



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2018

### STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO – Art. 2426 e seguenti c.c.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario, dalla Nota Integrativa e corredato dalla Relazione sulla Gestione, è stato predisposto in conformità alle disposizioni del Codice Civile dopo le modifiche intervenute con il D. Lgs. 18/8/2015 n. 139.

Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci. I valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Vi attestiamo, in relazione al disposto dell'art. 10 della L. 72/83, che la Società non ha contabilizzato rivalutazioni per conguaglio monetario e che, per la valutazione dei beni in patrimonio, non sono mai state invocate le speciali ragioni di deroga agli ordinari criteri di valutazione, contemplate dall'ultimo comma dell'art. 2425 del Codice Civile, nel testo vigente fino alla data di entrata in vigore del D.Lgs. 9 aprile 1991 n. 127.

Il bilancio è stato redatto in unità di euro senza decimali. La nota integrativa ed i prospetti in essa contenuti sono stati redatti in centesimi di euro e rispecchiano fedelmente i valori contabili.

### PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL BILANCIO - Art. 2423-bis Codice Civile

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza della operazione o del contratto;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.
- **VOCE 1. - CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO - Art. 2427, n.º1 Codice Civile.**

I criteri di valutazione sono in linea con quelli utilizzati nel precedente esercizio e prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati e interpretati dai Principi Contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità. In particolare i criteri utilizzati sono i seguenti:



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

## CREDITI VS. SOCI:

Alla data del 31 dicembre 2018 la voce non presenta alcun credito vs. soci per capitale sottoscritto.

## IMMOBILIZZAZIONI

### • Immobilizzazioni immateriali:

In via preliminare, va ricordato, come già fatto nelle precedenti note integrative, che tra i fini istituzionali della Società, rientra quello di promuovere ed attuare la realizzazione e l'avviamento funzionale di Centri di ricerca nell'ambito del proprio settore di competenza. Ad oggi la Società, ai sensi della Convenzione Ceinge-MIUR del dicembre 2000, ha portato, in passato, a compimento la realizzazione del 1° stralcio funzionale del Centro di Ingegneria Genetica.

Per quanto concerne la realizzazione di cui sopra, ribadiamo, in sintesi, quanto avemmo già modo di comunicarvi nella nota integrativa dei bilanci relativi agli esercizi precedenti a partire dall'esercizio al 31/12/2003, e cioè:

- a) che questa società consortile fruisce di contributi, erogati con fondi pubblici, destinati alla realizzazione, su un suolo concesso in locazione dall'Università degli Studi di Napoli Federico II, di un Centro di ricerca in Ingegneria Genetica; nel corso dell'esercizio 2004 si è chiusa, positivamente, la procedura di approvazione finale della rendicontazione relativa al 1° stralcio funzionale.
- b) che, per la parte relativa ai lavori di costruzione dell'edificio che ospita il Centro di ricerca, i predetti contributi sono vincolati all'acquisizione di beni strumentali afferenti alla sfera patrimoniale del CEINGE solo per quanto attiene alla temporanea titolarità del diritto di destinarli all'esercizio delle proprie attività istituzionali, in quanto - avuto riguardo all'istituto dell'accessione immobiliare di cui all'art. 934 c.c. - il contratto stipulato con l'Università di Napoli, nel quale il Centro di ricerca viene denominato "laboratorio", stabilisce che, alla scadenza "il laboratorio ed ogni altro manufatto all'epoca esistente dovrà essere consegnato all'Università degli Studi di Napoli in quanto unica ed esclusiva proprietaria del complesso di suolo e fabbricati".

In considerazione di quanto testé osservato, i costi relativi ai lavori di costruzione del suddetto edificio, afferendo ad un cespite per il quale il CEINGE non è titolare del diritto di proprietà, bensì solo del diritto di farne uso nei termini dinanzi descritti, sono rubricati in bilancio, al netto delle quote di ammortamento già operate, nella categoria delle immobilizzazioni immateriali, sotto la voce:

➤ "Lavori costruzione Centro"

Con decorrenza dall'esercizio 2003, anno in cui si sono verificati il completamento delle opere ed il relativo collaudo, gli oneri suddetti vengono ammortizzati in un arco di tempo corrispondente alla residua durata del suddetto contratto che,

a seguito della proroga avvenuta con atto del 26/1/2018 e di cui abbiamo già relazionato nella Relazione di Gestione, è stabilita al 26/01/2048. Pertanto i valori residuali al 31/12/2017 dei suddetti oneri verranno ammortizzati, a partire dal presente bilancio, in n. 30 quote annuali di medesimo importo. Con la medesima decorrenza, e nello stesso arco di tempo, vengono ovviamente contabilizzati tra i ricavi del conto economico, secondo il principio di competenza, i contributi, a suo tempo erogati dal MURST e dalla Regione Campania, utilizzati per finanziare le opere di costruzione. In coerenza con quanto già disposto nella redazione dei bilanci relativi agli esercizi precedenti anche per quanto concerne gli oneri accessori per spese generali specificamente collegate alla realizzazione dell'opera, trattandosi di oneri accessori strettamente finalizzati alla realizzazione del Centro, si è ritenuto opportuno inserire gli stessi tra i beni immateriali considerandoli ai fini contabili secondo analoghi criteri, sotto la voce:

➤ *"Oneri accessori su lavori costruzione Centro"*

Analogamente a quanto relazionato al paragrafo precedente si è provveduto ad ammortizzare i valori residuali al 31/12/2017 dei suddetti oneri in n. 30 quote annuali di medesimo importo ed a contabilizzare tra i ricavi del conto economico i contributi MIUR/Regione Campania allo scopo destinati.

In conseguenza di quanto sopra l'importo corrispondente all'ammortamento annuo delle suddette immobilizzazioni immateriali da un lato va a ridurre il valore delle immobilizzazioni stesse nell'attivo patrimoniale, e dall'altro come contributo, per corrispondente importo, va a ridurre il valore iscritto, a partire da questo esercizio, nel passivo patrimoniale, alla voce Risconti passivi. La ratio di tale contabilizzazione è data dal fatto che alla data di scadenza del contratto stipulato con l'Università, prevista, tenuto conto della proroga di cui sopra, nel gennaio 2048, il valore delle suddette immobilizzazioni sarà pari a zero, senza, pertanto, alcuna incidenza né patrimoniale né economica sulla società al momento del passaggio di consegna del "laboratorio ed ogni altro manufatto all'epoca esistente" all'Università degli Studi di Napoli.

Sempre a partire dall'esercizio 2003, nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stato imputato, al netto delle quote di ammortamento già operate, il costo sostenuto, nello stesso esercizio, dal Ceinge (555.000,00 euro) per il riconoscimento all'ATI appaltatrice dei lavori di costruzione del Centro, in sede di accordo transattivo, di maggiori costi per i lavori suddetti. La natura di questa immobilizzazione, rubricata sotto la voce:

➤ *"Maggiori oneri per lavori costruzione Centro"*

è stata considerata alla stregua dei costi per la costruzione del laboratorio di cui sopra e di conseguenza si è ritenuto di adottare gli stessi criteri di ammortamento. Pertanto, si è provveduto ad ammortizzare i valori residuali al 31/12/2017 dei suddetti oneri in n. 30 quote annuali di medesimo importo.

A partire dall'esercizio chiuso al 31/12/2005, sempre nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stato imputato, al netto delle quote di ammortamento già operate, il costo sostenuto per la progettazione esecutiva dei lavori per la realizzazione del 2° stralcio funzionale e rubricato in bilancio alla voce:

➤ *"Oneri pluriennali per progettazione Il stralcio"*

. Analogamente alle voci precedenti si è provveduto ad ammortizzare i valori residuali al 31/12/2017 dei suddetti oneri in n. 30 quote annuali di medesimo importo.

In coerenza con quanto sopra ed in analogia agli esercizi precedenti si è ritenuto di iscrivere a "beni immateriali" i costi sostenuti per i lavori, ivi compresi impianti ed attrezzature fisse, nonché le spese generali tecniche relative, di tutti i progetti di investimento realizzati con contributi erogati dagli Enti finanziatori ( Miur – Regione Campania – Città Metropolitana di Napoli (ex Provincia di Napoli) e portati a termine a partire dall'esercizio 2009 a tutto il 31/12/2018.

Riepiloghiamo qui di seguito i suddetti progetti di investimento:

- *"Piattaforme innovative per le scienze omiche in medicina"* denominato PRISM finanziato dal MIUR con fondi PON;
- *"Laboratorio per attività motorie ed assistenza all'infanzia"* finanziato dalla Città Metropolitana di Napoli ( ex Provincia di Napoli );
- *"Progetto Il Stralcio per l'ampliamento dell'edificio CEINGE"*, finanziato dalla Regione Campania ai sensi della convenzione dell'1/08/2008 con fondi CIPE delibera n. 3/2006 (Fondi FAS), unitamente alla estensione dell'investimento finalizzato alla realizzazione della cabina elettrica e finanziato dalla stessa Regione con i medesimi fondi FAS con un "Addendum" alla convenzione sottoscritto in data 24/11/2014;
- *"Laboratorio RMN per animali da laboratorio"* l'opera complessiva è stata realizzata, oltre che attraverso il progetto finanziato con fondi Fas di cui al paragrafo precedente, anche attraverso il progetto *MOUSE MRI LAB* finanziato dalla Regione Campania ai sensi del bando di cui al D.D. n. 296/2008. Al finanziamento, finalizzato alla realizzazione della struttura, ha partecipato anche il CNR che, oltre che contribuire all'acquisto delle attrezzature principali, ha contribuito alla esecuzione di alcune varianti strutturali dell'opera.

E' opportuno significarVI che sia il *"Progetto Il Stralcio per l'ampliamento dell'edificio CEINGE"* sia il *"Laboratorio RMN per animali da laboratorio"*, erano iscritti entrambi, nel bilancio dell'esercizio precedente, alla voce "Immobilizzazioni in corso". Nel corso dell'esercizio in chiusura si sono perfezionate anche le pratiche di rendicontazione e, pertanto, nel presente bilancio sono stati rilevati le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio in chiusura ed iscritti a ricavi i corrispondenti contributi.



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

Teniamo a ribadire che anche per questi progetti di investimento si è ritenuto, in analogia a quanto già fatto con gli altri investimenti, di procedere, per quanto concerne i lavori relativi a strutture ed impianti fissi ed integrati nella struttura del centro, all'ammortamento in n. 30 quote costanti fino allo scadere della locazione con l'Università "Federico II", mentre per le spese tecniche di ammortizzarle in quote costanti nei cinque anni.

Va segnalato altresì, per quanto concerne gli aspetti patrimoniali - economici legati ai 2 suddetti progetti di investimento, che la chiusura del "Progetto Il Stralcio per l'ampliamento dell'edificio CEINGE" con il riconoscimento dei costi di avvio sostenuti negli anni 2006/2008 pari ad euro 441.739,31, importo iscritto a ricavi quale sopravvenienza attiva dell'esercizio in chiusura, e la restituzione alla Regione Campania dell'importo di euro 327.219,43 avvenuta ad aprile 2018, ha comportato l'azzeramento della anticipazione, iscritta al Passivo patrimoniale nel bilancio al 31/12/2017, pari ad euro 768.958,74. Mentre, per ciò che concerne l'investimento "Laboratorio RMN per animali da laboratorio" e, precisamente, il progetto *MOUSE MRI LAB* finanziato dalla Regione Campania, siamo tutt'ora in attesa di ricevere il 10% saldo pari ad euro 132 mila importo iscritto nei crediti del presente Bilancio.

Nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono infine rubricati anche i costi per attività di ricerca in rapporto alle quali è stata peraltro depositata domanda di brevetto. Tali costi vengono ammortizzati in un arco di tempo di tre anni e sono esposti al netto delle quote di ammortamento già contabilizzate.

- **Immobilizzazioni materiali:**

Le "Immobilizzazioni materiali" comprese le "Attrezzature scientifiche di laboratorio" sono iscritte al costo di acquisizione e sono esposte al netto delle relative quote di ammortamento. Il costo incrementale dei cespiti ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili ad essi; il valore è stato definito sommando il costo dei materiali, della mano d'opera diretta e di quella parte di spese di produzione direttamente imputabili al cespite.

Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, è ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce: "gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote stabilite dalle normative fiscali, di seguito esposte".

I costi di manutenzione e riparazione non incrementativi della vita utile del bene al quale si riferiscono sono stati imputati interamente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono stati sostenuti, e sono perciò estranei alla categoria dei costi capitalizzati, salvo quelle che, avendo valore incrementativo, sono state apportate ad incremento del valore del cespite secondo i principi di cui sopra.

Le aliquote applicate, nei limiti dei coefficienti stabiliti dal D.M. 29/10/74 e successive modificazioni, gruppo IX, specie 9 sono coerenti con quelle assunte nei bilanci precedenti. Più chiaramente gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote stabilite dalle normative fiscali.

Categoria	Aliquota ordinaria	Aliquota beni acquistati in corso d'anno
Attrezzatura di laboratorio	<40,00 %>	<20,00 %>
Mobili e macchine ordinarie ufficio	<12,00 %>	<6,00 %>
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	<20,00 %>	<10,00 %>
Autovetture Motoveicoli e simili	<25,00 %>	<12,50 %>
Impianti generici	<25,00 %>	<12,50 %>
Altri beni e Biblioteca	<20,00 %>	<10,00 %>

- **Immobilizzazioni finanziarie:**

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate secondo il criterio del costo di acquisizione e rappresentano la quota di partecipazione versata in sede di costituzione dei seguenti consorzi ai quali il Ceinge partecipa:

Partecipazioni
Promos Ricerche
CNRB - Centro Nazionale Risorse Biologiche in liquidazione
Biogene
Bioinge in liquidazione
Campania Bioscience
BioCam

Di seguito analizziamo sinteticamente le singole partecipazioni, precisando che al momento della redazione della presente Nota non sono ancora pervenuti i Bilanci dell'esercizio 2018.

- 1) Consorzio Promos Ricerche: Nessuna variazione rispetto all'esercizio in chiusura. Va rilevato, altresì, che, lo statuto di tale consorzio prevede che, nel caso di recesso e/o di esclusione di un consorziato, la quota di fondo consortile da questo versata si accresce proporzionalmente alle quote degli altri consorziati paganti. In virtù di questa norma statutaria nel bilancio di Promos Ricerche risulta un valore della partecipazione Ceinge di euro 61.975,00. In virtù della stessa norma in base alla quale il valore della partecipazione si è accresciuto secondo un meccanismo prettamente matematico e, considerata l'indisponibilità della stessa ai fini di una eventuale realizzazione, si è ritenuto di non variare il valore iscritto in bilancio dell'originaria partecipazione. Relativamente a tale partecipazione la società, come per gli anni precedenti, il contributo annuale alle spese di funzionamento è stato di euro 1.000,00 erogato nel corso del 2018 ed iscritto fra i costi del Conto Economico dell'esercizio in chiusura;
- 2) Consorzio CNRB – Centro Nazionale Risorse Biologiche: questo Consorzio è stato posto in liquidazione in data 3 agosto 2017; In attesa del definitivo bilancio di liquidazione è stata, in via prudenziale, mantenuto il valore nominale della partecipazione;
- 3) Consorzio Biogene: Nessuna variazione intervenuta nella quota Ceinge al fondo consortile. Il contributo annuale alle spese di funzionamento è stato di euro 9.852,84 iscritto fra i costi del Conto Economico dell'esercizio in chiusura di cui le prime due tranches erogate nel 2018 e la terza di euro 3.284,28 è stata iscritta nel Passivo Patrimoniale quale debito verso il Consorzio;
- 4) Consorzio Bioinge in liquidazione: per quanto riguarda il valore della partecipazione nel consorzio Bioinge posto in liquidazione nel corso dell'esercizio 2007, non si è proceduto ad alcuna variazione di valore per il bilancio in chiusura, non essendo pervenuta ad oggi alcuna comunicazione in merito al bilancio di liquidazione;
- 5) Campania Bioscience Scarl: Il valore originario della quota di capitale sociale posseduta dal Ceinge era di euro 82.045,44, di cui versati nel corso dell'esercizio 2012 euro 20.511,36. La restante quota è stata versata nel corso dell'esercizio in chiusura.

A seguito della intervenuta approvazione del Bilancio 2017 di Campania Bioscience Scarl, che evidenziava anche per l'esercizio 2017 una consistente erosione del Patrimonio Netto che sul valore complessivo sottoscritto dai Soci di euro 1.535.273,00, si è ridotto al 31/12/2017 ad euro 1.055.308,00 nelle more dell'approvazione del bilancio 2018, si è provveduto a rimodulare il valore della partecipazione percentuale

di capitale sociale posseduta dal Ceinge.

- 6) BioCam: Società Biomedica-Bioingegneristica Campana Scarl: nessuna variazione del valore della quota di fondo consortile posseduta dal Ceinge è intervenuta nel corso dell'esercizio in chiusura, né tantomeno sono stati richiesti contributi annuali per il funzionamento.

**VOCE 2. - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI - Art. 2427, n. 2 Codice Civile.**

Commento alle voci del bilancio:

**BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

<b>BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
Saldo al 31/12/2018	13.618.227,40
Saldo al 31/12/2017	13.824.094,52
Variazioni	-205.867,12

Qui di seguito si espone il dettaglio delle movimentazioni delle singole poste:

<b>LAVORI COSTRUZIONE CENTRO</b>			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	7.197.392,98	Valore al 01/01/2018	6.643.747,37
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	553.645,61	Ammortamenti -	221.458,25
Valore al 31/12/2017	6.643.747,37	Valore al 31/12/2018	6.422.289,12

<b>ONERI ACCESSORI SU COSTI COSTRUZIONE CENTRO</b>			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	617.983,29	Valore al 01/01/2018	570.446,10
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	47.537,19	Ammortamenti -	19.014,87
Valore al 31/12/2017	570.446,10	Valore al 31/12/2018	551.431,23

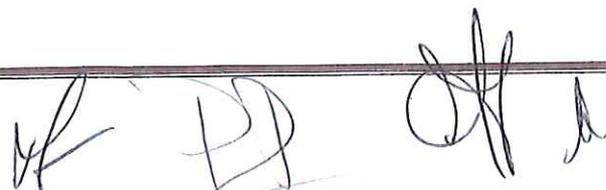
MAGGIORI ONERI COSTI COSTRUZIONE CENTRO PER TRANSAZIONE ATI/CEINGE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	267.222,17	Valore al 01/01/2018	246.666,61
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	20.555,56	Ammortamenti -	8.222,22
Valore al 31/12/2017	246.666,61	Valore al 31/12/2018	238.444,39

ONERI PLURIENNALI PER PROGETTAZIONE 2° STRALCIO			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	112.806,11	Valore al 01/01/2018	104.128,72
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	8.677,39	Ammortamenti -	3.470,96
Valore al 31/12/2017	104.128,72	Valore al 31/12/2018	100.657,76

LAVORI PROGETTO PON PRISM			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	1.059.485,39	Valore al 01/01/2018	977.986,50
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	81.498,89	Ammortamenti -	32.599,54
Valore al 31/12/2017	977.986,50	Valore al 31/12/2018	945.386,96

LAVORI LABORATORIO ATTIVITA' MOTORIE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	514.855,91	Valore al 01/01/2018	475.251,61
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	39.604,30	Ammortamenti -	15.841,72
Valore al 31/12/2017	475.251,61	Valore al 31/12/2018	459.409,89

SPESE TECNICHE LABORATORIO ATTIVITA' MOTORIE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	71.440,00	Valore al 01/01/2018	53.580,00
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	17.860,00	Ammortamenti -	17.860,00
Valore al 31/12/2017	53.580,00	Valore al 31/12/2018	35.720,00



LAVORI FINANZIAMENTI CORRENTI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	18.000,00
Acquisizioni +	19.500,00	Acquisizioni +	0,00
Ammortamenti -	1.500,00	Ammortamenti -	600
Valore al 31/12/2017	18.000,00	Valore al 31/12/2018	17.400,00

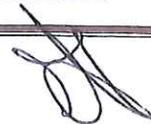
LAVORI PROGETTO II STRALCIO FONDI FAS			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni + da immobilizzazioni in corso	3.051.954,33
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	101.731,81
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	2.950.222,52

SPESE TECNICHE PROGETTO II STRALCIO FONDI FAS			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni + da immobilizzazioni in corso	784.971,70
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	156.994,34
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	627.977,36

LAVORI PROGETTO MOUSE MRI LABORATORIO NMR			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni + da immobilizzazioni in corso	1.137.716,93
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	37.923,90
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	1.099.793,03

SPESE TECNICHE PROGETTO MOUSE MRI LABORATORIO NMR			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni + da immobilizzazioni in corso	181.540,51
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	36.308,10
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	145.232,41





SPESE PER BREVETTI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	2.662,58	Valore al 01/01/2018	3.104,55
Acquisizioni +	2.617,00	Acquisizioni +	7.385,00
Ammortamenti -	2.175,03	Ammortamenti -	4.651,82
Valore al 31/12/2017	3.104,55	Valore al 31/12/2018	5.837,73

SOFTWARE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni +	27.500,00
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	9.075,00
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	18.425,00

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	4.202.763,18	Valore al 01/01/2018	4.731.183,06
Acquisizioni	527.432,92	Acquisizioni	0,00
Variazioni +	986,96	Variazioni -	4.731.183,06
Valore al 31/12/2017	4.731.183,06	Valore al 31/12/2018	0,00

## B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Saldo al 31/12/2018	4.040.038,59
Saldo al 31/12/2017	4.212.259,43
Variazioni	-172.220,84

Sono così formate:

ATTREZZATURE SCIENTIFICHE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	356.371,70	Valore al 01/01/2018	170.948,54
Acquisizioni +	47.387,80	Acquisizioni +	378.611,95
Variazioni -	0,00	Variazioni + da immobilizzazioni in corso	3.992.941,96
Ammortamenti -	232.810,96	Ammortamenti -	1.035.781,78
Valore al 31/12/2017	170.948,54	Valore al 31/12/2018	3.506.720,67

Data la valenza della voce suesposta si riporta di seguito il dettaglio delle movimentazioni:

Attrezzature scientifiche	Valore 2017	Acquisti 2018	Variazioni 2018	Ammortamenti 2018	Valore 31/12/2018
Attrezzature Laboratorio Attività Motorie Fondi Città Metropolitana	142.515,86	0,00	0,00	-142.515,86	0,00
Attrezzature Fondi Ceinge	28.432,68	378.611,95	0,00	-94.677,52	312.367,11
Attrezzature progetto Il Stralcio fondi FAS	0,00	0,00	3.904.699,30	-780.939,87	3.123.759,43
Attrezzature progetto Mouse MRI Laboratorio NMR	0,00	0,00	88.242,66	-17.648,53	70.594,13
<b>Totale</b>	<b>170.948,54</b>	<b>378.611,95</b>	<b>3.992.941,96</b>	<b>-1.035.781,78</b>	<b>3.506.720,67</b>

MOBILI E ARREDI UFFICIO			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	8.781,13	Valore al 01/01/2018	4.191,36
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	1.524,00
Ammortamenti -	4.589,77	Ammortamenti -	3.833,83
Valore al 31/12/2017	4.191,36	Valore al 31/12/2018	1.881,53

ATTREZZATURE E MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	1.473,03	Valore al 01/01/2018	447,75
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	7.590,00
Ammortamenti -	1.025,28	Ammortamenti -	1.057,50
Valore al 31/12/2017	447,75	Valore al 31/12/2018	6.980,25

ALTRI BENI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	649,49	Valore al 01/01/2018	173,72
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	2.889,15
Ammortamenti -	475,77	Ammortamenti -	462,64
Valore al 31/12/2017	173,72	Valore al 31/12/2018	2.600,23

IMPIANTI GENERICI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	27.930,72
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	3.491,34
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	24.439,38

AUTOMEZZI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	0,00	Valore al 01/01/2018	0,00
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni +	8.425,63
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	1.053,20
Valore al 31/12/2017	0,00	Valore al 31/12/2018	7.372,43

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	3.914.884,20	Valore al 01/01/2018	3.976.203,06
Acquisizioni +	108.706,66	Acquisizioni +	429.749,10
Variazioni-	-47.387,80	Variazioni-	-3.976.203,06
Ammortamenti -	0,00	Ammortamenti -	0,00
Valore al 31/12/2017	3.976.203,06	Valore al 31/12/2018	429.749,10

E', inoltre, presente alla suddetta voce "Immobilizzazioni materiali" la posta "Beni acquisiti con fondi ex-AGM", che presenta un saldo di euro 60.295,00; la posta non ha subito nessuna variazione in quanto essa afferisce a cespiti acquistati nel corso dell'esercizio 1988 con i fondi dell'Agenzia per la Promozione dello Sviluppo del Mezzogiorno, per i quali vi fu all'epoca divergenza con l'Ente finanziatore in ordine al relativo regime di proprietà. Gli importi di cui alla voce in esame, e quello del fondo costituito in chiusura dell'esercizio 1988 ed attualmente iscritto nel patrimonio netto alla voce "Altre riserve" non hanno subito alcuna variazione nell'esercizio in chiusura così come nei precedenti.

### B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Saldo al 31/12/2018	104.666,53
Saldo al 31/12/2017	109.973,74
Variazioni	-5.307,21

Sono così formate:

Consorzio Promos Ricerche			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	15.493,71	Valore al 01/01/2018	15.493,71
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2017	15.493,71	Valore al 31/12/2018	15.493,71

Consorzio CNRB			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	25.822,84	Valore al 01/01/2018	25.822,84
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2017	25.822,84	Valore al 31/12/2018	25.822,84

Consorzio BIOGENE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	4.050,00	Valore al 01/01/2018	4.050,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2017	4.050,00	Valore al 31/12/2018	4.050,00

Consorzio BIOINGE in liquidazione			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	800,00	Valore al 01/01/2018	800,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2017	800,00	Valore al 31/12/2018	800,00

Campania Bioscience			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	82.045,44	Valore al 01/01/2018	61.707,19
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	-20.338,25	Rivalut. - (Svalut.)	-5.307,21
Valore al 31/12/2017	61.707,19	Valore al 31/12/2018	56.399,98

BioCam			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2017	2.100,00	Valore al 01/01/2018	2.100,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2017	2.100,00	Valore al 31/12/2018	2.100,00

**VOCE 4. - VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO - Art. 2427, nn. 4, 7-bis codice civile**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVO**

**I – Rimanenze - euro 0,00.**

In analogia all'esercizio precedente, nell'esercizio in chiusura la voce non presenta alcun importo in quanto, tenuto conto del processo produttivo della società, non esistono rimanenze in carico al 31 dicembre 2018.

**CREDITI:**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo al termine dell'esercizio. Risultano iscritti esclusivamente i crediti certi, liquidi ed esigibili alla chiusura dell'esercizio. Per una più approfondita disamina si rinvia alle considerazioni espresse in merito nella relazione sulla gestione.

Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria. Rappresentano, al loro valore nominale, i corrispettivi per prestazioni eseguite, già fatturate o da fatturare. Tenuto conto della natura dei crediti e della data di incasso non si è ritenuto di applicare il metodo del costo ammortizzato.

**II – Crediti – euro 10.946.379,84**

II – Crediti	Importi
Saldo al 31/12/2018	10.946.379,84
Saldo al 31/12/2017	5.218.380,29
<b>Variazioni</b>	<b>5.727.999,55</b>

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
<b>Verso clienti</b>	<b>3.401.211,84</b>	<b>4.261.870,23</b>	<b>860.658,39</b>
- esigibili entro l'es. successivo	3.401.211,84	4.261.870,23	860.658,39
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Verso vs MIUR per Progetto PON PRISM</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>0,00</b>
- esigibili entro l'es. successivo	1.040.000,00	1.040.000,00	0,00
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Crediti verso altri</b>	<b>736.944,97</b>	<b>5.013.131,53</b>	<b>4.276.186,56</b>
- esigibili entro l'es. successivo	736.944,97	5.013.131,53	4.276.186,56
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Crediti Tributarî</b>	<b>40.223,48</b>	<b>631.378,08</b>	<b>591.154,60</b>
- esigibili entro l'es. successivo	40.223,48	631.378,08	591.154,60
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Valore Fine Esercizio</b>	<b>5.218.380,29</b>	<b>10.946.379,84</b>	<b>5.727.999,55</b>

Esponiamo di seguito il dettaglio:

**a) Crediti verso Clienti esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 4.261.870,23**

Si espone di seguito il dettaglio della composizione della voce:

a1) per euro 347.499,87 derivanti da fatture emesse verso terzi per servizi o attività di ricerca. In particolare euro 165.779,42 relativi a prestazioni di servizi di diagnostica ed euro 181.720,45 ad attività di ricerca.

a2) per euro 3.914.370,36 da fatture da emettere ed in particolare:

- per euro 3.804.727,53 vs Azienda Ospedaliera Universitaria Federico II quale valore imponibile al netto di Iva per prestazioni diagnostiche effettuate nel periodo Aprile-Dicembre 2018;
- per euro 15.500,00 vs la società Aboca su progetto di ricerca dal titolo "Conservazione e analisi di campioni di feci umane per la valutazione del microbioma intestinale (DNA) (batteri e funghi) by Next Generation Sequencing"
- per euro 62.136,99 da fatture da emettere vs. Società Reithera per prestazioni di servizi resi dalla facility di criobanca.
- per euro 32.005,84 da fatture da emettere vs. Enti Pubblici e/o società per prestazioni e/o servizi di diagnostica e ricerca effettuate nel corso dell'esercizio in chiusura.

**b) Crediti vs MIUR Progetto PON PRISM euro 1.040.000,00**

Nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente. Per quanto attiene le iniziative finalizzate al recupero del credito si rinvia a quanto illustrato, in proposito, nella Relazione di Gestione.

**c) Crediti vs altri euro 5.013.131,53**

Si espone di seguito il dettaglio della composizione della voce:

**c 1) quale crediti vantati verso la Regione Campania euro 3.191.123,28 così formatisi:**

- per euro 524.320,65 quale saldo del 20% relativo alle prestazioni fornite per attività sperimentale di Screening Neonatale Esteso (SNE) negli anni 2014-2016 ;
- per euro 1.810.565,75 quale saldo relativo alle prestazioni fornite per attività di Screening Neonatale Esteso (SNE) nell'anno 2018 .
- per euro 8.990,66 quale credito per corrispettivo relativo alle attività svolte nell'ambito del progetto "Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica (FASE DI AVVIO)" la cui chiusura è avvenuta nell'esercizio 2011;
- per euro 258.161,33 quale credito per corrispettivo relativo alle attività svolte nell'ambito del progetto "Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica (FASE A REGIME)" annualità 2018;
- per euro 29.215,92 quale credito per corrispettivo relativo alle attività svolte nell'ambito di n. 5 progetti finanziati dalla legge Regionale n. 5 e terminati alla data del 31 dicembre 2013;



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

- per euro 132.014,53 quale credito per il progetto di investimento "*Laboratorio MOUSE MRI*" di cui vi abbiamo già accennato nella prima parte della Nota Integrativa. L'importo esposto rappresenta il credito vantato per le spese sostenute al 31/12/2017.
- per euro 28.201,31 quale credito maturato al 31/12/2016 per la corresponsione a n. 2 ricercatori di assegni di ricerca finanziati con fondi PO FSE Campania 2007/2013 ai sensi dell'Atto di Concessione siglato tra la Regione ed il Ceinge del 17/6/2015;
- per euro 6.750,00 quale credito per corrispettivo relativo alle attività svolte nell'ambito di n. 2 progetti finalizzati dalla Legge Regionale n. 5 annualità 2007, terminati alla data del 31/12/2016;
- per euro 392.903,13 quale credito per interessi riconosciuti al CEINGE per ritardato pagamento sul progetto Il stralcio FAS, con D.D.R. regionale n. 612 del 17/12/2018. Pari importo è stato iscritto tra i Ricavi del conto economico quale sopravvenienza attiva.

c2) per euro **36.820,00** quale credito vs la capofila Italdada relativo al progetto finanziato dalla Regione Campania POR FESR Campania 2014/2020 dal titolo "*Progetti di trasferimento tecnologico e di prima industrializzazione per le imprese innovative ad alto potenziale per la lotta alle patologie oncologiche CARDITELLO 4.0*", terminato alla data del 31/12/2018;

c3) per euro **233.810,04** quale credito vs il Consorzio Biogene relativo al saldo quale contributo a fondo perduto per le attività svolte nell'ambito del progetto LAB GTP "*Laboratorio Pubblico-privato per lo sviluppo di strumenti bioinformatici integrati per la genomica, la trascrittomica e la proteomica*". Come illustrato anche nella Relazione di Gestione il MIUR ha accettato l'istanza di autoriduzione dei costi rendicontati, presentata da Biogene, e resasi necessaria per rispettare il vincolo di bando sulla quota di partecipazione dei soggetti pubblici di ricerca. L'erogazione del saldo, così come derivante dall'autoriduzione, sarà effettuata dal MIUR dopo la reiscrizione in bilancio dei fondi da parte del MEF.

c4) per euro **27.147,91** quale credito vs Policlinico San Matteo di Pavia per corrispettivo a saldo delle attività svolte nell'ambito del progetto Progetti di ricerca Finalizzati - Giovani ricercatori "*Investigation of the Molecularbases of Cardiomyopathy in Immunoglobulin Light Chain (Primary) Amyloidosis*"; terminato alla data del 31/12/2016;

c5) per euro **28.651,21** quale credito vs Istituto Superiore di Sanità su Convenzione ISS/CEINGE progetto Ministero della Salute dal titolo "*Does Calorie restriction ameliorat renal function and cardiometabolic health in obese type 2 diabetic patients?*";

