

ALLEGATO B)
STATO PATRIMONIALE
CONTO ECONOMICO
AL 31/12/2016
SINTETICO ED ANALITICO

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELL'UMBRIA E DELLE MARCHE
PERUGIA

BILANCIO D'ESERCIZIO
2016

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
A	IMMOBILIZZAZIONI	14.331.640,25	14.261.240,12	70.400,13
A.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	273.348,93	343.131,54	-69.782,61
A.I.3)	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	182.326,11	305.463,77	-123.137,66
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	91.022,82	37.667,77	53.355,05
A.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.058.282,34	13.918.099,60	140.182,74
A.II.1)	Terreni	2.525,04	2.525,04	0,00
A.II.2)	Fabbricati	10.119.097,84	10.503.326,78	-384.228,94
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.534.291,12	1.440.509,76	93.781,36
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	845.854,47	1.044.855,53	-199.001,06
A.II.5)	Mobili e arredi	562.457,46	645.737,62	-83.280,16
A.II.6)	Automezzi	159.043,71	80.206,62	78.837,09
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	80.660,49	101.892,99	-21.232,50
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	754.352,21	99.045,26	655.306,95
A.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio	8,98	8,98	0,00
A.III.2)	Titoli	8,98	8,98	0,00
B	ATTIVO CIRCOLANTE	36.646.778,24	33.171.073,24	3.475.705,00
B.I	RIMANENZE	593.808,30	361.151,34	232.656,96

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	493.089,99	241.726,01	251.363,98
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	100.718,31	119.425,33	-18.707,02
B.II	CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	5.858.633,47	10.245.335,93	-4.386.702,46
B.II.1)	Crediti v/ Stato	2.250.727,84	2.314.475,37	-63.747,53
B.II.2)	Crediti v/Regione o provincia autonoma	910.254,23	5.189.833,26	-4.279.579,03
B.II.3)	Crediti v/Comuni	10.707,14	31.003,85	-20.296,71
B.II.4)	Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	371.673,67	416.784,56	-45.110,89
B.II.6)	Crediti v/Erario	143.040,11	103.486,26	39.553,85
B.II.7)	Crediti v/altri	2.172.230,48	2.189.752,63	-17.522,15
B.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	30.194.336,47	22.564.585,97	7.629.750,50
B.IV.1)	Cassa	736,92	939,78	-202,86
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	30.192.210,58	22.560.252,80	7.631.957,78
B.IV.4)	Conto corrente postale	1.388,97	3.393,39	-2.004,42
C	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	8.399,71	15.776,08	-7.376,37
C.II)	Risconti attivi	8.399,71	15.776,08	-7.376,37
	<u>TOTALE ATTIVITA' (A + B + C)</u>	50.986.818,20	47.448.089,44	3.538.728,76
D	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
A	PATRIMONIO NETTO	43.549.356,62	41.341.153,94	2.208.202,68
A.I)	Fondo di dotazione	22.896.307,93	21.880.236,56	1.016.071,37
A.II)	Finanziamenti per investimenti	3.554.601,29	3.670.912,88	-116.311,59
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	3.554.601,29	3.670.912,88	-116.311,59
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	3.674,68	4.502,01	-827,33
A.IV)	Altre riserve	14.381.007,17	10.006.126,28	4.374.880,89
A.IV.1	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	14.381.007,17	10.006.126,28	4.374.880,89
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo		3.448.921,25	-3.448.921,25
A.VII)	Utile (perdita) di esercizio	2.713.765,55	2.330.454,96	383.310,59
B	FONDI PER RISCHI E ONERI	1.266.750,27	875.390,93	391.359,34
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	84.868,07	93.672,05	-8.803,98
B.2)	Fondi per rischi	452.992,65	504.232,19	-51.239,54
B.2.a	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	8.000,00	8.000,00	0,00
B.2.b	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	51.180,06	15.000,00	36.180,06
B.2.e	Altri fondi rischi	393.812,59	481.232,19	-87.419,60
B.3)	Fondi da distribuire	329.863,17	273.670,17	56.193,00
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	388.423,95		388.423,95

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
B.5)	Altri fondi oneri	10.602,43	3.816,52	6.785,91
C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00
D	DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	4.102.430,83	3.570.863,67	531.567,16
D.1)	Mutui passivi	371.720,38	410.482,55	-38.762,17
D.7)	Debiti verso fornitori	1.018.844,87	1.204.643,86	-185.798,99
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	1.290,49	71,65	1.218,84
D.9)	Debiti tributari	536.207,00	22.050,11	514.156,89
D.11)	Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	799.514,22	274.204,74	525.309,48
D.12)	Debiti v/altri	1.374.853,87	1.659.410,76	-284.556,89
D.12.a	Debiti V/dipendenti, assimilati e organi	998.482,10	1.103.442,79	-104.960,69
D.12.b	Debiti V/Partner	353.636,00	544.336,60	-190.700,60
D.12.c	Altri debiti diversi	22.735,77	11.631,37	11.104,40
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.068.280,48	1.660.680,90	407.599,58
E.2)	Risconti passivi	2.068.280,48	1.660.680,90	407.599,58
	<u>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + B + C + D + E)</u>	50.986.818,20	47.448.089,44	3.538.728,76
F	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	24.504.953,71	23.849.190,11	655.763,60
A.1)	Contributi in c/esercizio	22.454.055,24	22.296.097,89	157.957,35
A.1.a)	Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	20.491.372,74	20.491.372,94	-0,20
A.1.b)	Contributi in conto esercizio - extra fondo	1.006.147,78	760.141,23	246.006,55
A.1.c)	Contributi in conto esercizio - per ricerca	956.534,72	1.044.583,72	-88.049,00
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio - sanitarie a rilevanza sanitaria	1.854.292,33	1.359.567,24	494.725,09
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	580.483,70	622.469,26	-41.985,56
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.066.692,74	737.097,98	329.594,76
A.4.d)	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	207.115,89		207.115,89
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	25.150,03	28.548,66	-3.398,63
A.7)	Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	117.138,92	117.575,60	-436,68
A.9)	Altri ricavi e proventi	54.317,19	47.400,72	6.916,47
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	-20.876.684,76	-20.913.947,46	37.262,70
B.1)	Acquisti di beni	-1.605.104,27	-1.628.172,97	23.068,70
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	-1.369.484,75	-1.414.414,64	44.929,89
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	-235.619,52	-213.758,33	-21.861,19
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	-1.312.218,79	-1.580.240,47	268.021,68

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
B.2.n)	Rimborsi assegni e contributi sanitari		-186.866,14	186.866,14
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-1.170.843,95	-1.273.700,28	102.856,33
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-141.374,84	-119.674,05	-21.700,79
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	-1.762.616,60	-1.670.248,02	-92.368,58
B.3.a)	Servizi non sanitari	-1.723.950,86	-1.632.135,81	-91.815,05
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-3.294,00	-4.368,00	1.074,00
B.3.c)	Formazione	-35.371,74	-33.744,21	-1.627,53
B.4)	Manutenzioni e riparazioni	-506.720,14	-552.797,40	46.077,26
B.5)	Godimento di beni di terzi	-167.830,89	-170.033,72	2.202,83
B.5.a -	Fitti passivi		-39,00	39,00
B.5.b -	Canoni di noleggio	-16.614,47	-36.600,20	19.985,73
B.5.d -	Canoni assistenza e licenze software	-151.216,42	-133.394,52	-17.821,90
B.6)	Costi del personale	-12.472.563,20	-12.337.409,21	-135.153,99
B.6.a)	Personale dirigente medico	-3.998.522,71	-3.886.670,65	-111.852,06
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-1.531.220,72	-1.620.478,43	89.257,71
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	-1.266.863,76	-1.243.747,40	-23.116,36
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	-567.423,66	-577.570,22	10.146,56

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	-5.108.532,35	-5.008.942,51	-99.589,84
B.7)	Oneri diversi di gestione	-1.485.165,04	-1.436.872,31	-48.292,73
B.7.a -	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-831.678,81	-798.541,21	-33.137,60
B.7.b -	Indennità, rimborsi spese, oneri sociali Organi istituzionali e Direttivi	-640.926,66	-625.121,02	-15.805,64
B.7.c -	Altri oneri diversi di gestione	-12.559,57	-13.210,08	650,51
B.8)	Ammortamenti	-1.466.276,61	-1.411.428,94	-54.847,67
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-131.399,00	-130.168,11	-1.230,89
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	-474.376,88	-471.820,84	-2.556,04
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-860.500,73	-809.439,99	-51.060,74
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-20.000,00	-121.000,00	101.000,00
B.10)	Variazione delle rimanenze	25.541,07	21.072,10	4.468,97
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	44.248,09	1.059,52	43.188,57
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-18.707,02	20.012,58	-38.719,60
B.11)	Accantonamenti	-103.730,29	-26.816,52	-76.913,77
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	-39.300,06	-23.000,00	-16.300,06
B.11.d)	Altri accantonamenti	-64.430,23	-3.816,52	-60.613,71
	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</u>	3.628.268,95	2.935.242,65	693.026,30

