

## **Bilancio al 31.12.2016**

STATO PATRIMONIALE

RENDICONTO GESTIONALE

RENDICONTO FINANZIARIO

NOTA INTEGRATIVA

Fondazione ISTITUTO DI RICERCA PEDIATRICA



## Bilancio al 31.12.2016 Fondazione IRP Città della Speranza

## STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale - ATTIVO	attività 2016	attività 2015
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I Immobilizzazioni immateriali		
Brevetto	-	4.611,60
Software	568,26	2.534,95
Oneri pluriennali	248,72	585,62
<b>Totale</b>	<b>816,98</b>	<b>7.732,17</b>
II Immobilizzazioni materiali		
Immobile Torre di Ricerca in usufrutto	10.569.385,77	10.989.042,44
Impianti ed attrezzature	504.930,45	458.497,12
Mobili e arredi	12.017,56	14.357,80
Macchine d'ufficio elettroniche	41.493,41	47.375,23
<b>Totale</b>	<b>11.127.827,19</b>	<b>11.509.272,59</b>
III Immobilizzazioni finanziarie		
Depositi Cauzionali attivi	3.196,50	3.196,50
<b>Totale</b>	<b>3.196,50</b>	<b>3.196,50</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>11.131.840,67</b>	<b>11.520.201,26</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
II Crediti		
Crediti diversi	171.422,95	129.195,68
<b>Totale</b>	<b>171.422,95</b>	<b>129.195,68</b>
IV Disponibilità liquide		
Depositi bancari e postali	167.822,51	172.719,00
Assegni / denaro in cassa	236,48	453,77
<b>Totale</b>	<b>168.058,99</b>	<b>173.172,77</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>339.481,94</b>	<b>302.368,45</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei attivi	459.650,96	535.144,46
Risconti attivi	243.837,45	153.602,14
<b>Totale</b>	<b>703.488,41</b>	<b>688.746,60</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>12.174.811,02</b>	<b>12.511.316,31</b>
Fideiussioni bancarie	447.182,00	719.166,00
Beni di terzi / FNB	474.000,00	474.000,00
Beni di terzi / Fondatore Promotore	3.788.940,95	3.745.734,89

Stato Patrimoniale - PASSIVO	passività 2016	passività 2015
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Fondo di dotazione dell'ente:		
Fondo patrimoniale di garanzia	30.000,00	30.000,00
Fondo di dotazione iniziale	70.000,00	70.000,00
<b>Totale I</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
II - Patrimonio vincolato		
Fondi vinc. da fondatore - usufrutto immob.	10.569.385,77	10.989.042,44
<b>Totale I + II</b>	<b>10.669.385,77</b>	<b>11.089.042,44</b>
III - Patrimonio libero		
Risultato gestionale esercizio in corso	15.952,16	1.881,55
Risultato gestionale esercizi precedenti	26.101,32	24.219,77
<b>Totale III</b>	<b>42.053,48</b>	<b>26.101,32</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>10.711.439,25</b>	<b>11.115.143,76</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB.</b>		
F.do TFR dip. Ricerca	12.947,69	83.284,79
<b>Totale TFR (C)</b>	<b>12.947,69</b>	<b>83.284,79</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Debiti vs. fornitori	428.348,39	544.759,57
Debiti tributari	58.030,88	83.467,70
Debiti vs. Istituti di Previdenza	42.138,96	35.381,09
Debiti vs. collaboratori	29.299,87	40.188,04
Debiti vs. dipendenti	20.789,82	66.455,85
Depositi cauzionali passivi	33.960,00	23.460,00
Debiti per anticipi Fondatore c/contributi	730.000,00	350.000,00
Altri debiti	1.688,04	539,83
<b>Totale DEBITI (D)</b>	<b>1.344.255,96</b>	<b>1.144.252,08</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Risconti passivi	106.168,12	168.635,68
Ratei passivi	-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>106.168,12</b>	<b>168.635,68</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>12.174.811,02</b>	<b>12.511.316,31</b>
Impegni garantiti da fideius. bancarie	447.182,00	719.166,00
FNB c/beni in comodato	474.000,00	474.000,00
Fondatore Promotore c/beni in comodato	3.788.940,95	3.745.734,89

**RENDICONTO GESTIONALE**

Rendiconto gestionale - ONERI	oneri 2016	oneri 2015
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>		
<b>- imputabili ai progetti di ricerca:</b>		
Acquisti beni per attività tipica - progetti	294.773,34	382.072,97
Acquisti servizi per ricerca - progetti	97.008,11	75.196,47
Personale ricerca - progetti	1.485.046,41	1.715.451,84
Commissioni bancarie per la Ricerca	1.776,22	2.414,89
Soprav. Passive	14.585,25	346,85
<b>- per Istituto Ricerca Pediatrica:</b>		
Acquisti / Servizi Torre di Ricerca	968.240,56	1.049.762,09
Ammortamenti	88.827,11	71.867,93
Imposta TARI	22.074,50	-
Sopravvenienze passivi per Istituto	106.735,60	-
Accantonamento svalut. crediti fornit. Istituto	8.642,37	-
<b>Totale</b>	<b>3.087.709,47</b>	<b>3.297.113,04</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>		
Oneri gestione imm. locati in Torre di Ricerca	38.300,57	32.432,60
Oneri gestione imm. 8° e 9° piano	123.000,00	144.000,00
Servizi e manutenzioni patrim. immob.	132.649,30	113.723,16
Ammortamenti su patrimonio immobiliare	419.656,67	418.510,07
Oneri finanziari	9.191,28	5.789,33
Oneri trib. su immobili (imu-ires- registro-bolli)	35.382,04	35.045,78
<b>Totale</b>	<b>758.179,86</b>	<b>749.500,94</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>		
Servizi	21.681,56	69.033,44
Godimento beni di terzi Torre di Ricerca	3.941,82	6.886,10
Personale - supporto generale	191.101,96	129.128,29
Ammortamenti	3.836,76	3.166,86
Imposte: IRAP	2.068,00	1.453,00
Oneri diversi di gestione dell'Ente	838,89	474,60
Soprav. Passive generali	-	4.661,13
<b>Totale</b>	<b>223.468,99</b>	<b>214.803,42</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>4.069.358,32</b>	<b>4.261.417,40</b>
<b>Risultato gestionale</b>	<b>15.952,16</b>	<b>1.881,55</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>4.085.310,48</b>	<b>4.263.298,95</b>