- c6) per euro **15.542,70** quale credito vs Società NARSAD relativo al progetto "*D-aspartate induces Glutamate Release in the Prefrontal Cortex: Involvement in Second-generation Antipsychotics Action*", terminato alla data del 31/12/2018;
- c7) per euro **1.191.560,65** quale credito vs la capofila Campania Bioscience relativo al progetto finanziato dal MIUR dal titolo PON03PE\_00060\_7 DISTRETTO 7 "*Sviluppo preclinico di nuove terapie e di strategie innovative per la produzione di molecole ad azione farmacologica*", terminato alla data del 31/12/2018;
- c8) per euro **134.205,69** quale credito vs la capofila Campania Bioscience relativo al progetto finanziato dal MIUR dal titolo PON03PE\_00060\_2 DISTRETTO 2 "*Progettazione, Sviluppo e produzione di cibi funzionali e/o arricchiti*" terminato alla data del 31/12/2018;
- c9) per euro **15.724,51** quale credito per il prestito erogato nel dicembre 2005 verso il partecipata Consorzio Bioinge. Il Consorzio, allo stato in via di liquidazione, difficilmente potrà provvedere alla restituzione dello stesso e, pertanto, in via prudenziale, nel corso dell'esercizio 2013, un corrispondente importo è stato accantonato nel Passivo patrimoniale alla voce "Fondi per rischi ed oneri";
- c10) per euro **105.120,99** quale credito per il prestito erogato nel corso del 2016 verso il partecipata Consorzio Biogene per reintegro dei fondi impiegati in via anticipata per il pagamento delle borse di studio sul progetto Lab GTP;
- c11) per euro **17.480,76** rappresenta quanto versato all'INAIL quale premio anticipato per l'anno 2018;
- c12) per euro **15.943,79** per crediti vantanti dalla società verso terzi. Si espone di seguito il dettaglio:

Tipologia	Importo
Credito vs Fornitori vari su pagamenti anticipati	8.388,82
Deposito cauzionale ENI Gas	452,00
Varie	7.102,97
<b>Totale Crediti</b>	<b>15.943,79</b>

**d) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo: euro 631.378,08**

Si espone di seguito il dettaglio della composizione della voce:

- euro 14.040,21 per altri crediti di cui 12.614,71 quale bonus previsto dalla Legge 64/66;
- euro 612.951,00 rappresenta l'importo del credito di imposta per gli investimenti nel mezzogiorno di cui vi abbiamo già relazionato nella relazione di gestione. Pari importo è stato iscritto tra i Ricavi dell'esercizio in chiusura alla voce "Altri Ricavi e Proventi" ed opportunamente riscontato in base al piano di ammortamento dei singoli cespiti.
- euro 4.386,87 quale credito iva derivante dalle liquidazioni mensili al 31/12/2018;

**IV - Disponibilità liquide – euro 3.864.087,50**

La stessa voce era esposta nel bilancio 2017 per un importo di euro 8.309.722,01.

Disponibilità liquide	Importi
Saldo al 31/12/2018	3.864.087,50
Saldo al 31/12/2017	8.309.722,01
<b>Variazioni</b>	<b>-4.445.634,51</b>

La composizione è descritta nella tabella che segue:

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Depositi Bancari e Postali	8.306.967,44	3.863.044,19	-4.443.923,25
Denaro e valori in cassa	2.754,57	1.043,31	-1.711,26
<b>Valore Fine Esercizio</b>	<b>8.309.722,01</b>	<b>3.864.087,50</b>	<b>-4.445.634,51</b>

*Depositi bancari:* pari ad euro 3.863.044,19, rappresentano i saldi attivi, a fine esercizio, delle giacenze sui c/c bancari in essere alla data del 31/12/2018. Si precisa che, di tale importo, euro 1.679.020,40 rappresentano giacenze su c/c bancari dedicati a specifici progetti ed a garanzia del Fondo TFR. Il decremento della liquidità rispetto al precedente esercizio è stato determinato soprattutto dal pagamento dei debiti che la società aveva contratto negli anni precedenti e saldati nell'esercizio in chiusura.

*Denari e valori in cassa:* euro 1.043,31 che rappresentano il numerario esistente presso la cassa societaria al 31/12/2018.

**D - Ratei e Risconti attivi – euro 250.868,85**

Ratei e Risconti attivi	
Saldo al 31/12/2018	250.868,85
Saldo al 31/12/2017	1.481.567,11
<b>Variazioni</b>	<b>-1.230.698,26</b>

La categoria Ratei e Risconti attivi è composta dalle seguenti voci:

Ratei attivi	105.650,66
Risconti attivi	145.218,19
<b>Valore fine esercizio</b>	<b>250.868,85</b>

- I ratei attivi ammontano ad euro **105.650,66** e rappresentano la quota di contributi in c/esercizio rilevata per competenza per le attività di ricerca già effettuate, e non ancora incassate e che costituiscono, quindi, crediti vs gli Enti e/o Istituzioni che hanno concesso il contributo. In particolare:

Progetto	Importo	Ente finanziatore
PON ARS01_00597 "Nuovi antimicrobici ottenuti da composti di origine naturale – naocon"	39.336,71	MIUR
Progetto SATIN "Sviluppo di approcci terapeutici innovativi per patologie neoplastiche resistenti ai trattamenti"	33.515,69	Campania Bioscience/Regione Campania
"Analisi del rapporto tra fattori genetici ed espressione clinica nella Fibrosi Cistica"	32.798,26	Regione Campania
<b>Totale Ratei Attivi</b>	<b>105.650,66</b>	

- I risconti attivi ammontano, invece, ad euro **145.218,19** e sono stati iscritti per rispettare il principio della competenza economica dell'esercizio 2018. In dettaglio:

Tipologia Costo	Importo
Assicurazioni/Fidejussioni	77.132,04
Canoni di manutenzione/servizi	67.941,46
Vari	144,69
<b>Totale Risconti Attivi</b>	<b>145.218,19</b>

## PASSIVO

### A) Patrimonio netto – euro 7.259.616,64

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Altri movimenti	Utile/Perdita di esercizio	Consistenza finale
- Capitale Sociale	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00
- Riserva legale	88.069,77	0,00	0,00	88.069,77
- Altre riserve	60.295,00	0,00	0,00	60.295,00
- Utili a nuovo	18.714,66	0,00	0,00	18.714,66
- Perdita di esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
- Utile d' esercizio	0,00	0,00	3.592.537,30	3.592.537,30
<b>Tot. Patrimonio Netto</b>	<b>3.667.079,43</b>	<b>0,00</b>	<b>3.592.537,30</b>	<b>7.259.616,73</b>

I – Capitale Sociale: euro 3.500.000,00 interamente versato secondo il prospetto che segue:

CAPITALE SOCIALE			
Soci	Sottoscritto	Versato	%
Università Federico II Napoli	249.900,00	249.900,00	7,14%
Città Metropolitana di Napoli	649.950,00	649.950,00	18,57%
CCIAA di Napoli	155.201,56	155.201,56	4,43%
AOU Federico II	2.100.000,00	2.100.000,00	60,00%
Comune di Napoli	344.948,44	344.948,44	9,86%
<b>Totale</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>100,00%</b>

Nel corso dell'esercizio in chiusura l'AOU Federico II, come abbiamo già avuto modo di relazionarvi nella Relazione di Gestione, ha acquisito, in data 29/3/2018, la quota del 60% di capitale sociale da Sviluppo Campania SpA.

**IV - Riserva legale:** euro 88.069,77 corrispondente all'accantonamento di legge del 5% dell'utile degli esercizi precedenti detratta la quota destinata alla conversione in euro del capitale sociale come da delibera dell'Assemblea Straordinaria del 26/11/2001.

**VII - Altre riserve ex art. 55:** euro 60.295,00 corrispondenti al fondo costituito in chiusura dell'esercizio 1988 a fronte delle attrezzature acquisite con fondi della ex-AGM per i motivi già esposti nella disamina della voce "immobilizzazioni". Nessuna variazione è intervenuta.

**VIII - Utili esercizi precedenti:** euro 18.714,66 rappresenta quanto residua dell'utile dell'esercizi precedenti al netto della perdita degli esercizi precedenti

**IX - Utile dell'esercizio 2018:** euro 3.592.537,30 corrisponde all'utile emergente dal conto economico dell'esercizio in chiusura.

**Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità**

Patrimonio	Importo	Possibilità di utilizzazione ((1))	Quota
			disponibile
Capitale Sociale	3.500.000,00		-
Riserva legale	88.069,77	A-B	88.069,77
Altre riserve	60.295,00	A-B	60.295,00
Utili a nuovo	18.714,66	A-B	18.714,66
Utile di esercizio	3.592.537,30	A-B	3.592.537,30
<b>Totale</b>	<b>7.259.616,73</b>		<b>3.759.616,73</b>
<b>Quota non distribuibile</b>	<b>3.759.616,73</b>		

(1) Possibilità di utilizzazione: A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci.

**B) Fondo per rischi ed oneri – euro 1.029.949,40**

Fondo per rischi e oneri	Importo
Valore al 31/12/2018	1.029.949,40
Valore al 31/12/2017	1.396.276,08
<b>VARIAZIONE</b>	<b>-366.326,68</b>

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia, alla data di chiusura dell'esercizio, ne era determinabile la natura, ma non l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nel processo di formazione del bilancio d'esercizio, il cui risultato di sintesi è rappresentato dall'utile o dalla perdita dell'esercizio, si verificano delle discordanze tra criteri di valutazione "civilistici", e criteri di valutazione previsti dalla normativa "fiscale" per la quantificazione delle varie grandezze di bilancio.

Inoltre, ulteriori scostamenti sono originati da norme specifiche che limitano la deducibilità totale o parziale, di componenti negativi di reddito o da norme agevolative che consentono il rinvio al futuro della tassazione dei componenti positivi di reddito. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Il fondo per rischi ed oneri accoglie anche le imposte differite emergenti da differenze temporanee (tassabili) tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale e le rettifiche di valore ed accantonamenti effettuati esclusivamente in applicazione di norme fiscali. Si tratta di imposte che saranno pagate in futuri esercizi e sono generate da differenze temporanee che rinviano la tassazione.

Nell'esercizio precedente il fondo era esposto per euro 1.396.276,08 il decremento di euro 366.326,68 è venuto così a formarsi:

- per euro 351.965,99 dovuto alla cancellazione dal Fondo dell'importo appostato, a titolo prudenziale, nell'esercizio 2013. A tal proposito si rimanda a quanto già esposto nella Relazione di Gestione. Pari importo è stato iscritto ai Ricavi del Conto Economico quale sopravvenienza attiva alla voce "Altri Ricavi e Proventi".
- per euro 7.835,58 per l'azzeramento di quanto residuale al 31/12/2017 dell'accantonamento effettuato nell'esercizio 2012 relativamente ai possibili costi da sostenersi per azioni legali da parte dei fornitori per ritardati pagamenti delle forniture e/o servizi relative alla realizzazione dell'investimento Il Stralcio Fondi FAS. Pari importo è stato iscritto ai Ricavi del Conto Economico quale sopravvenienza attiva alla voce "Altri Ricavi e Proventi".
- per euro 6.525,11 per l'utilizzo del Fondo scaturito dal pagamento di sanzioni ed interessi relativi al mancato pagamento al Comune di Napoli della TARI relativa ad anni precedenti.