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-15.965,32	-13.133,55	-2.831,77
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	4.275,90	11.290,37	-7.014,47
C.1.a -	Interessi attivi	4.096,03	10.806,20	-6.710,17
C.1.b -	Altri proventi finanziari	179,87	484,17	-304,30
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	-20.241,22	-24.423,92	4.182,70
C.2.a -	Interessi passivi	-18.544,55	-22.490,17	3.945,62
C.2.b -	Altri oneri finanziari	-1.696,67	-1.933,75	237,08
D	RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	108.938,25	404.478,94	-295.540,69
E.1)	Proventi straordinari	211.274,62	496.260,14	-284.985,52
E.1.b)	Altri proventi straordinari	211.274,62	496.260,14	-284.985,52
E.2)	Oneri straordinari	-102.336,37	-91.781,20	-10.555,17
E.2.b)	Altri oneri straordinari	-102.336,37	-91.781,20	-10.555,17
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.721.241,88	3.326.588,04	394.653,84
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-1.007.476,33	-996.133,08	-11.343,25
Y.1)	IRAP	-929.280,99	-937.382,12	8.101,13
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	-742.701,01	-756.836,39	14.135,38

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza
		DEF.VO	DEF.VO	
		Esercizio 2016	Esercizio 2015	
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-131.958,95	-141.023,04	9.064,09
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-54.621,03	-39.522,69	-15.098,34
Y.2)	IRES	-78.195,34	-58.750,96	-19.444,38
	<u>UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO</u>	2.713.765,55	2.330.454,96	383.310,59

Attività'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A	IMMOBILIZZAZIONI	14.331.640,25	14.261.240,12	70.400,13	0,49
A.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	273.348,93	343.131,54	-69.782,61	-20,34
A.I.3)	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	182.326,11	305.463,77	-123.137,66	-40,31
A.I.3.a	<i>Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>	182.326,11	305.463,77	-123.137,66	-40,31
A.I.3.a.1	<i>Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>	944.850,61	936.589,27	8.261,34	0,88
11131001	Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere d'ingegno	906.689,72	898.729,72	7.960,00	0,89
11131002	Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere d'ingegno di valore inferiore ad € 516,46	38.160,89	37.859,55	301,34	0,80
A.I.3.a.2	<i>F.do amm.to Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>	-762.524,50	-631.125,50	-131.399,00	20,82
11132001	F.do amm.to diritti di brevetto e utilizzazione delle opere d'ingegno	-762.524,50	-631.125,50	-131.399,00	20,82
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	91.022,82	37.667,77	53.355,05	141,65
11140001	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	91.022,82	37.667,77	53.355,05	141,65
A.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.058.282,34	13.918.099,60	140.182,74	1,01
A.II.1)	Terreni	2.525,04	2.525,04	0,00	0,00
A.II.1.b)	<i>Terreni indisponibili</i>	2.525,04	2.525,04	0,00	0,00
11210001	Terreni	2.525,04	2.525,04	0,00	0,00
A.II.2)	Fabbricati	10.119.097,84	10.503.326,78	-384.228,94	-3,66
A.II.2.b)	<i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	10.119.097,84	10.503.326,78	-384.228,94	-3,66

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A.II.2.b.1	<i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	15.817.499,88	15.727.351,94	90.147,94	0,57
11222101	Fabbricati strumentali (indisponibili)	9.951.266,01	9.951.266,01	0,00	0,00
11222102	Manutenzione Straordinaria su fabbricati strumentali (indisponibili)	5.866.233,87	5.776.085,93	90.147,94	1,56
A.II.2.b.2	<i>F.do amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	-5.698.402,04	-5.224.025,16	-474.376,88	9,08
11222201	F.do amm.to fabbricati strumentali (indisponibili)	-5.698.402,04	-5.224.025,16	-474.376,88	9,08
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.534.291,12	1.440.509,76	93.781,36	6,51
A.II.3.a	<i>Impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)</i>	566.500,38	406.466,98	160.033,40	39,37
A.II.3.a.1	<i>Impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)</i>	642.710,52	463.395,57	179.314,95	38,70
11231001	Impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)	146.070,66	146.070,66	0,00	0,00
11231003	Manutenzione Straordinaria su impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)	496.639,86	317.324,91	179.314,95	56,51
A.II.3.a.2	<i>F.do amm.to Impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)</i>	-76.210,14	-56.928,59	-19.281,55	33,87
11232001	F.do amm.to impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)	-76.210,14	-56.928,59	-19.281,55	33,87
A.II.3.b	<i>Impianti, macchinari e attrezzature sanitarie ordinarie</i>	967.790,74	1.034.042,78	-66.252,04	-6,41
A.II.3.b.1	<i>Impianti, macchinari e attrezzature sanitarie ordinarie</i>	4.234.120,19	4.107.978,00	126.142,19	3,07
11231002	Impianti, macchinari e attrezzature sanitarie ordinarie	4.023.033,95	3.895.926,46	127.107,49	3,26
11231006	Impianti, macchinari attrezzature sanitarie ordinarie di valore inferiore ad Euro 516,46	211.086,24	212.051,54	-965,30	-0,46
A.II.3.b.2	<i>F.do amm.to Impianti, macchinari e attrezzature sanitarie ordinarie</i>	-3.266.329,45	-3.073.935,22	-192.394,23	6,26

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
11232002	F.do amm.to impianti, macchinari attrezzature sanitarie ordinarie	-3.266.329,45	-3.073.935,22	-192.394,23	6,26
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	845.854,47	1.044.855,53	-199.001,06	-19,05
A.II.4.a	<i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	4.833.870,66	4.642.584,36	191.286,30	4,12
11241001	Attrezzature sanitarie ALTA TECNOLOGIA	4.833.870,66	4.642.584,36	191.286,30	4,12
A.II.4.b	<i>F.do amm.to attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	-3.988.016,19	-3.597.728,83	-390.287,36	10,85
11242001	F.do amm.to attrezzature sanitarie ALTA TECNOLOGIA	-3.988.016,19	-3.597.728,83	-390.287,36	10,85
A.II.5)	Mobili e arredi	562.457,46	645.737,62	-83.280,16	-12,90
A.II.5.a	<i>Mobili e arredi</i>	2.156.547,35	2.153.369,83	3.177,52	0,15
11251001	Mobili e arredi	1.366.145,70	1.358.706,91	7.438,79	0,55
11251003	Mobili e arredi di valore inferiore ad Euro 516,46	790.401,65	794.662,92	-4.261,27	-0,54
A.II.5.b	<i>F.do amm.to Mobili e arredi</i>	-1.594.089,89	-1.507.632,21	-86.457,68	5,73
11252001	F.do amm.to mobili e arredi	-1.594.089,89	-1.507.632,21	-86.457,68	5,73
A.II.6)	Automezzi	159.043,71	80.206,62	78.837,09	98,29
A.II.6.a	<i>Automezzi</i>	476.187,05	342.017,55	134.169,50	39,23
11261001	Automezzi	476.187,05	342.017,55	134.169,50	39,23
A.II.6.b	<i>F.do amm.to Automezzi</i>	-317.143,34	-261.810,93	-55.332,41	21,13
11262001	F.do amm.to automezzi	-317.143,34	-261.810,93	-55.332,41	21,13

Attività'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	80.660,49	101.892,99	-21.232,50	-20,84
<i>A.II.8.a</i>	<i>Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio</i>	79.586,45	101.608,39	-22.021,94	-21,67
<i>A.II.8.a.1</i>	<i>Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio</i>	1.100.534,55	1.140.081,84	-39.547,29	-3,47
11271001	Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	893.490,27	917.321,34	-23.831,07	-2,60
11271003	Manutenzioni Straordinarie su informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	2.772,00	2.772,00	0,00	0,00
11271005	Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio di valore inferiore ad Euro 516,46	204.272,28	219.988,50	-15.716,22	-7,14
<i>A.II.8.a.2</i>	<i>F.do amm.to Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio</i>	-1.020.948,10	-1.038.473,45	17.525,35	-1,69
11272001	F.do amm.to informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	-1.020.948,10	-1.038.473,45	17.525,35	-1,69
<i>A.II.8.b</i>	<i>Altri beni materiali</i>	1.074,04	284,60	789,44	277,39
<i>A.II.8.b.1</i>	<i>Altri beni materiali</i>	466.435,65	485.185,45	-18.749,80	-3,86
11271002	Altri beni materiali	385.440,59	402.596,49	-17.155,90	-4,26
11271006	Altri beni materiali di valore inferiore ad Euro 516,46	80.995,06	82.588,96	-1.593,90	-1,93
<i>A.II.8.b.2</i>	<i>F.do amm.to Altri beni materiali</i>	-465.361,61	-484.900,85	19.539,24	-4,03
11272002	F.do amm.to altri beni materiali	-465.361,61	-484.900,85	19.539,24	-4,03
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	754.352,21	99.045,26	655.306,95	661,62
11280001	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	754.352,21	99.045,26	655.306,95	661,62
A.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio	8,98	8,98	0,00	0,00

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A.III.2)	Titoli	8,98	8,98	0,00	0,00
A.III.2.a)	Partecipazioni	8,98	8,98	0,00	0,00
11321201	Partecipazioni ad altre imprese	8,98	8,98	0,00	0,00
B	ATTIVO CIRCOLANTE	36.646.778,24	33.171.073,24	3.475.705,00	10,48
B.I	RIMANENZE	593.808,30	361.151,34	232.656,96	64,42
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	493.089,99	241.726,01	251.363,98	103,99
12112001	Materiali diagnostici prodotti chimici	84.977,36	32.941,48	52.035,88	157,96
12114001	Materiali e prodotti per uso veterinario	77.215,82	85.003,61	-7.787,79	-9,16
12114002	Vaccini e altri prodotti finiti	330.896,81	123.780,92	207.115,89	167,32
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	100.718,31	119.425,33	-18.707,02	-15,66
12120001	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.969,97	13.345,39	3.624,58	27,16
12120002	Supporti informatici e cancelleria	29.596,80	35.313,92	-5.717,12	-16,19
12120005	Altri beni non sanitari	54.151,54	70.766,02	-16.614,48	-23,48
B.II	CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	5.858.633,47	10.245.335,93	-4.386.702,46	-42,82
B.II.1)	Crediti v/ Stato	2.250.727,84	2.314.475,37	-63.747,53	-2,75
B.II.1..a)	Crediti v/ Stato - parte corrente	143.441,06	143.755,69	-314,63	-0,22
B.II.1..a.2)	Crediti v/ Stato - altro	143.441,06	143.755,69	-314,63	-0,22

