

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2020

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

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 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.

In relazione al disposto dell'art. 10 della L. 72/83 si precisa che la società si è avvalsa della rivalutazione dei beni d'impresa ex art. 110, comma 2, della Legge 126/2020 relativamente ai beni materiali posseduti alla data del 31 dicembre 2019 e nel rispetto dei criteri di rivalutazione di cui all'art. 5 del Decreto 162/2001.

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.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 3, comma 3, D.L. n. 183/2020 convertito in Legge 21/2021.

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.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.



BIOTECNOLOGIE AVANZATE
"LISTENING TO BIOMOLECULES
TO SILENCE DISEASE"

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:

CREDITI VS. SOCI:

Alla data del 31 dicembre 2020 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".



BIOTECNOLOGIE AVANZATE
"LISTENING TO BIOMOLECULES
TO SILENCE DISEASE"

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 fatto 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 26/01/2018, è stata stabilita al 26/01/2048. Pertanto, a partire dal 31/12/2017 i suddetti oneri sono ammortizzati 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 erogati da MIUR/Regione Campania ed 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' 01/08/2008 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.

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.

- **Immobilizzazioni materiali:**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione e regolarmente ammortizzate nei limiti dei coefficienti stabiliti dal D.M. 29/10/74 e successive modificazioni, gruppo IX, specie 9, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. 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. Tuttavia, nel bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, la società ha proceduto, come di seguito meglio specificato, alla rivalutazione di talune attrezzature di proprietà al 1° gennaio 2020, ai sensi di legge e sulla base di una perizia di stima effettuata da un professionista indipendente incaricato. In relazione a tali cespiti il professionista incaricato della relazione di stima ha rideterminato la vita utile e la residua possibilità di utilizzazione delle attrezzature periziate che la società ha recepito, così come definito dall'OIC 16 (par. 66). In dettaglio:

Importo cespiti	Vita utile
1.293.850,78	3 anni
9.270.044,26	5 anni
10.563.895,04	

Nella tabella di dettaglio delle immobilizzazioni materiali sono stati evidenziati i cespiti e gli importi della rivalutazione, operata con riferimento ai valori di sostituzioni emersi da perizia asseverata. Si precisa che, il riconoscimento fiscale del maggior valore derivante dalla rivalutazione dei beni, è subordinato al versamento di un'imposta sostitutiva delle imposte sui redditi e dell'Irap nella misura del 3% per tutti i beni rivalutati ed opera a decorrere dall'esercizio successivo a quello con riferimento al quale la rivalutazione è stata eseguita, quindi nel 2021.

Come richiesto dal principio contabile OIC 16 l'importo della rivalutazione risulta pari a euro **3.740.369,17**, con una imposta sostitutiva da versare per l'importo di euro **112.211,07**. Pertanto, l'effetto sul patrimonio netto è pari ad euro **3.628.158,10** ed è stato iscritto in una Riserva di Patrimonio identificata con la Legge n. 126/2020.

Di seguito si espone la tabella delle aliquote applicate, nei limiti dei coefficienti stabiliti dal D.M. 29/10/74 e successive modificazioni, gruppo IX, specie 9:

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	<10,00 %>	<5,00%>
Terreni e Fabbricati	<10,00 %>	<5,00%>
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
Ciro Scarl

Di seguito analizziamo sinteticamente le singole partecipazioni:

- 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 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, segnala che il contributo annuale alle spese di funzionamento è stato di euro 1.000,00 erogato nel corso del 2020 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 stato 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 11.513,34 iscritto fra i costi del Conto Economico dell'esercizio in chiusura, tranche erogate nel 2020;
- 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 che, come comunicato dal liquidatore, doveva essere predisposto entro il 2020 ma ad oggi non vi è stata alcuna comunicazione in merito;
- 5) Campania Bioscience Scarl: nessuna variazione del valore della partecipazione posseduta dal Ceinge è intervenuta nel corso dell'esercizio in chiusura, né tantomeno sono stati richiesti contributi annuali per il funzionamento;
- 6) BioCam: Società Biomedica–Bioingegneristica Campana Scarl: nessuna variazione del valore della partecipazione posseduta dal Ceinge è intervenuta nel corso dell'esercizio in chiusura, né tantomeno sono stati richiesti contributi annuali per il funzionamento;
- 7) CIRO Scarl: come deliberato nel CdA del 22 novembre 2019, Il Ceinge in data 20/01/2020, presso lo studio del Notaio Marco Mazio, ha provveduto alla sottoscrizione dell'atto costitutivo e dello statuto acquisendo il 16% delle quote societarie per un valore di euro 4.800,00.