Rendiconto gestionale - PROVENTI	proventi 2016	proventi 2015
<b>1) Proventi e ricavi da attività tipiche:</b>		
da contributi FONDATARE	1.915.791,50	1.969.228,74
da contributi su progetti - fondaz. bancarie	754.773,66	1.002.262,74
da contributi su progetti - altri soggetti	488.911,90	378.324,64
rimborsi spese (AOP - IOV)	243.444,00	213.444,00
- imputabili ai progetti di ricerca:		
Soprav. Attive (rett. oneri att. tip. es. prec.)	10.061,18	1.627,98
- per Istituto Ricerca Pediatrica:		
altre soprav. Attive	-	8.087,04
<b>Totale</b>	<b>3.412.982,24</b>	<b>3.572.975,14</b>
<b>4) Proventi finanziari - patrimoniali</b>		
Proventi utilizzo contributo patrim.usufrutto	419.656,67	418.510,07
Proventi canoni di locazione immobiliare	91.078,69	82.054,52
Rimborsi spese gestione imm. locati	38.300,57	32.432,60
Rimborsi spese gestione imm. 8°-9° piano	123.000,00	144.000,00
Proventi da rapporti bancari	11,85	8,99
Altri proventi	-	291,47
Proventi str. /sop. attive	280,46	13.026,16
<b>Totale</b>	<b>672.328,24</b>	<b>690.323,81</b>
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>4.085.310,48</b>	<b>4.263.298,95</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Bilancio al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSI)	31/12/2016	31/12/2015
<b>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</b>		
Risultato di esercizio	15.952,16	1.881,55
Imposte IRES ed IRAP di competenza	19.565,00	18.104,00
Risultato economico ante imposte	35.517,16	19.985,55
<i>Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamenti	512.320,54	493.544,86
T.F.R.	22.139,60	34.724,77
Acc.to F.do svalut. crediti	8.642,37	
Proventi figur. utilizzo contributi in c/capitale	- 419.656,67	- 418.510,07
<i>Componenti non monetarie irrilevanti nel CCN</i>	123.445,84	109.759,56
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
Acconti Convenzioni Università	-	96.783,92
Crediti diversi	- 42.227,27	- 44.202,66
Ratei e risconti attivi	- 14.741,81	- 126.876,56
Debiti vs. fornitori	- 116.411,18	108.958,60
Debiti tributari	- 24.433,82	- 4.126,83
Debiti v. Ist.Previdenza	6.757,87	831,03
Debiti v. Collaboratori	- 10.888,17	5.940,04
Debiti vs. Dipendenti	- 45.666,03	- 10.469,59
Debiti per anticipi Fondatore c/contributi	380.000,00	99.500,00
Altri debiti	1.148,21	337,10
Rateri e risconti passivi	- 62.467,56	32.395,26
Variazioni del CCN	71.070,24	159.070,31
Altre rettifiche:		
Imposte pagate (IRES ed IRAP)	- 20.568,00	- 22.087,00
Utilizzo Fondo TFR (liquidato)	- 92.476,70	- 24.765,49
Variazioni F.do Svalut. crediti	- 8.642,37	-
<i>Totale altre rettifiche</i>	- 121.687,07	- 46.852,49
<b>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</b>	<b>108.346,17</b>	<b>241.962,93</b>
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</b>		
Incr./Decr. attività immateriali	-	1.542,14
Incr./Decr. di immobiliz. materiali	- 123.959,95	- 152.515,68
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</b>	<b>- 123.959,95</b>	<b>- 154.057,82</b>
<b>Flussi di cassa generati dall'attività finanziaria</b>		
Variazioni depositi cauzionali passivi	10.500,00	5.610,00
Variazioni depositi cauzionali attivi	-	-
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di finanziamento</b>	<b>10.500,00</b>	<b>5.610,00</b>
<b>Increm./Decrem. Conti Cassa e Banche</b>	<b>- 5.113,78</b>	<b>93.515,11</b>
Depositi bancari e postali inizio esercizio	172.719,00	79.174,49
Depositi bancari e postali fine esercizio	167.822,51	172.719,00
<i>Increm./Decrem. Dispon. banc.- post.</i>	- 4.896,49	93.544,51
Denaro e valori in cassa inizio esercizio	453,77	483,17
Denaro e valori in cassa fine esercizio	236,48	453,77
<i>Increm./Decrem. Dispon. cassa</i>	- 217,29	- 29,40
<b>Flusso di liquidità dell'esercizio</b>	<b>- 5.113,78</b>	<b>93.515,11</b>

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2016

### 1. Profilo Informativo

L'Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza, è una Fondazione di Partecipazione, costituita a Padova il 14 dicembre 2010 ed iscritta al numero 670 del Registro Regionale delle Persone Giuridiche di diritto privato.

Nel perseguimento di esclusive finalità di solidarietà sociale, ha l'obiettivo di promuovere attività di ricerca scientifica, didattica e formativa nel campo della medicina e delle patologie pediatriche con particolare attenzione alle malattie oncologiche dell'infanzia e dare ospitalità a tutte le attività di studio, di ricerca e diagnostica avanzata dedicate alle patologie del bambino; in primo luogo a quelle svolte presso il Dipartimento ad Attività Integrata Sperimentale per la Salute della Donna e del Bambino e presso il Dipartimento dell'Università degli studi di Padova (interessando sia le funzioni didattico-scientifiche sia quelle di diagnostica avanzata sia quelle di medicina translazionale), ma con disponibilità ad accogliere altre realtà operanti nel settore della ricerca medico scientifica.

