



GOVERNANCE

Consiglio di Amministrazione

PRESIDENTE

Prof. Francesco Pagano

VICE PRESIDENTE

Sig.ra. Giustina Mistrello Destro

CONSIGLIERI

Ing. Guglielmo Bedeschi

Dott. Bruno Bianchi

Prof. Marcella Bonchio

Dott. Franco Conzato

Dott. Enrico Del Sole

Prof. Vittorio Domenichelli

Dott. Antonio Finotti

Dott. Luciano Flor

Prof. Avv. Francesco Moschetti

Prof. Mario Plebani

Dott. Carlo Maria Righetti

Dott. Marco Stevanato

Dott. Roberto Toniolo

DIRETTORE SCIENTIFICO VIMM

Prof. Luca Scorrano

Collegio dei Revisori dei Conti

PRESIDENTE

Dott. Antonio Cortellazzo

MEMBRI EFFETTIVI

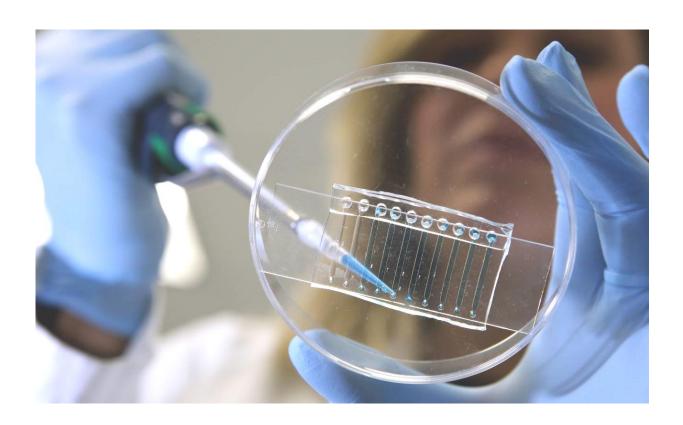
Dott. Paolo Biacoli

Dott. Andrea Valmarana



INDICE

RELAZIONE DI MISSIONE Relazione del Presidente pag. 3 Relazione del Direttore Scientifico pag. 4 **BILANCIO D'ESERCIZIO 2019** Stato patrimoniale al 31.12.2019 pag. 7 Rendiconto della gestione pag. 9 Nota integrativa al bilancio pag. 11 ISTITUTO VENETO DI MEDICINA MOLECOLARE Rendiconto della gestione VIMM pag. 29 Prospetto di movimentazione fondi pag. 30 RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI pag. 35 **BUDGET 2020** Budget 2020 pag. 40 Relazione al budget 2020 pag. 42





RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Gentili Consiglieri,

l'obiettivo della gestione della Fondazione nell'anno 2019 era il miglioramento del risultato di bilancio, che seppur registra una perdita pari a 81.635,47 euro è motivo di moderata soddisfazione per la contrazione del saldo negativo rispetto all'annualità precedente. In particolare, preme sottolineare come, dopo un triennio di riduzione dell'attività di ricerca, espresso da un calo complessivo di Proventi da progetti del 22%, assistiamo nel 2019 a una inversione di tendenza che porta i Proventi dell'attività istituzionale a 2.292.141,10 euro. Rimando alla lettura della Nota Integrativa e in particolare del Rendiconto della gestione VIMM al 31 dicembre 2019 per ulteriori dettagli in relazione all'impatto economico dell'attività del nostro centro di ricerca.

Questo percorso non potrebbe essere possibile se non con l'apertura della nostra Fondazione e dell'Istituto Veneto di Medicina Molecolare a nuove affiliazioni di ricercatori e a nuove partnership. A cominciare dalle fondanti relazioni con i soci di diritto della Fondazione, l'Università di Padova e l'Azienda Ospedaliera di Padova, che vogliamo ringraziare. Molte le progettualità messe in campo nel 2019 e le pubblicazioni di qualità, che confermano l'alto livello dell'attività scientifica del VIMM, come sarà meglio illustrato nella relazione del Direttore Scientifico.

Un'apertura che si è confermata nel rinnovato approccio di comunicazione e raccolta fondi, che sta promuovendo la Fondazione sul territorio e che ha raddoppiato nell'ultimo anno i Proventi da raccolta fondi (219.154,47 euro). Diverse le iniziative sviluppate, come la campagna di sensibilizzazione sul tumore alla prostata "Più baffi, meno tumori", così come la partecipazione a festival e momenti di divulgazione scientifica, tra cui la Notte dei ricercatori, il CICAP Fest, il Festival della Salute Globale. Non solo eventi, ma una robusta rete di sostenitori della Fondazione, oltre che di aziende che credono nell'importanza della ricerca scientifica e che hanno scelto di essere al nostro fianco, rinnova la fiducia nella ricerca: perché il "futuro nasce qui", nei laboratori del VIMM.

Queste parole assumono un significato ancor più determinante ora che, nel momento in cui viene redatta questa relazione, siamo colpiti dalla grave pandemia di COVID-19. Un'emergenza che ha sicuramente sottolineato l'importanza della ricerca scientifica e della responsabilità che un istituto come il VIMM ha verso la società tutta.

Desidero esprimere la gratitudine della Fondazione per quanti ci hanno sostenuto nel corso del 2019. Ringrazio in particolare la Fondazione CARIPARO, la Fondazione Antonveneta e gli altri Soci Benemeriti della Fondazione, che continuano a contribuire all'attività dell'Istituto. Un sentito ringraziamento anche ai ricercatori e al personale tecnico-amministrativo della Fondazione per il lavoro e la passione che quotidianamente esprimono. Ringrazio infine il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori per la collaborazione e professionalità dimostrata.

L'esercizio 2019 conferma la solidità della Fondazione da un punto di vista patrimoniale, con una rassicurante liquidità (352.045,64 euro), ma ancora evidenzia sotto il profilo economico la necessità di un potenziamento delle attuali capacità di attrazione di nuove fonti di finanziamento. Chiudo con l'augurio che il prossimo bilancio possa registrare il ritorno al pareggio, grazie a uno sforzo supplementare nell'attività di raccolta fondi e di attivazione di grant di ricerca.

Prof. Francesco/Pagano

Presidente

Fondazione per la Ricerca Biomedica Avanzata



RELAZIONE DEL DIRETTORE SCIENTIFICO

È con rinnovato piacere che mi rivolgo a questo illustre Consiglio per presentare la relazione sull'attività scientifica 2019 dell'Istituto Veneto di Medicina Molecolare (VIMM), di cui ho avuto l'onore di essere Direttore Scientifico da maggio 2014 a maggio 2020.

Si tratta della mia ultima relazione e pertanto colgo l'occasione per rivolgere il mio personale ringraziamento alle Signore Consigliere ed ai Signori Consiglieri, il cui impegno e la cui dedizione alla causa della Fondazione ho potuto costantemente apprezzare. Ringrazio inoltre sentitamente la Fondazione ed i PI tutti per avermi concesso il privilegio di dirigere l'Istituto durante questi anni. Spero di aver ripagato la fiducia concessami, raggiungendo gli obiettivi che la Fondazione ed i PI si attendevano. Spero infine che anche gli Illustri Consiglieri e le Illustri Consigliere ritengano di apprezzare l'impegno profuso ed i risultati eventualmente conseguiti durante questi anni.

Nel 2019 la Fondazione per la Ricerca Biomedica Avanzata Onlus, attraverso il VIMM ha proseguito ed espanso le attività di ricerca già descritte negli anni precedenti. Il VIMM può a ragione caratterizzarsi come un Istituto dover si svolge ricerca di eccellenza sul tema delle patologie legate all'invecchiamento, tesa a fornire nuovi approcci terapeutici per garantire il cosiddetto "invecchiamento sano" (in inglese "healthy ageing").

La regione europea ed italiana invecchia rapidamente: la sua età media è già la più alta del mondo e si prevede che la percentuale di persone con 65 anni o più aumenti dal 14% nel 2010 al 25% nel 2050. Appare chiaro come la ricerca sia essenziale per garantire alla popolazione che invecchia nuovi approcci terapeutici per patologie complesse e invalidanti. L'attività in questi settori è orientata non solo alla comprensione dei meccanismi fondamentali che regolano le normali funzioni fisiologiche delle cellule, ma anche, e soprattutto, alla comprensione dei meccanismi di alcune malattie di grande impatto sociale. Questo tema di ricerca si declina nel nostro istituto nei seguenti settori di ricerca

- 1. Malattie cardiovascolari: Elvassore, Fadini, Lefkimmiatis, Mongillo, Scorrano, Zaglia, Bellin.
- 2. Malattie muscolari e perdita di massa muscolare: Blaauw, Sandri
- 3. Neuroscienze e malattie neurodegenerative: Bortolozzi, Corbetta, Lodovichi, Pennuto, Scorrano, Zeviani
- 4. Tumori: Alimonti, Martinvalet, Piazza, Scorrano, Semenzato, Carrer
- 5. Malattie del metabolismo (obesità, diabete): Elvassore, Fadini, Sandri, Scorrano

Come avete potuto notare dall'elenco dei ricercatori sopra riportato, il 2019 ha visto concretizzarsi altre afferenze di nuovi gruppi di ricerca, coronamento della nostra strategia di attiva promozione del reclutamento. La nostra politica di reclutamento, in assenza di un budget dedicato, si basa sulla stretta collaborazione con l'Università ed il CNR, nonchè sulla capacità di individuare le eccellenze già presenti in ambito accademico e di invitarle a partecipare ad un processo di selezione svolto con la partecipazione dei ricercatori già afferenti all'istituto e volto ad identificare i futuri gruppi di ricerca che possano rafforzare le aree scientifiche di interesse per la nostra missione. Grazie alla sinergia con la nostra Università, il VIMM ha potuto reclutare il Prof. Massimo Zeviani, scienziato di chiara fama, già per 8 anni direttore di Unità del Medical Research Council (MRC) nel Regno Unito (equivalente ad un Istituto nel panorama italiano) e prima ancora primario per quasi 20 anni presso l'Istituto Neurologico Besta di Milano. Il Prof. Zeviani è uno dei fondatori del campo della cosiddetta Medicina Mitocondriale e ha al suo attivo dei contributi fondamentali per la comprensione del ruolo dei mitocondri nella neurodegenerazione. Ha al suo attivo più di 430 lavori scientifici pubblicati sulle più prestigiose riviste internazionali e ha ottenuto nella sua carriera più di 30 milioni di euro di finanziamenti erogati da prestigiose agenzie di finanziamento in Italia ed all'estero. Per accomodare il laboratorio del Prof. Zeviani la Fondazione ha compiuto un notevole



sforzo, acquisendo strumentazione (una stazione automatizzata per colorazione istologica, un microscopio a microdissezione laser) dal MRC e rinnovando uno spazio di laboratorio poco utilizzato. Il Prof. Zeviani ha subito ripagato l'investimento attirando già nel primo anno circa 100.000€ di finanziamenti appoggiati all'istituto. Nel 2019 abbiamo concretizzato l'arrivo del Dr. Alessandro Carrer, proveniente da Penn University (Philadephia, Stati Uniti) dove lavorava nel laboratorio della Prof.ssa Wellen, una leader mondiale nello studio del metabolismo dei tumori. Il Dr. Carrer, grazie ad un finanziamento iCARE dell'AIRC, ha aperto una linea di ricerca sul ruolo del metabolismo nel tumore del pancreas, una malattia spesso incurabile dell'anziano. Il reclutamento del Dott. Carrer si è dimostrato strategico: nel 2020 il Dr. Carrer ha ottenuto un finanziamento quinquennale MFAG AIRC, un finanziamento del Worldwide Cancer Resarch Fund (UK) ed un finanziamento del National Institute of Health statunitense (NIH). Infine, sempre grazie alla sinergia con l'Università di Padova, abbiamo potuto reclutare la Prof.ssa Milena Bellin, aià Associate Professor presso l'Università di Leiden (Paesi Bassi). La Prof.ssa Bellin è una esperta mondiale nel campo delle cellule staminali derivate da fibroblasti di pazienti, applicate allo studio delle patologie cardiovascolari. La Prof.ssa Bellin porta al VIMM un approccio innovativo, a ponte tra la clinica e gli aspetti molecolari della ricerca biomedica, essenziale per aprire nuove linee di indagine non solo in ambito cardiovascolare, ma anche per esempio in ambito di studio delle malattie neurodegenerative.