Attività'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
12211101	Crediti v/ Stato per progetti specifici	141.289,39	141.289,39	0,00	0,00
12211104	Altri crediti V/Stato	2.151,67	2.466,30	-314,63	-12,76
<i>B.II.1..b)</i>	<i>Crediti v/ Stato - investimenti</i>	1.001.302,80	1.001.302,80	0,00	0,00
12211404	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	1.001.302,80	1.001.302,80	0,00	0,00
<i>B.II.1..c)</i>	<i>Crediti v/ Stato - per ricerca</i>	1.105.983,98	1.169.416,88	-63.432,90	-5,42
<i>B.II.1..c.1)</i>	<i>Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	794.024,77	880.052,57	-86.027,80	-9,78
12211102	Crediti v/ Stato per ricerca corrente	794.024,77	880.052,57	-86.027,80	-9,78
<i>B.II.1..c.2)</i>	<i>Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	311.959,21	289.364,31	22.594,90	7,81
12211103	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata	311.959,21	289.364,31	22.594,90	7,81
<i>B.II.2)</i>	<i>Crediti v/Regione o provincia autonoma</i>	910.254,23	5.189.833,26	-4.279.579,03	-82,46
<i>B.II.2.a)</i>	<i>Crediti v/Regione o provincia autonoma - parte corrente</i>	910.254,23	5.189.833,26	-4.279.579,03	-82,46
<i>B.II.2.a.1)</i>	<i>Crediti v/Regione o provincia autonoma per spesa corrente</i>	910.254,23	5.189.833,26	-4.279.579,03	-82,46
<i>B.II.2.a.1.a)</i>	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	676.446,76	4.967.833,26	-4.291.386,50	-86,38
12212101	Crediti v/ Regione per FSN - indistinto - Stato		4.339.879,47	-4.339.879,47	-100,00
12212106	Altri crediti v/Regioni	676.446,76	627.953,79	48.492,97	7,72
<i>B.II.2.a.1.d)</i>	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Altro</i>	233.807,47	222.000,00	11.807,47	5,32
12212103	Crediti v/ Regione (EXTRA FONDO) per progetti specifici	233.807,47	222.000,00	11.807,47	5,32

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
B.II.3)	Crediti v/Comuni	10.707,14	31.003,85	-20.296,71	-65,47
12220001	Crediti v/Comuni	10.707,14	31.003,85	-20.296,71	-65,47
B.II.4)	Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	371.673,67	416.784,56	-45.110,89	-10,82
<i>B.II.4.a)</i>	<i>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	133.919,81	150.023,32	-16.103,51	-10,73
12231101	Crediti v/ASL-USL delle regioni	103.473,30	119.576,81	-16.103,51	-13,47
12231103	Crediti v/ASL-USL delle regioni - ricerca finalizzata	30.446,51	30.446,51	0,00	0,00
<i>B.II.4.b)</i>	<i>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	237.753,86	266.761,24	-29.007,38	-10,87
12241001	Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione	237.753,86	266.761,24	-29.007,38	-10,87
B.II.6)	Crediti v/Erario	143.040,11	103.486,26	39.553,85	38,22
12250004	C/IVA a credito	55.718,00	38.059,00	17.659,00	46,40
12250009	Erario c/IVA	-3.985,99	-4.073,41	87,42	-2,15
12250011	Crediti V/Erario	305,55	305,55	0,00	0,00
12250012	Credito IRAP	88.853,00	67.045,57	21.807,43	32,53
12250015	Crediti IVA a Rimborso	312,55	312,55	0,00	0,00
12250017	Crediti IVA per versamenti in eccesso	1.837,00	1.837,00	0,00	0,00
B.II.7)	Crediti v/altri	2.172.230,48	2.189.752,63	-17.522,15	-0,80
<i>B.II.7.a</i>	<i>Crediti V/Clients privati (escluso ricerca)</i>	938.333,62	1.051.557,43	-113.223,81	-10,77

Attività'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
12261101	Crediti v/clienti privati	938.333,62	1.051.557,43	-113.223,81	-10,77
<i>B.II.7.b</i>	<i>Crediti V/Clienti privati per ricerca</i>	102.634,31	135.566,01	-32.931,70	-24,29
12266013	Crediti da Privati per attività di ricerca	102.634,31	135.566,01	-32.931,70	-24,29
<i>B.II.7.c</i>	<i>Crediti V/altri enti pubblici (escluso ricerca)</i>	88.882,52	80.788,49	8.094,03	10,02
12232101	Crediti v/AO delle regioni	5.712,92	4.889,55	823,37	16,84
12266001	Crediti v/ IIZZSS	27.437,03	34.786,58	-7.349,55	-21,13
12266006	Crediti v/altri enti pubblici	55.732,57	41.112,36	14.620,21	35,56
<i>B.II.7.d</i>	<i>Crediti V/altri enti pubblici per ricerca</i>	488.774,10	590.600,44	-101.826,34	-17,24
12266002	Crediti v/ IIZZSS - ricerca corrente	35.182,11	64.620,15	-29.438,04	-45,56
12266003	Crediti v/ IIZZSS - ricerca finalizzata	317.377,73	371.301,96	-53.924,23	-14,52
12266012	Crediti per progetti Ricerca Finalizzata V/ Altri Enti Pubblici	136.214,26	154.678,33	-18.464,07	-11,94
<i>B.II.7.e</i>	<i>Crediti V/soggetti esteri (escluso ricerca)</i>	282.591,62	16.201,96	266.389,66	1.644,18
12261102	Crediti v/clienti-soggetti esteri privati	15.414,89	11.266,45	4.148,44	36,82
12266005	Crediti v/ Istituzioni pubbliche Estere	267.176,73	4.935,51	262.241,22	5.313,36
<i>B.II.7.f</i>	<i>Crediti V/soggetti esteri per ricerca</i>	63.053,81	80.155,03	-17.101,22	-21,34
12266004	Crediti v/ Unione Europea		17.101,22	-17.101,22	-100,00
12266009	Crediti per progetti Ricerche U.E. v/ Istituzioni pubbliche Estere	63.053,81	63.053,81	0,00	0,00

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
<i>B.II.7.g</i>	<i>Crediti per fatture e NC da emettere</i>	206.431,46	226.369,96	-19.938,50	-8,81
12261103	Crediti per fatture e ricevute da emettere	176.793,42	193.646,15	-16.852,73	-8,70
12266015	Crediti per NOTE DI DEBITO da emettere v/altri enti pubblici	37.580,09	26.082,43	11.497,66	44,08
12266016	Crediti per NOTE DI DEBITO da emettere v/privati		8.029,55	-8.029,55	-100,00
34103309	Note di credito da emettere	-7.942,05	-1.388,17	-6.553,88	472,12
<i>B.II.7.h</i>	<i>Altri crediti diversi</i>	1.529,04	8.513,31	-6.984,27	-82,04
12267001	Crediti v/dipendenti		354,24	-354,24	-100,00
12267002	Depositi cauzionali per spese contrattuali	124,70	124,70	0,00	0,00
12267004	Dipendenti e assimilati c/anticipi	1.149,80	3.847,50	-2.697,70	-70,12
12267005	Fornitori c/anticipi	413,38	942,29	-528,91	-56,13
12267007	Crediti diversi altro esercizio (movimenti no IVA)		3.236,09	-3.236,09	-100,00
12267009	CLASSE anticipi a dipendenti e assimilati	-159,00		-159,00	
12267010	Crediti per interessi su CCP		0,73	-0,73	-100,00
12267011	Crediti v/Istituto Cassiere	0,16	7,76	-7,60	-97,94
B.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	30.194.336,47	22.564.585,97	7.629.750,50	33,81
B.IV.1)	Cassa	736,92	939,78	-202,86	-21,59
12410002	Cassa Ufficio vendite sede centrale	100,00	100,00	0,00	0,00

Attivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
12410012	anticipi per reintegro liquidità C.E Sez. periferiche	636,92	839,78	-202,86	-24,16
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	30.192.210,58	22.560.252,80	7.631.957,78	33,83
12420003	Istituto cassiere - CREDITO VALTELLINESE EX CARIFANO DAL 28-11-2016	30.192.210,58	22.560.252,80	7.631.957,78	33,83
B.IV.4)	Conto corrente postale	1.388,97	3.393,39	-2.004,42	-59,07
12430010	C/C postale A PARTITE	1.388,97	3.393,39	-2.004,42	-59,07
C	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	8.399,71	15.776,08	-7.376,37	-46,76
C.II)	Risconti attivi	8.399,71	15.776,08	-7.376,37	-46,76
13210001	Risconti attivi	8.399,71	15.776,08	-7.376,37	-46,76
	<u>TOTALE ATTIVITA' (A + B + C)</u>	50.986.818,20	47.448.089,44	3.538.728,76	7,46
D	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A	PATRIMONIO NETTO	43.549.356,62	41.341.153,94	2.208.202,68	5,34
A.I)	Fondo di dotazione	22.896.307,93	21.880.236,56	1.016.071,37	4,64
21300001	Fondo di dotazione	22.896.307,93	21.880.236,56	1.016.071,37	4,64
A.II)	Finanziamenti per investimenti	3.554.601,29	3.670.912,88	-116.311,59	-3,17
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	3.554.601,29	3.670.912,88	-116.311,59	-3,17
A.II.2.a)	<i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
21250001	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
A.II.2.c)	<i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	2.554.601,29	2.670.912,88	-116.311,59	-4,35
21100001	Finanziamenti per investimenti da Stato	2.554.601,29	2.670.912,88	-116.311,59	-4,35
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	3.674,68	4.502,01	-827,33	-18,38
21400001	Beni patrimoniali acquisiti in sconto merce	3.674,68	4.502,01	-827,33	-18,38
A.IV)	Altre riserve	14.381.007,17	10.006.126,28	4.374.880,89	43,72
A.IV.1	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	14.381.007,17	10.006.126,28	4.374.880,89	43,72
21300002	Riserve x Utili (avanzi) 2009 e pre. da investire in beni mob. immob. apparecchiature sanit. ecc...	2.240.856,26	2.717.555,47	-476.699,21	-17,54
21300003	Riserve per Utili 2010 e succ da investire in beni mobili, immobili, apparecchiature sanit. ecc..	12.140.150,91	7.288.570,81	4.851.580,10	66,56
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo		3.448.921,25	-3.448.921,25	-100,00
21520001	Utili (perdite) portate a nuovo		3.448.921,25	-3.448.921,25	-100,00

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A.VII)	Utile (perdita) di esercizio	2.713.765,55	2.330.454,96	383.310,59	16,45
21600001	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.713.765,55	2.330.454,96	383.310,59	16,45
B	FONDI PER RISCHI E ONERI	1.266.750,27	875.390,93	391.359,34	44,71
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	84.868,07	93.672,05	-8.803,98	-9,40
32100001	F.do imposte e tasse	84.868,07	93.672,05	-8.803,98	-9,40
B.2)	Fondi per rischi	452.992,65	504.232,19	-51.239,54	-10,16
B.2.a	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
32200001	F.do rischi su liti, arbitraggi, spese legali e risarcimenti	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
B.2.b	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	51.180,06	15.000,00	36.180,06	241,20
32200002	F.do accantonamento per contenzioso personale dipendente	51.180,06	15.000,00	36.180,06	241,20
B.2.e	Altri fondi rischi	393.812,59	481.232,19	-87.419,60	-18,17
32200003	F.do svalutazione crediti	393.812,59	481.232,19	-87.419,60	-18,17
B.3)	Fondi da distribuire	329.863,17	273.670,17	56.193,00	20,53
32320001	F.do rinnovi contrattuali	56.193,00		56.193,00	
32330004	F.do acc. oneri per personale in quiescenza	273.670,17	273.670,17	0,00	0,00
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	388.423,95		388.423,95	
32340001	Riserva utili per attività di parte corrente	388.423,95		388.423,95	

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
B.5)	Altri fondi oneri	10.602,43	3.816,52	6.785,91	177,80
32330005	F.do per altri rischi ed oneri	10.602,43	3.816,52	6.785,91	177,80
C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	
D	DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	4.102.430,83	3.570.863,67	531.567,16	14,89
D.1)	Mutui passivi	371.720,38	410.482,55	-38.762,17	-9,44
34100001	Mutui passivi verso CDDPP SpA (scadenza entro i 12 mesi)	156.997,19	95.617,52	61.379,67	64,19
34100002	Mutui passivi verso CDDPP SpA (scadenza oltre i 12 mesi)	214.723,19	314.865,03	-100.141,84	-31,80
D.7)	Debiti verso fornitori	1.018.844,87	1.204.643,86	-185.798,99	-15,42
12261104	Note di credito da ricevere	-7.578,82	-3.225,74	-4.353,08	134,95
34103308	Debiti per fatture e ricevute da ricevere	338.253,74	664.327,52	-326.073,78	-49,08
34411002	Debiti per fatture e ricevute da ricevere da documenti acquisto/bolle	22.926,63		22.926,63	
34610001	Debiti verso fornitori	665.243,32	543.542,08	121.701,24	22,39
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	1.290,49	71,65	1.218,84	1.701,10
34700002	debiti v/Istituto Cassiere- spese bancarie	1.290,49	71,65	1.218,84	1.701,10
D.9)	Debiti tributari	536.207,00	22.050,11	514.156,89	2.331,77
34800001	Erario c/imposte	19.447,00	16.170,90	3.276,10	20,26
34800002	Erario c/ritenute	2.369,50	626,52	1.742,98	278,20

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
34800003	Debiti per IRAP da versare	141.367,34	5.252,69	136.114,65	2.591,33
34800009	Debiti per abbattimento compensi D.P.C.M. 486/1998	391,62		391,62	
34800010	Debiti IRPEF personale dipendente e assimilati	370.646,34		370.646,34	
34800011	Debiti IRPEF professionisti e altro	1.985,20		1.985,20	
D.11)	Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	799.514,22	274.204,74	525.309,48	191,58
34900002	Debiti verso ENPDEP	1.689,97		1.689,97	
34900004	Debiti verso INAIL	398,70		398,70	
34900005	Debiti verso ONAOSI		3.454,01	-3.454,01	-100,00
34900007	Debiti VS ALTRI ENTI PREVIDENZIALI	1.384,02		1.384,02	
34900008	Debiti VS ENTI PREVIDENZIALI (NON GESTITO A PARTITE)	245.438,72	270.750,73	-25.312,01	-9,35
34900109	DEBITI VS INPDAP (CPS)	154.840,60		154.840,60	
34900110	DEBITI VS INPDAP - (CPDEL)	307.104,10		307.104,10	
34900111	DEBITI VS INPDAP (INADEL - TFS)	31.696,60		31.696,60	
34900112	DEBITI VS INPDAP (INADEL - TFR)	33.679,33		33.679,33	
34900113	DEBITI VS INPDAP (CPS - RISCATTI)	795,92		795,92	
34900114	DEBITI VS INPDAP - (CPDEL - RICONGIUNZIONI)	787,72		787,72	
34900115	DEBITI VS INPDAP - (CPDEL - RISCATTI)	395,12		395,12	

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
34900116	DEBITI VS INPDAP - (FONDO CREDITO)	4.928,99		4.928,99	
34900121	Debiti V/INPS	15.982,51		15.982,51	
34900124	DEBITI VERSO FONDO PERSEO	391,92		391,92	
D.12)	Debiti v/altri	1.374.853,87	1.659.410,76	-284.556,89	-17,15
D.12.a	Debiti V/dipendenti, assimilati e organi	998.482,10	1.103.442,79	-104.960,69	-9,51
34103106	Debiti V/ personale dipendente (NON GESTITO A PARTITE)	917.765,36	1.023.289,91	-105.524,55	-10,31
34103107	Debiti V/ organi direttivi ed istituzionali (NON GESTITO A PARTITE)	80.000,61	78.793,85	1.206,76	1,53
34103108	Debiti V/ personale borsista (NON GESTITO A PARTITE)	309,81	44,60	265,21	594,64
34103109	Debiti V/ personale Co.Co.Co. (NON GESTITO A PARTITE)	406,32	1.314,43	-908,11	-69,09
D.12.b	Debiti V/Partner	353.636,00	544.336,60	-190.700,60	-35,03
34103301	Debiti V/ partner per progetti di ricerca e progetti speciali	353.636,00	544.336,60	-190.700,60	-35,03
D.12.c	Altri debiti diversi	22.735,77	11.631,37	11.104,40	95,47
34103310	Debiti v/altri per depositi cauzionali da rimborsare	5.215,15	3.390,76	1.824,39	53,80
34103315	Debiti V/ Clienti da rimborsare	7.766,58	2.375,70	5.390,88	226,92
34103316	Clienti c/anticipi	9.754,04	5.864,91	3.889,13	66,31
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.068.280,48	1.660.680,90	407.599,58	24,54
E.2)	Risconti passivi	2.068.280,48	1.660.680,90	407.599,58	24,54

Passivita'**DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
35211001	Risconti passivi	16.932,51	10.115,39	6.817,12	67,39
35290001	Risconti passivi su contributi vincolati progetti di ricerca (corrente,finalizzata,UE)	1.962.519,05	1.323.288,97	639.230,08	48,31
35290002	Risconti passivi su contributi vincolati per progetti speciali	88.828,92	327.276,54	-238.447,62	-72,86
	<u>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + B + C + D + E)</u>	50.986.818,20	47.448.089,44	3.538.728,76	7,46
F	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	24.504.953,71	23.849.190,11	655.763,60	2,75
A.1)	Contributi in c/esercizio	22.454.055,24	22.296.097,89	157.957,35	0,71
A.1.a)	Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	20.491.372,74	20.491.372,94	-0,20	0,00
41111001	quota F.S.N. indistinto da Regione	20.491.372,74	20.491.372,94	-0,20	0,00
A.1.b)	Contributi in conto esercizio - extra fondo	1.006.147,78	760.141,23	246.006,55	32,36
A.1.b.4)	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	797.372,54	646.677,77	150.694,77	23,30
41111003	finanziamenti indistinti Regioni Umbria e Marche	705.154,35	437.715,03	267.439,32	61,10
41122101	Contributi da Regione (extra fondo) per progetti specifici	92.218,19	208.962,74	-116.744,55	-55,87
A.1.b.6)	<i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	208.775,24	113.463,46	95.311,78	84,00
41121201	Contributi da Stato e da altri enti pubblici (extra fondo) vincolati per progetti specifici	171.739,06	50.604,79	121.134,27	239,37
41121515	contributi c/esercizio partecipazione comitati e organismi sistema qualità	993,85	998,98	-5,13	-0,51
41122209	Altri contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	6.194,00	24.500,00	-18.306,00	-74,72
41122210	Contributi in conto esercizio per attività Twinning e cooperazione internazionale	29.848,33	37.359,69	-7.511,36	-20,11
A.1.c)	Contributi in conto esercizio - per ricerca	956.534,72	1.044.583,72	-88.049,00	-8,43
A.1.c.1)	<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	794.943,84	619.189,15	175.754,69	28,38
41121401	Contributi in conto esercizio per ricerca corrente - da Stato	794.943,84	619.189,15	175.754,69	28,38
A.1.c.2)	<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	73.128,69	271.895,28	-198.766,59	-73,10