Il Fondatore Promotore dell'Ente è la Fondazione Città della Speranza ONLUS e i suoi partecipanti sono: il Comune di Padova, la Provincia di Padova, l'Università degli Studi di Padova, il Consorzio Zona industriale e Porto Fluviale di Padova, l'Azienda Ospedaliera di Padova, la Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, e l'I.R.C.S.S. E. Medea-La Nostra Famiglia, La Fondazione Italiana per la Lotta al Neuroblastoma.

E' un ente senza scopo di lucro, il suo funzionamento è disciplinato dagli artt. 12 e seguenti del codice civile, per quanto riguarda le imposte dirette è assoggettato all'imposta IRES, come previsto ai capi I e III del D.P.R. 917/1986, all'imposta IRAP secondo il metodo retributivo di cui all'art. 10 co.1 de D.Lgs. n.446/1997, ed all'imposta IMU sul patrimonio immobiliare (con riferimento alle tre disposizioni normative in materia: art.13 D.L. 201/2011, artt.8-9 D.Lgs. 23/2011 e D. Lgs 504/1992).

La gestione della Fondazione è controllata dal Collegio dei Revisori dei Conti.

### 2. Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2016

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse. E' la sintesi delle scritture contabili istituite, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce. Redatto secondo le indicazioni contenute nel documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia delle Onlus, si compone dello Stato Patrimoniale, dei Rendiconti gestionale e finanziario, della presente Nota integrativa e della Relazione di missione.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio e riporta in termini comparativi i valori riferiti all'esercizio precedente.

Il Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito e impiegato risorse, evidenzia le componenti positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi sulla base della loro destinazione.

### 3. Principi contabili e criteri di valutazione

Per la preparazione e presentazione del presente bilancio oltre ai criteri di valutazione previsti dagli artt. 2423 e seguenti del c.c. e ai Principi contabili Nazionali OIC, sono state osservate le specifiche indicazioni previste per gli Enti non Profit: il principio contabile n.1 per gli Enp (a cura dell'Agenzia per le Organizzazioni non lucrative di utilità sociale, del CNDCEC e dell'OIC), e la

prima stesura del principio contabile n.2 per Enp (a cura dell'Agenzia per il Terzo settore, del CNDCEC e dell'OIC).

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo di storico di acquisto ed assoggettate al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità futura. Sono ricompresi in tale voce gli oneri di costituzione e pluriennali dell'attività istituzionale, le spese di deposito brevetto ed il costo di acquisto di un software.

Per gli oneri pluriennali, l'aliquota di ammortamento adottata, ritenuta rappresentativa e non modificata rispetto all'esercizio precedente è del 20%, per il software il 33,33%, per il brevetto ottenuto ad agosto 2016 è del 100% (imputazione diretta nel rendiconto di gestione).

#### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi.

Le immobilizzazioni donate risultano esposte in bilancio a valori definiti secondo criteri razionali che solitamente corrispondono al valore di acquisto di beni simili.

Si evidenzia che a patrimonio l'importo delle immobilizzazioni donate è confluito nel conto "Fondi vincolati destinati da terzi".

Tra le immobilizzazioni materiali sono compresi, oltre ai beni in proprietà, anche i beni detenuti in forza di un diritto reale diverso dalla proprietà (es. usufrutto). Il valore originario, al lordo degli ammortamenti, è stato iscritto come valore attuale del godimento del capitale impiegato al tasso di interesse legale in vigore al momento dell'iscrizione, per la durata residua stabilita.

#### **Crediti**

Sono iscritti al valore presumibile di realizzazione, ossia dal valore nominale rettificato da: perdite per inesigibilità, resi o rettifiche di fatturazione, sconti e abbuoni, interessi non maturati ed altre cause di minor realizzo.

In questo esercizio accolgono i crediti per rimborsi spese da incassare.

#### **Ratei e risconti**

Sono iscritti in tale voce quote di oneri e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

I ratei attivi si riferiscono ai contributi su progetti di ricerca in corso (rendicontati ma non ancora percepiti), i risconti attivi agli oneri anticipati per prestazioni di servizi continuative (assicurazioni, assistenze e consulenze tecniche, impegni di firma su convenzioni con Università), e per borse di studio anticipate, i risconti passivi ai contributi su progetti di ricerca di competenza dell'esercizio successivo ed ai canoni di locazione attivi di competenza economica futura.

#### **Fondo di fine rapporto**

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

#### **Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, sono di seguito indicati separatamente con riferimento alla natura del creditore e sono a breve termine, con esigibilità prevista entro 12 mesi.

#### **Oneri e Proventi**



Gli oneri e i proventi sono rilevati in base al principio di competenza economica e devono essere rappresentati nel rendiconto della gestione nell'esercizio in cui essi hanno trovato giustificazione economica.

Negli Enti non profit il principio della competenza economica assume una connotazione più estesa di quanto non avvenga nelle aziende lucrative.

In merito sono state osservate le seguenti raccomandazioni:

- Laddove siano ravvisabili prestazioni sinallagmatiche, ossia prestazioni caratterizzate dalla presenza di uno scambio con il quale le parti si obbligano ad effettuare reciproci adempimenti, gli oneri di competenza dell'esercizio sono identificati in funzione della loro correlazione con i proventi conseguiti nello stesso periodo di tempo. Qualora invece non sia rinvenibile un ricavo immediato o mediato, la competenza dei costi viene individuata al completamento del processo produttivo o dell'erogazione del servizio.
- Se i proventi degli Enti non profit non sono correlati alle attività di carattere istituzionale secondo una logica sinallagmatica, le donazioni, i contributi e gli altri proventi di natura non corrispettiva devono essere iscritti nel rendiconto della gestione dell'esercizio in cui sono riscossi, ovvero in quello in cui il titolo alla riscossione ha carattere giuridico.
- Qualora invece sia ravvisabile una correlazione tra proventi comunque di natura non corrispettiva (donazioni e contributi) con specifiche attività dell'Ente non profit, questi possono essere correlati con gli oneri di esercizio.  
Detta correlazione costituisce un corollario fondamentale del principio di competenza economica dei fatti gestionali che caratterizza le attività istituzionali degli Enti non profit ed esprime la necessità di contrapporre agli oneri di esercizio i relativi proventi.