Dal punto di vista dei finanziamenti strutturali dell'Istituto, la Fondazione Cariparo continua ad elargire nel periodo 2018-2021 un finanziamento che consente di rafforzare le nostre ricerche sulle patologie dell'anziano (1,800,000€ in tre anni). Siamo grati alla Fondazione Cariparo per aver dimostrato, ancora una volta, il suo apprezzamento per la ricerca svolta presso il nostro Istituto e per averla nuovamente e generosamente finanziata. Ringraziamo sentitamente tutte le Fondazioni e gli Enti che hanno sostenuto e sostengono la ricerca presso il nostro Istituto. Abbiamo inoltre ricevuto il contributo del triennio 2017-2019 del MIUR per le attività di ricerca degli Istituti privati. Questo contributo, pari a circa 75.400,00€, era lungamente atteso vista la nostra domanda di ammissione al finanziamento del 2017.

Dal punto di vista dei finanziamenti alla ricerca, con vivissima soddisfazione abbiamo notato che i nostri ricercatori hanno aumentato notevolmente (16,6%) i livelli dei finanziamenti alla ricerca loro assegnati ed incardinati sulla Fondazione. Questo ha dell'incredibile vis-a-vis la perdurante scarsezza dei finanziamenti disponibili sul panorama nazionale ed internazionale e testimonia l'elevatissimo livello dei nostri ricercatori. Il finanziamento medio è di circa € 63,845 per Pl. Analizzando però la mediana dei finanziamenti appoggiati in Fondazione dai singoli PI, notiamo come questa si attesti a circa € 35,500, indicando quindi un notevole squilibrio tra PI che appoggiano ingenti fondi di ricerca al VIMM, pari da 3 a 10 volte l'importo mediano (Scorrano: 300,000€; Alimonti, 195,000€; Semenzato, 170,000€; Blaauw, 134,000€; Zeviani, 107,000€) e altri PI che invece si posizionano nel 50% inferiore (Elvassore, € 25,800; Lefkimmiatis, € 25,000; Corbetta € 20,000; Mongillo, € 5,000; Pennuto, € 2,000; Martinvalet, Bellin, Bortolozzi e Zaglia che non hanno finanziamenti appoggiati al VIMM; tutti gli importi sono arrotondati). La Direzione Scientifica ha direttamente invitato i ricercatori che si posizionano nel 50% inferiore ad incrementare le richieste di fondi appoggiati in Istituto, ricevendo risposte consapevoli e volonterose dai ricercatori contattati. I nostri ricercatori hanno quindi presentato numerose domande di grant nazionali ed internazionali e alcune di queste proposte sono già state approvate (per esempio una da AFM Francia), mentre per altre siamo ancora in attesa delle risposte dagli enti finanziatori. Complessivamente, le spese per attività di ricerca nel corso del 2019 sono aumentate di circa 190,000€, pari a circa il 12% delle spese per attività tipica. Questo aumento è fondamentalmente dovuto alle spese di personale (+240,000€ circa) e rientra nella normale fluttuazione delle progettualità pluriennali tipiche dei progetti di ricerca. Le spese per materiale di consumo (reagenti di laboratorio) sono aumentate di



circa il 5%, confermando che la ricerca presso l'Istituto si è svolta a livelli superiori a quelli degli anni precedenti.

Intensa e di qualità la produzione scientifica. I membri del VIMM nel 2019 hanno pubblicato 87 articoli su riviste internazionali, con un incremento del 10% rispetto all'anno precedente (79 nel 2018). La collocazione editoriale dei lavori pubblicati dai membri dell'Istituto è sempre prestigiosa. A questo proposito, ricordiamo per esempio gli articoli del gruppo della Prof.ssa Lodovichi sulla prestigiosa rivista Cell Reports, del Prof. Sandri su Nature Communications, del Prof. Elvassore su Nature Protocols.

Il XVIII Annual Retreat del VIMM si è svolto ad aprile 2019, presso il Best Western Premier BHR Hotel di Quinto di Treviso, ed ha ospitato la consueta lettura magistrale di un ospite di prestigio, il Prof. Adriano Aguzzi con il suo intervento 'The Biology of Mammalian Prions', che ha discusso con i nostri ricercatori delle loro ricerche più promettenti. È stato assegnato anche nel 2019 il premio Fioretti-Manzin per le tre migliori presentazioni del XVIII Annual Retreat. Il premio, giunto alla settima edizione, è stato istituito dalla Sig.ra Manzin per ricordare il padre Mario Fioretti, professore universitario presso l'Istituto di Chimica Organica, e il marito Ennio Manzin, primario del servizio di Anestesia e Rianimazione dell'Ospedale Civile di Padova. I premi sono attribuiti da una Commissione di tre esperti scelti tra i Capigruppo del VIMM, nominata dal Direttore Scientifico. La Commissione ha valutato le presentazioni considerando la difficoltà del progetto, l'esposizione in lingua inglese, e la capacità del candidato di padroneggiare la discussione. Il premio è stato assegnato in Fondazione ai ricercatori Andrea Maset (gruppo Lodovichi), Lorenza Iolanda Tsansizi (gruppo Scorrano) e Sara Zumerle (gruppo Alimonti)

Infine mi preme sottolineare il costante e notevole impegno da parte della Fondazione per assicurare la grande attività di ricerca e la costante dedizione da parte del personale tecnico ed amministrativo operante presso il VIMM e la Fondazione. Infatti, nuovi risultati in ambito scientifico possono essere conseguiti non solo grazie a continue innovative progettualità di ricerca, ma anche grazie ad un'efficiente struttura tecnico/amministrativa. Esprimo quindi a nome di tutti i ricercatori del VIMM un ringraziamento sincero a tutto il personale tecnico/amministrativo per la disponibilità e l'efficienza con cui continua a svolgere il proprio lavoro.

Concludendo, rivolgo un deferente cenno di commiato alle Illustri Consigliere ed agli Illustri Consigliere ed auguro molti anni di ulteriore successo alla Fondazione ed all'Istituto.

Luca Scorrano Direttore Scientifico

Istituto Veneto di Medicina Molecolare



STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2019

ATTIVO	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE				
B) IMMOBILIZZAZIONI		4.697.734		4.787.924
I - Immobilizzazioni immateriali		1.533.528		1.665.826
1) costi di impianto e ampliamento				
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	25.427		13.724	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0		0	
5) avviamento				
6) immobilizzazioni in corso e acconti				
7) altre	1.508.101		1.652.102	
II - Immobilizzazioni materiali		552.898		533.991
1) terreni e fabbricati				
2) impianti e attrezzature	515.522		496.807	
3) altri beni	37.376		37.184	
4) immobilizzazioni in corso e acconti				
III - Immobilizzazioni finanziarie		2.611.308		2.588.107
1) partecipazioni				
2) crediti				
3) altri titoli	2.611.308		2.588.107	
C) ATTIVO CIRCOLANTE		1.618.129		1.117.524
I - Rimanenze		20.565		25.531
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	20.565		25.531	
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) lavori in corso su ordinazione				
4) prodotti finiti e merci				
5) materiale generico contribuito da terzi				
6) acconti				
II - Crediti, con separ. indicaz., per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		1.245.520		746.035
1) verso clienti		54.200		152.474
a) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo	54.200		152.474	
2) crediti tributari		16.203		11.934
a) crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	16.203		11.934	
b) crediti tributari esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	
3) crediti verso altri		1.175.117		581.627
a) crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	1.173.770		580.280	
b) crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	1.347		1.347	
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni				
2) altri titoli				
IV - Disponibilità liquide		352.045		345.958
1) depositi bancari e postali	340.961		345.862	
2) assegni				
3) denaro e valori in cassa	11.084		96	
D) RATEI E RISCONTI		3.133		34.266
TOTALE ATTIVO		6.318.997		5.939.714
	<u> </u>			



PASSIVO	2019		20)18
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) PATRIMONIO NETTO		4.889.503		4.813.352
I - Patrimonio libero		2.991.197		3.072.832
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)		-81.635		-109.588
2) riserve statutarie		3.072.832		3.182.420
3) risultato gestionale da esercizi precedenti				
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili				
II - Fondo di dotazione dell'azienda		824.379		824.379
III - Patrimonio vincolato		1.073.927		916.141
fondi vincolati da terzi		443.882		287.618
fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		110.002		207.010
contributi in conto capitale vincolati da terzi				
contributi in conto capitale vincolati da organi istituzionali				
5) riserve vincolate (per progetti specifici o altro)		630.045		628.523
of more vincolate (per progetti specific e affic)		000.040		020.020
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		72		72
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		72		72
2) altri				
C) TRATTAMENTO DI FINIE DA REGETO DI LAVORO SUR OPRINATO		(7.104		52.015
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		67.104		53.915
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		1.362.287		1.072.345
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D. Lgs. N. 460				
2) debiti per contributi ancora da erogare				
3) debiti verso banche				
4) debiti verso altri finanziatori				
5) acconti				
6) debiti verso fornitori		1.152.763		881.984
a) debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	1.152.763		881.984	
7) debiti tributari		11.918		16.564
a) debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	11.918		16.564	
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		21.561		18.833
a) debiti verso istituti di previdenza esigibili entro l'esercizio successivo	21.561		18.833	
9) debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari				
10) altri debiti		176.045		154.964
a) altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo	176.045		154.964	
E) RATEI E RISCONTI	0	31	0	31
-, ···· ···· ····		U1		U1



RENDICONTO DELLA GESTIONE AL 31.12.2019

ONERI	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		2.550.819		2.217.199
1.1) materi prime e di consumo	416.781		370.074	
1.1.1 variazioni rimanenze materiale di consumo	4.966		-9.716	
1.2) servizi	1.011.683		1.080.523	
1.3) godimento beni di terzi	27.250		33.911	
1.4) personale	759.754		450.958	
1.5) ammortamenti	293.969		272.530	
1.6) oneri diversi di gestione	36.416		18.919	
1.7) accantonamento per rischi				
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		68.138		49.194
2.1) Spese campagna 5 per mille	19.720		9.644	
2.2) Acquisti per raccolta fondi	4.299		4.875	
2.3) Servizi per raccolta fondi	44.119		34.675	
2.4) Attività ordinaria di promozione				
3) ONERI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE		154.109		70.990
3.1) materie prime	34.976		20.654	
3.2) servizi	46.306		10.523	
3.3) godimento beni di terzi				
3.4) personale	69.591		39.365	
3.5) ammortamenti				
3.6) oneri diversi di gestione	3.236		448	
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		1.993		1.606
4.1) su prestiti bancari				
4.2) su altri prestiti				
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali				
4.5) altri oneri finanziari	1.993		1.606	
5) ONERI STRAORDINARI				
5.1) da attività finanziarie				
5.2) da attività immobiliari				
5.3) da altre attività				
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE				
6.1) materie prime				
6.2) servizi				
6.3) godimento beni di terzi				
6.4) personale				
6.5) ammortamenti				
6.6) oneri diversi di gestione				
7) ALTRI ONERI		11.065		11.778
7.1) IRES corrente				
7.2) IRAP corrente	11.065		11.778	
TOTALE ONERI		2.786.124	i	2.350.767
Risultato gestionale positivo				