Altri Fondi	Credito Bioinge in liquidazione	Azioni legali fornitori fondi FAS	Crediti Regione Fas sub-judice	Interessi e sanzioni	Contenziosi in essere	Totale
Esistenza all'inizio dell'esercizio	15.724,51	7.835,58	351.965,99	20.750,00	1.000.000,00	1.396.276,08
Utilizzo dell'esercizio	0,00	-7.835,58	-351.965,99	-6.525,11	0,00	-366.326,68
Accantonamenti dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VALORE FINE ESERCIZIO</b>	<b>15.724,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.224,89</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.029.949,40</b>

### C - Fondo per Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato - euro 94.418,59

Il fondo trattamento di fine rapporto ammonta, alla data del 31.12.2018, a euro 94.418,59. Rispetto a quanto esposto nel bilancio dell'esercizio precedente (euro 35.628,40) ha subito un incremento di euro 61.723,40 e un decremento di euro 2.802,82 relativo alla corresponsione del T.F.R. a n. 2 lavoratori, all'imposta sostitutiva in diminuzione del fondo stesso per euro 130,39. Al riguardo va segnalato che gli incrementi rappresentano la quota di T.F.R. maturato dai n. 48 dipendenti della società nel corso del 2018 ai sensi della Legge 297/82.

Ci corre l'obbligo di precisare che l'incremento di euro 61.723,40 è comprensivo, per un importo di euro 5.383,30 di quanto accantonato da versare al Fon.Te. Fondo Pensione Complementare per i dipendenti da aziende del terziario (Commercio, Turismo e Servizi) per n. 5 lavoratori che hanno optato per la previdenza complementare.

Si riepiloga, qui di seguito, l'analisi dei movimenti intervenuti nel fondo:

Fondo Trattamento Fine Rapporto	Valore iniziale al 01.01.2018	Valore finale al 31.12.2018	Variazione
Esistenza all'inizio dell'esercizio	35.628,40	35.628,40	0,00
Accantonamento dell'esercizio	0,00	61.723,40	61.723,40
Utilizzo dell'esercizio	0,00	-2.802,82	-2.802,82
Imposta sostitutiva rivalutazione TFR	0,00	-130,39	-130,39
<b>VALORE FINE ESERCIZIO</b>	<b>35.628,40</b>	<b>94.418,59</b>	<b>58.790,19</b>

### D – Debiti – euro 7.046.195,15

Prima di passare all'analisi degli stessi occorre evidenziare che nell'esercizio precedente la posta "Debiti" era esposta per complessivi euro 17.547.939,45 e comprendeva per euro 7.214.193,47 debiti figurativi, allocati in bilancio a rettifica della voce Immobilizzazioni immateriali relativi ai fondi MIUR e Regione utilizzati per la Costruzione Centro . Nel presente bilancio, si è ritenuto, per una maggiore chiarezza di lettura, e, soprattutto, in analogia alle modalità in cui vengono trattati contabilmente gli investimenti in c/capitale effettuati successivamente ( Il stralcio Fondi Fas – Laboratorio NMR Fondi Regione Campania-CNR- Laboratorio Attività Motorie Fondi ex Provincia) di iscrivere tali debiti figurativi alla voce Risconti Passivi. Nell'esposizione in bilancio e pertanto, anche nel prospetto riepilogativo seguente, si è provveduto, sempre per una maggiore chiarezza di lettura, a riallocare le poste suddette anche per l'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio 2018 la voce debiti ha subito la seguente variazione:

<u>Debiti</u>	<u>Importo</u>
Saldo al 31/12/2018	7.046.195,15
Saldo al 31/12/2017	10.333.745,98
<b>Variazioni</b>	<b>-3.287.550,83</b>

La voce risulta così composta:

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
<b>Debiti verso Fornitori</b>	<b>5.122.922,86</b>	<b>2.153.394,44</b>	<b>-2.969.528,42</b>
- esigibili entro l'es. successivo	5.122.922,86	2.153.394,44	-2.969.528,42
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Debiti verso Banche</b>	<b>8,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-8,35</b>
- esigibili entro l'es. successivo	8,35	0,00	-8,35
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Debiti verso Imprese partecipate</b>	<b>63.534,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.534,08</b>
- esigibili entro l'es. successivo	63.534,08	0,00	-63.534,08
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Debiti tributari</b>	<b>1.032.452,39</b>	<b>977.780,20</b>	<b>-54.672,19</b>
- esigibili entro l'es. successivo	1.032.452,39	977.780,20	-54.672,19
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Altri debiti</b>	<b>4.114.828,30</b>	<b>3.915.020,51</b>	<b>-199.807,79</b>
- esigibili entro l'es. successivo	4.114.828,30	3.915.020,51	-199.807,79
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
<b>Valore Fine Esercizio</b>	<b>10.333.745,98</b>	<b>7.046.195,15</b>	<b>-3.287.550,83</b>

**a) Debiti verso fornitori: euro 2.153.394,44**

**a1) euro 1.816.774,70** per fatture relative a forniture e/o servizi ricevute entro il 31/12/2018.

In proposito va evidenziato che il suddetto importo è costituito:

- per euro 1.263.198,88 per spese relative al funzionamento di base del Centro ivi incluse la funzionalità delle piattaforme tecnologiche, gli emolumenti agli organi sociali e di controllo e le consulenze, materiali, etc;
- per euro 553.575,82 per lavori ed acquisizioni di beni strumentali per la massima parte acquistati nell'esercizio in chiusura.

**a2) euro 336.619,74** per forniture e prestazioni per le quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non erano ancora stati emessi i corrispondenti documenti giustificativi di spesa. L'importo è così costituito:

- per euro 212.290,28 da debiti verso consulenti, organi sociali e di controllo e verso società di servizio, ripartiti nel seguente modo:
  - euro 132.923,02 verso professionisti,
  - euro 79.367,26 verso organi sociali e di controllo (componenti CdA e Collegio Sindacale che emettono fattura) ed euro 44.559,90 verso società fornitrici di servizi;
- per euro 79.769,56 da impegni assunti con Dipartimenti dell'Università Federico II di Napoli ed altri enti di ricerca a fronte di specifiche convenzioni.

**b) Debiti verso Banche: euro 0,00**

**c) Debiti verso imprese partecipate : euro 0,00**

Nell'esercizio precedente la posta era iscritta per euro 63.534,08 e rappresentava il debito che la Società aveva nei confronti della partecipata società consortile Campania Bioscience per la parte di capitale sociale sottoscritta e non ancora versata al 31/12/2017 di euro 61.534,08, e per euro 2.000,00 il debito verso la partecipata società consortile Promos Ricerche per contributi di funzionamento afferenti le annualità 2016 e 2017. Nel corso dell'esercizio in chiusura si è provveduto al pagamento.

**d) Debiti tributari: euro 977.780,20**

In proposito va evidenziato che il suddetto importo è costituito:

- euro 81.340,20 relativo alle ritenute effettuate su compensi a dipendenti, consulenti, collaboratori, rilevati alla data del 31 dicembre 2018 e comprensivi delle quote addizionali Irpef comunali e regionali;
- euro 896.440,00 per imposte dell'esercizio in chiusura al netto degli acconti di cui euro 822.510,00 per IRES ed euro 73.930,00 per IRAP;

**e) Altri debiti: euro 3.915.020,51**

In proposito va evidenziato che il suddetto importo è costituito:

**e1) Anticipazioni su progetti e/o contratti di ricerca ed investimento euro 1.055.649,81.**

L'importo corrisponde a quanto residua delle anticipazioni ricevute dagli Enti finanziatori per i progetti/contratti ancora in corso di realizzazione. Va segnalato che la maggiore entità della posta, euro 848.893,60, si riferisce al progetto CIRO cui abbiamo già cennato nella Relazione di Gestione. Nell'esercizio precedente la posta era esposta per euro 1.086.499,31

Di seguito si espone il dettaglio della posta:

<b>Progetto</b>	<b>Importo</b>	<b>Ente finanziatore</b>
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2007 : "Analisi delle regioni regolatorie del gene CFTR in pazienti CF con mutazioni non note"	156,44	Regione Campania
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2008: I recettori $\beta$ -adenergico in pazienti adulti affetti da fibrosi cistica: studio dei polimorfismi e del "signalling" del recettore $\beta$ -adenergico	16.631,67	Regione Campania
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2009: Correlazione genotipo-fenotipo in pazienti con mutazioni CFTR ad effetto non definito e valutazione dell'effetto delle mutazioni	23.446,04	Regione Campania
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2010: Sviluppo e validazione di tecnologie di sequenziamento avanzato per l'identificazione di mutazioni CFTR in pazienti con fibrosi cistica e con CFTR-Related Disorders	22.963,87	Regione Campania
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2011: "Nuovi approcci diagnostici per FC attraverso lo studio di cellule di epitelio nasale in coltura"	23.544,97	Regione Campania
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2012: "Studio di meccanismi modulatori del fenotipo FC in coppie di fratelli affetti"	21.472,62	Regione Campania
Progetto di ricerca: "HepaMab - Human monoclonal antibody therapy to prevent hepatitis C virus infection of liver transplants: advancing lead monoclonal antibodies into clinical trial"	66.596,34	Unione Europea
Progetto di ricerca: "Effetti della diretta interazione tra Rinogermina ed epitelio respiratorio del bambino"	11.395,00	DMG Italia Srl
Progetto di ricerca: Neonatal Screening for Severe Combined Immunodeficiency in Campania	4.506,30	Leadiant Biosciences (ADA Screening)
Progetto CIRO	848.893,60	Regione Campania
Contributo in favore del CEINGE di cui art. 9 comma 1 della Legge Regionale 20 Gennaio 2017 n. 3	9.224,18	Regione Campania
Progetto per attività di ricerca in genetica medica nella disponibilità di un PI	6.818,78	FundacioPrivada Clinic
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.055.649,81</b>	

**e2) Debiti verso MIUR/Biogene per progetti PON euro 1.489.763,22 :**

Esponiamo di seguito il dettaglio della posta:

Progetto	Importo
Progetto PON01_01802 "Pitecnobie Sviluppo di molecole capaci di modulare vie metaboliche intracellulari redox-sensibili per la prevenzione e la cura di patologie infettive, tumorali, Neurodegenerative e la loro delivery mediante piattaforme nanotecnologiche"	169.225,68
Progetto PON03PE_00146_1 BIOBIOFAR "Biomarker, Biomateriali e Farmaci Innovativi per la Diagnosi e per la terapia dell'Ischemia Cerebrale e dei Tumori Plurifarmacoresistenti della Testa, del Collo e della Mammella attraverso la realizzazione di una rete di Biobanche"	1.281,41
Progetto PON01_02589 MICROMAP "Sviluppo di una piattaforma tecnologica multiplex per diagnostica molecolare, portatile ed automatizzata, basata sulla logica strumentale del Lab-on-chip, in grado di consentire applicazioni multiparametriche in campo infettivologico"	76.453,01
Progetto PON01_02782 "Nuove Strategie nanotecnologiche per la messa a punto di farmaci e presidi diagnostici diretti verso cellule cancerose circolanti"	116.490,38
Progetto PON02_00677 LAB 8 A PON_02_00619_3461281 "Valutazione di varianti geniche per lo studio di patologie a trasmissione ereditaria, attraverso l'analisi su larga scala di sequenze genomiche"	669.657,51
Progetto PON02_00677 LAB 8 B PON_02_00619_3470457 "Valutazione degli effetti di geni e molecole specifiche su pattern trascrizionali determinati, attraverso ibridazione su array e/o analisi su larga scala di sequenze trascritte"	456.655,23
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.489.763,22</b>