#### Imposte e altri oneri tributari

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza determinata nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

L'imposta IMU e IRES, sugli immobili produttivi di reddito fondiario, sono allocate tra gli oneri delle risorse patrimoniali dell'ente, l'IRAP è allocata tra gli oneri di supporto generale.

#### 4. Incrementi e decrementi delle Immobilizzazioni

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	Valore di iscrizione	F.do amm.to	Valore netto
Saldo al 01/01/2016	13.431,32	5.699,15	7.732,17
Saldo al 31/12/2016	13.431,32	12.614,34	816,98
Variazioni	0,00	6.915,19	-6.915,19

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria nonché le nuove dotazioni e gli utilizzi del Fondo Ammortamento

<b>Oneri Pluriennali</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,0	336,90
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>336,90</b>

<b>Software</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	1.966,69
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.966,69</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

<b>Brevetto</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	4.611,60
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>4.611,60</b>

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	Valore di iscrizione	F.do amm. / rettif.	Valore netto
Saldo al 01/01/2016	12.886.218,09	1.376.945,50	11.509.272,59
Saldo al 31/12/2016	13.010.178,04	1.882.350,85	11.127.827,19
Variazioni	123.959,95	505.405,35	-381.445,40

Nel 2012 la "Fondazione Città della Speranza ONLUS" ha donato alla "Fondazione IRP Città della Speranza" l'usufrutto generale per la durata di 30 anni su 17 unità immobiliari dell'edificio "Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza", sito in comune di Padova, facente parte del comprensorio del Consorzio Zona Industriale e Porto Fluviale di Padova.

Il fondatore promotore ha imposto il vincolo di destinazione degli immobili a centro di eccellenza dedicato allo studio, alla ricerca e alla diagnostica avanzata delle patologie proprie del bambino.

Esprimendo il valore dell'usufrutto come valore attuale del rendimento del capitale impiegato al tasso di interesse legale vigente, per la durata residua stabilita, si è potuto così valorizzare il diritto reale dell'usufrutto in capo all'IRP Città della Speranza e il diritto della nuda proprietà in capo alla Fondazione Città della Speranza ONLUS.

Il criterio più razionale per attribuire un valore della piena proprietà ad ogni singola unità del complesso immobiliare è stato quello di ripartire il valore globale dell'edificio (costi sostenuti per erigere l'immobile e valore dell'area donata dal Consorzio ZIP sul quale insiste), contabilizzato secondo il principio contabile nazionale n.16 (§D.II e § D.V) da parte della Fondazione Città della Speranza ONLUS, proporzionalmente alle rendite catastali attribuite e presunte di ogni porzione. Il valore originario di ogni unità immobiliare concessa in usufrutto è stato quindi scorporato in valore usufrutto e valore nuda proprietà.

Il valore complessivo del diritto di usufrutto delle unità immobiliari è stato così iscritto tra le immobilizzazioni materiali dell'usufruttuario, contestualmente alla iscrizione di un equivalente "Fondo vincolato da fondatore" tra le voci del Patrimonio Netto.

Nel corso del 2013 sono state eseguite delle opere incrementative nel capannone e corpo di collegamento al piano terra e primo (fine lavori dicembre 2013), tali opere sono state analogamente valutate con riferimento al 2° anno di usufrutto e portate ad incremento del valore patrimonializzato per euro 229.450,50.

Nel 2013 la diminuzione del valore dell'usufrutto è stata contabilizzata mediante quota di ammortamento, pari ad un trentesimo per il primo esercizio, contestualmente alla rilevazione della medesima quota di utilizzo di contributo in conto capitale (componente positivo di reddito di importo pari all'ammortamento), corrispondente al decremento del "Fondo vincolato da fondatore per usufrutto su immobile". Dal 2014 la quota di ammortamento è stata imputata ripartendo il valore dell'usufrutto sulla base all'esatta durata residua del diritto reale (ragguaglio a giorni).

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria:

<b>Immobile Torre di Ricerca in usufrutto</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	419.656,67
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>419.656,67</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

<b>Impianti ed attrezzature</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	114.332,93	67.899,60
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>114.332,93</b>	<b>67.899,60</b>

<b>Mobili e arredi</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	2.340,24
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>2.340,24</b>

<b>Macchine d'ufficio elettroniche</b>	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	9.627,02	15.508,84
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.627,02</b>	<b>15.508,84</b>

**5. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo**

<b>CREDITI</b>	Val. iniziale	+/-	Val. finale*
Acconti Convenzioni Università	0,00	0,00	0,00
Crediti diversi	129.195,68	42.227,27	171.422,95
<b>TOTALE</b>	<b>129.195,68</b>	<b>42.227,27</b>	<b>171.422,95</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Depositi bancari	172.719,00	-4.896,49	167.822,51
Cassa contanti	453,77	- 217,29	236,48
<b>TOTALE</b>	<b>173.172,77</b>	<b>-5.113,78</b>	<b>168.058,99</b>
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Ratei attivi	535.144,46	-75.493,50	459.650,96
Risconti attivi	153.602,14	90.235,31	243.837,45
<b>TOTALE</b>	<b>688.746,60</b>	<b>14.741,81</b>	<b>703.488,41</b>

\* Si riporta di seguito il dettaglio dei crediti diversi esistenti al 31/12/2016:

Anticipi a fornitori	175,68
Credito vs fornitori nota accredito da incassare	8.642,37
Fondo Sval. Cred. vs forn. nota accredito da incassare	-8.642,37
Crediti rimborso spese porzioni immobili locati	21.184,63
Crediti rimborso UniPD borsa di studio non frequentata	8.976,64
Crediti saldo ristoro spese 2016 Az. Ospedaliera PD	141.086,00
<b>TOTALE</b>	<b>171.422,95</b>