017

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

Commento alle voci del bilancio:

BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
Saldo al 31/12/2020	12.653.300,71
Saldo al 31/12/2019	13.140.732,65
Variazioni	-487.431,94

La movimentazione delle immobilizzazioni immateriali può essere così riassunta:

Descrizione	Costo storico al 31/12/2019	F.do ammortamento 31/12/2019	Valore netto al 31/12/2019	Acquisizioni 2020	Valore lordo al 31/12/2020	Ammortamenti 2020	F.do ammortamento 31/12/2020	Valore al 31/12/2020
LAVORI COSTRUZIONE CENTRO	9.411.975,42	3.211.144,55	6.200.830,87	0,00	9.411.975,42	221.458,25	3.432.602,80	5.979.372,62
ONERI ACCESSORI SU COSTI COSTRUZIONE CENTRO	808.132,05	275.715,69	532.416,36	0,00	808.132,05	19.014,87	294.730,56	513.401,49
MAGGIORI ONERI COSTI COSTRUZIONE CENTRO PER TRANSAZIONE ATI/CEINGE	349.444,41	119.222,24	230.222,17	0,00	349.444,41	8.222,22	127.444,46	221.999,95
ONERI PLURIENNALI PER PROGETTAZIONE 2° STRALCIO	147.515,67	50.328,87	97.186,80	0,00	147.515,67	3.470,96	53.799,83	93.715,84
LAVORI PROGETTO PON PRISM	1.325.726,91	412.939,49	912.787,42	0,00	1.325.726,91	32.599,54	445.539,03	880.187,88
SPESE TECNICHE PROGETTO PON PRISM	23.096,00	23.096,00	0,00	0,00	23.096,00	0,00	23.096,00	0,00
REALIZZ. RETI COLLEGAMENTO PROG. PON PRISM	288.012,66	288.012,66	0,00	0,00	288.012,66	0,00	288.012,66	0,00
LAVORI LABORATORIO ATTIVITA' MOTORIE	554.460,21	110.892,04	443.568,17	0,00	554.460,21	15.841,72	126.733,76	427.726,45
SPESE TECNICHE LABORATORIO ATTIVITA' MOTORIE	89.300,00	71.440,00	17.860,00	0,00	89.300,00	17.860,00	89.300,00	0,00
LAVORI FINANZIAMENTI CORRENTI	158.046,35	7.477,45	150.568,90	157.909,27	315.955,62	11.017,06	18.494,51	297.461,11
LAVORI PROGETTO II STRALCIO FONDI FAS	3.051.954,33	203.463,62	2.848.490,71	0,00	3.051.954,33	101.731,81	305.195,43	2.746.758,90
SPESE TECNICHE II STRALCIO FONDI FAS	784.971,70	313.988,68	470.983,02	0,00	784.971,70	156.994,34	470.983,02	313.988,68
LAVORI LABORATORIO MOUSE MRI LAB	1.137.716,93	75.847,80	1.061.869,13	0,00	1.137.716,93	37.923,90	113.771,70	1.023.945,23
SPESE TECNICHE LABORATORIO MOUSE MRI LAB	181.540,51	72.616,20	108.924,31	0,00	181.540,51	36.308,10	108.924,30	72.616,21
SPESE PER BREVETTI	29.527,17	21.902,13	7.625,04	12.379,70	41.906,87	9.115,11	31.017,24	10.889,63
SOFTWARE	118.039,73	60.639,98	57.399,75	69.930,29	187.970,02	56.093,32	116.733,30	71.236,72
TOTALI	18.459.460,05	5.318.727,40	13.140.732,65	240.219,26	18.699.679,31	727.651,20	6.046.378,60	12.653.300,71