PROVENTI	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) PROVENTI DA ATTIVITÀ TIPICHE		2.320.899		1.936.692
1.1) da contributi su progetti	1.800.412		1.542.967	
1.2) da contratti con enti pubblici				
1.3) da soci ed associati	26.000		22.000	
1.4) da non soci				
1.5) altri proventi	494.487		371.725	
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		219.154		144.581
2.1) Proventi campagna 5 per mille	35.716		32.462	
2.2) Proventi campagne varie	92.196		44.526	
2.3) Proventi eventi vari	47.227		22.002	
2.4) Donazioni da non soci	44.015		45.591	
3) PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE		137.853		131.647
3.1) da contributi su progetti	134.827		131.647	
3.2) da contratti con enti pubblici				
3.3) da soci ed associati				
3.4) da non soci				
3.5) altri proventi	3.026			
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		26.583		28.259
4.1) da depositi bancari	11		37	
4.2) da altre attività				
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali	26.572		28.222	
5) PROVENTI STRAORDINARI				
5.1) da attività finanziaria				
5.2) da attività immobiliari				
5.3) da altre attività				
7) ALTRI PROVENTI				

	TOTALE PROVENTI	2.704.	189	2.241.179
Risultato gestionale negativo		-81.6	35	-109.588



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31.12.2019

Premessa

Signori Associati,

come ogni anno, provvediamo a redigere la presente nota integrativa al fine di illustrare con il dovuto dettaglio il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto di Gestione per l'anno 2019, in conformità a quanto previsto dai principi contabili per gli Enti No Profit redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili in collaborazione con l'Agenzia per le ONLUS e l'Organismo Italiano di Contabilità.

Il presente documento focalizza la sua attenzione sui dati contenuti nei suddetti documenti di bilancio, rimandando alla relazione di missione la descrizione relativa agli aspetti più essenzialmente qualitativi dell'attività dell'Ente (soprattutto con riguardo all'attività dell'Istituto Veneto di Medicina Molecolare – VIMM).

Profilo informativo

Data di costituzione dell'Ente e suo riconoscimento

La Fondazione veniva costituita in data 12 luglio 1996, con atto del notaio Salvatore La Rosa – rep. N. 60845, registrato a Padova in data 18 luglio 1996 al n. 5348 atti pubblici.

L'Ente è iscritto al Registro Regionale delle Persone Giuridiche e riconosciuto come tale ai sensi dell'art. 12 del codice civile e dell'art. 14 del D.P.R. N. 616/1977, con delibera della Regione Veneto n. 6021 del 23 dicembre 1996.

La Regione Veneto in data 8 agosto 2014 ha approvato le modifiche relative al nuovo statuto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 31 marzo 2014 con l'intervento del Notaio Roberto Doria di Padova.

La Regione Veneto con decreto n. 139 del 7 settembre 2017 ha approvato le modifiche relative al nuovo statuto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 21 giugno 2017 con l'intervento del Notaio Roberto Doria di Padova.

Riferimenti civilistici, legislativi speciali e fiscali

La Fondazione beneficia dello status di Organizzazione non Lucrativa di Utilità Sociale ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'art. 10, comma primo, lettera a) numero 11 del decreto legislativo del 4 dicembre 1997, n. 460, in quanto, in base allo Statuto (modificato in data 26 novembre 2004, con atto del Notaio Gianluigi Giavi di Padova – rep. n. 31951 – racc. n. 8103 e successivamente in data 22 novembre 2005, con atto del Notaio Roberto Doria di Padova – rep. n. 389287 – racc. n. 27422, in data 31 marzo 2014 con atto del Notaio Roberto Doria di Padova – rep. n. 421.007 – racc. n. 45.651 e in data 21 giugno 2017 con atto del Notaio Roberto Doria di Padova – rep. n. 428.793 – racc. n. 50.558), essa opera nel settore della ricerca scientifica, attuando iniziative di qualsiasi tipo nel campo della biologia cellulare e molecolare. La Fondazione non ha scopi di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 comma 4 del predetto decreto legislativo. Essa può svolgere attività diverse da quella istituzionale solo se a



questa direttamente connesse o accessorie, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 comma 5 del D.Lgs. 460/1997.

Essa beneficia, pertanto, delle agevolazioni fiscali previste dal predetto decreto, le quali, come noto, consistono nella esclusione dal requisito della commercialità per le operazioni svolte nell'ambito dell'attività istituzionale, e nel beneficio della irrilevanza ai fini della determinazione del reddito imponibile relativamente alle operazioni rientranti nell'ambito delle attività connesse e accessorie.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel mese di febbraio si sono conclusi i lavori del nuovo Stabulario F ed è stato avviato il periodo di test necessario prima della messa in regime dello stesso. Parallelamente si è aperto un dialogo con l'Università di Padova per il rimborso dei costi gestione sostenuti dalla Fondazione.

Ad aprile, la Fondazione è entrata tra i soci di ASSIFERO, l'Associazione nazionale delle Fondazioni ed Enti filantropici italiani.

A maggio è stato siglato un accordo tra la Fondazione e l'Azienda Ospedaliera di Padova, in relazione ai crediti e alla ripartizione dei costi delle spese comuni.

Durante l'anno sono state inoltre stipulate o rinnovate Convenzioni per attivare tirocini curriculari con diversi Atenei italiani, quali: Università degli Studi di Padova, Università Ca' Foscari di Venezia, Università degli Studi di Roma "La Sapienza", Università degli Studi di Milano, Alma Mater Studiorum - Università di Bologna, l'Università degli Studi di Ferrara.

A luglio è stato dismesso il laboratorio radioisotopi del VIMM, in seguito alla sospensione dell'attività di ricerca con radioisotopi.

Nel mese di settembre è stato firmato un Accordo Operativo con il Centro di Ateneo – Padova Neuroscience Center (PNC), per disciplinare i rapporti tra i due enti relativi alla presenza e all'attività del personale del PNC svolte nei locali assegnati alla Fondazione e del personale della Fondazione nei locali del PNC.

Nel mese di settembre è stata firmata una Convenzione con il Dipartimento di Medicina Molecolare dell'Università di Pavia, al fine di permettere al Prof. Lefkimmiatis di continuare a svolgere attività di ricerca presso il VIMM anche in seguito alla sua nuova affiliazione all'Università di Pavia.

All'interno del percorso di espansione delle attività di comunicazione e raccolta fondi, nel mese di novembre si segnala la promozione di una nuova campagna di sensibilizzazione sui tumori maschili intitolata "Più baffi meno tumori".

Nel mese di dicembre è stata infine rinnovata l'iscrizione all'elenco MIUR degli Istituto di Ricerca che possono, secondo la Direttiva 2005/71/CE, ammettere ricercatori di paesi extra-UE al fine di svolgere un progetto di ricerca nell'ambito di una "convenzione di accoglienza".

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato dei principi contabili per gli Enti Non Profit redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili in collaborazione con l'Agenzia per le ONLUS e l'Organismo Italiano di Contabilità, ed è composto, oltre che dalla presente nota integrativa, anche dai seguenti ulteriori documenti:

- Stato patrimoniale;
- Rendiconto della gestione;



- Nota integrativa;
- Prospetto di movimentazione dei fondi;
- Relazione di missione.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio, ed esprime 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.

Le aree gestionali, individuate dalla Agenzia delle Onlus, nelle quali si concretizza l'attività della Fondazione sono le seguenti:

- Attività tipica: si tratta dell'attività istituzionale della Fondazione, volta al perseguimento degli scopi statutari. Quest'area rileva quindi gli oneri sostenuti per la ricerca scientifica svolta dal VIMM.
- Attività promozionale e di raccolta fondi: si tratta di attività svolte dall'ente al fine di raccogliere fondi di supporto allo scopo istituzionale. Sono direttamente correlate a questi costi le entrate rappresentate dai contributi da manifestazioni e indirettamente anche parte dei contributi da privati e altri sostenitori.
- Attività accessoria: si tratta dell'attività connessa all'attività istituzionale, svolta marginalmente dalla Fondazione sempre nell'ambito della ricerca scientifica.
- Attività di gestione finanziaria e patrimoniale: vengono qui riportati gli oneri e i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie e patrimoniali della Fondazione.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dalle norme del Codice Civile, integrati e interpretati dai Principi Contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in collaborazione con l'Agenzia per le ONLUS e l'Organismo Italiano di Contabilità. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Le eventuali modifiche di classificazione delle singole voci saranno evidenziate nell'ambito delle descrizioni delle singole categorie di beni.

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.



Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, inclusivo degli oneri accessori e dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente risulta essere un costo indetraibile); vengono ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi, imputati direttamente alle singole voci. Vengono ammortizzate in quote costanti.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, software e le licenze sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto (i coefficienti vanno da un minimo del 5,55% ad un massimo del 11,11%, a seconda del bene al quale sono applicati).

In seguito all'accordo di programma, emanato con Dgr. n. 3695 del 28 novembre 2006, nel quale l'Azienda Ospedaliera garantì in comodato gratuito per 25 anni alla Fondazione per la Ricerca Biomedica Avanzata e all'Università degli Studi di Padova, l'uso di parti del complesso edilizio di via Orus 2 di Padova, per la realizzazione dell'attività di ricerca, si ritenne opportuno ripartire in 25 anni il valore residuo delle spese incrementative dell'immobile.

Per quanto riguarda le spese sostenute per la realizzazione dello stabulario utilizzando degli spazi del piano terra del fabbricato "F", in base al Protocollo d'Intesa siglato tra l'Azienda Ospedaliera di Padova, l'Università degli Studi di Padova e la Fondazione per la Ricerca Biomedica Avanzata, siglato in data 13 febbraio 2014, e alla lettera di intenti proposta dalla Fondazione e condivisa dalle parti contraenti, considerandola parte integrante del protocollo, si conviene a concedere in gestione alla Fondazione i locali, destinati ad ospitare lo stabulario, per un periodo di 9 anni. Nel corso dell'anno 2017, il Ministero dalla Salute ha rilasciato l'autorizzazione all'esercizio di stabilimento di utilizzazione di animali nello stabulario e, pertanto atto ad essere utilizzato dal medesimo anno.

Gli oneri pluriennali sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori, dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente risulta essere un costo indetraibile) e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo, gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti generici: 15%
- impianti sollevamento: 7,5%
- impianti specifici (telecomunicazione): 25%
- impianti specifici (teleproiezione): 30%





attrezzature laboratorio: 15%

attrezzature varie: 15%mobili e arredi: 15%

• macchine elettroniche per ufficio: 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Immobilizzazioni finanziarie

Nella voce "altri titoli" figurano titoli e altri strumenti finanziari, per la precisazione titoli di Stato, obbligazioni e polizze vita a capitale garantito, in cui sono investiti anche parte dei contributi ricevuti dall'ente, in attesa del loro utilizzo istituzionale. I titoli di Stato e le obbligazioni sono valutati al costo di acquisto, mentre gli altri strumenti finanziari rappresentati dalle polizze vita a capitale garantito, sono valutati secondo il valore garantito alla data di chiusura del bilancio.