**Composizione delle voci "Ratei e Risconti ATTIVI":**

RATEI ATTIVI: trattasi dei contributi di competenza 2016 ancora da ricevere per progetti di ricerca:

Ratei attivi su progetti Fondazione Cariparo	355.705,30
Ratei attivi su progetti Fondazione LNB	55.943,71
Ratei attivi su progetto AIRC	46.926,79
Ratei attivi su progetto cofin. da Ass. Uniti per crescere	1.046,47
Ratei attivi su canone locazione	28,69
<b>TOTALE</b>	<b>459.650,96</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

RISCONTI ATTIVI:

R.A. su canoni/costi anticip. (servizi cont./servizi)	10.203,03
R.A. su assicurazioni	2.391,78
R.A. su fidejussione	512,68
R.A. su borse di studio dottorati di ricerca	230.295,64
R.A. su impegni di firma convenzioni/fidejussioni	434,32
<b>Totale risconti attivi</b>	<b>243.837,45</b>

**6. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo**

<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
F.do TFR personale RICERCA	79.653,72	-74.826,59	4.827,13
F.do TFR personale SUP. GENERALE	3.631,07	4.489,49	8.120,56
<b>TOTALE TFR</b>	<b>83.284,79</b>	<b>-70.337,10</b>	<b>12.947,69</b>

Informazioni sul Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Dettaglio Fondo TFR al 31.12.2016:

Situazione F.do TFR al 31/12/2015	83.284,79
Liquidazioni TFR nel 2016	-92.476,70
Quota TFR maturata ed accantonata*	21.705,49
Rivalutazione F.do TFR	523,02
Imposta sostitutiva su TFR	-88,91
<b>Fondo TFR al 31/12/2016</b>	<b>12.947,69</b>

\*Non comprende i versamenti 2016 ai Fondi di Previdenza complementare (euro 1.419,16).

Alla chiusura dell'esercizio l'organico della Fondazione IRP comprende:

- 3 dipendenti (per attività tipica)
- 1 dipendente (segreteria direzione scientifica);
- 2 dipendenti (attività amministrativa/tecnica);
- 1 collaboratore (direzione scientifica)
- 25 collaboratori (per attività tipica).

<b>DEBITI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Fornitori	544.759,57	-116.411,18	428.348,39
Tributari	83.467,70	-25.436,82	58.030,88
Previdenziali	35.381,09	6.757,87	42.138,96
Collaboratori	40.188,04	-10.888,17	29.299,87
Dipendenti	66.455,85	-45.666,03	20.789,82
Depositi cauzionali passivi	23.460,00	10.500,00	33.960,00
Debiti - anticipi Fondatore c/contributi*	350.000,00	380.000,00	730.000,00
Altri debiti	539,83	1.148,21	1.688,04
<b>TOTALE</b>	<b>1.144.252,08</b>	<b>200.003,88</b>	<b>1.344.255,96</b>

<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Risc. passivi contr. prog. F. NBL	49.180,32	16.573,12	65.753,44
Risc. passivi contr. prog. F. Cariparo	82.250,18	-76.998,81	5.251,37
Risc. passivi contr. prog. AIRC	24.897,27	6.153,96	31.051,23
Risc. passivi contr. prog. Ass. U. x crescere	7.545,83	-7.545,83	0,00
Risc. passivi locazioni attive	4.762,08	- 650,00	4.112,08
Ratei passivi (int. dep. cauz.pass.)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>168.635,68</b>	<b>-62.467,56</b>	<b>106.168,12</b>

I debiti verso fornitori comprendono anche le posizioni debitorie per fatture e notule da ricevere; sono tutti esigibili entro il 31 dicembre dell'esercizio successivo.

I debiti tributari comprendono le imposte trattenute nel mese di dicembre 2016 sulle retribuzioni del personale dipendente e sui compensi di lavoro autonomo, il saldo delle imposte IRES ed IRAP per il 2016.

I debiti previdenziali corrispondono ai contributi Inps (relativi agli stipendi del mese di dicembre e tredicesima mensilità e ai compensi dei collaboratori) e al saldo dei contributi Inail 2016.

I debiti verso collaboratori e dipendenti rappresentano le retribuzioni e le competenze relative all'ultimo periodo dell'esercizio erogate nel mese successivo e gli oneri differiti (permessi, ferie e mensilità aggiuntive) non ancora liquidati, ma di competenza dell'esercizio.

\* Il debito di 730.000,00 verso il Fondatore Promotore rappresenta un'anticipazione di contributi, ricevuti per il sostegno di attività 2017.

## 7. Patrimonio della Fondazione e Prospetto Movimentazione dei Fondi

Il Patrimonio della Fondazione esprime le risorse volte a garantire la continuità ed il conseguimento degli scopi statutari, ha la caratteristica natura di un "fondo di scopo": deve cioè essere destinato alla copertura del fabbisogno, per spesa corrente e di investimento, per il raggiungimento delle particolari finalità dell'Ente.

Si suddivide idealmente in:

- Fondo di dotazione;
- Patrimonio vincolato;
- Patrimonio libero.

Il Fondo di dotazione iniziale ed il Fondo patrimoniale di garanzia non hanno subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio.

### **Fondo di dotazione**

Fondo di dotazione iniziale	70.000,00
Fondo patrimoniale di garanzia	30.000,00
Valore finale 31.12.2016	<b>100.000,00</b>

Si riportano di seguito le variazioni del Patrimonio vincolato (per immobili conferiti in usufrutto dal fondatore promotore):

<b>Patrimonio vincolato - usufrutto</b>	Valore iniziale
Valore iniziale 01.01.2016	10.989.042,44
Decremento annuale usufrutto	-419.656,67
Valore finale 31.12.2016	<b>10.569.385,77</b>

Il Patrimonio libero accoglie i risultati gestionali degli esercizi dal 2011 al 2016:

<b>Patrimonio libero</b>	Valore iniziale
Risultato di gestione 2011	-235,43
Risultato di gestione 2012	59.677,51
Risultato di gestione 2013	-2.911,09
Risultato di gestione 2014	-32.311,22
Risultato di gestione 2015	1.881,55
Risultato di gestione 2016	15.952,16
Patrimonio libero 31.12.2016	<b>42.053,48</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

Vista l'importanza del patrimonio quale strumento principale per il raggiungimento dello scopo della Fondazione e il perseguimento della relativa missione istituzionale si riporta un prospetto che rappresenta le dinamiche del patrimonio netto.