Rispetto all'esercizio precedente si rileva un decremento di euro 118.964,95 che è venuto così a formarsi a seguito delle avvenute definizioni con il MIUR :

a) per euro 78.919,97 relativo al progetto PON 01 \_00117 definito con la restituzione al MIUR di euro 50.686,00 avvenuta nel corso dell'esercizio in chiusura e per l'iscrizione a sopravvenienza attiva dei restanti 28.233,97 relativi a costi riconosciuti che prudenzialmente erano stati iscritti a debito;

b) per euro 40.044,98 relativo al progetto PON3PE\_00146 che verrà chiuso con la restituzione al MIUR di soli euro 1.281,41 in quanto sono stati riconosciuti quei costi che prudenzialmente erano stati iscritti a debito il che ha comportato l'iscrizione a Conto Economico dell'esercizio in chiusura di una sopravvenienza attiva di euro 40.044,98

Vi significhiamo, inoltre, che nella relazione di gestione vi abbiamo relazionato per quanto concerne il progetto PON01\_01802 per il quale il MIUR, nel febbraio 2019, ha richiesto la restituzione di euro 214.128,71 a fronte dei 169.225,68 iscritti a debito. Si è ritenuto, nelle more di chiarire con il MIUR i motivi di tale discrepanza, di lasciare in bilancio l'importo iscritto negli esercizi precedenti.

**e3) Debiti verso Regione Campania euro 639.451,64:**

Progetto	Importo
PO FESR 2007-2013 DIAINTECH "Processi Innovativi per la diagnostica Molecolare Integrata di malattie genetiche"	631.852,45
Progetti di ricerca Finalizzati - Giovani ricercatori "Potential involvement of the atypical amino acid D-aspartate in schizofrenia"	7.599,19
<b>TOTALE</b>	<b>€ 639.451,64</b>

Rispetto all'esercizio precedente, esposto per euro 688.538,07 si evidenzia il decremento di euro 49.086,43 che riguarda totalmente il Progetto di ricerca finalizzato Giovani ricercatori, esposto nell'esercizio precedente per euro 56.685,62, a seguito della avvenuta restituzione alla MINSAL dietro indicazione della Regione Campania di euro 39.390,18 ed il pagamento di euro 9.696,25 alla U.O. Università di Roma La sapienza . Il residuo debito esposto di euro 7.599,19 riguarda la terza U.O. Università di Bari Aldo Moro il cui pagamento avverrà nel corso dell'esercizio corrente. Per quanto riguarda il debito di euro 631.852,45 l'importo non ha subito alcuna variazione e si rimanda a quanto già illustrato nella Nota Integrativa del bilancio al 31/12/2017.

**e4) Altri debiti euro 730.155,84 in particolare:**

Tipologia	Importo euro
a) verso personale parasubordinato e prestatori di lavoro occasionale per gli emolumenti a tutto il dicembre 2018	67.116,68
b) verso dipendenti per ferie e permessi non goduti al 31/12/2018	169.373,14
c) verso la Fondazione Ceinge per contributi di liberalità anni 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2018.	77.000,00
d) verso Enti previdenziali ed assicurativi INPS e INAIL e sindacato FILCAMS	129.711,73
e) verso il Comune di Napoli dovuto alla maggiore erogazione effettuata erroneamente da parte degli Uffici comunali sull'importo relativo all'aumento del capitale sociale.	5.051,56
f) verso l' AOU Federico II per la quota di competenza prestazioni SNE	157.530,58
g) verso CNR quale residuo fondi non utilizzati sul finanziamento per la realizzazione del laboratorio NMR cui abbiamo già cennato nella prima parte della presente Nota Integrativa	2.514,43
h) quota da versare a Campania Bioscience per contributo del 5% su progetti Distretto 2 e 7	70.188,67
i) per debiti vari (rimborso missioni, rimborsi bollini mensa, etc.)	51.669,05
<b>TOTALE</b>	<b>€ 730.155,84</b>



**E - Ratei e Risconti passivi -- euro 17.394.088,83**

La posta accesa ai Ratei e Risconti Passivi presenta un saldo al 31.12.2018 pari ad euro 17.394.088,83. Nell'esercizio precedente, tenuto conto della collocazione alla voce in esame delle poste relative ai debiti figurativi di cui abbiamo già cennato nel paragrafo precedente, la posta Ratei e Risconti passivi era esposta per euro 17.723.267,22

<u>Ratei e risconti passivi</u>	<u>Importo</u>
Saldo al 31/12/2018	17.394.088,83
Saldo al 31/12/2017	17.723.267,22
<b>Variazioni</b>	<b>-329.178,39</b>

La categoria Ratei e Risconti passivi è composta esclusivamente di Risconti passivi:

Risconti passivi	17.394.088,83
Ratei Passivi	0,00
<b>Valore fine esercizio</b>	<b>17.394.088,83</b>

derivanti come qui di seguito riportato:

<u>Risconti Passivi</u>	<u>Importi</u>
da contributi c/impianti	16.469.833,76
Altri risconti passivi	924.255,07
<b>Totale</b>	<b>17.394.088,83</b>

I risconti passivi derivanti da contributi c/impianti sono così formati:

<u>Derivanti da Contributi c/impianti</u>	<u>Importi</u>
MIUR-Regione Campania "Lavori Costruzione Centro"	6.422.289,12
MIUR-Regione Campania Spese generali "Lavori Costruzione Centro"	551.431,23
Regione Campania per realizzazione "ampliamento Il Stralcio Fondi Fas"	6.701.959,31
Regione Campania per realizzazione "Laboratorio NMR - progetto Mouse RMI"	1.234.950,00
CNR contributo per realizzazione "Laboratorio NMR"	80.669,57
Città Metropolitana di Napoli realizzazione "Laboratorio per attività motorie ed assistenza all'infanzia"	495.129,89
PON a3_00067 PRISM "Piattaforme innovative per le scienze omiche in medicina"	948.207,64
Regione Campania "Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica"	35.197,00
<b>Totale</b>	<b>16.469.833,76</b>

I risconti passivi di cui sopra vengono stornati per gli importi annuali delle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio corrispondenti ai beni soggetti a contributo e corrispondente importo viene iscritto a Ricavi alla voce "Altri proventi"

Altri Risconti passivi sono formati da contributi e grant di ricerca per euro 347.357,27 e per euro 576.897,80 da credito di imposta per investimenti nel mezzogiorno. Di seguito il dettaglio:

Altri risconti passivi	Importi
Liberalità OPEN "Caratterizzazione funzionale e ricerca di fattori genetici di rischio di BARD1: gene di suscettibilità al neuroblastoma" Prof. A. Iolascon	10.732,02
Narsad 2013 "Role of Free D-aspartate in NMDAR-dependent Processes of Rlevance to Schizophrenia" Prof. A. Usiello	375,71
Liberalità Mariano Scippacercola Prof. A. Usiello	4.139,00
Liberalità DiScimus Prof. N. Zambrano	12.331,43
Borsa di Studio AIRC Dott. Della Monica	6.249,53
Liberalità AIF ONLUS "Studio in vitro e in viro per predire una eventuale correlazione genotipo – fenotipo nell'intolleranza ereditaria al fruttosio" Prof. G. Esposito	459,75
AIRC 2016: "Identification and characterization of shared susceptibility loci for neural crest cell-derived tumors" Dott. M. Capasso	42.026,75
AIRC 2015 "Dissecting the function of the transcription factor Foxe1 in non-melanoma skin cancers" Prof.ssa C. Missero	291,83
TELETHON 16 "Designing therapeutic strategies to rescue epidermal defects in AEC syndrome" Prof.ssa C. Missero	1.995,46
AIRC 17 "Understanding the role of non-coding variants in primary and relapsed neuroblastoma" Prof. A. Iolascon	100.137,47
AIRC 17 "Unveiling new layers of regulation for mitotic progression and their relevance in cancer" Prof. D. Grieco	150.638,43
Liberalita in favore del Prof. Massimo Zollo	8.946,42
Credito d'imposta annualita' 2018	576.897,80
Progetto CODYSAN Prof. A. Iolascon	9.033,47
<b>Totale</b>	<b>924.255,07</b>

Gli importi suesposti corrispondono a quanto residua, al netto dell'overhead e/o spese generali riconosciute a favore del Ceinge, da rinviare agli esercizi successivi.

**derivanti dal credito d'imposta per gli investimenti nel mezzogiorno:**

E' stato iscritto l'importo di euro 576.897,80 quale quota parte del credito d'imposta per gli investimenti nel mezzogiorno nel rispetto della correlazione tra il processo di ammortamento dei cespiti e la corrispondente quota di contributo.



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

## PARTECIPAZIONI

Le partecipazioni in portafoglio relative ai Consorzi Promos, CNRB - Centro Nazionale Risorse Biologiche, Bioinge in liquidazione, Biogene, Campania Bioscience, BioCam non riguardano imprese collegate e/o controllate.

## VOCE 9. IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE – Art. 2427, n. 9 c.c.

Per quanto concerne eventuali rischi ed incertezze non gravanti sul bilancio 2018 si rimanda a quanto esposto nell'apposito paragrafo della Relazione di gestione.