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
41121501	Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata - da Stato	73.128,69	271.895,28	-198.766,59	-73,10
A.1.c.3)	<i>da Regione e altri enti pubblici</i>	88.462,19	89.435,58	-973,39	-1,09
A.1.c.3.a -	<i>Da IIZSS</i>	39.589,05	24.951,48	14.637,57	58,66
41121503	Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata - dagli II.ZZ.SS.	39.589,05	24.951,48	14.637,57	58,66
A.1.c.3.b -	<i>da estero</i>		45.597,09	-45.597,09	-100,00
41121505	Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata - da UNIONE EUROPEA		45.597,09	-45.597,09	-100,00
A.1.c.3.c -	<i>da altri Enti Pubblici</i>	48.873,14	18.887,01	29.986,13	158,77
41121508	Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata - Altri Enti Pubblici	48.873,14	18.887,01	29.986,13	158,77
A.1.c.4)	<i>da privati</i>		64.063,71	-64.063,71	-100,00
41121509	Contributi in c/esercizio da privati per attività di ricerca		64.063,71	-64.063,71	-100,00
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio - sanitarie a rilevanza sanitaria	1.854.292,33	1.359.567,24	494.725,09	36,39
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	580.483,70	622.469,26	-41.985,56	-6,75
A.4.a.1 -	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie</i>	368.984,11	355.384,84	13.599,27	3,83
41219201	prestazioni sanitarie erogate ad ASL ex D.Lgs. 194/2008	109.237,33	103.219,84	6.017,49	5,83
41219202	prestazioni sanitarie erogate ad ASL per sierodiagnosi	134.612,80	129.254,93	5.357,87	4,15
41219204	prestazioni analitiche v/soggetti convenzionati pubblici	99.400,99	112.720,80	-13.319,81	-11,82
41219205	prestazioni analitiche v/soggetti non convenzionati pubblici	25.732,99	10.189,27	15.543,72	152,55

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
A.4.a.2 -	<i>Ricavi da vendita</i>	211.499,59	267.084,42	-55.584,83	-20,81
41219203	vendita vaccini e presidi farmaceutici alle ASL ed altri Enti Pubblici	211.499,59	267.084,42	-55.584,83	-20,81
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.066.692,74	737.097,98	329.594,76	44,72
A.4.c.1 -	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie</i>	746.833,78	582.684,88	164.148,90	28,17
41213002	prestazioni analitiche v/soggetti convenzionati privati	414.913,03	459.531,37	-44.618,34	-9,71
41213003	prestazioni analitiche v/soggetti non convenzionati privati	307.022,39	123.153,51	183.868,88	149,30
41213004	Ricavi per altre prestazioni sanitarie verso soggetti privati	24.898,36		24.898,36	
A.4.c.2 -	<i>Ricavi da vendita</i>	319.858,96	154.413,10	165.445,86	107,14
41213001	vendita vaccini e presidi farmaceutici etc.. a privati	319.858,96	154.413,10	165.445,86	107,14
A.4.d)	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	207.115,89		207.115,89	
A.4.d).1	<i>Variazione delle rimanenze prodotti finiti</i>	207.115,89		207.115,89	
41214101	Variazione rimanenze - prodotti finiti	207.115,89		207.115,89	
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	25.150,03	28.548,66	-3.398,63	-11,90
41310001	Rimborsi assicurativi	3.300,00	7.200,00	-3.900,00	-54,17
41324201	concorsi, recuperi e rimborsi v/privati	602,49	369,16	233,33	63,21
41324202	concorsi, recuperi e rimborsi v/privati - Recupero mensa	12.042,53	11.399,05	643,48	5,65
41324206	concorsi, recuperi e rimborsi v/ altri Enti Pubblici - (recupero AVIS etc..)	9.205,01	7.885,61	1.319,40	16,73

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
41324207	Rimborso spese per missione verso privati e pubblici		1.694,84	-1.694,84	-100,00
A.7)	Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	117.138,92	117.575,60	-436,68	-0,37
41512001	Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	116.311,59	116.511,27	-199,68	-0,17
41513001	Costi capitalizzati da utilizzo donazioni, lasciti, sconto merci ecc....	827,33	1.064,33	-237,00	-22,27
A.9)	Altri ricavi e proventi	54.317,19	47.400,72	6.916,47	14,59
41220001	Proventi da formazione erogata ad Enti Pubblici ed a soggetti privati	18.472,89	32.231,88	-13.758,99	-42,69
41232102	Trasporti e spedizioni	15.844,30	15.168,80	675,50	4,45
41232103	ricavi per omaggi da fornitori		0,04	-0,04	-100,00
41232104	Ricavi da royalties	20.000,00		20.000,00	
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	-20.876.684,76	-20.913.947,46	37.262,70	-0,18
B.1)	Acquisti di beni	-1.605.104,27	-1.628.172,97	23.068,70	-1,42
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	-1.369.484,75	-1.414.414,64	44.929,89	-3,18
52111001	Materiali e prodotti per uso veterinario	-211.981,96	-252.472,87	40.490,91	-16,04
52111101	Altri beni e prodotti sanitari - acquisto e mantenimento cavie	-50.357,81	-10.025,88	-40.331,93	402,28
52111102	Altri beni e prodotti sanitari	-2.036,84	-1.491,10	-545,74	36,60
52111103	costi per omaggi da fornitori		-0,04	0,04	-100,00
52111104	Altri beni sanitari durevoli di importo pari o inferiore al valore minimo di inventariazione	-1.500,00	-294,50	-1.205,50	409,34

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52115001	Materiali diagnostici prodotti chimici	-1.103.608,14	-1.150.130,25	46.522,11	-4,04
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	-235.619,52	-213.758,33	-21.861,19	10,23
B.1.b.1 -	<i>Combustibili e carburanti</i>	-56.441,21	-57.807,25	1.366,04	-2,36
52123002	Carburanti e lubrificanti per autocarri	-30.229,18	-29.423,01	-806,17	2,74
52123003	Carburanti e lubrificanti per automezzi	-26.212,03	-28.384,24	2.172,21	-7,65
B.1.b.2 -	<i>Materiali per manutenzioni</i>	-53.071,72	-18.791,79	-34.279,93	182,42
52125001	Materiali per manutenzione ordinaria	-53.071,72	-18.791,79	-34.279,93	182,42
B.1.b.3 -	<i>Beni durevoli di importo inferiore al minimo di inventariazione</i>	-1.571,95	-994,58	-577,37	58,05
52126003	Altri beni non sanitari - durevoli di importo pari o inferiore al valore minimo di inventariazione	-1.571,95	-994,58	-577,37	58,05
B.1.b.4 -	<i>Altri beni non sanitari</i>	-124.534,64	-136.164,71	11.630,07	-8,54
52122001	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-52.626,08	-38.115,14	-14.510,94	38,07
52124001	Supporti informatici e cancelleria	-42.300,34	-40.805,93	-1.494,41	3,66
52126001	Altri beni non sanitari - dispositivi per la protezione individuale e per la sicurezza	-376,50	-624,30	247,80	-39,69
52126002	Altri beni non sanitari - confezionamento e imballo	-25.908,11	-54.194,09	28.285,98	-52,19
52126009	Altri beni non sanitari	-3.323,61	-2.425,25	-898,36	37,04
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	-1.312.218,79	-1.580.240,47	268.021,68	-16,96
B.2.n)	Rimborsi assegni e contributi sanitari		-186.866,14	186.866,14	-100,00

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52211369	Quote per partner ricerche e progetti speciali		-36.866,14	36.866,14	-100,00
52211370	Quote collaborazioni Internazionali OMS Animale - O.I.E. ecc....		-150.000,00	150.000,00	-100,00
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-1.170.843,95	-1.273.700,28	102.856,33	-8,08
52213201	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri Enti Pubblici		-25.679,01	25.679,01	-100,00
52214501	Collaboraz. coord. e continuative sanitarie e socios. da privato - Collaboraz. coord. e continuat.	-673.746,70	-572.047,21	-101.699,49	17,78
52214801	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria - borse di studio	-496.532,62	-675.974,06	179.441,44	-26,55
52214802	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria - consulenze occasionali	-564,63		-564,63	
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-141.374,84	-119.674,05	-21.700,79	18,13
52215001	Altri serv. san/socios.da pubblico V/Asl-AO.IRCCS.Polic.Umbria/Marche-medicina preventiva e esami	-24.962,00	-26.102,00	1.140,00	-4,37
52215102	Altri servizi sanitari da privato - esami	-5.334,00	-2.927,92	-2.406,08	82,18
52215103	Spese per adesione e partecipazione a circuiti interlaboratori e ring test	-48.796,50	-48.072,24	-724,26	1,51
52215104	Costi per esecuzione di accertamenti analitici e sanitari in ambito veterinario	-62.282,34	-42.571,89	-19.710,45	46,30
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	-1.762.616,60	-1.670.248,02	-92.368,58	5,53
B.3.a)	Servizi non sanitari	-1.723.950,86	-1.632.135,81	-91.815,05	5,63
B.3.a.1 -	Utenze	-488.396,78	-492.897,93	4.501,15	-0,91
52221001	Utenze acqua	-28.918,06	-47.426,70	18.508,64	-39,03
52221002	Utenze gas	-36.144,83	-14.000,83	-22.144,00	158,16