Si precisa comunque che in base ai criteri ai quali ci si è attenuti per la stesura dello Stato Patrimoniale, il patrimonio netto è stato ripartito tenendo conto della necessità di evidenziare la parte di patrimonio che risulta vincolata per disposizione da terzi, il patrimonio libero e il Fondo di dotazione

Il seguente prospetto propone le movimentazioni subite dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
F.do patrimoniale garanzia *	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
F.do dotazione iniziale	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
<b>Totale fondo dotazione iniz.</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
F.do vincolato da Fondatore	10.989.042,44	0,00	-419.656,67	10.569.385,77
<b>Patrimonio dotazione e vincolato</b>	<b>11.089.042,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-419.656,67</b>	<b>10.669.385,77</b>
<b>Patrimonio Libero:</b>				
Risultato gest. in corso	1.881,55	15.952,16	-1.881,55	15.952,16
Risultato gest. es. preced.i	24.219,77	1.881,55	0,00	26.101,32
Totale PN libero	<b>26.101,32</b>	<b>17.833,71</b>	<b>-1.881,55</b>	<b>42.053,48</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>11.115.143,76</b>	<b>17.833,71</b>	<b>-421.538,22</b>	<b>10.711.439,25</b>

In calce alla situazione patrimoniale è data evidenza al valore dei **beni di terzi detenuti dall'IRP** a titolo di comodato (trattasi di strumentazione utile allo svolgimento delle attività di ricerca svolte in Istituto e concessa in uso gratuito dalla **Fondazione Italiana per la Lotta al Neuroblastoma** e dalla **Fondazione Città della Speranza ONLUS**).

## 8. Rendiconto di gestione

Seguono le variazioni degli oneri/proventi di esercizio per area di attività della Fondazione.

### ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

<b>ONERI per attività tipica</b>	Valore 2015	+/-	Valore 2016
Acquisti beni – progetti	382.072,97	-87.299,63	294.773,34
Acquisti servizi – progetti	75.196,47	21.811,64	97.008,11
Personale ricerca – progetti	1.715.451,84	-230.405,43	1.485.046,41
Commissioni bancarie - progetti	2.414,89	- 638,67	1.776,22
Sopr. passive (oneri progetti es. prec)	346,85	14.238,40	14.585,25
<b>Subtotale erogazioni i progetti/oneri ricerca*</b>	<b>2.175.483,02</b>	<b>-282.293,69</b>	<b>1.893.189,33</b>
Acq. servizi Torre di Ricerca per att. tipica	1.049.762,09	-81.521,53	968.240,56
Ammortamento software	414,29	- 269,36	144,93
Ammortamento brevetto	0,00	4.611,60	4.611,60
Ammortamenti Impianti e attrezzature	56.466,31	11.433,29	67.899,60
Ammortamento mobili e arredi	2.340,24	0,00	2.340,24
Ammortamento macchine ufficio elettr.	12.647,09	1.183,65	13.830,74
Imposta TARI	0,00	22.074,50	22.074,50
Sopr. pass. per oneri es. precedente***	0,00	106.735,60	106.735,60
Svalutazione crediti fornitore Istituto	0,00	8.642,37	8.642,37
<b>TOTALE ONERI per attività tipica</b>	<b>3.297.113,04</b>	<b>-209.403,57</b>	<b>3.087.709,47</b>

Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

<b>PROVENTI per attività tipica</b>	Valore 2015	+/-	Valore 2016
Contributi / F. Promotore **	1.969.228,74	-53.437,24	1.915.791,50
Contributi / F. Bancarie	1.002.262,74	-247.489,08	754.773,66
Contributi /da altri	378.324,64	110.587,26	488.911,90
Erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00
Rimborsi spese att. tipiche (AOP – IOV)	213.444,00	30.000,00	243.444,00
Sop. Attive (storno oneri progetti es. prec.)	1.627,98	8.433,20	10.061,18
Sop. Attive riferiti ai servizi in Torre***	8.087,04	-8.087,04	0,00
<b>Totale Proventi per attività tipica</b>	<b>3.572.975,14</b>	<b>-159.992,90</b>	<b>3.412.982,24</b>

\*Gli oneri imputati a conto economico riferiti ai progetti di ricerca 2016 (1.893.189,33), al netto delle rettifiche (sopravvenienze per storno costi relativi ad attività tipica dell'esercizio prec.) di euro -10.061,18, ammontano ad euro **1.883.128,15** e sono riportati in dettaglio per ogni progetto di ricerca nella tabella inserita a conclusione delle variazioni economiche delle aree di svolgimento dell'attività dell'Istituto.

\*\*I contributi erogati dal Fondatore promotore Città della speranza ONLUS sono finalizzati al finanziamento dell'attività tipica ed anche a garantire, nei limiti delle proprie disponibilità e compatibilmente con le proprie esigenze di gestione a garantire l'equilibrio di bilancio dell'Istituto stesso (come previsto dall'art.3 Statuto IRP).