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Saldo al 31/12/2020	7.474.494,58
Saldo al 31/12/2019	4.437.610,71
Variazioni	3.036.883,87

Come anticipato in premessa, la società si è avvalsa della rivalutazione dei beni di impresa ex art. 110, c.2, L. 126/2020 e, pertanto, nella tabella che segue vengono riassunte le movimentazioni dell'esercizio:

Descrizione	Costo storico al 31/12/2019	F.do ammortamento 31/12/2019	Valore netto al 31/12/2019	Acquisizioni e variazioni 2020	Rivalutazione L. n. 126/2020	Valore lordo al 31/12/2020	Ammortamenti 2020	F.do ammortamento 31/12/2020	Valore al 31/12/2020
ATTREZZATURE CEINGE	2.668.764,50	723.121,92	1.945.642,58	1.710.740,05	528.581,07	4.908.085,62	1.390.712,69	2.113.834,61	2.794.251,01
ATTREZZATURE PON PRISM	6.921.685,36	6.921.685,36	0,00	0,00	2.274.314,29	9.196.999,65	0,00	6.921.685,36	2.274.314,29
ATTREZZATURE LABORATORIO RNM	19.473,19	19.473,19	0,00	0,00	0,00	19.473,19	0,00	19.473,19	0,00
ATTREZZATURE LABORATORIO ATTIVITA' MOTORIE	356.289,62	356.289,62	0,00	0,00	79.288,31	435.577,93	0,00	356.289,62	79.288,31
ATTREZZATURE PROG. II STRALCIO FAS	3.904.699,30	2.342.819,58	1.561.879,72	0,00	834.185,91	4.738.885,21	1.561.879,72	3.904.699,30	834.185,91
ATTREZZATURE PROG. MOUSE MRI LAB	88.242,66	52.945,59	35.297,07	0,00	23.999,60	112.242,26	35.297,07	88.242,66	23.999,60
ATTREZZATURE SCREENING FIBROSI CISTICA	64.097,42	12.819,48	51.277,94	0,00	0,00	64.097,42	25.638,97	38.458,45	25.638,97
ATTREZZATURE PROGETTO CIRO	0,00	0,00	0,00	980.972,72	0,00	980.972,72	196.194,54	196.194,54	784.778,18
ATTREZZATURE VARIE E MINUTE DA LABORATORIO	3.566.836,71	3.566.836,71	0,00	0,00	0,00	3.566.836,71	0,00	3.566.836,71	0,00
ATTREZZATURE PROG. PON PUCCI	186.990,50	186.990,50	0,00	0,00	0,00	186.990,50	0,00	186.990,50	0,00
FORNITURE MIUR	185.815,20	185.815,20	0,00	0,00	0,00	185.815,20	0,00	185.815,20	0,00
MOBILI E ARREDI UFFICIO	68.413,63	54.933,75	13.479,88	36.906,12	0,00	105.319,75	4.068,84	59.002,59	46.317,16
ATTREZZATURE E MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	122.463,72	86.384,67	36.079,05	42.482,88	0,00	164.946,60	12.603,20	98.987,87	65.958,73
ALTRI BENI	4.899,15	2.876,75	2.022,40	0,00	0,00	4.899,15	577,83	3.454,58	1.444,57
IMPIANTI GENERICI	204.290,31	14.997,66	189.292,65	30.479,88	0,00	234.770,19	21.743,57	36.741,23	198.028,96
AUTOMEZZI	8.425,63	3.159,61	5.266,02	0,00	0,00	8.425,63	2.106,41	5.266,02	3.159,61
TERRENI E FABBRICATI	4.750,00	237,50	4.512,50	36.886,08	0,00	41.636,08	2.319,30	2.556,80	39.079,28
DOTAZIONI ACQUISITE CON FONDI EX AGM	60.295,00	0,00	60.295,00	0,00	0,00	60.295,00	0,00	0,00	60.295,00
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	532.495,90	0,00	532.495,90	-288.740,90	0,00	243.755,00	0,00	0,00	243.755,00
TOTALI	18.968.927,80	14.531.387,09	4.437.540,70	2.549.726,83	3.740.369,17	25.259.023,82	3.253.142,14	17.784.529,23	7.474.494,58