## VOCE 10. RIPARTIZIONI DEI RICAVI – Art. 2427, n. 10 c.c.

Non è né utile né significativa una ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo area geografica in quanto la stessa è omogenea e localizzata quasi esclusivamente sul territorio nazionale. La ripartizione dei ricavi secondo l'attività svolta è la seguente:

**Ricavi delle vendite e prestazioni per produzione di beni e servizi euro 5.784.262,39 così ripartiti:**

Ricavi delle vendite e prestazioni per produzione di beni e servizi	
Prestazioni fornite alle ASL della Regione Campania in qualità di Centro di Riferimento Regionale su rinnovo del Protocollo d'Intesa	1.457.577,17
Prestazioni fornite alle ASL e enti ospedalieri della Regione Campania come da convenzione CEINGE/AOU Federico II	3.804.727,53
Attività di Servizi e e altre Prestazioni Diagnostiche	238.279,20
Contratto di ricerca The Children's Hospital of Philadelphia/CEINGE: "The Genetic Basis of Neuroblastoma Tumorigenesis"	5.910,49
Convenzione CEINGE/SDN per l'attività di spin-off SDN c/o CEINGE	45.000,00
Contratto CEINGE/Centro Colture Sperimentali Valle D'Aosta "per sequenziare l'intero genoma di 28 batteri di interesse per la loro corretta identificazione tassonomica ed analisi delle pathway funzionali sulla base dei geni identificati"	13.440,00
Contratto CEINGE/Leadlant Biosciences (ADA SCREENING)	15.000,00
Contratto di sperimentazione e ricerca tra CEINGE/D.M.G. Italia Srl per lo studio scientifico: "Effetti della diretta interazione tra Rinogermina ed epitelio respiratorio del bambino"	55.800,00
Contratto CEINGE/INSERM DELEGATION REGIONALE PARIS VII "Functional characterization of human keratinocytes isolated from AEC syndrome patients and testing of chemical compounds."	30.000,00
Contratto CEINGE/Sanofi Spa studio pre-clinico in vitro dal titolo "Evaluation of the Effects of a Mixture of 4 Strains of Bacillus Clausii on Immunological and non Immunological Defense Mechanisms in an In Vitro Model of Rotavirus Infection"	118.528,00
<b>Totale</b>	<b>5.784.262,39</b>

**Altri ricavi e proventi: euro 8.029.456,29 così ripartiti:**

1) per euro 2.778.474,66 relativi ai contributi su progetti di ricerca:

Contributi su progetti di ricerca	
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2007 : "Analisi delle regioni regolatorie del gene CFTR in pazienti CF con mutazioni non note"	6.514,33
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2008: i recettori $\beta$ -adenergici in pazienti adulti affetti da fibrosi cistica: studio dei polimorfismi e del "signalling" del recettore $\beta$ 2-adenergico	18.062,01
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2009:"Correlazione genotipo-fenotipo in pazienti con mutazioni CFTR ad effetto non definito e valutazione dell'effetto delle	18.411,62
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2010: "Sviluppo e validazione di tecnologie di sequenziamento avanzato per l'identificazione di mutazioni CFTR in pazienti con fibrosi cistica e con CFTR-Related Disorders"	18.725,13
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2011: "Nuovi approcci diagnostici per FC attraverso lo studio di cellule di epitelio nasale in coltura"	87,27
Progetto di ricerca ai sensi della legge 548/93 Annualità 2012: "Studio di meccanismi modulatori del fenotipo FC in coppie di fratelli affetti"	8.821,07
Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica (FASE A REGIME)	512.926,85
Programma di Screening Neonatale Esteso annualità 2018	1.810.565,75
PON03PE_00060_7 DISTRETTO 7 Sviluppo preclinico di nuove terapie e di strategie innovative per la produzione di molecole ad azione farmacologica	33.912,31
Contributo in favore del CEINGE di cui art. 9 comma 1 della Legge Regionale 20 Gennaio 2017 n. 3	240.775,82
Progetto SATIN "Sviluppo di approcci terapeutici innovativi per patologie neoplastiche resistenti ai trattamenti"	33.515,69
PON ARS01_00597 "Nuovi antimicrobici ottenuti da composti di origine naturale - naocon"	39.336,71
CARDITELLO 4.0 "Progetti di trasferimento tecnologico e di prima industrializzazione per le imprese innovative ad alto potenziale per la lotta alle patologie oncologiche"	36.820,00
<b>Totale</b>	<b>2.778.474,66</b>

2) per euro **554.251,74** si tratta di ricavi di competenza dell'esercizio in chiusura, derivanti da contributi, liberalità ricevuti da fondazioni, associazioni e/o società quali Telethon, AIRC, etc, per il finanziamento di progetti di ricerca come già relazionato alla voce Risconti passivi. Detti contributi e liberalità sono stati iscritti in bilancio nella voce "Altri ricavi e Proventi". Di seguito il prospetto riportante i progetti e i relativi importi iscritti alla voce di bilancio in esame:

Progetti di ricerca	Importi
Liberalità OPEN "Caratterizzazione funzionale e ricerca di fattori genetici di rischio di BARD1: gene di suscettibilità al neuroblastoma"	8.829,97
NARSAD 2013 "Role of Free D-aspartate in NMDAR-dependent Processes of Relevance to Schizophrenia" Prof. A. Usiello	4.621,07
Liberalità Mariano Scippacercola	190,12
AIRC 14 "Deconstructing mitosis: a phosphatase cascade controlling ordered mitosis exit and its exploitability for cancer therapy" Prof. D. Grieco	254,68
Liberalità DiScimus Prof. N. Zambrano	12.130,48
AIRC 2015 "Dissecting the function of the transcription factor Foxe1 in non-melanoma skin cancers" Prof.ssa C. Missero	71.113,25
BORSE DI STUDIO AIRC Dott.ssa R. Della Monica	14.583,80
TELETHON 15 "Generation of a novel mouse model for SAM syndrome" Prof.ssa C. Missero	41.074,54
NARSAD 2016 "D-aspartate induces Glutamate Release in the Prefrontal Cortex: Involvement in Second-generation Antipsychotics Action" Dott. F. Errico	29.373,54
Liberalità AIF ONLUS "Studio in vitro e in viro per predire una eventuale correlazione genotipo -- fenotipo nell'intolleranza ereditaria al fruttosio" Prof. G. Esposito	558,75
AIRC 2016: "Identification and characterization of shared susceptibility loci for neural crest cell-derived tumors" Dott. M. Capasso	72.397,33
Liberalità in favore Prof. Zollo per ricerca	3.433,58
AIRC 17 "Understanding the role of non-coding variants in primary and relapsed neuroblastoma" Prof. A. Iolascon	109.862,53
AIRC 17 "Unveiling new layers of regulation for mitotic progression and their relevance in cancer" Prof. D. Grieco	181.361,57
Progetto CODYSAN Prof. A. Iolascon	4.466,53
<b>Totale</b>	<b>554.251,74</b>

3) per euro **1.580.836,79** relativi ai seguenti contributi in c/impianti già illustrati nei paragrafi precedenti

Contributi per investimenti	
Miur Lavori e forniture in opera	221.458,25
Oneri accessori Lavori e forniture in opera	19.014,87
Contributo progetto PON PRISM	32.599,54
contributo progetto Laboratorio attività motorie	176.217,58
Contributo progetto MOUSE MRI LAB	85.064,53
Contributo progetto Il Stralcio FAS	1.039.666,02
Contributo CNR per RNM	6.816,00
<b>Totale</b>	<b>1.580.836,79</b>

4) per euro **36.053,20** quale quota di competenza dell'esercizio del credito d'imposta per gli investimenti nel mezzogiorno

5) per euro **3.079.840,00** sopravvenienze attive inserite alla voce Altri ricavi e proventi come da nuove disposizioni in materia di redazione del bilancio. Ritenendo che quanto già esposto nella Nota Integrativa e nella Relazione di Gestione abbia sufficientemente spiegato il formarsi di tale postazione, alleghiamo, qui di seguito, data la valenza della voce, il dettaglio completo:

Sopravvenienze attive	
Prestazioni diagnostica Il semestre 2016 Protocollo Regione Campania	993.568,07
Prestazioni Screening Neonatale Esteso (SNE) anni 2014-2016 saldo 20%	524.320,65
Costi di avvio riconosciuti anno 2006/2008 su progetto Il Stralcio Fondi FAS	441.739,31
Riconoscimento interessi su fondi FAS come da D.D.R. 162 del 17/12/2018	392.903,13
Cancellazione Fondo Rischi e Oneri accantonamento 2013 costi sub-judice su progetto Il Stralcio Fondi FAS	351.965,99
Transazioni con fornitori su debili esercizi anni precedenti	153.479,17
Transazioni su polizze assicurative anni esercizi precedenti	65.983,21
Minor debito su progetto PON BIBIOFAR per riconoscimento costi	40.044,98
Minori costi per consulenze e fornitori esercizi precedenti rilevati nell'esercizio corrente	29.767,89
Minor debito su progetto PON 00117 per riconoscimento costi	28.233,97
Maggior ricavo su contratto di ricerca Esydial	27.486,01
Annualità 2016 5x1000	13.034,14
Cancellazione Fondo Rischi e Oneri accantonamento 2013 spese legali fondi fas e mouse	7.835,58
Ferie Rol e Permessi non dovuti anni precedenti dipendente Ponari Andrea	2.576,44
Maggiori ricavi su prestazioni di servizi esercizi precedenti riconosciuti nell'esercizio corrente	2.455,56
Maggiori ricavi su SNE annualità 2017 riconosciuto nell'esercizio corrente	2.173,50
Minor costo INAIL annualità 2017	1.700,44
Arrotondamenti ed aggiustamenti di conto	571,96
<b>Totale</b>	<b>3.079.840,00</b>

Nel precedente esercizio la voce "Altri ricavi e proventi" era esposta in bilancio per un importo di euro 4.805.149,67.

Si riporta nell'allegato A alla Nota Integrativa una tabella riassuntiva relativa ai trasferimenti ricevuti per cassa da Enti pubblici.

**VOCE 12. DETTAGLIO "INTERESSI E ONERI FINANZIARI" – Art. 2427, n. 12 c.c.**

Gli "interessi passivi e oneri finanziari" di competenza dell'esercizio 2018 iscritti nel Conto Economico per euro **6.139,45** sono così formati:

Interessi e oneri finanziari	Importo
Interessi passivi bancari	4,77
Interessi passivi verso fornitori	2.599,70
Interessi passivi vs Erario	2.546,36
Perdite su cambi	959,98
Commissioni su transazione POS	28,64
<b>Totale</b>	<b>6.139,45</b>

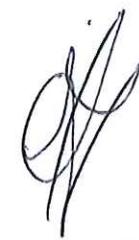
Nel precedente esercizio la voce esposta era pari ad euro 25.486,16.

**Ulteriori informazioni sul Conto Economico per effetto delle modifiche apportate allo schema di bilancio.**

A partire dall'esercizio 2016 dallo schema di bilancio è stata eliminata la sezione dedicata agli eventi straordinari e, per espressa previsione, le voci relative ad eventi straordinari devono essere riallocate nei conti relativi al Valore della produzione. Nel paragrafo precedente abbiamo esposto i proventi straordinari (sopravvenienze attive). Di seguito alleghiamo il prospetto relativo agli oneri straordinari (sopravvenienze passive) riallocati in bilancio alla voce "Oneri diversi di gestione"

Sopravvenienze passive	Importo
Maggior costi anni 2014-2015-2016-2017 ENI Gas	14.577,22
Mancato riconoscimento costi anni precedenti su rendicontazione progetto Analisi Molecolare annualità 2004	37.619,19
Minor ricavo su fatture da emettere anni 2005/2006 vs. BIOGEM e Istituto Pascale	12.147,27
Quota 5% da destinare a Campania Bioscience su ricavi anni precedenti DISTRETTO 2 e DISTRETTO 7	68.493,06
Maggiori costi oneri erariali, previdenziali e assicurativi su personale dipendente e collaboratori su esercizi precedenti	5.080,73
Minor ricavo su fatture emesse Vs. Thermofrigor, De Lisio e CNR	10.336,74
Maggiori costi su partecipazioni consortili	1.820,58
Maggiori costi per forniture e consulenze esercizi precedenti rilevati nell'esercizio corrente	28.747,60
Polizze assicurative anni 2018	45.419,66
Arrotondamenti ed aggiustamenti di conto	1.251,46
<b>Totale</b>	<b>225.493,51</b>

Nel precedente esercizio le sopravvenienze passive erano iscritte per euro 114.369,96





**DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ED ANTICIPATE – Art. 2427, n. 14**

**C.C.**

Nella considerazione che il bilancio d'esercizio deve essere redatto nel rispetto del principio della competenza economica dei costi e dei ricavi, indipendentemente dal momento in cui avviene la manifestazione finanziaria, si rappresenta quanto iscritto in bilancio precisando che gli stanziamenti sono stati iscritti sulla base delle aliquote in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno. Nel corso dell'esercizio è stato stornato il credito per imposte anticipate, come da tabella che segue:

Tarsu anno 2015 non pagata				
Effetti della Fiscalità' differita (imposte anticipate)				
Descrizione	Attività' imposte inizio esercizio	Accantonamento	Rettifica	Attività' imposte fine esercizio
Credito IRES Anticipata	4.895,00	0,00	4.895,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.895,00</b>	<b>0,00</b>

Tarsu anno 2014 non pagata				
Effetti della Fiscalità' differita (imposte anticipate)				
Descrizione	Attività' imposte inizio esercizio	Accantonamento	Rettifica	Attività' imposte fine esercizio
Credito IRES Anticipata	5.205,12	0,00	5.205,12	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.205,12</b>	<b>0,00</b>	<b>5.205,12</b>	<b>0,00</b>

Dal prospetto che segue si evidenziano i valori assunti dal fondo imposte differite e dai crediti per imposte anticipate dell'esercizio corrente raffrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Descrizione voce stato patrimoniale	Esercizio Corrente	Esercizio precedente
Fondo imposte differite IRES	0,00	0,00
Credito per imposte anticipate IRES	0,00	10.100,12





BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

#### **VOCE 15. NUMERO DEI DIPENDENTI – Art. 2427, n.15 c.c.**

Come già accennato nel commento al Fondo TFR alla data del 31/12/2018 la società aveva in carico n. 48 unità di lavoratori dipendenti con contratto a tempo indeterminato.