\*\*\*Le sopravvenienze attive e passive che si riferiscono ad oneri e proventi liquidati successivamente alla chiusura degli esercizi di competenza vengono di seguito riportati analiticamente:

**Sopravvenienze passive su progetti di ricerca**

Acquisti per p. ricerca riferiti ad es. prec.	6.830,08
Servizi per p. ricerca riferiti ad es. prec.	2.928,94
Quota spese personale di ricerca 2015	4.826,23
	<b>14.585,25</b>

**Sopravvenienze passive Torre della ricerca**

Servizi (man., utenze, assic., consul.) rif. 2015	2.488,10
Imposta TARES 2013 + TARI 2014 e 2015	67.949,50
Conguaglio rimborsi spese AOP 2015	36.298,00
	<b>106.735,60</b>

**Sopravvenienze attive su progetti di ricerca**

Nota accredito resi su acquisti 2015	367,20
Restituz. contributi INPS 2015 personale ricerca	717,34
Rimborso UNIPD borsa studio pers. ricerca	8.976,64
	<b>10.061,18</b>

ATTIVITA' PATRIMONIALE E FINANZIARIA:

<b>ONERI patrimoniali e finanziari</b>	Valore 2015	+/-	Valore 2016
Oneri gestione immobili locati da rimborsare	32.432,60	5.867,97	38.300,57
Oneri gestione immobili 8°-9° piano	144.000,00	-21.000,00	123.000,00
Servizi e manutenzioni patrimonio immobiliare	113.723,16	18.926,14	132.649,30
Ammortamento patrimonio immobiliare	418.510,07	1.146,60	419.656,67
Oneri tributari su patrimonio immobiliare	35.045,78	-25.854,50	9.191,28
Oneri finanziari	5.789,33	29.592,71	35.382,04
<b>Totale ONERI patrimoniali e finanziari</b>	<b>749.500,94</b>	<b>8.678,92</b>	<b>758.179,86</b>

<b>PROVENTI patrimoniali e finanziari</b>	Valore 2015	+/-	Valore 2016
Quota Contributo patrimoniale - Usufrutto	418.510,07	1.146,60	419.656,67
Canoni locazione immobiliare	82.054,52	9.024,17	91.078,69
Rimborsi spese immobili locati	32.432,60	5.867,97	38.300,57
Rimborsi spere 8°-9° piano	144.000,00	-21.000,00	123.000,00
Proventi da rapporti bancari	8,99	2,86	11,85
Altri proventi	291,47	- 291,47	0,0
Proventi straor. (rimb. spese imm. 2014)	13.026,16	-12.745,70	280,46
<b>Totale PROVENTI patrimoniali e finanziari</b>	<b>690.323,81</b>	<b>-17.995,57</b>	<b>672.328,24</b>

ATTIVITA' DI SUPPORTO GENERALE

<b>ONERI di supporto generale</b>	Valore 2015	+/-	Valore 2016
Servizi di supporto generale*	69.033,44	-47.351,88	21.681,56
Godimento beni di terzi	6.886,10	-2.944,28	3.941,82
Personale – supporto generale	129.128,29	61.973,67	191.101,96
Ammortamenti – supporto generale	3.166,86	669,90	3.836,76
Oneri tributari (IRAP)	1.453,00	615,00	2.068,00
Oneri diversi di gestione generali	474,60	364,29	838,89
Sopravvenienze passive generali	4.661,13	-4.661,13	0,00
<b>Totale ONERI patrimoniali e finanziari</b>	<b>214.803,42</b>	<b>8.665,57</b>	<b>223.468,99</b>

\*Le spese per "servizi di supporto generale" comprendono tutti gli oneri sostenuti dall'Istituto non specificatamente riferiti all'area istituzionale e patrimoniale-finanziaria: utenze per amministrazione, compensi professionali per consulenze tecniche, informatiche ed amministrative (consulente del lavoro), compensi per lo studio e sviluppo di un sistema interno di fundraising, retribuzioni ed oneri accessori del personale dipendente (amministrativo e tecnico), spese di comunicazione, viaggi, stampe, software, rimborsi spese di trasferta ed organizzazione di eventi istituzionali.

Nella pagina seguente si riporta il dettaglio analitico delle spese 2016 imputate ai singoli progetti di ricerca.



Fondazione IRP Città della speranza  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2016

