3.978,45	-	3.978,45	-
b) Altri proventi straordinari	1.054.843,38	480.088,97	574.754,41	119,72%
2) Oneri straordinari	177.897,54	279.387,63	- 101.490,09	-36,33%
a) Minusvalenze	7.736,58	6.822,77	913,81	13,39%
b) Altri oneri straordinari	170.160,96	272.564,86	- 102.403,90	-37,57%
Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	880.924,29	200.701,34	680.222,95	338,92%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.806.068,27	4.273.586,08	1.532.482,19	35,86%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	1.611.577,93	1.617.409,73	- 5.831,80	-0,36%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.377.817,82	1.355.032,09	22.785,73	1,68%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	233.760,11	262.377,64	- 28.617,53	-10,91%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	141.672,14	60.000,00	81.672,14	136,12%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	1.753.250,07	1.677.409,73	75.840,34	4,52%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.052.818,20	2.596.176,35	1.456.641,85	56,11%