Si riportano nell'allegato A alla Nota Integrativa le informazioni relative al Personale ed ai prestatori d'opera professionale per l'esercizio 2018 con raffronto esercizio 2017.

#### **VOCE 16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AI SINDACI E AGLI AMMINISTRATORI – Art. 2427, n. 16 c.c.**

Sono stati iscritti al 31/12/2018 costi per compensi maturati per gli amministratori e sindaci per complessivi euro 248.048,69 di cui euro 183.495,88 quali compensi degli Amministratori (comprensivi del premio di risultato esercizio 2017 come deliberato dall' Assemblea dei Soci del 16/3/2018) ed euro 64.552,81 quali compensi del Collegio Sindacale per la funzione di controllo ordinario e del controllo contabile.

Si riportano nell'allegato A alla Nota Integrativa le informazioni relative agli Organi Sociali per l' esercizio 2018 con raffronto esercizio 2017.

DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA - Abolizione Artt. 26 e 19 dell'allegato B del D.Lgs. n. 196/2003

Si rimanda a quanto già riportato al punto 7 della Relazione di Gestione

#### §

In relazione a quanto richiesto dall'art. 2427 del Codice Civile si precisa quanto segue:

- trattandosi di una società con natura giuridica diversa da S.p.a. o S.a.p.a., il capitale sociale è diviso in quote;
- durante l'esercizio non si sono effettuati aumenti di capitale - art. 2427, n. 17 c.c.;
- la società non ha mai emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli o valori similari, né altri strumenti finanziari - art. 2427, n. 18 e n. 19 c.c.;
- la società nel Bilancio al 31/12/2018 non ha percepito proventi da partecipazione – art. 2427, n. 11 c.c.;



BIOTECNOLOGIE AVANZATE  
"LISTENING TO BIOMOLECULES  
TO SILENCE DISEASE"

- la società durante l'esercizio chiuso al 31/12/2018 non ha effettuato alcuna operazione di locazione finanziaria - Art. 2427, n. 22 c.c.;
- ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti/soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate - art. 2427, n. 22-bis c.c.;
- alla data della chiusura dell'esercizio nulla da rilevare in merito ad accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale - art. 2427, n.22- ter c.c.;
- alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati – art. 2427- bis, comma 1 n. 1 c.c.;
- non sono presenti nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value - art. 2427- bis, comma 1 n. 2 c.c.;
- ai valori dell'attivo non sono stati imputati, nell'esercizio in chiusura, oneri finanziari – Art. 2427, n. 8 c.c.

Signori Soci, in relazione all' utile di esercizio di euro 3.592.537,30 Vi proponiamo di deliberarne la destinazione a nuovo al netto dell'accantonamento del 5% a Riserva legale.

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la Situazione Patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Napoli, 29/3/2019

**Il Consiglio di Amministrazione**

## **Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2018**

Nel presente allegato si riportano qui di seguito le tabelle per l'anno 2018 relative a:

TABELLA A) TRASFERIMENTI RICEVUTI

TABELLA B) CONSULENZE, INCARICHI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI

TABELLA C) PERSONALE

TABELLA D) ORGANI SOCIALI

**TABELLA A) TRASFERIMENTI RICEVUTI**

Per cassa	Causale	Importo		Soggetto Trasferente (1)		Fonte (2)	
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018
	In c/esercizio di cui:						
	Corrispettivi						
	Protocollo Regione Campania lordo IVA(*)	6.108.664,48	4.403.783,24	Regione Campania	Regione Campania	Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)	Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Altri trasferimenti in c/esercizio						
	Regione Campania Contributo in favore del Carinige annualità 2017		250.000,00		Regione Campania		Regione Campania
	Regione Campania Progetto Screening Neonatale Fibrosi cistica II semestre 2017	950.426,00	275.000,00	Regione Campania	Regione Campania	Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)	Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Progetto Screening Neonatale esteso per le malattie metaboliche annualità 2017	2.097.282,60	985.360,25	Regione Campania Unione Europea attraverso Regione Campania	Regione Campania	Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)	Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Progetto Bioframe	89.143,15		Regione Campania		Comunitaria (P.O. Rami 2007-2013)	
	Regione Campania Progetto Blintech	1.085.879,35		Regione Campania		Comunitaria (Programma Operativo Regionale 2007 - 2013)	
	5 X 1000 MIUR (Borsa di Studio)	20.839,75	13.034,14	MIUR	MIUR	Donazioni 5 x 1000	Donazioni 5 x 1000
	Progetto di ricerca MIUR Distretto 7		78.007,80		MIUR		Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	In c/impianti						
	Ampliamento edificio Il Stralido Fondi Fas	697.335,88		Regione Campania		Nazionale (Fondo Aree Sottoutilizzate - FAS)	
	Progetto CIR0		848.893,60		Regione Campania		Regione Campania
	per coperture perdite per aumenti di capitale						
	altre finalità: (specificare)						

(1) Ministero, Regione, Enti locali, altrimenti Altri soggetti (indicare il soggetto che ha assunto l'atto di trasferimento)

(2) Comunitaria, Nazionale, Regionale, Altri Enti, Altri Soggetti (nel caso di più fonti per un medesimo trasferimento suddividere lo stesso su più righe)

(\*) L'importo si riferisce all'erogazione del corrispettivo per prestazioni relative a più annualità.

Il Legale Rappresentante



Il Presidente del Collegio Sindacale



Verifica Integrità e Correttezza



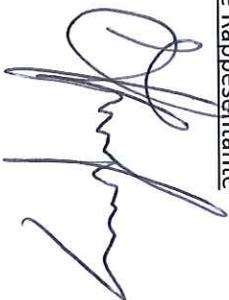
Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2018

TABELLA B) CONSULENZE, INCARICHI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI	n.	Anno 2017		Anno 2018	
		Importo	n.	Importo	
1 Consulenze 1)	0	0,00	2	13.890,00	
2 Incarichi di studio 2)	0	0,00	6	34.307,03	
3 Incarichi di ricerca 3)	16	59.054,84	6	24.300,00	
4 Prestazioni professionali connesse a specifici servizi e/o interventi di cui (specificare) 4)					
4.1 Prestazioni per il Funzionamento Uffici amministrativi	4	148.257,96	4	127.648,17	
4.2 Prestazioni legali e notariali	25	124.814,97	16	80.550,58	
4.3 Prestazioni per attività previste dal DLGS n. 81/08	3	57.482,75	3	35.005,04	
4.4 Prestazioni per la Certificazione di qualità e AUDIT UE	6	5.344,00	6	7.282,00	
4.5 Prestazioni di natura tecnica di supporto alle attività di ricerca e servizi	10	125.707,66	9	27.868,99	
4.6 Prestazioni per rafforzamento misure di prevenzione della corruzione ex L. 190/2012	1	10.400,00	1	10.400,00	
4.7 Prestazioni per rafforzamento misure privacy	0	0,00	1	9.750,00	
<b>TOTALE</b>	<b>65</b>	<b>531.062,18</b>	<b>53</b>	<b>371.001,81</b>	

- 1) Le consulenze si sostanziano nella richiesta di un parere ad un esperto esterno  
 2) Si intendono quegli incarichi dove è richiesta la consegna di una relazione finale scritta  
 3) Si intendono quegli incarichi affidati in virtù di una preventiva definizione di un programma di ricerca  
 4) Si intendono i servizi professionali tipici connessi a prestazioni di natura tecnica, fiscale, giuridica, attività previste da DLGS n. 81/08, ecc, ovvero riservate per legge a soggetti iscritti in appositi ordini professionali

NOTA: si sottolinea che per tutti i servizi e le prestazioni consuntivati e/o professionali di cui sopra il Ceinge non ha dipendenti propri nelle specifiche materie trattate/richieste.

Il Legale Rappresentante



Il Presidente del Collegio Sindacale



Verifica struttura e bilancio



Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2018

Tipologia contrattuale	Categoria contrattuale															
	Operai				Impiegati				Dirigenti				TOTALI			
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2017		Anno 2018		Anno 2017		Anno 2018		Anno 2017		Anno 2018	
n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	
Tempo indeterminato	0	0,00	0	0,00	11	361.517,54	48	1.206.080,67	0	0,00	0	0,00	11	361.517,54	48	1.206.080,67
Tempo determinato	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Contratto CO.CO.CO.	0	0,00	0	0,00	52	739.879,23	89	965.159,98	0	0,00	0	0,00	52	739.879,23	89	965.159,98
Lavoro interinale	0	0,00	0	0,00	3	84.915,31	3	91.593,72	0	0,00	0	0,00	3	84.915,31	3	91.593,72

NOTA: SI RA PRESENTE CHE A PARTIRE DAL 01/04/2018 N. 37 CONTRATTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA SONO STATI TRASFORMATI IN DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO

TABELLA D) ORGANI SOCIALI

Organo Sociale	Compenso al netto degli oneri		Oneri su compenso a carico della Società		TOTALI			
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018
Consiglio D'Amministrazione*	92.470,51	173.509,16	1.010,88	9.986,72	93.481,39	183.495,88		
Collegio Sindacale	27.980,60	33.576,71	1.361,60	1.633,90	29.342,20	35.210,61		
Controllo Contabile	27.980,60	27.980,61	1.361,60	1.361,59	29.342,20	29.342,20		
Direzione Generale	64.624,00	37.601,30	10.376,62	40,48	75.000,62	37.641,78		

\*NOTA: IL COMPENSO 2018 INDICATO PER IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE E' COMPRESIVO DEL PREMIO DI RISULTATO ESERCIZIO 2017 (Dall'era Assemblée dei Sod del 16/3/2018)

Il Legale Rappresentante



Il Presidente del Collegio Sindacale




  
 Servizio Tecnico
   
 Verifica Iscritto e Approvato