Operazioni di locazione finanziaria

La Fondazione non ha effettuato alcuna operazione avente tale natura.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, pari al valore nominale, essendo reputata certa la loro esigibilità.

I crediti rappresentati da depositi cauzionali sono iscritti al presumibile valore di realizzo, coincidente con il valore nominale, ritenendo certa la loro esigibilità.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Si tratta di rimanenze di materiale di consumo, per la cui valutazione (considerato lo scarso valore complessivo) è stato adottato il criterio del costo di acquisto, applicato alle giacenze finali emergenti dall'inventario fisico.

Fondi per rischi ed oneri

Tra i fondi per oneri, sono iscritti a fronte di passività certe, quei costi stimati nel loro importo, correlati a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio in chiusura e dei precedenti, ma che avranno la loro manifestazione numeraria negli esercizi successivi.



Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sono calcolate con riguardo alle operazioni poste in essere dalla Fondazione, relativamente alle attività istituzionali, connesse o accessorie. In particolare, l'ammontare stanziato in bilancio si riferisce all'IRAP determinata, relativamente all'attività istituzionale, sull'ammontare delle retribuzioni spettanti per il lavoro dipendente e assimilato, dei compensi erogati per le collaborazioni a progetto e per le prestazioni di lavoro autonomo occasionale, mentre, per le attività connesse, sulla differenza tra i componenti positivi e negativi di riferimento.

Proventi

I proventi derivano per la maggior parte da contributi ricevuti per l'attività di ricerca e, in misura minore, da entrate per attività connesse.

Per una elencazione esaustiva, si rimanda alla descrizione delle poste nel capitolo del rendiconto della gestione.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio.

Beni di terzi presso l'Ente

Il valore dei beni di proprietà dell'Università di Padova per il valore di euro 1.291.856 utilizzati nell'Istituto Veneto di Medicina Molecolare.

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2019

DIPENDENTI	31/12/2019	31/12/2018
IMPIEGATI	6	7
APPRENDISTI IMPIEGATI	1	1
LAVORATORI A PROGETTO - COLLABORATORI	6	3
TOTALE	13	11



Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.533.528	1.665.826	(132.298)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2019
Diritti brevetti industriali	13.724	19.154	0	7.451	25.427
Concessioni, licenze, marchi	0	0	0	0	0
Immobilizzaz. in corso e acconti	0	0	0	0	0
Altre	1.652.102	0	0	144.001	1.508.101
	1.665.826	19.154	0	151.452	1.533.528

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico alla fine dell'esercizio è così composto:

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Diritti brevetti industriali	114.098	88.671			25.427
Concessioni, licenze, marchi	6.376	6.376			0
Immobilizzaz. in corso e acconti	0	0			0
Altre	5.283.674	3.775.573			1.508.101
	5.404.148	3.870.620			1.533.528

II. Immobilizzazioni materiali

Variazioni	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2019
18.907	533.991	552.898

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Impianti e attrezzature	4.550.207
impianti generici	186.719
impianti specifici	146.790
impianti di sollevamento	9.799
attrezzature di laboratorio	4.206.899
(Fondi di ammortamento)	(4.034.685)
fondo ammortamento impianti generici	185.507
fondo ammortamento impianti specifici	127.366
fondo ammortamento impianti di sollevamento	9.744
fondo ammortamento attrezzature di laboratorio	3.712.068
Altri beni	772.743



altre attrezzature	27.493
mobili e arredi	489.822
macchine elettroniche ufficio	255.428
(Fondi di ammortamento)	(735.367)
fondo ammortamento attrezzatura varia	27.493
fondo ammortamento mobili e arredi	475.861
fondo ammortamento macchine elettroniche da ufficio	232.013

Descrizione costi	Valore 31/12/2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2019
Impianti e attrezzature	496.807	146.576		127.861	515.522
Altri beni	37.184	14.849		14.657	37.376
	533.991	161.425		142.518	552.898

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.611.308	2.588.107	23.201

Altri titoli

Descrizione	31/12/2018	Incremento	Decremento	31/12/2018
Titoli	1.099.400	0	0	1.099.400
Altri strumenti finanziari	1.488.707	23.201	0	1.511.908
	2.588.107	23.201	0	2.611.308

I titoli, rappresentati da CCT e obbligazioni, e gli altri strumenti finanziari, rappresentati dalle polizze vita a capitale garantito, rappresentano un investimento destinato a permanere durevolmente da parte della Fondazione dei vari contributi ricevuti, in attesa del loro utilizzo nell'ambito dei progetti di ricerca.

Natura e criteri di valutazione

Circa la natura dei predetti titoli e degli altri strumenti finanziari, essi risultano evidenziati nella seguente tabella, nella quale sono indicati i criteri di valutazione.

Descrizione	Valore iscrizione Bilancio 31/12/2018	Criterio valutazione
Obbligazioni Intesa San Paolo private banking S.p.A. 03/23	€. 500.000	Titoli iscritti in bilancio per il valore pari al prezzo di acquisto di euro 500.000.
Titoli di Stato CCT EU 15.08.2016-24 TV	€. 599.400	Titoli iscritti in bilancio per il valore pari al prezzo di acquisto di euro 599.400.
Polizza vita a capitale garantito n. 710008211714 Intesa San Paolo	€. 1.079.980	Valutati secondo il valore garantito alla data di chiusura del bilancio
Polizza vita a capitale garantito n. 710008211782 Intesa San Paolo	€. 431.928	Valutati secondo il valore garantito alla data di chiusura del bilancio



C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
20.565	25.531	(4.966)

Si tratta di rimanenze di materiale di consumo valutato al costo di acquisto applicato all'inventario contabile.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.245.520	746.035	499.485

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Crediti verso clienti	54.200			54.200
Crediti tributari	16.203			16.203
Crediti verso altri	1.173.770	1.347		1.175.117
	1.244.173	1.347		1.245.520

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti verso clienti esigibili entro i 12 mesi	54.200
crediti verso clienti documentati da fatture	54.200
Crediti tributari entro i 12 mesi	16.203
erario conto imposte in compensazione	713
erario conto IVA in acquisto	15.490
Crediti verso altri entro i 12 mesi	1.173.770
crediti verso l'Università di PD per ripartizione costi	129.947
crediti verso l'Az. Ospedaliera per ripartizione costi	114.970
crediti per anticipi verso fornitori	6.253
crediti contributo forfettario VIMM	15.000
crediti verso enti finanziatori	743.990
crediti per anticipi PIS/ricercatori	663
crediti verso donatori	3.611
crediti verso ricercatori per facilities (rimborso spese comuni)	159.336
Crediti verso altri oltre i 12 mesi	1.347
Crediti verso Inps/Inail	1.347

La voce "crediti verso enti finanziatori" rappresenta il credito verso gli enti finanziatori dei progetti di ricerca esistenti alla fine dell'esercizio, come risulta dal prospetto di movimentazione dei fondi allegato alla suddetta nota integrativa.

La voce "crediti verso ricercatori per facilities" rappresenta, invece, il credito che la Fondazione vanta nei confronti dei ricercatori per i servizi/attrezzature da loro utilizzati quali stabulario, citofluorimetro, microscopio e telefono.

Tra i crediti verso altri oltre i 12 mesi, sono inseriti i crediti verso INPS e INAIL in seguito ad istanze di



rimborso inerenti maggiori contributi versati.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo	al 31/12/2018		Variazioni
352.045		345.958		6.087
Descrizione	31/12/2018	Incremento	Decremento	31/12/2019
Depositi bancari e postali	345.862		4.901	340.961
Denaro e altri valori in cassa	96	10.988		11.084
	345.958	10.988	4.901	352.045

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Depositi bancari e postali	340.961
Banca MPS 3999245	31.949
Banca MPS 3999152	16.292
Banca Intesa San Paolo 10002946	227.882
Conto corrente postale	16.406
Banca MPS 4643921	7.234
Banca c/c vincolato Intesa San Paolo	40.340
Paypal c/c	858
Denaro e altri valori in cassa	11.084
Cassa contanti	1.084
Cassa assegni	10.000

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.133	34.266	(31.133)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2019
Risconti attivi su assicurazioni	1.945
Ratei attivi da cedole su obbligazioni, titoli di stato ed interessi bancari attivi	1.188
	3.133



Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Sal	do al 31/12/2018		Variazioni
4.889.503		4.813.352		76.151
Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Fondo di dotazione	824.379			824.379
Fondi vincolati destinati da terzi	287.618	156.264		443.882
Riserve vincolate	628.523	1.522		630.045
Riserve statutarie	3.182.420		109.588	3.072.832
Risultato gestionale	(109.588)	109.588	81.635	(81.635)
	4.813.352	267.374	191.223	4.889.503

Risorse vincolate per scopo

In merito al patrimonio vincolato si forniscono qui di seguito ulteriori specifiche. Il patrimonio vincolato dell'ente è costituito da:

Descrizione	31/12/2019
Fondi vincolati destinati da terzi	443.882
Riserve vincolate (per progetti specifici o altro)	630.045
	1.073.927

Il patrimonio vincolato per la parte relativa ai fondi vincolati destinati da terzi pari ad euro 443.882, rimandando per i dettagli al prospetto di movimentazione dei fondi, accoglie i contributi ricevuti per l'attività di ricerca non ancora utilizzati alla fine dell'esercizio.

Le riserve vincolate pari ad euro 630.045 sono costituite dai contributi destinati all'acquisto delle immobilizzazioni da ammortizzare, utilizzate nell'ambito dei progetti di ricerca e indicate in bilancio per un valore al netto delle quote di ammortamento corrispondenti. Tali contributi vengono quindi differiti e riconosciuti come ricavi sulla stessa base delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni, in modo da associare tali contributi ai benefici economici futuri forniti dai beni strumentali acquisiti.

Le riserve statutarie si sono decrementate in funzione del risultato gestionale dell'esercizio precedente.

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
72	72	

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Fondo assistenza sanitaria	72			72

Il fondo assistenza sanitaria accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso il "Fondo assistenza sanitaria integrativa dipendenti".



C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Variazioni	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2019
13.189	53.915	67.104

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
TFR, movimenti del periodo	53.915	13.189		67.104

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

Saldo al 31	/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	1.362.287	1.072.345	289.942

I debiti sono valutati al loro valore nominale e sono esigibili entro l'esercizio successivo:

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Debiti verso fornitori	881.984	270.779		1.152.763
Debiti tributari	16.564		4.646	11.918
Debiti verso istituti di previdenza	18.833	2.728		21.561
Altri debiti	154.964	21.081		176.045
	1.072.345	294.588	4.646	1.362.287

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. In tale voce sono comprese pure le fatture da ricevere, i cui costi sono di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2019.

Il debito verso i fornitori maggiormente rilevante è rappresentato dal debito verso l'Azienda Ospedaliera di Padova per euro 872.744 a fronte della definizione dei consumi di energia elettrica consumata dalla Fondazione negli anni compresi tra il 2015 ed il 2019. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Debiti verso fornitori	1.152.763
fornitori Italia/intra UE/extra UE	1.102.858
fatture da ricevere	49.905

I "debiti tributari" rappresentano i debiti verso l'Erario al 31/12/2019. Sono evidenziati i debiti verso l'erario per ritenute di acconto sui compensi da lavoro autonomo e da lavoro dipendente e assimilato, l'IVA a debito relativa agli acquisti intracomunitari registrati nel mese di dicembre 2019. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Debiti tributari	11.918
erario conto ritenute lavoro autonomo	4.020
erario conto ritenute lavoro dipendente e assimilato	7.061
erario conto IVA INTRA CEE dicembre 2019	837

I "debiti verso ali istituti di previdenza" sono costituiti:

- dal debito verso l'INPS sui compensi da lavoro autonomo occasionale e da lavoro



dipendente e assimilati corrisposti nel mese di dicembre e dal rateo dei contributi maturati sulla 14ma mensilità, ferie e permessi;

- dal debito verso l'INAIL;
- dal debito verso l'Ente Bilaterale dell'anno 2019.