Conto Economico **DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52221009	Altre utenze	-2.428,46	-673,25	-1.755,21	260,71
52221801	Utenze telefoniche e reti di trasmissione dati	-73.155,53	-75.207,80	2.052,27	-2,73
52221802	Utenze e telefonia mobile	-4.063,17	-4.544,64	481,47	-10,59
52221901	Utenze elettricit�	-343.686,73	-351.044,71	7.357,98	-2,10
<i>B.3.a.2 -</i>	<i>Servizi appaltati</i>	<i>-1.019.337,61</i>	<i>-933.746,75</i>	<i>-85.590,86</i>	<i>9,17</i>
52221101	spese per servizio lavanderia	-5.747,50	-6.328,00	580,50	-9,17
52221251	spese per servizio pulizia, derattizzazione e disinfestazioni	-154.603,40	-154.437,40	-166,00	0,11
52221301	Servizio di vigilanza	-3.360,00	-2.760,00	-600,00	21,74
52221302	Servizio di abbonamento a riviste	-87.270,30	-89.850,38	2.580,08	-2,87
52221303	Servizio postale	-3.681,97	-2.492,19	-1.189,78	47,74
52221307	Stampa e rilegature da privato	-5.171,74	-3.001,83	-2.169,91	72,29
52221311	Altri servizi non sanitari appaltati a privato	-325.632,70	-316.540,13	-9.092,57	2,87
52221351	spese per servizio mensa e buoni pasto	-46.372,13	-44.376,62	-1.995,51	4,50
52221398	Oneri gestione contratto di Tesoreria/Cassa	-1.000,00	-125,00	-875,00	700,00
52221399	Spese per servizio di Tesoreria	-583,93	-401,60	-182,33	45,40
52221400	Spese per tenuta C.C.P.	-366,90	-458,62	91,72	-20,00
52221401	spese per il servizio di riscaldamento e condizionamento	-172.105,91	-149.014,60	-23.091,31	15,50

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52221501	Spese per servizi di elaborazione dati	-58.095,50	-17.894,50	-40.201,00	224,66
52221601	Servizi trasporti, traslochi e facchinaggio	-22.253,57	-20.317,02	-1.936,55	9,53
52221701	Servizio smaltimento rifiuti	-133.092,06	-125.748,86	-7.343,20	5,84
<i>B.3.a.3 -</i>	<i>Premi di assicurazione</i>	-56.278,29	-59.198,36	2.920,07	-4,93
52221191	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-11.300,00	-13.996,00	2.696,00	-19,26
52221291	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-44.978,29	-45.202,36	224,07	-0,50
<i>B.3.a.4 -</i>	<i>Spese missioni</i>	-82.709,88	-95.001,49	12.291,61	-12,94
52221304	Rimborso spese viaggio, soggiorno personale dipendente - Comparto	-14.318,73	-13.855,71	-463,02	3,34
52221305	Rimborso spese viaggio, soggiorno personale dipendente - Dirigenza	-32.175,41	-37.672,49	5.497,08	-14,59
52221313	Missioni per l'espletamento dell'attività di ricerca	-31.162,70	-37.674,96	6.512,26	-17,29
52221314	Missioni per organizzaz. attività di formaz. a carico di f.di specificatamente ass. da Stato/Regioni		-14,65	14,65	-100,00
52221315	Missioni su commissione di privati e pubblici da rimborsare	-1.838,03	-2.372,42	534,39	-22,53
52221316	Missioni per sopralluoghi e ispezioni dei Centri di Refernza Nazionali	-3.215,01	-3.411,26	196,25	-5,75
<i>B.3.a.5 -</i>	<i>Altri servizi non sanitari</i>	-77.228,30	-51.291,28	-25.937,02	50,57
52221010	Pedaggi autostradali autocarri	-3.527,19	-2.543,19	-984,00	38,69
52221011	Pedaggi autostradali automezzi	-2.521,01	-1.804,87	-716,14	39,68
52221221	Spese per pubblicazione di bandi ed inserzioni da pubblico	-25,00	-1.650,00	1.625,00	-98,48

Conto Economico **DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52221306	Spese per pubblicazione di bandi ed inserzioni da privato	-4.350,43	-2.375,20	-1.975,23	83,16
52221309	Spese di rappresentanza	-16.392,20	-1.479,05	-14.913,15	1.008,29
52221310	Spese per Sistema Qualità e per promozione della ricerca	-21.868,33	-27.309,59	5.441,26	-19,92
52221312	Costi per l'organizzazione ed il coordinamento dei progetti di ricerca	-17.700,81	-14.129,38	-3.571,43	25,28
52221317	Spese per pubblicazioni di carattere scientifico	-9.941,88		-9.941,88	
52221325	Altri oneri per organizzazione e coordinamento progetti di coop.internazionale (Twinning, taix ecc)	-901,45		-901,45	
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-3.294,00	-4.368,00	1.074,00	-24,59
52222301	Consulenze tecniche/professionali da privato	-3.294,00	-1.040,00	-2.254,00	216,73
52222302	Consulenze amministrative/fiscali da privato		-3.328,00	3.328,00	-100,00
B.3.c)	Formazione	-35.371,74	-33.744,21	-1.627,53	4,82
B.3.c.1 -	da Pubblico	-15.688,77	-20.667,67	4.978,90	-24,09
52223101	Formazione acquistata da enti pubblici (DA PUBBLICO)	-1.620,00	-3.150,00	1.530,00	-48,57
52223102	Costi per l'organizzazione di corsi aziendali rivolti a personale interno (DA PUBBLICO)	-1.592,50	-1.592,50	0,00	0,00
52223104	Formazione acquistata da enti pubblici ECM (DA PUBBLICO)	-970,00	-1.000,00	30,00	-3,00
52223105	Costi per l'organizzazione di corsi aziendali rivolti a personale interno ECM (DA PUBBLICO)	-6.083,59	-7.714,94	1.631,35	-21,15
52223106	Costi per l'organizzazione di attività formative, (DA PUBBLICO) ECM	-5.422,68	-7.210,23	1.787,55	-24,79
B.3.c.2 -	da privato	-19.682,97	-13.076,54	-6.606,43	50,52

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52223201	Formazione acquistata da privati (DA PRIVATO)	-7.146,24	-3.268,86	-3.877,38	118,62
52223202	Costi per l'organizzazione di corsi aziendali rivolti a personale interno (DA PRIVATO)	-3.226,92	-190,50	-3.036,42	1.593,92
52223203	Costi per l'organizzazione di attività formative, congressi, convegni e mostre (DA PRIVATO)	-2.125,31	-3.927,51	1.802,20	-45,89
52223204	Formazione acquistata da privati ECM (DA PRIVATO)	-1.331,14	-2.871,00	1.539,86	-53,63
52223205	Costi per l'organizzazione di corsi aziendali rivolti a personale interno ECM (DA PRIVATO)	-240,00	-107,05	-132,95	124,19
52223206	Costi per l'organizzazione di attività formative ECM (DA PRIVATO)	-5.613,36	-2.711,62	-2.901,74	107,01
B.4)	Manutenzioni e riparazioni	-506.720,14	-552.797,40	46.077,26	-8,34
52310001	Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	-81.914,30	-96.321,40	14.407,10	-14,96
52320001	Manutenzione e riparazione ai mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche	-14.724,31	-28.140,81	13.416,50	-47,68
52330001	Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	-382.423,51	-402.109,35	19.685,84	-4,90
52340001	Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi	-8.913,24	-7.478,43	-1.434,81	19,19
52340002	Manutenzione e riparazione per la manut. di autocarri	-15.708,68	-14.975,24	-733,44	4,90
52350001	Altre manutenzioni e riparazioni	-3.036,10	-3.772,17	736,07	-19,51
B.5)	Godimento di beni di terzi	-167.830,89	-170.033,72	2.202,83	-1,30
B.5.a -	Fitti passivi		-39,00	39,00	-100,00
52410001	Affitti passivi - per sale, stand per convegni		-39,00	39,00	-100,00
B.5.b -	Canoni di noleggio	-16.614,47	-36.600,20	19.985,73	-54,61