B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Saldo al 31/12/2020	109.466,53
Saldo al 31/12/2019	104.666,53
Variazioni	4.800,00

Le immobilizzazioni finanziarie, di cui abbiamo già accennato nella prima parte della presente Nota, sono costituite esclusivamente da partecipazioni in consorzi e/o società di ricerca e di servizi alla ricerca ed alla data del 31/12/2020. Esponiamo, qui di seguito, le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio in chiusura per singola partecipata:

Consorzio Promos Ricerche			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	15.493,71	Valore al 01/01/2020	15.493,71
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	15.493,71	Valore al 31/12/2020	15.493,71

Consorzio CNRB			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	25.822,84	Valore al 01/01/2020	25.822,84
Acquisizioni +	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	25.822,84	Valore al 31/12/2020	25.822,84

Consorzio BIOGENE			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	4.050,00	Valore al 01/01/2020	4.050,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	4.050,00	Valore al 31/12/2020	4.050,00

Consorzio BIOINGE in liquidazione			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	800,00	Valore al 01/01/2020	800,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	800,00	Valore al 31/12/2020	800,00




Campania Bioscience			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	56.399,98	Valore al 01/01/2020	56.399,98
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	56.399,98	Valore al 31/12/2020	56.399,98

BioCam			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	2.100,00	Valore al 01/01/2020	2.100,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	0,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	2.100,00	Valore al 31/12/2020	2.100,00

Ciro Scari			
Variazioni esercizi precedente		Variazioni dell'esercizio	
Valore al 01/01/2019	0,00	Valore al 01/01/2020	0,00
Acquisizioni	0,00	Acquisizioni	4.800,00
Rivalut. - (Svalut.)	0,00	Rivalut. - (Svalut.)	0,00
Valore al 31/12/2019	0,00	Valore al 31/12/2020	4.800,00

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 2020.

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. I crediti scadenti oltre l'esercizio successivo hanno tutti durata inferiore a 5 anni.

II – Crediti – euro 12.230.748,01

II – Crediti	Importi
Saldo al 31/12/2020	12.230.748,01
Saldo al 31/12/2019	9.187.270,10
Variazioni	3.043.477,91

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Verso clienti	5.692.824,41	6.950.629,94	1.257.805,53
- esigibili entro l'es. successivo	5.692.824,41	6.950.629,94	1.257.805,53
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Crediti verso altri	2.608.233,62	3.767.102,20	1.158.868,58
- esigibili entro l'es. successivo	2.608.233,62	3.711.146,20	1.102.912,58
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	55.956,00	55.956,00
Crediti Tributari	886.212,07	1.513.015,87	626.803,80
- esigibili entro l'es. successivo	886.212,07	1.239.214,41	353.002,34
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	273.801,46	273.801,46
Valore Fine Esercizio	9.187.270,10	12.230.748,01	3.043.477,91



Esponiamo di seguito il dettaglio:

A) Crediti verso Clienti esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 6.950.629,94

Si espone di seguito il dettaglio della composizione della voce:

a1) per euro 1.768.549,94 derivanti da fatture emesse verso terzi per prestazioni di servizi o attività di ricerca. Tra i valori più significativi si evidenziano: euro 960.027,29 a fatture emesse vs. Azienda Ospedaliera Universitaria Federico II quale valore imponibile (esente Iva) per prestazioni diagnostiche effettuate e non ancora pagate nell'ambito della Convenzione Ceinge/AOU, per euro 314.452,00 vs. l'Istituto Zooprofilattico del Mezzogiorno riguardante la realizzazione dei tamponi e dei test sierologici per i lavoratori del settore cine audiovisivo del territorio, con il supporto di Film Commission;

a2) per euro 5.182.080,00 da fatture da emettere ed in particolare:

- per euro 3.446.495,00 vs. Regione Campania/ASL per l'esecuzione di tamponi COVID – 19 con metodologia RT-PCR periodo aprile/dicembre 2020. Vi segnaliamo che, rispetto a quanto iscritto, la Regione Campania ha erogato al CEINGE in data 02/03/2020 euro 744.685,00 a parziale pagamento delle prestazioni effettuate nel periodo aprile/agosto 2020.