Qui di seguito i dettagli:

Enti previdenziali	21.561
debiti verso INPS	21.256
debiti verso INAIL	254
debiti verso altri enti previdenziali	51

La voce "altri debiti" è costituita:

Altri debiti	176.045
debiti per cauzioni tessere	1.560
debiti verso dipendenti	122.241
clienti conto anticipi	52.244

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni dell'Ente.

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
31	31	

Nella voce ratei e risconti passivi devono essere iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Possono essere iscritte in tali voci soltanto quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Rendiconto della gestione

1) Proventi da attività tipiche

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.320.899	1.936.692	384.207

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi da contributi su progetti	1.800.412
Proventi da progetti	1.556.338
Proventi da utilizzo cespiti progetti vari	160.074
Proventi campagna "Adotta un ricercatore"	84.000
Liberalità ricevute da soci e associati	26.000
Donazioni da soci	26.000



Altri proventi	494.487
Ricavi da Overhead	184.014
Rimborso spese di citofluorimetro	17.046
Rimborso spese di microscopia	33.628
Rimborso spese di stabulazione	138.446
Rimborso spese di telefonia	508
Contributi per VIMM Retreat	6.650
Rimborso spese generali AOPD	15.595
Rimborso spese UNIPD stabulario F	69.842
Sopravvenienze attive	28.755
Arrotondamenti attivi	3

La voce comprende i contributi su progetti pari a 1.800.412 euro i quali sono incrementati rispetto l'esercizio precedente per 257.444 euro.

In tale voce si ritiene utile evidenziare la raccolta nell'ambito della campagna "adotta un ricercatore", rivolta alle aziende per il finanziamento della ricerca, che ha contribuito per un importo pari a euro 84.000.

2) Proventi da raccolta fondi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
219.154	144.581	74.573
Proventi da campagna 5 per mille		35.716
Proventi campagna 5 per mille		35.716
Proventi da campagne varie		92.196
Proventi campagna Natale		17.059
Proventi campagna corporate		34.560
Proventi campagna "Più baffi meno tumori"		40.577
Proventi da eventi vari		47.227
Eventi vari		11.972
Charity dinner		35.255
Proventi da non soci		44.015
Donazioni da non soci		24.501
Donazioni in memoria		11.525
Donazioni per lieti eventi		6.989
Donazioni in kind		1.000

Nel capitolo "proventi da raccolta fondi" viene evidenziata l'attività di fundraising promossa dalla Fondazione. Qui sono confluiti i proventi relativi alla campagna del 5 per mille e ad altre campagne di raccolta fondi. Inoltre, pure i proventi derivanti dalle liberalità da non soci sono stati imputati nel capitolo "proventi da raccolta fondi". Tale voce si è incrementata rispetto all'esercizio precedente di euro 74.573, pari al 52%.

La quota del 5 per mille relativa alla ricerca scientifica figura tra i proventi su progetti delle attività tipiche.

3) Proventi da attività accessorie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
137.853	131.647	6.206
Proventi da attività connesse		137.853
Proventi da attività connesse		134.827
Altri proventi e ricavi		3.026



1) Oneri da attività tipiche

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018		Variazioni
2.550.819	2.217.199		333.620
Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e di consumo	416.781	370.074	46.707
Variazioni rimanenze materiale di consumo	4.966	(9.716)	14.682
Servizi	1.011.683	1.080.523	(68.840)
Godimento di beni di terzi	27.250	33.911	(6.661)
Personale	759.754	450.958	308.796
Ammortamenti	293.969	272.530	21.439
Oneri diversi di gestione	36.416	18.919	17.497

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Materie prime, sussidiarie e di consumo	416.781
Materiali di consumo	388.248
Cancelleria	6.116
Altri acquisti	22.417
Variazioni rimanenze materiale di consumo	4.966
Rimanenze iniziali di materiale di consumo	25.531
Rimanenze finali di materiale di consumo	(20.565)
Servizi	1.011.683
Lavorazioni esterne per laboratori	21.644
Consegne e spedizioni	26.788 200.861
Energia elettrica Riscaldamento	65.690
Acquedotto	13.963
Manutenzioni su beni proprietà	97.551
Manutenzioni su beni di terzi	72.189
Spese per la pulizia	51.225
Raccolta e smaltimento rifiuti	48.090
Spese di presidenza	4.220
Viaggi, alberghi e trasporti	72.820
Comitato scientifico internazionale SAB	1.080
Sorveglianza e vigilanza	13.383
Consulenza tecnica	54.879
Rimborsi spese per comitati scientifici	11.275
Spese mantenimento stabulario	96.858
Spese postali e valori bollati	2.049
Spese telefoniche	10.164
Assicurazioni VIMM/Fondazione	39.828
Assistenza contabile amministrativa	31.130
Assistenza software	9.799
Posteggi	192
Corsi e convegni	1.313
Consulenze per la sicurezza	13.303
Oneri doganali	229
Consulenza collegio revisori dei conti	22.840
Pubblicazioni articoli – ristampe - libri	7.899
Convegno annuale VIMM Retreat	20.420
Godimento beni di terzi	27.250
Leasing attrezzature	27.250
Personale Stip and limping action projects at the anicions of the second control of the	759.754
Stipendi impiegati amministrativi - tecnici Accantonamento TFR impiegati amministrativi - tecnici	198.362 14.834
Accumunamento trk impiegati amministrativi - tecnici	14.834



Assicurazione obbligatoria INAIL Collaboratori a progetto Prestazioni occasionali attività di ricerca Borse di studio tramite Università Oneri previdenziali impiegati amministrativi - tecnici Oneri previdenziali Prestaz. Occ. Attività ricerca Oneri previdenziali borse studio/co.co.pro	1.227 89.458 59.697 319.100 55.381 1.956 19.741
Ammortamenti	293.969
Ammortamento spese su beni di terzi Ammortamento oneri pluriennali Ammortamento impianti generici Ammortamento impianti specifici Ammortamento impianti di sollevamento Ammortamento attrezzature, macchinari, apparecchi Ammortamento mobili e arredi Ammortamento macchine ufficio elettroniche	143.377 624 1.457 4.521 10 121.872 3.864 10.793
Ammortamento software	7.451
Oneri diversi di gestione	36.416
Diritti e certificati Sopravvenienze passive Sanzioni amministrative Arrotondamenti passivi Perdite su cambi	6.183 26.810 3.300 79 44

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
68.138	49.194	18.944
Spese campagna 5 per mille		19.720
Spese campagna 5 per mille		12.014
Spese campagna Natale		768
Spese campagna "Più baffi meno tumori"		6.938
Acquisti per raccolta fondi		4.299
Materiale di consumo pubblicitario		4.219
Ufficio stampa		80
Servizi per raccolta fondi		44.119
Servizi di comunicazione e pubblicità		49
Servizi di pubblicazione (VIMM News)		7.959
Corsi e convegni		180
Incontri istituzionali		1.399
Consulenza fundraising		13.394
Spese per eventi vari		21.138

Nel capitolo "oneri promozionali e di raccolta fondi" sono confluiti gli oneri relativi alla campagna del 5 per mille e ad altre campagne di raccolta fondi.

3) Oneri da attività accessorie

Saldo al 31/12/2019 154.109	Saldo al 31/12/2018 70.990		Variazioni 83.119
Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e di consumo	34.976	20.654	14.322
Servizi	46.306	10.523	35.783
Personale	69.591	39.365	30.226
Oneri diversi di gestione	3.236	448	2.788



Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Materie prime, sussidiarie e di consumo	34.976
Materiali di consumo Cancelleria attività accessoria Altri acquisti attività accessoria	31.586 1.546 1.844
Servizi	46.306
Consegne e spedizioni attività accessoria Viaggi alberghi e trasporti attività accessoria Corsi e convegni attività accessoria Prestazioni occasionali attività accessoria Spese telefoniche attività accessoria Spese mantenimento stabulario attività accessoria Manutenzione ordinaria su beni VIMM attività accessoria Manutenzione su beni di terzi / attività accessoria Servizio di pubblicazione articoli attività accessoria Smaltimento rifiuti attività accessoria Rimborso spese per comitati scientifici attività accessoria	2.964 11.009 6.295 4.500 1.233 1.422 3.160 731 1.382 12.370 1.240
Trasferimento a fini personale borse di studio Unipd	32.500
Collaboratori a progetto attività e ricerca Oneri previdenziali borse di studio/co.co.pro ricerca Assicurazione obbligatoria INAIL	30.107 6.868 116
Oneri diversi di gestione	3.236
Valori bollati attività accessoria Ritenute fiscali obbligazioni attività accessoria Diritti e certificazioni attività accessoria	49 381 2.806

4) Proventi e oneri finanziari e patrimoniali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018		Variazioni
24.590	26.653		(2.063)
Descrizione	31/12/2019	31/12/20198	Variazioni
Proventi finanziari e patrimoniali	26.583	28.259	(1.676)
Proventi da depositi bancari	11	37	(26)
Proventi da altre attività	26.572	28.222	(1.650)
Oneri finanziari e patrimoniali	1.993	1.606	387
Altri oneri finanziari	1.993	1.606	387

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Proventi finanziari e patrimoniali	26.583
Interessi attivi da depositi bancari	11
Interessi da titoli obbligazionari	3.371
Interessi attivi da altri strumenti finanziari	23.201
Oneri finanziari e patrimoniali	1.993
Spese e commissioni bancarie Interessi passivi ravvedimento operoso	1.862 131

7) Altri oneri

Variazioni	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2019
(713)	11.778	11.065



Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Altri oneri	11.065	11.778	(713)
IRAP corrente	11.065	11.778	(713)

La voce "IRAP corrente" include l'imposta che, secondo la normativa fiscale, va calcolata sulla somma delle retribuzioni spettanti per lavoro dipendente e assimilato, sui compensi di lavoro autonomo occasionale e sui proventi derivanti dalle attività connesse. In seguito ad una modifica apportata alla disciplina dell'IRAP, a decorrere dal periodo di imposta anno 2005, è stata prevista una deduzione a fronte dei costi sostenuti per il personale addetto alla ricerca e sviluppo.

Alla luce di tale disposizione l'accantonamento IRAP per l'anno 2019 è pari ad euro 11.065.

Non avendo posto in essere, nel corso dell'esercizio, alcuna operazione commerciale, nulla risulta dovuto a titolo di IRES.

Altre informazioni

Overhead

Nel prospetto di movimentazione dei fondi è indicato l'overhead per l'importo di euro 189.210. Tale voce costituisce un accantonamento dei proventi dei progetti di ricerca a titolo di contribuzione alle spese generali della Fondazione.

In data 26 marzo 2007 il Consiglio di amministrazione, sentita la Commissione scientifica, ha deliberato di applicare un overhead pari al:

- 6% per i finanziamenti di progetti di ricerca scientifica
- 10% per i finanziamenti di studio rilevanti ai fini Iva
- 10% minimo per i progetti europei del VII programma quadro
- 10% sulle erogazioni liberali come da CdA del 18 ottobre 2013
- 100% del contributo Telethon per le spese generali e per i finanziamenti di carattere generale.