Conto Economico **DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52421001	Canoni di noleggio - area sanitaria - apparecchiature scientifiche	-9.186,82	-26.048,12	16.861,30	-64,73
52422003	Canoni di noleggio - macchine da ufficio	-7.427,65	-10.552,08	3.124,43	-29,61
B.5.d -	Canoni assistenza e licenze software	-151.216,42	-133.394,52	-17.821,90	13,36
52421002	Canoni di noleggio - area sanitaria - canone annuale di licenze software	-30.492,21	-21.794,26	-8.697,95	39,91
52422004	Canoni di noleggio - area non sanitaria - canone annuale di licenza d'uso	-120.724,21	-111.600,26	-9.123,95	8,18
B.6)	Costi del personale	-12.472.563,20	-12.337.409,21	-135.153,99	1,10
B.6.a)	Personale dirigente medico	-3.998.522,71	-3.886.670,65	-111.852,06	2,88
B.6.a.1)	<i>Personale dirigente medico veterinario - tempo indeterminato</i>	-3.875.842,84	-3.886.670,65	10.827,81	-0,28
52511010	veterinari TI - voci di costo a carattere stipendiale	-2.039.473,69	-2.040.748,24	1.274,55	-0,06
52511011	veterinari TI - retribuzione di posizione	-926.891,90	-933.704,46	6.812,56	-0,73
52511012	veterinari TI - indennità di risultato	-51.327,68	-51.327,68	0,00	0,00
52511013	veterinari TI - altro trattamento accessorio - straordinario	-28.448,67	-28.741,75	293,08	-1,02
52511014	veterinari TI - oneri sociali su retribuzione	-829.700,90	-832.148,52	2.447,62	-0,29
B.6.a.2)	<i>Personale dirigente medico veterinario - tempo determinato</i>	-122.679,87		-122.679,87	
52511020	veterinari TD - voci di costo a carattere stipendiale	-78.555,80		-78.555,80	
52511021	veterinari TD - retribuzione di posizione	-14.632,94		-14.632,94	
52511023	veterinari TD - altro trattamento accessorio - straordinario	-258,22		-258,22	

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52511024	veterinari TD - oneri sociali su retribuzione	-29.232,91		-29.232,91	
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-1.531.220,72	-1.620.478,43	89.257,71	-5,51
B.6.b.1)	<i>Personale dirigente sanitario non medico - tempo indeterminato</i>	-1.531.220,72	-1.620.478,43	89.257,71	-5,51
52512010	sanitari non medici TI - voci di costo a carattere stipendiale	-951.548,41	-1.024.683,14	73.134,73	-7,14
52512011	sanitari non medici TI - retribuzione di posizione	-221.414,51	-216.906,09	-4.508,42	2,08
52512012	sanitari non medici TI - indennità di risultato	-15.188,18	-15.054,93	-133,25	0,89
52512013	sanitari non medici TI - altro trattamento accessorio - straordinario	-14.752,33	-14.622,92	-129,41	0,88
52512014	sanitari non medici TI - oneri sociali su retribuzione	-328.317,29	-349.211,35	20.894,06	-5,98
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	-1.266.863,76	-1.243.747,40	-23.116,36	1,86
B.6.c.1)	<i>Personale comparto ruolo sanitario tempo indeterminato</i>	-1.266.863,76	-1.243.747,40	-23.116,36	1,86
52520010	comparto sanitario TI - voci a carattere stipendiale	-774.210,40	-771.095,47	-3.114,93	0,40
52520011	comparto sanitario TI - indennità di posizione - fasce - ex IQP e IPS	-152.686,54	-143.391,52	-9.295,02	6,48
52520012	comparto sanitario TI - straordinario e indennità personale	-6.098,41	-5.542,59	-555,82	10,03
52520013	comparto sanitario TI - retribuzione per produttività	-60.212,50	-56.373,22	-3.839,28	6,81
52520015	comparto sanitario TI - Oneri sociali su retribuzione	-273.324,29	-267.022,84	-6.301,45	2,36
52520017	comparto sanitario TI - oneri a carico Ente adesione fondo Perseo	-331,62	-321,76	-9,86	3,06
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	-567.423,66	-577.570,22	10.146,56	-1,76

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
B.6.d.3)	<i>Personale dirigente ruolo tecnico tempo indeterminato</i>	-85.876,24	-85.883,48	7,24	-0,01
52710010	ruolo tecnico TI - voci di costo a carattere stipendiale	-42.660,26	-42.676,41	16,15	-0,04
52710011	ruolo tecnico TI - retribuzione di posizione	-19.729,87	-19.705,64	-24,23	0,12
52710012	ruolo tecnico TI - indennità di risultato	-4.705,48	-4.705,48	0,00	0,00
52710014	ruolo tecnico TI - oneri sociali su retribuzione	-18.780,63	-18.795,95	15,32	-0,08
B.6.d.6)	<i>Personale dirigente ruolo amministrativo tempo determinato</i>	-481.547,42	-491.686,74	10.139,32	-2,06
52810020	ruolo amministrativo TD - voci di costo a carattere stipendiale	-298.304,73	-305.070,88	6.766,15	-2,22
52810021	ruolo amministrativo TD - retribuzione di posizione	-46.068,28	-46.830,40	762,12	-1,63
52810022	ruolo amministrativo TD - indennità di risultato	-24.186,00	-24.186,00	0,00	0,00
52810024	ruolo amministrativo TD - oneri sociali su retribuzione	-112.988,41	-115.599,46	2.611,05	-2,26
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	-5.108.532,35	-5.008.942,51	-99.589,84	1,99
B.6.e.3)	<i>Personale comparto ruolo tecnico tempo indeterminato</i>	-3.618.731,97	-3.597.250,25	-21.481,72	0,60
52720010	comparto ruolo tecnico TI - voci a carattere stipendiale	-2.225.731,76	-2.207.425,80	-18.305,96	0,83
52720011	comparto ruolo tecnico TI - indennità di posizione - fasce - ex IQP e IPS	-400.069,53	-405.098,20	5.028,67	-1,24
52720012	comparto ruolo tecnico TI - straordinario e indennità personale	-21.591,58	-22.243,51	651,93	-2,93
52720013	comparto ruolo tecnico TI - retribuzione per produttività	-174.240,00	-173.880,70	-359,30	0,21
52720015	comparto ruolo tecnico TI - Oneri sociali su retribuzione	-796.623,20	-788.121,84	-8.501,36	1,08

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52720017	comparto ruolo tecnico TI - oneri a carico Ente adesione fondo Perseo	-475,90	-480,20	4,30	-0,90
B.6.e.4)	<i>Personale comparto ruolo tecnico tempo determinato</i>	-96.433,41	-28.934,38	-67.499,03	233,28
52720020	comparto ruolo tecnico TD - voci a carattere stipendiale	-70.023,75	-20.835,13	-49.188,62	236,09
52720021	comparto ruolo tecnico TD - indennità di posizione - fasce - ex IQP e IPS	-2.944,64	-929,89	-2.014,75	216,67
52720022	comparto ruolo tecnico TD - straordinario e indennità personale	-712,93	-260,68	-452,25	173,49
52720025	comparto ruolo tecnico TD - Oneri sociali su retribuzione	-22.752,09	-6.908,68	-15.843,41	229,33
B.6.e.5)	<i>Personale comparto ruolo amministrativo tempo indeterminato</i>	-1.250.858,45	-1.264.323,92	13.465,47	-1,07
52820010	comparto ruolo amministrativo TI - voci a carattere stipendiale	-714.754,78	-716.247,32	1.492,54	-0,21
52820011	comparto ruolo amministrativo TI - indennità di posizione - fasce - ex IQP e IPS	-204.947,12	-211.227,96	6.280,84	-2,97
52820012	comparto ruolo amministrativo TI - straordinario e indennità personale	-3.935,85	-4.024,54	88,69	-2,20
52820013	comparto ruolo amministrativo TI - retribuzione per produttività	-54.346,16	-58.544,74	4.198,58	-7,17
52820015	comparto ruolo amministrativo TI - Oneri sociali su retribuzione	-272.463,03	-274.279,36	1.816,33	-0,66
52820017	comparto ruolo amministrativo TI - oneri a carico Ente adesione fondo Perseo	-411,51		-411,51	
B.6.e.6)	<i>Personale comparto ruolo amministrativo tempo determinato</i>	-142.508,52	-118.433,96	-24.074,56	20,33
52820020	comparto ruolo amministrativo TD - voci a carattere stipendiale	-104.042,14	-85.944,95	-18.097,19	21,06
52820021	comparto ruolo amministrativo TD - indennità di posizione - fasce - ex IQP e IPS	-4.643,42	-3.835,72	-807,70	21,06
52820022	comparto ruolo amministrativo TD - straordinario e indennità personale		-267,45	267,45	-100,00

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52820025	comparto ruolo amministrativo TD - Oneri sociali su retribuzione	-33.822,96	-28.385,84	-5.437,12	19,15
B.7)	Oneri diversi di gestione	-1.485.165,04	-1.436.872,31	-48.292,73	3,36
B.7.a -	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-831.678,81	-798.541,21	-33.137,60	4,15
52910001	Imposta di bollo	-2.882,00	-1.138,43	-1.743,57	153,16
52910002	Tasse rifiuti	-14.929,53	-15.634,03	704,50	-4,51
52910003	I.C.I.		-2.276,00	2.276,00	-100,00
52910004	IVA Indetraibile per pro-quota acquisti Istituzionali	-804.734,59	-772.578,74	-32.155,85	4,16
52910009	Altre imposte e tasse	-9.132,69	-6.914,01	-2.218,68	32,09
B.7.b -	Indennità, rimborsi spese, oneri sociali Organi istituzionali e Direttivi	-640.926,66	-625.121,02	-15.805,64	2,53
52931001	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	-531.913,99	-516.519,25	-15.394,74	2,98
52931002	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Collegio dei Revisori	-58.598,98	-59.722,10	1.123,12	-1,88
52931003	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Consiglio di Amministrazione	-39.919,49	-40.956,69	1.037,20	-2,53
52931004	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Nucleo di Valutazione	-10.494,20	-7.922,98	-2.571,22	32,45
B.7.c -	Altri oneri diversi di gestione	-12.559,57	-13.210,08	650,51	-4,92
52932001	Spese per patrocinii legali	-5.860,40	-11.356,80	5.496,40	-48,40
52932002	Spese per Commissioni Collegi Tecnici	-6.372,12	-1.614,35	-4.757,77	294,72
52932003	Spese per multe e ammende e altri oneri amministrativi	-327,05	-238,93	-88,12	36,88