- per euro 1.080.070,94 vs. Azienda Ospedaliera Universitaria Federico II per prestazioni diagnostiche effettuate nel bimestre novembre/dicembre 2020 nell'ambito della Convenzione Ceinge/AOU;

- per euro 480.019,50 vs. la Regione Campania per attività di Screening neonatale esteso (SNE) quale corrispettivo a saldo delle prestazioni effettuate nell'esercizio in chiusura;

- per euro 175.494,56 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 altri esigibili entro l'anno successivo euro 3.711.146,20

Esponiamo di seguito il dettaglio della posta con commenti alle voci più significative:

b1) quale crediti vantati verso la Regione Campania euro **2.278.668,24** così formati:

➤ per euro 550.000,00 quale credito relativo alle attività svolte nell'ambito del progetto *"Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica (FASE A REGIME)"* a tutto il 31/12/2020. Vi segnaliamo che l'importo su esposto è stato pagato il 16/03/2021 dalla Regione;

➤ per euro 534.000,00 quale credito relativo alle attività svolte per lo Screening Neonatale Esteso (Ipotiroidismo) a tutto il 31/12/2020. Vi segnaliamo che l'importo su esposto è stato pagato il 16/03/2021 dalla Regione;

- per euro 700.000,00 quale credito relativo alle attività svolte nell'ambito del progetto " *TASK FORCE COVID-19*" terminato alla data di chiusura dell'esercizio. Vi segnaliamo che la Regione in data 04/02/2021 ha pagato il 90% dell'importo su esposto;
- per euro 250.000,00 quale credito relativo alle attività svolte nell'ambito del *Progetto per il sostegno alla ricerca, all'innovazione ed alla formazione di giovani ricercatori universitari, della Legge Regionale 08 Agosto 2018, n. 28 art. 1 comma 23*" terminato alla data di chiusura dell'esercizio;
- per euro 112.369,66 quale credito per il progetto di investimento "*Laboratorio MOUSE MRI*" terminato nel 2017. Va segnalato al riguardo che nel precedente esercizio tale credito era esposto per euro 132.000,00. La differenza di euro 19.630,34 è dovuta al mancato riconoscimento, da parte della Regione, di costi rendicontati e ritenuti non ammissibili, pari importo è stato iscritto al Conto economico alla voce perdite su crediti;
- per euro 72.000,00 quale credito relativo alle attività svolte nell'ambito del progetto "*Nuove strategie per la diagnostica medica e molecolare e per la tracciabilità ed il monitoraggio dei prodotti alimentari DISTRETTO 4*" terminato alla data di chiusura dell'esercizio;
- per euro 60.298,58 quale crediti per corrispettivi relativi alle attività svolte su altri progetti finanziati dalla regione Campania e terminati alla data di chiusura dell'esercizio.

b2) Per euro per **1.211.611,73** quale residuo credito vs la capofila Campania Bioscience relativo a 2 progetti finanziati 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*", e PON03PE_00060_2 DISTRETTO 2 "*Progettazione, Sviluppo e produzione di cibi funzionali e/o arricchiti*" terminati alla data del 31/12/2018. Va segnalato al riguardo che nel precedente esercizio tale credito era esposto per euro 1.325.766,34. La differenza di euro 114.154,61 è relativa al pagamento da parte del MIUR dei SAL 2-3-4-5 progetto PON03PE_00060_7 DISTRETTO 7 in data 24/01/2020.