Organo che ha effettuato la revisione del bilancio

Il bilancio è stato revisionato dal Collegio dei Revisori, composto da:

Cortellazzo Dott. Antonio (Presidente)

Valmarana Dott. Andrea (Membro)

Biacoli Dott. Paolo (Membro)

In base allo Statuto, all'organo di revisione sono attribuiti i compiti di controllo contabile e sulla gestione, in analogia a quanto previsto per i sindaci in tema di società per azioni per le quali non sia obbligatorio l'esercizio di controllo contabile da parte di revisore esterno.

Gestione contabile separata

In base a quanto previsto dallo Statuto della Fondazione, l'Istituto Veneto di Medicina Molecolare (VIMM) viene gestito contabilmente in maniera separata. I dati della contabilità di tale articolazione, ovviamente, confluiscono all'interno del bilancio descritto attraverso la presente nota integrativa. Per una maggiore chiarezza, si ritiene opportuno evidenziare un rendiconto di gestione dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019.



ISTITUTO VENETO DI MEDICINA MOLECOLARE – VIMM RENDICONTO DELLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2019

ONERI	31.12.2019	31.12.2018
1) Oneri da attività istituzionali	1.794.624	1.603.156
1.1) materie prime e di consumo	388.248	370.074
1.1.1) variazione rimanenze di materiale di consumo	5.856	-8.541
1.2) servizi	656.592	844.180
1.3) godimento beni di terzi	27.250	33.911
1.4) personale	549.631	208.937
1.5) ammortamenti	160.074	139.794
1.6) oneri diversi di gestione	6.973	14.799
2) Oneri da attività accessorie	142.983	70.489
2.1) materie prime e di consumo	31.586	20.602
2.2) servizi	41.806	10.522
2.4) personale	69.591	39.364
3) Oneri finanziari e patrimoniali	68	562
3.5) altri oneri finanziari	68	562
4) Altri oneri	590	2.388
4.2) Irap corrente	590	2.388
TOTALE ONERI	1.938.265	1.676.597

PROVENTI	31.12.2019	31.12.2018
1) Proventi da attività istituzionali	1.800.412	1.548.770
1.1) da contributi su progetti	1.800.412	1.548.770
2) Proventi da attività accessorie	134.827	127.827
2.1) da contributi su progetti	134.827	127.827
3) Altri proventi	3.026	5.804
3.1) da altre attività	3.026	5.804
TOTALE PROVENTI	1.938.265	1.676.597

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto di gestione, Nota integrativa, Prospetto di movimentazione dei fondi e relazione di missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il rendiconto della gestione dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione



PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE FONDI AL 31.12.2019

PROGETTO	CREDITI ENTI 2018 / C. VINC. 2018	ALLINEAM . RENDIC. PROGETTI A PMF	CREDITI 2018 INC 2019	INCASSI 2019	ACQUISTI 2019	CESPITI 2019	FACILITIES 2019	OVERHEA D 2019	CONTR. VINCOL. 2019	CREDITI ENTI ANNO 2019
Prof. ALBERTI										
Brystol Myers 2015-2017	10.007,86				3.732,27				6.275,59	
Gilead	14.268,97				5.000,00				9.268,97	
MSD 13/14/16 + Janssen	14.020,82								14.020,82	
Erog. SEDAC				5.000,00	4.500,00			500,00	0,00	
Attività Accessorie	1.800,01				200,00				1.600,01	
PKG 2015	550,00				550,00				0,00	
Dott. ALBIERO										
Ministero della Salute	-16.328,09	40,00			3.562,24					-19.850,33
Prof. ALIMONTI										
Convenzione IOR	-3.713,52		3.713,52						0,00	
AIRC IG 22030 - 1° anno (2019)		3.713,52		164.000,00	135.615,05	1.610,40	1.607,15	9.840,00	11.613,88	
AIRC IG 22030 - 2° anno (2020)					10.415,00					-10.415,00
MGGM LCC 2019				3.500,00	3.119,73			350,00	30,27	
Convenzione DIMED UNIPD				7.000,00					7.000,00	
Adotta Ricerc. ASCOM					16.500,00					-16.500,00
Prof. BLAAUW										
U3 Pharma	-1.471,43		1.471,43						0,00	
AIRC IG 20406 - 1° anno (2018)	30.208,08	-1.496,22			31.576,95		127,35		0,00	
AIRC IG 20406 - 2° anno (2019)				99.000,00	72.307,05		11.176,13	5.940,00	9.576,82	
AIRC IG 20406 - 3° anno (2020)					20.804,56					-20.804,56
AFM IG 21865 - 1°-2° anno	14.077,04	1.339,79		35.000,00	8.069,15		1.557,30		38.110,80	
Prof. BORTOLO	ZZI									
DPT Fisica	1.651,62				1.626,39		25,23		0,00	
Dott.ssa CANTO	ON									
Pharmaxis 2018	-4.200,00	1.627,86	4.200,00	37.800,00	20.950,95				15.221,19	
Pharmaxis 2019		-40,00			18,34			4.199,00		-4.257,34
Dott. CARRER										
i-CARE AIRC Fellowship				45.240,00	44.670,75				569,25	

^{*}In blu i progetti commerciali



PROGETTO	CREDITI ENTI 2018 / C. VINC. 2018	ALLINEAM . RENDIC. PROGETTI A PMF	CREDITI 2018 INC 2019	INCASSI 2019	ACQUISTI 2019	CESPITI 2019	FACILITIES 2019	OVERHEA D 2019	CONTR. VINCOL. 2019	CREDITI ENTI ANNO 2019
Prof. CORBETTA					'					
BIAL Foundation				20.250,00	11.750,00				8.500,00	
Prof. ELVASSOR	RE		l.		<u> </u>					
Fidia 2016 e 2017	-25.905,61		6.004,90							-19.900,71
San Raffaele	396,07				396,07				0,00	
Onyel PRG. Veneto	5.449,50				3.484,68		1.135,76		829,06	
Convenzione DII UNIPD		5.000,00		15.000,00	6.187,50				3.812,50	
Convenzione DSDB UNIPD				10.000,00					10.000,00	
Workshop Sweden				819,67				81,97	737,70	
Prof. FADINI			Į.		l					
Eli LillY Italia	3.176,48	-4.414,82						1.000,00	6.591,30	
EFSD	10.626,40	-3.711,57							14.337,97	
Erog. Fenix	6.481,54	-1.081,46							7.563,00	
Astrazeneca 2017-2018	-34.536,29	-4.513,98	34.536,29	24.263,71	12.948,41			2.940,00	12.889,28	
Erog. Lumina	15.643,07								15.643,07	
Ministero della Salute	-63.097,61		59.572,01							-3.525,60
Adotta Ricerc. OVS	0,00	-3.157,90			3.157,90				0,00	
Eolo Group	9.000,00								9.000,00	
GSK Research	-2.550,00		2.550,00	22.950,00	22.644,76				305,24	
Gilead Fellowship 2019				25.000,00	11.000,00				14.000,00	
Convenzione DIMED UNIPD		16.879,73			4.103,60	8.174,00	16.296,64			-45.453,97
Prof. GEROSA										
Erogazione Gada	2.301,54				2.300,08		1,46		0,00	
Lions + Banca Tessuti	1.406,39				1.406,39				0,00	
Erogazione Liberale	1.034,13				1.033,29		0,84		0,00	
Dott. LEFKIMMI	ATIS									
Convenzione UNIPD-Dip.Bio.	2.272,32			25.080,00	16.905,92		138,96	1.504,80	8.802,64	
Dott.ssa LODO	VICHI									
Erogazione liberale 2018	4.289,03				4.289,03				0,00	
Erogazione liberale 2019				12.000,00	10.800,00			1.200,00	0,00	
MGGM LCC 2019				10.175,00	18.065,00			2.035,00		-9.925,00
Adotta Ricerc. Lundbeck		989,40		25.000,00	21.510,60		2.500,00		0,00	

*In blu i progetti commerciali



PROGETTO	CREDITI ENTI 2018 / C. VINC. 2018	ALLINEAM . RENDIC. PROGETTI A PMF	CREDITI 2018 INC 2019	INCASSI 2019	ACQUISTI 2019	CESPITI 2019	FACILITIES 2019	OVERHEA D 2019	CONTR. VINCOL. 2019	CREDITI ENTI ANNO 2019
Abiogen Pharma					1.250,18					-1.250,18
Prof. MONGILLO)									
Erogazione REGIA	1.031,32				989,24				42,08	
Convenzione DSB UNIPD				5.000,00	4.073,40				926,60	
Prof.ssa MONTO	OPOLI									
Schwabe				10.000,00	4.002,85			1.000,00	4.997,15	
Labomar				7.000,00	2.205,61			700,00	4.094,39	
Bottega Organica				5.000,00	4.436,56			500,00	63,44	
Prof. PAGANO		I								
Erogazione Premio Manzin				6.000,00	6.000,00				0,00	
MIUR Sirio 2017-2020		57.198,31			18.181,82					-75.380,13
5x1000 Ricerca 2019 (2017)				46.223,83	46.223,83				0,00	
Banca d'Italia				25.000,00		25.000,00			0,00	
CARIPARO 2015-2018	33.889,00			200.000,00	298.492,30	34.007,84				-98.611,14
CARIPARO 2019 – 2° anno				100.000,00	153.405,63	62.802,96		100.000,00		-216.208,59
Fondazione Antonveneta						30.000,00				-30.000,00
Fondation Genevoise	750,30	-40.000,00			40.750,00				0,00	
Prof. PELLEGRIN	I									
Universitè Laval	1.791,23				3.615,98					-1.824,75
Prof.ssa PENNU	то									
Erogazione liberale				400,00			360,00	40,00	0,00	
Convenzione DSB UNIPD				8.165,21	2.066,85		4.214,78		1.883,58	
Prof. PIAZZA										
AIRC IG18387 - 2° anno (2018)		-976,87			976,87				0,00	
AIRC IG18387 - 3° anno (2019)		663,41		89.000,00	66.308,65		8.259,14	5.340,00	8.428,80	
Erogaz. Assoc. F. Marcolin		127,75		9.500,00				950,00	8.422,25	
Gilead Fellowship 2019				25.000,00					25.000,00	
Prof. PINNA										T
AIRC IG 14180	6.967,05	1.197,75			851,00		915,00		4.003,30	
Dott. REALDON								r		1
Erogazione La Barbariga	294,04				294,04				0,00	
Prof. SANDRI										T
Dissal UNIGE	-9.017,26		9.017,26	982,74				982,74	0,00	