TABELLA DEI PROGETTI

PROGETTO	Acq. materiali e servizi (pubblicitari, rifiuti,...)	Acq. Attrezzatura macchine elettroniche	Spese viaggi congressi	Prestiti occ. - consulenze - sp. personale esterno - assicuraz. dip.	Co.co.co. - borse studio dottorati - tirocinanti	Personale dipendente	Varie	TOTALE Conto Economico	Software	Brevetto	Impianti ed Attrezzature	Mobili e Arredi	Macchine d'ufficio	TOTALE Patrimoniale	TOTALE Complessivo
1201_4IRP DE COPPI dal 01/08/15 al 31/07/16	408,09			3.632,98	30.544,26	71.011,33		105.598,66						0,00	105.598,66
1301_3IRP MESSINA dal 01/09/15 al 28/02/2017			6.474,70	23.527,27	6.212,04		12.739,36	48.953,37						0,00	48.953,37
1302_3Bis TONINI dal 01/03/15 al 29/02/16				52,03	7.672,89			7.724,92						0,00	7.724,92
1302_4Bis TONINI dal 01/04/16 al 31/03/17				17,89	44.943,21			44.961,10					244,00	0,00	44.961,10
1302_3IRP TONINI dal 01/03/15 al 29/02/16	65.988,28		1.023,17	386,97	61.122,29		907,45	128.838,16			4.022,34			0,00	133.104,50
1302_4IRP TONINI dal 01/05/16 al 30/04/17	14.900,58		622,65	107,34	144.681,91		1.885,47	162.267,95			922,32			0,00	163.190,27
1304_3FCR POZZOBON dal 01/05/15 al 31/07/16	22.908,68		1.700,13	306,42	15.228,84		1.097,04	41.242,11						0,00	41.242,11
1305_3FCR BASSO dal 01/05/15 al 31/07/16	8.200,41		281,86	483,37		36.620,19	1.181,40	46.767,23						0,00	46.767,23
1306_3FCR ROSOLEN dal 01/05/15 al 31/07/16	72.364,83			186,40		15.144,30		87.695,53			30.746,34		5.460,72	36.207,06	123.902,59
1307_3FCR BARALDI dal 01/05/15 al 30/04/17	12.713,81			384,72	29.900,15			42.998,68						0,00	42.998,68
1308_3FCR SALVIATI dal 01/05/15 al 31/12/16	18.219,12		2.105,01	1.854,82	92.278,64	9.273,70	1.226,65	124.557,94			32.584,97			32.584,97	157.522,91
1309_3FCR SCARPA dal 01/05/15 al 31/07/16	42.869,61		800,53	10.088,18	40.700,18		2.301,40	96.569,90			6.100,00			6.100,00	102.669,90
1310_3Bis BASSO dal 01/05/15 al 30/04/16				488,84	97.189,41	73.981,12	657,20	172.316,57						0,00	172.316,57
1310_3DIR ROSOLEN dal 01/05/15 al 30/04/16				161,40		23.387,10		23.548,50						0,00	23.548,50
1401_2FCR AGOSTINI dal 01/02/15 al 31/07/16	1.799,98				61,393,70	5.000,80	66,12	6.866,70						0,00	6.866,70
1401_3FCR AGOSTINI dal 01/02/16 al 31/01/17	3.597,64	1.030,31	789,31	5.325,97		29.221,47	381,68	40.346,38						0,00	40.346,38
1402_2FCR VEDOVELLI dal 01/02/15 al 31/01/16	8.345,81			9.104,06	5.834,82		27,47	14.966,35						0,00	14.966,35
1402_3FCR VEDOVELLI dal 01/02/16 al 31/01/17				581,96	61.393,70		61,41	70.382,88						0,00	70.382,88
1403_2FCR ORSO dal 01/02/15 al 31/01/16	1.316,26			104,06				5.136,38						0,00	5.136,38
1403_3FCR ORSO dal 01/02/16 al 31/01/17	20.357,45		4.633,02	10.763,32	66.187,86		29,90	101.971,55						0,00	101.971,55
1501_1AIR TRALDI/AGOS. dal 01/06/15 al 31/05/16	5.947,49		1.170,38	196,51	4.879,83	22.737,10		34.931,31						0,00	34.931,31
1501_2AIR TRALDI/AGOS. dal 01/06/16 al 31/05/17	19.878,15		2.664,08	53,67	13.090,01	35.080,79	408,85	71.175,56			36.072,96			36.072,96	71.004,27
1502_1IRP CANCEMI dal 01/07/15 al 30/06/16				4.160,00				4.160,00						0,00	4.160,00
1601_1DIE BASSO dal 01/05/16 al 30/04/17	2.047,76			1.532,97	273.356,44		926,64	277.863,81						0,00	277.863,81
1601_2DIE BASSO dal 01/05/16 al 30/04/17					1.609,17			1.609,17						0,00	1.609,17
1602_2IRP GAMBAPICCOLI dal 01/05/16 al 30/04/17	3.834,22		734,84	323,54	26.009,95	13.304,83	21.980,00	66.167,38						0,00	66.167,38
PROGETTO COMUNE 2016	4.361,37	1.030,31	23.084,49	78.191,21	1.070.835,37	334.762,53	45.823,70	1.883.128,15	0,00	0,00	110.428,93	0,00	5.704,72	116.133,65	1.999.261,80
TOTALI	329.390,54	1.030,31	23.084,49	78.191,21	1.070.835,37	334.762,53	45.823,70	1.883.128,15	0,00	0,00	110.428,93	0,00	5.704,72	116.133,65	1.999.261,80

### Sintesi percentuale del rendiconto gestionale:

Si propone in sintesi come sono stati raccolti e impiegati i fondi negli ultimi due esercizi:

Oneri	anno 2015	%	+/-	anno 2016	%
Oneri per attività istituzionale	3.297.113,04	77,37%	-209.403,57	3.087.709,47	75,88%
Oneri area finanz./patrimon.	749.500,94	17,59%	8.678,92	758.179,86	18,63%
Oneri di supporto generale	214.803,42	5,04%	8.665,57	223.468,99	5,49%
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>4.261.417,40</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>	<b>4.069.358,32</b>	<b>100%</b>

Proventi	anno 2015	%	+/-	anno 2016	%
Contributi / F. Promotore	1.969.228,74	46,19%	-53.437,24	1.915.791,50	46,89%
Contr. progetti / F. Bancarie	1.002.262,74	23,51%	-247.489,08	754.773,66	18,48%
Contributi progetti /da altri	378.324,64	8,87%	110.587,26	488.911,90	11,97%
Rimborsi spese (AOP – IOV)	213.444,00	5,01%	30.000,00	243.444,00	5,96%
Altri proventi/sopravv.att.	9.715,02	0,23%	346,16	10.061,18	0,25%
Proventi finanziari-patrimoniali	690.323,81	16,19%	-17.995,57	672.328,24	16,46%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>4.263.298,95</b>	<b>100%</b>	<b>-17.995,57</b>	<b>4.085.310,48</b>	<b>100%</b>
<b>RISULTATO DI GESTIONE</b>	<b>1.881,55</b>			<b>15.952,16</b>	

### Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale sono riportati i valori delle fidejussioni bancarie fornite dall'ente a garanzia di proprie obbligazioni inerenti gli impegni per canoni residui contrattuali e di due finanziamenti per l'assunzione di due ricercatori a tempo determinato (triennali) accettati dall'Università degli Studi di Padova. A complemento le seguenti ulteriori informazioni:

n°	data	garanzia iniziale	Creditore garantito	Storicità importi residui garantiti				
				31/12/14	31/12/15	31/12/16	31/12/17	31/12/18
1680	20/02/14	876.000,00	Fornitore	700.800	525.600	350.400	175.200	0
1751	23/04/14	145.175,00	Università PD	145.175	96.783	48.391	0	0
1752	23/04/14	145.175,00	Università PD	145.175	96.783	48.391	0	0
		<b>1.166.350</b>		<b>991.150</b>	<b>719.166</b>	<b>447.182</b>	<b>175.200</b>	<b>0</b>

### Conclusioni

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico conseguito dall'Ente chiuso al 31/12/2016.

Padova, 20/04/2017

Andrea Camporese