b3) Per euro **45.799,91** quale crediti vantati verso altre società e/o Enti relativi a contratti di ricerca terminati alla data dell'esercizio in chiusura. Nel corso dell'esercizio la voce in commento ha subito una riduzione di € 28.651,21 per la definitiva revoca del contributo da parte del Ministero della Salute sul progetto "*Does Calorie restriction ameliorat renal function and cardiometabolic health in obese type 2 diabetic patients?*", chiuso nell'anno 2017. Il Ministero della Salute, dopo le verifiche effettuate, ha stralciato l'importo di euro 47.651,21 ritenendo ammissibili solo i costi sostenuti nei primi 18 mesi di attività. Pertanto è stato iscritto a perdite su crediti l'importo su indicato

con conseguente chiusura del credito di euro 28.651,21 e apertura del debito verso l'Istituto Superiore di Sanità, capofila del progetto, per euro 19.000,00.

b4) Per altri crediti euro **175.066,32** quale somma di partite di modesta entità e per le quali si soprassiede dal commento.

C) Crediti vs altri esigibili oltre l'esercizio successivo euro 55.956,00

- euro 55.956,00 rappresenta il credito vs. Gestore dei Servizi Energetici (GSE spa) relativa alla pratica del conto termico. Gli incassi residui del credito, così come previsto dalla normativa vigente, matureranno negli anni 2022/2024.

D) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo: euro 1.239.214,41

Si espone di seguito il dettaglio della composizione della voce:

- euro 375.425,93 rappresenta il credito verso l'Erario al 31/12/2020 per effetto dei maggiori importi versati a titolo di acconto IRES;
- euro 684.851,00 rappresenta quanto riconosciutoci dalla Agenzia delle Entrate a titolo di Credito di Imposta Mezzogiorno (CIM) relativo al piano di investimenti presentato nel corso dell'esercizio in chiusura di cui vi abbiamo già cennato nella Relazione di Gestione al paragrafo "Aspetti strutturali ed investimenti tecnologici".

Al momento della redazione della presente Nota l'importo suddetto è stato utilizzato, in compensazione di imposte e ritenute dovute all'Erario, per un importo di euro 337.071,80;

- euro 127.041,03 rappresenta quota parte del credito di imposta per Investimenti in Beni Strumentali (CIBS) acquisiti nel corso dell'esercizio in chiusura e utilizzabili secondo le disposizioni vigenti entro l'anno successivo. Di questo vi abbiamo già cennato nella Relazione di Gestione;
- euro 28.297,00 rappresenta la quota al 31/12/2020 dell'importo del credito di imposta anno 2020 per sanificazione e DPI (ART. 125 DL 34-2020) riconosciutoci dalla Agenzia delle Entrate. Al momento della redazione della presente Nota l'importo suddetto è stato interamente utilizzato, in compensazione di imposte e ritenute dovute all'Erario;
- euro 23.599,45 per altri crediti vs l'Amministrazione di cui il più significativo, per euro 16.015,41, quale bonus previsto dalla Legge 03/2020 (ex Bonus Renzi);

E) Crediti tributari esigibili oltre l'esercizio successivo: euro 273.801,46

- euro 273.801,46 rappresenta quota parte del credito di imposta per Investimenti in Beni Strumentali (CIBS) acquisiti nel corso dell'esercizio in chiusura e utilizzabili secondo le disposizioni vigenti negli anni 2022/2025.

IV - Disponibilità liquide – euro 3.131.121,58

La stessa voce era esposta nel bilancio 2019 per un importo di euro 5.246.165,49.

Disponibilità liquide	Importi
Saldo al 31/12/2020	3.131.121,58
Saldo al 31/12/2019	5.246.165,49
Variazioni	-2.115.043,91

La composizione è descritta nella tabella che segue:

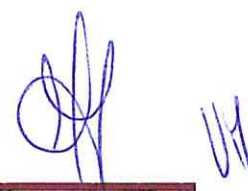
Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Depositi Bancari e Postali	5.245.100,68	3.130.152,59	-2.114.948,09
Denaro e valori in cassa	1.064,81	968,99	-95,82
Valore Fine Esercizio	5.246.165,49	3.131.121,58	-2.115.043,91

Depositi bancari: pari ad euro 3.130.152,59, rappresentano i saldi attivi, a fine esercizio, delle giacenze sui c/c bancari in essere alla data del 31/12/2020.