^{*}In blu i progetti commerciali



PROGETTO	CREDITI ENTI 2018 / C. VINC. 2018	ALLINEAM . RENDIC. PROGETTI A PMF	CREDITI 2018 INC 2019	INCASSI 2019	ACQUISTI 2019	CESPITI 2019	FACILITIES 2019	OVERHEA D 2019	CONTR. VINCOL. 2019	CREDITI ENTI ANNO 2019
RISE EU Muscle Relief	37.111,77	-4.581,41			9.906,51				31.786,67	
AFM Telethon 2° anno	86,15	86,15							0,00	
DSB Facilities	-1.523,64	4.495,26	1.523,64	14.336,31	219,06		6.522,77	1.059,49	2.039,73	
Rejuvenate Biomed SOW1	-1.262,93		1.262,93	23.995,81	31.821,71		1.620,00	2.525,87		-11.971,77
ASI MARS-PRE		-989,40		22.000,00	3.425,40		22.596,62			-3.032,62
Prof. SCHIAFFIN	0									
Intesa San Paolo	-45.742,30		45.742,30	857,70	857,70					
Prof. SCORRAN	0									
ЕМВО	-6.000,00									-6.000,00
Fondazione CARIPLO 7185	-18.417,01	2.215,75			19.491,49		2.000,00	2.847,60		-44.971,85
Leduq Dip. Bio. UNIPD 2018	-15.387,31	-2.270,46	8.000,00							-5.116,85
AIRC IG 19991 - 1° anno (2018)	5.841,43	-473,73			6.231,61				83,55	
AIRC IG 19991 - 2° anno (2019)		692,84		152.000,00	114.669,39		24.921,56	9.120,00	2.596,21	
AIRC IG 19991 - 3° anno (2020)					12.783,37					-12.783,37
AIRC Borsa Pellattiero	6.781,25			27.125,00	24.941,16				8.965,09	
AFM IG 22326 - 1° anno (2019)				30.000,00	21.563,52				8.436,48	
Leduq Dip.Bio. UNIPD 2019		13,36		27.300,00	27.286,64				0,00	
MDA – 1° anno 2019		7,95		63.964,13	64.988,16		11.752,26	5.152,04		-17.936,28
MDA – 2° anno 2020					16.452,73					-16.452,73
Prof. SEMENZAT	0									
AIRC IG 15286	734,72								734,72	
AIRC IG 20126 - 1° anno (2018)	21.538,34	-2.980,60			24.000,00		518,94		0,00	
AIRC IG 20126 - 2° anno (2019)		2.885,38		142.000,00	109.080,85		3.237,70	8.520,00	18.276,07	
AIRC Regionale	658,07				658,07				0,00	
Erogazione Roche	10.363,97	95,22							10.268,75	
Erogazione Novartis				28.000,00				2.800,00	25.200,00	
Prof. SORARU'										
AFM Telethon IG 18722	11.118,00				11.118,00				0,00	
Prof.ssa ZAGLIA										
Adotta Ricerc. CORVALLIS	-20.000,00	-17.198,31	2.801,69	22.198,31	41.831,50		2.500,00			-22.133,19
Prof. ZEVIANI										
Associazione Comini				70.000,00	13.827,24		53,16	7.000,00	49.119,60	

*In blu i progetti commerciali



PROGETTO	CREDITI ENTI 2018 / C. VINC. 2018	ALLINEAM . RENDIC. PROGETTI A PMF	CREDITI 2018 INC 2019	INCASSI 2019	ACQUISTI 2019	CESPITI 2019	FACILITIES 2019	OVERHEA D 2019	CONTR. VINCOL. 2019	CREDITI ENTI ANNO 2019
MRF - Grant 155					29.684,16					-29.684,16
Fondazione Telethon 2019				8.100,00				5.886,00	2.214,00	
TOTALI	18.464,51	11.382,70	180.395,97	1.756.227,42	1.774.165,04	161.595,20	124.038,75	184.014,51	443.881,82	-743.990,12



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

SUL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019

Le restrizioni imposte dai decreti governativi e regionali inerenti la nota pandemia Covid 19 hanno reso necessario il rinvio della presentazione del bilancio dell'anno 2019 oltre i termini consueti previsti dallo statuto ma comunque entro i maggiori termini concessi anche alle Fondazioni dall'art. 35 comma 3 e 3ter del D.L. 18/2020 (in G.Uff. 29-04-2020 n. 110) ovvero entro il 31 ottobre 2020.

Confermiamo che sono state rispettate tutte le norme e adottati tutti i provvedimenti per assicurare la salute di tutti i componenti della struttura della Fondazione ed è stata nostra cura prendere atto delle istruzioni impartite dalla presidenza e dalla direzione scientifica e amministrativa.

La direzione amministrativa ci ha trasmesso il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corredato di nota integrativa esplicativa, della relazione del Presidente e del Direttore Scientifico. Il bilancio è redatto sul presupposto della continuità operativa e il suo contenuto rispecchia le risultanze contabili sia per quanto riguarda la Fondazione nel suo complesso, sia per quanto riguarda la gestione autonoma a contabilità separata dell'Istituto Veneto di Medicina Molecolare (VIMM), così come previsto dall'art. 16 dello statuto.

Nell'ambito del controllo contabile demandato al Collegio dei Revisori, è stata verificata con periodicità almeno trimestrale la regolare tenuta della contabilità, la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione. I criteri di formazione del bilancio e le stime effettuate sono stati oggetto di particolare attenzione, analizzati e discussi con la direzione amministrativa e con il consulente fiscale.

ŀ



Nel corso dell'anno vi è stato un continuo scambio di informazioni con il Presidente, il vice Presidente e la direzione amministrativa.

Confermiamo che i provvedimenti assunti nel rafforzamento delle risorse umane nella struttura direzionale e operativa e i miglioramenti nel sistema informatico consentono di ritenere affidabile l'informazione finanziaria.

Nel nostro ruolo di Organismo di Vigilanza del modello organizzativo ex lege 231/2001 abbiamo ottenuto informazioni sulle procedure di controllo interno e sulle procedure di sicurezza osservate e attuate dai vari Pl con la massima collaborazione della direzione amministrativa.

Abbiamo preso visione della relazione periodica dei responsabili della sicurezza, della privacy e del sistema IT raccomandando gli adeguamenti alla normativa. Abbiamo preso atto della chiusura del laboratorio radio isotopi e di tutte le attività connesse per il rispetto delle norme di sicurezza.

In relazione alla contabilità separata del VIMM abbiamo verificato l'autonomia finanziaria dei progetti e la riconciliazione dei dati contabili con la situazione finanziaria

Il bilancio della Fondazione che viene sottoposto per l'approvazione presenta sinteticamente i seguenti dati:

ATTIVITA	6.318.997
PASSIVITÀ	1.429.494
PATRIMONIO NETTO (ante risultato dell'esercizio)	4.971.138
PERDITA DELL'ESERCIZIO	-81.635
COMPONENTI POSITIVI ECONOMICI	2.704.489
COMPONENTI NEGATIVI ECONOMICI (ante imposte)	2.775.059





DIFFERENZA	-70.570
IMPOSTE	-11.065
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO	-81.635
Il patrimonio netto è così composto:	
- Patrimonio libero	3.072.832
- Fondo di dotazione della Fondazione	824.379
- Patrimonio vincolato da terzi e per progetti specifici	1.073.927
Perdita 2019	-81.635
TOTALE	4,889,503

La situazione finanziaria indica una disponibilità liquida in cassa e presso banche per € 352.045, investimenti finanziari in titoli per € 2.611.308 e quindi complessivamente € 2.963.353. A fine esercizio precedente la disponibilità finanziaria complessiva assommava ad € 2.934.065.

La nota integrativa fornisce i dettagli relativi ai criteri di valutazione adottati, alla movimentazione delle immobilizzazioni, alla natura e criteri di valutazione degli investimenti finanziari, ai crediti e debiti. A proposito degli investimenti finanziari rappresentati da obbligazioni bancarie, titoli di stato e polizze vita a capitale garantito sono stati mantenuti ai valori di acquisto o ai valori garantiti.

Il Collegio dei Revisori condivide il mantenimento di tali valori trattandosi di investimenti destinati a rimanere tali fino a scadenza dei titoli stessi e ciò coerentemente anche con orientamenti espressi dall'OIC.

La relazione del Presidente sottolinea la tendenza positiva dei proventi connessi all'attività di ricerca e ai sostegni finanziari da terzi. Sono indici di sviluppo nella ricerca e migliore efficienza operativa.



Le adunanze del Consiglio di Amministrazione si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento; le relative delibere sono conformi alla Legge ed allo Statuto sociale e le decisioni assunte volte alla tutela del patrimonio sociale. Al tempo stesso le azioni deliberate non sono state, per quanto di nostra conoscenza, manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.

La relazione sull'attività scientifica, redatta dal Direttore Prof. Luca Scorrano, indica il rilevante impegno dei PI e dei ricercatori che hanno consentito lo sviluppo già accennato nella relazione del Presidente.

Con l'approvazione del bilancio 2019 si conclude il mandato del Collegio dei Revisori. Nel corso del Consiglio di Indirizzo tenutosi il 22 giugno 2020 sono state illustrate le esigenze di modifiche statutarie per adeguamento alla normativa per il terzo settore con particolare riferimento agli organi di vigilanza e controllo. Tali modifiche dovranno essere apportate nei prossimi mesi con delibera del Consiglio di Amministrazione. Il sistema potrebbe essere integrato con l'incarico di revisione del bilancio affidato ad una società di revisione con l'eventuale coesistenza di uno o più revisori per i controlli di legittimità e per il ruolo di Organismo di Vigilanza ex lege 231/2001. Per tali motivi l'attuale Collegio dei Revisori resta temporaneamente in carica (in prorogatio) sia pure con una variazione nella propria composizione in quanto il Presidente Dott. Antonio Cortellazzo ha comunicato la propria rinuncia a decorrere dall'approvazione del bilancio 2019 essendo stato indicato dal citato Consiglio di Indirizzo come componente del nuovo Consiglio di Amministrazione. Il Collegio dei Revisori





sarà quindi temporaneamente composto oltre che dal Dott. Paolo Biacoli e Dott. Andrea Valmarana, dal componente supplente Dott.ssa Rita Nalli anche per rinuncia da parte dell'altro componente supplente Dott. Francesco Ferri De Lazara. La presidenza del Collegio sarà assunta dal Dott. Paolo Biacoli per anzianità di età.

Il Collegio dei Revisori non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 come presentato al Consiglio di Amministrazione.

Padova, 14 luglio 2020

Il Collegio dei Revisori

(Antonio Cortellazzo)/(

(Paolo Biacoli)

(Andrea Valmarana)



BUDGET 2020

ONERI	BUDGET 2020		CONSUNT	IVO 2019
	PARZIALI	PARZIALI	PARZIALI	TOTALI
1) ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE		2.529.302		2.550.819
1.1) materie prime e di consumo	496.743		416.781	
1.1.1 variazioni rimanenze materiale consumo	565		4.966	
1.2) servizi	949.484		1.011.683	
1.3) godimento beni di terzi	65.395		27.250	
1.4) personale	711.554		759.754	
1.5) ammortamenti	294.010		293.969	
1.6) oneri diversi di gestione	11.552		36.416	
1.7) accantonamento per rischi				
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		137.468		68.138
2.1) campagna 5x1000	9.600		19.720	
2.2) altre campagne istituzionali	21.870		4.299	
2.3) eventi	15.450		44.119	
2.4) attività ordinaria di promozione	90.548			
3) ONERI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE		181.590		154.109
3.1) materie prime	89.390		34.976	
3.2) servizi	30.500		46.306	
3.3) godimento beni di terzi				
3.4) personale	60.100		69.591	
3.5) ammortamenti				
3.6) oneri diversi di gestione	1.600,00		3.236	
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		2.000		1.993
4.1) su prestiti bancari				
4.2) su altri prestiti				
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali				
4.5) altri oneri finanziari	2.000		1.993	
5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE				
5.1) materie prime				
5.2) servizi				
5.3) godimento beni di terzi				
5.4) personale				
5.5) ammortamenti				
5.6) oneri diversi di gestione				
6) ALTRI ONERI		11.000		11.065
6.1) Ires corrente				
6.2) Irap corrente	11.000,00			
TOTALE ONERI		2.861.360		2.786.124
Risultato gestionale positivo		68.559		