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
B.8)	Ammortamenti	-1.466.276,61	-1.411.428,94	-54.847,67	3,89
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-131.399,00	-130.168,11	-1.230,89	0,95
52102001	Ammortamenti diritti di brevetto e utilizzazione delle opere di ingegno	-131.399,00	-130.168,11	-1.230,89	0,95
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	-474.376,88	-471.820,84	-2.556,04	0,54
52112901	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-474.376,88	-471.820,84	-2.556,04	0,54
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-860.500,73	-809.439,99	-51.060,74	6,31
52121901	Ammortamenti impianti e macchinari (INSERITI STABILMENTE NELL'EDIFICIO)	-19.281,55	-13.902,05	-5.379,50	38,70
52122901	Ammortamenti impianti, macchinari attrezzature sanitarie ordinarie	-257.613,91	-234.232,64	-23.381,27	9,98
52123901	Ammortamenti attrezzature sanitarie ALTA TECNOLOGIA	-390.287,36	-333.459,24	-56.828,12	17,04
52124901	Ammortamenti mobili e arredi	-95.452,10	-96.245,61	793,51	-0,82
52125901	Ammortamenti automezzi	-55.332,41	-31.712,02	-23.620,39	74,48
52126901	Ammortamenti informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	-42.312,18	-99.793,55	57.481,37	-57,60
52126999	Ammortamenti altri beni materiali	-221,22	-94,88	-126,34	133,16
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-20.000,00	-121.000,00	101.000,00	-83,47
52130001	Accantonamento per svalutazione crediti	-20.000,00	-121.000,00	101.000,00	-83,47
B.10)	Variazione delle rimanenze	25.541,07	21.072,10	4.468,97	21,21
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	44.248,09	1.059,52	43.188,57	4.076,24

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
52141001	Variazione rimanenze sanitarie	44.248,09	1.059,52	43.188,57	4.076,24
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-18.707,02	20.012,58	-38.719,60	-193,48
52141002	Variazione rimanenze non sanitarie	-18.707,02	20.012,58	-38.719,60	-193,48
B.11)	Accantonamenti	-103.730,29	-26.816,52	-76.913,77	286,81
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	-39.300,06	-23.000,00	-16.300,06	70,87
52151101	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		-8.000,00	8.000,00	-100,00
52151201	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-39.300,06	-15.000,00	-24.300,06	162,00
B.11.d)	Altri accantonamenti	-64.430,23	-3.816,52	-60.613,71	1.588,19
52153301	Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	-17.803,00		-17.803,00	
52153401	Acc. Rinnovi contratt.- dirigenza non medica	-9.265,00		-9.265,00	
52153501	Acc. Rinnovi contratt. - comparto	-29.125,00		-29.125,00	
52153507	Altri accantonamenti	-8.237,23	-3.816,52	-4.420,71	115,83
	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</u>	3.628.268,95	2.935.242,65	693.026,30	23,61
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-15.965,32	-13.133,55	-2.831,77	21,56
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	4.275,90	11.290,37	-7.014,47	-62,13
C.1.a -	Interessi attivi	4.096,03	10.806,20	-6.710,17	-62,10
53110001	Interessi attivi su c/c Istituto Cassiere	0,22	10,49	-10,27	-97,90

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
53120001	Interessi attivi su c/c postale		0,98	-0,98	-100,00
53130001	Interessi attivi su crediti cartolarizzati	4.095,81	10.794,73	-6.698,92	-62,06
C.1.b -	Altri proventi finanziari	179,87	484,17	-304,30	-62,85
53240001	RIBASSI ED ABBUONI ATTIVI	159,11	162,93	-3,82	-2,34
53250001	Utili su cambi	20,76	321,24	-300,48	-93,54
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	-20.241,22	-24.423,92	4.182,70	-17,13
C.2.a -	Interessi passivi	-18.544,55	-22.490,17	3.945,62	-17,54
53320001	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - Gestione CDP SpA	-18.093,18	-22.413,10	4.319,92	-19,27
53330001	Interessi passivi v/fornitori	-451,37	-74,00	-377,37	509,96
53330002	Altri interessi passivi		-3,07	3,07	-100,00
C.2.b -	Altri oneri finanziari	-1.696,67	-1.933,75	237,08	-12,26
53410001	RIBASSI ED ABBUONI PASSIVI	-83,31	-132,41	49,10	-37,08
53410002	Spese di incasso	-1.411,81	-1.634,59	222,78	-13,63
53420001	Perdite su cambi	-201,55	-166,75	-34,80	20,87
D	RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	108.938,25	404.478,94	-295.540,69	-73,07
E.1)	Proventi straordinari	211.274,62	496.260,14	-284.985,52	-57,43

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
E.1.b)	Altri proventi straordinari	211.274,62	496.260,14	-284.985,52	-57,43
E.1.b.1 -	<i>Sopravvenienze attive</i>	100.394,14	189.751,37	-89.357,23	-47,09
55110006	Sopravvenienze attive v/terzi derivanti da cessioni di beni e/o servizi	6.005,61	41.113,68	-35.108,07	-85,39
55110007	Altre sopravvenienze attive v/terzi	26.323,25	977,45	25.345,80	2.593,05
55110009	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2.948,76	1.780,30	1.168,46	65,63
55110010	Sopravvenienze attive da finanziamenti/contributi anni precedenti	65.116,52	145.879,94	-80.763,42	-55,36
E.1.b.2 -	<i>Insussistenze attive</i>	108.775,88	304.409,92	-195.634,04	-64,27
55110008	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.955,21	6.293,14	-1.337,93	-21,26
55120001	Insussistenze attive V/Terzi relative al personale	3.098,84	13.545,25	-10.446,41	-77,12
57110008	Insussistenze attive V/Terzi	100.721,83	284.571,53	-183.849,70	-64,61
E.1.b.3 -	<i>Altri proventi straordinari</i>	2.104,60	2.098,85	5,75	0,27
55124001	proventi per installazione distributori automatici caffè e bevande	2.104,60	2.098,85	5,75	0,27
E.2)	Oneri straordinari	-102.336,37	-91.781,20	-10.555,17	11,50
E.2.b)	Altri oneri straordinari	-102.336,37	-91.781,20	-10.555,17	11,50
E.2.b.1 -	<i>Sopravvenienze passive</i>	-81.329,62	-91.342,46	10.012,84	-10,96
55223211	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		-7.576,12	7.576,12	-100,00
55223231	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-513,78	-3.073,92	2.560,14	-83,29

Conto Economico DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
55223241	Soprav. passive v/terzi relative al personale - personale assimilato	-619,03		-619,03	
55223261	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	-606,45		-606,45	
55223262	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari		-10,50	10,50	-100,00
55223263	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari	-3.882,50	-5.516,12	1.633,62	-29,62
55223264	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	-47.283,98	-73.212,30	25.928,32	-35,42
55223271	Altre sopravvenienze passive v/terzi	-28.423,88	-1.953,50	-26.470,38	1.355,02
E.2.b.2 -	<i>Insussistenze passive</i>	-21.006,75	-438,74	-20.568,01	4.687,97
55224261	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-3.857,88	-438,74	-3.419,14	779,31
55224271	Altre Insussistenze passive v/terzi	-17.148,87		-17.148,87	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.721.241,88	3.326.588,04	394.653,84	11,86
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-1.007.476,33	-996.133,08	-11.343,25	1,14
Y.1)	IRAP	-929.280,99	-937.382,12	8.101,13	-0,86
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	-742.701,01	-756.836,39	14.135,38	-1,87
59110001	IRAP relativa a personale dipendente - Umbria	-554.863,41	-559.304,43	4.441,02	-0,79
59110002	IRAP relativa a personale dipendente - Marche	-187.837,60	-197.531,96	9.694,36	-4,91
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-131.958,95	-141.023,04	9.064,09	-6,43
59120001	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente - Umbria	-107.304,59	-116.504,78	9.200,19	-7,90

Conto Economico **DECRETO MIN SAL 20/03/2013 (2)**

Codice	Descrizione	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Differenza	Differenza %
		DEF.VO	DEF.VO		
		Esercizio 2016	Esercizio 2015		
59120002	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente - Marche	-24.654,36	-24.518,26	-136,10	0,56
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-54.621,03	-39.522,69	-15.098,34	38,20
59140001	IRAP relativa ad attività commerciali Regione Umbria	-39.032,84	-28.097,47	-10.935,37	38,92
59140002	IRAP relativa ad attività commerciali Regione Marche	-15.588,19	-11.425,22	-4.162,97	36,44
Y.2)	IRES	-78.195,34	-58.750,96	-19.444,38	33,10
59210001	IRES su attività istituzionali	-8.900,02	-8.701,78	-198,24	2,28
59220001	IRES su attività commerciali	-69.295,32	-50.049,18	-19.246,14	38,45
	<u>UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO</u>	2.713.765,55	2.330.454,96	383.310,59	16,45