PROVENTI	BUDG	BUDGET 2020		TIVO 2019
	PARZIALI	PARZIALI	PARZIALI	TOTALI
1) Proventi da attività tipiche		2.240.712		2.320.899
1.1) da contributi su progetti	1.803.570		1.800,412	
1.2) da contratti con enti pub.ci				
1.3) da soci ed associati	26.000		26.000	
1.4) altri proventi	411.142		494.487	
2) Proventi da raccolta fondi		475.465		219.154
2.1) campagna 5x1000 (Onlus)	28.257		35.716	
2.2) altre campagne istituzionali	367.477		92.196	
2.3) eventi	16.351		47.227	
2.4) donazioni da non soci	63.380		44.015	
3) Proventi da attività accessorie		181.590		137.852
3.1) da contributi su progetti	181.590		134.827	
3.2) da contratti con enti pubblici				
3.3) da soci ed associati				
3.4) da non soci				
3.5) altri proventi			3.026	
4) Proventi finanziari e patrimoniali		32.153		26.583
4.1) da depositi bancari			11	
4.2) da altre attività				
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali	32.153		26.572	
5) Altri Proventi				
TOTALE PROVENT	1	2.929.920		2.704.489
I OTALE PROVENI	1	2.727.720		2./04.407
Risultato gestionale negativo				-81.635



RELAZIONE AL BUDGET 2020

Il budget economico per l'esercizio 2020 riporta le previsioni dei proventi e degli oneri d'esercizio, nel rispetto delle linee guida emanate dall'Agenzia delle Entrate per il Terzo Settore. La previsione è stata fatta tenendo conto di dati certi per quanto riguarda i progetti di ricerca (contratti stipulati, convenzioni attive, ecc.) e di dati presunti dall'andamento generale dell'ultimo esercizio. Inoltre, si è considerato il possibile impatto dell'emergenza coronavirus e l'incertezza esistente sugli effetti finali dell'epidemia sull'andamento della gestione 2020.

In questo contesto, considerando le necessità continue dell'Istituto per il perseguimento degli obiettivi di missione, anche in relazione alle attività di ricerca sul Covid-19 sviluppate, si considera un incremento dell'attività di raccolta fondi e della politica di contrazione dei costi avviata nell'ultimo anno. Prudenzialmente, visto il contesto di riduzione di grant di ricerca, in seguito alla proroga e/o contrazione di gran parte di fondi nazionali e internazionali di ricerca (in molti casi riallocati sull'emergenza Covid-19 dagli enti finanziatori), si stima un livello di proventi da progetti in linea con l'anno precedente.

Il bilancio previsionale prevede per il 2020 un totale complessivo di proventi pari a € 2.929.920 e un totale complessivo di oneri pari a € 2.861.360. È previsto pertanto un risultato della gestione in utile.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
TOTALE PROVENTI	2.929.920	2.704.489	8,3%
TOTALE ONERI	2.861.360	2.786.124	2,7%
RISULTATO	68.559	-81.635	

Per meglio illustrare le varie voci, si riportano di seguito alcune note esplicative che mettono a confronto le previsioni per il 2020 con gli oneri e i proventi risultanti dal bilancio consuntivo del 2019.

STRUTTURA DEI PROVENTI

La voce proventi prevede una crescita dell'8,3% rispetto al 2019, distribuita tra i proventi da raccolta fondi, in crescita in particolare in relazione alla sensibilità dei donatori al tema della ricerca sul Covid-19 sviluppata al VIMM, oltre che i proventi da attività accessorie (+31,7%), in linea con un trend positivo che ha caratterizzato i progetti finanziati da aziende negli ultimi anni.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
PROVENTI DA ATTIVITA TIPICHE	2.240.712	2.320.899	-3,5%
PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	475.465	219.154	117,0%
PROVENTI DA ATTIVITA ACCESSORIE	181.590	137.853	31,7%
PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	32.153	26.583	21,0%
PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.929.920	2.704.489	8,3%

Per quanto riguarda la stima dei proventi da attività tipiche, come sottolineato in precedenza, si è considerato il possibile impatto dell'emergenza coronavirus sui grant di ricerca. Infatti, diversi



finanziamenti di progetti di ricerca in corso sono stati prorogati di durata, diluendo oltre l'anno 2020 l'attività di ricerca e pertanto anche i proventi ad essa collegati. Si segnala infine che all'interno dei proventi da progetti sono calcolati anche i proventi della campagna "Adotta un Ricercatore", che è rivolta alle aziende per il finanziamento di uno specifico ambito di ricerca, e il 5x1000 Ricerca – relativo alle firme dell'anno 2018 – che si attesta a € 45.088 (-25% rispetto allo scorso anno).

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Proventi da progetti	1.803.570	1.800.412	0,2%
Proventi da soci e associati	26.000	26.000	0,0%
Altri proventi e ricavi	411.142	494.487	-16,9%
PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.240.712	2.320.899	-2,2%

Per quanto riguarda invece la voce altri proventi e ricavi si stima una contrazione dell'16,9%, legata alla riduzione dei ricavi da facilities (microscopia, citofluorimetria, stabulario), il cui utilizzo è diminuito in relazione alla turnazione dei laboratori in rispetto delle misure di sicurezza durante il lockdown dei primi mesi del 2020.

L'attenzione che è stata riservata alla ricerca scientifica in relazione all'emergenza sanitaria, ha indirizzato l'attività di raccolta fondi al sostegno di queste linee di ricerca sviluppate presso l'Istituto, con una campagna di raccolta fondi straordinaria che si stima possa superare i 324.000 euro. Un risultato mai raggiunto prima da una singola campagna fundraising lanciata dalla Fondazione. Un impatto positivo anche sulle donazioni da non soci, che si prevedono in crescita del 44% rispetto all'anno precedente. D'altro canto, le restrizioni legate all'emergenza sanitaria obbligheranno a una riduzione degli eventi di raccolta fondi (stima -65,4%).

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Campagne istituzionali	395.734	127.913	209,4%
Eventi	16.351	47.227	-65,4%
Donazioni da non soci	63.380	44.015	44,0%
PROVENTI DA FUNDRAISING	475.465	219.154	117,0%

STRUTTURA DEGLI ONERI

Gli oneri per il 2020 si prevedono globalmente in crescita rispetto al 2019 (+2,7%) in relazione all'aumento stimato di proventi da progetti di ricerca realizzati in attività accessoria e dell'attività di fundraising e comunicazione.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
ONERI DA ATTIVITA TIPICHE	2.529.302	2.550.819	-0,8%
ONERI DA RACCOLTA FONDI	137.468	68.138	101,7%
ONERI DA ATTIVITA ACCESSORIE	181.590	154.109	17,8%
ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.000	1.993	0,4%
IMPOSTE	11.000	11.065	-0,6%



TOTALE ONERI 2.861.360 2.786.125	2,7%
----------------------------------	------

Gli oneri da attività tipiche prevedono un incremento dell'acquisto di materie prime (+17,9%) correlato all'attività di ricerca, così la voce Godimento dei beni di terzi dovuto all'upgrade della strumentazione di microscopia.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Materiale di consumo (-δ rimanenze)	497.308	421.747	17,9%
Servizi	949.484	1.011.682	-6,1%
Godimento beni di terzi	65.395	27.250	140,0%
Personale	711.554	759.754	-6,3%
Ammortamenti	294.010	293.969	0,0%
Oneri diversi	11.552	36.417	-68,3%
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.529.302	2.550.819	-0,8%

La previsione dei costi del personale è in calo (-6,3%), in relazione al turnover del personale amministrativo che ha caratterizzato il primo semestre 2020. Inoltre, anche in questa voce si è considerato l'impatto dell'emergenza sanitaria, che ha rallentato il reclutamento di nuovo personale di ricerca.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Personale tecnico-amministrativo	249.227	269.803	-7,6%
Collaboratori di ricerca	154.840	170.851	-9,4%
Borse e assegni tramite Università	307.487	319.100	-3,6%
ONERI DA PERSONALE	711.554	759.754	-6,3%

La previsione dei costi del personale dipendente è stata fatta sulla base dei previsionali di costo predisposti dal consulente del lavoro, quella relativa all'attivazione di borse e assegni tramite UNIPD in base agli Accordi Attuativi siglati considerando la quota di competenza 2020.

Di seguito il confronto delle previsioni 2020 con gli oneri sostenuti nell'esercizio precedente per la voce servizi, che, in continuità con gli obiettivi di ottimizzazione dei costi generali di gestione, si prevedono in calo rispetto ai consumi registrati nel consuntivo 2019 (-6%).

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Consulenze tecniche	53.290	54.879	-2,9%
Assistenza contabile, Collegio Revisori	50.040	53.970	-7,3%
Raccolta e smaltimento rifiuti	31.800	48.090	-33,9%
Spese stabulario	98.980	96.858	2,2%
Energia Elettrica/Gas/Acqua/Telefoni	219.960	290.679	-24,3%
Spese pulizia	52.000	51.225	1,5%
Corsi, convegni, VIMM Retreat	26.800	34.088	-21,4%





TOTALE SERVIZI	949.484	1.011.682	-6,1%
Altri servizi	84.590	114.196	-25,9%
Consulenza sicurezza	16.000	13.302	20,3%
Assistenza software	6.900	9.799	-29,6%
Lavorazioni esterne	90.593	21.644	318,6%
Manutenzione beni di proprietà / beni terzi	168.631	169.740	-0,7%
Assicurazioni	36.500	39.828	-8,4%
Sorveglianza e vigilanza	13.400	13.383	0,1%

Tra le voci che vedono una contrazione maggiore si evidenziano la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti (-33,9%) dovuto alla chiusura del laboratorio radioisotopi del VIMM, le utenze (-24,3%) per cui sono stati aggiornati con i diversi provider i contratti di fornitura. Inoltre, si stimano in calo anche gli "altri servizi", che comprendono ad esempio la voce Viaggi e trasporti, o consegne e spedizioni, in riduzione per l'impatto delle restrizioni legate all'emergenza sanitaria. Unica voce per cui si prevede un incremento significativo, le Lavorazioni esterne, per attività di laboratorio, come analisi specifiche, realizzate nell'ambito di progetti già attivi.

Un'analisi a parte meritano gli oneri dell'attività raccolta fondi, che prevedono un incremento significativo per le nuove attività implementate di comunicazione a ufficio stampa a livello nazionale. Altra voce che vede per il secondo anno una crescita è quella legata alle campagne istituzionali (+59,6%) per la conferma della campagna "Più baffi, meno tumori" e il lancio della campagna lasciti, previste entrambe nella seconda metà del 2020. Parallelamente, è previsto un calo degli eventi (-26,9%) dovuto alle misure di sicurezza legate all'emergenza sanitaria, oltre che di produzione di materiale fundraising (-76,7%), rinnovato nell'annualità precedente.

	BUDGET 2020	CONSUNTIVO 2019	Δ 2020/2019
Acquisti fundraising	1.000,00	4.299,47	-76,7%
Servizi fundraising	89.548,00	22.980,80	289,7%
Campagne istituzionali	31.470,00	19.719,54	59,6%
Eventi	15.450,00	21.138,50	-26,9%
ONERI DA FUNDRAISING	137.468,00	68.138,31	101,7%

Infine, gli oneri da attività accessorie sono stimati in crescita in relazione a nuove progettualità di ricerca commissionate (+18%). Come anzidetto, il risultato della gestione 2020 è previsto in utile.



C.F. 92102180285 | P.IVA 03709640282 Via Orus, 2 – 35129 Padova

Tel. +39 049 7923211

Fax. +39 049 7923250

www.fondbiomed.it www.vimm.it