Denari e valori in cassa: euro 968,99 che rappresentano il numerario esistente presso la cassa societaria al 31/12/2020.

D - Ratei e Risconti attivi – euro 639.870,44

Ratei e Risconti attivi	
Saldo al 31/12/2020	639.870,44
Saldo al 31/12/2019	482.066,98
Variazioni	157.803,46



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

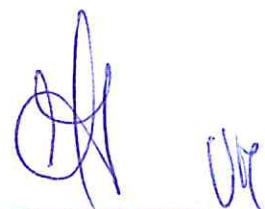
Ratei attivi	392.870,34
Risconti attivi	247.000,10
Valore fine esercizio	639.870,44

I ratei attivi sono stati calcolati sulla base del principio della competenza ed ammontano ad euro 392.870,34. Rappresentano la quota di contributi in c/esercizio, relativa alle 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. Nel dettaglio:

Progetto	Importo	Ente finanziatore
PON ARS01_00597 "Nuovi antimicrobici ottenuti da composti di origine naturale – naocon"	239.836,65	MIUR
Progetto SATIN "Sviluppo di approcci terapeutici innovativi per patologie neoplastiche resistenti ai trattamenti"	120.235,43	Campania Bioscience/Regione Campania
Fibrosi Cistica annualità 2005 "Analisi del rapporto tra fattori genetici ed espressione clinica nella Fibrosi Cistica"	32.798,26	Regione Campania
Totale Ratei Attivi	392.870,34	

I risconti attivi ammontano, invece, ad euro **247.000,10** e sono stati iscritti per rispettare il principio della competenza economica dell'esercizio 2020. In dettaglio:

Tipologia Costo	Importo
Assicurazioni/Fidejussioni	51.382,40
Canoni di manutenzione/servizi	195.256,31
Vari	361,39
Totale Risconti Attivi	247.000,10



PASSIVO

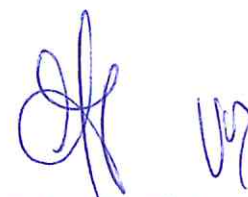
A) Patrimonio netto – euro 12.988.588,03

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	267.696,64	44.557,08	0,00	312.253,72
- Altre riserve	60.295,00	0,00	0,00	60.295,00
- Riserve di arrotondamento	2,00	-4,00	0,00	-2,00
- Utili a nuovo	4.322.766,63	-44.557,08	0,00	4.278.209,55
- Riserva di rivalutazione L. n. 126/2020	0,00	3.628.158,10	0,00	3.628.158,10
- Perdita di esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
- Utile d' esercizio	0,00	0,00	1.209.673,66	1.209.673,66
Tot. Patrimonio Netto	8.150.760,27	3.628.154,10	1.209.673,66	12.988.588,03

I – Capitale Sociale: euro 3.500.000,00:

Nel corso dell'esercizio in chiusura l' Università degli Studi di Napoli Federico II, come abbiamo già avuto modo di relazionarvi nella Relazione di Gestione, ha acquisito, in data 30/07/2020, le quote relative alla Città Metropolitana di Napoli e il Comune di Napoli. Inoltre sempre nell'esercizio 2020, in data 15/12/2020, ha acquisito la quota della Camera di Commercio Industria e Artigianato di Napoli. Pertanto il capitale sociale risulta sottoscritto e versato come da tabella che segue:

CAPITALE SOCIALE			
Soci	Sottoscritto	Versato	%
Università Federico II Napoli	1.400.000,00	1.400.000,00	40,00%
AOU Federico II	2.100.000,00	2.100.000,00	60,00%
Totale	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00%



III - Riserva di rivalutazione L. n. 126/2020: euro 3.628.158,10 corrispondente alla riserva di rivalutazione dei beni ammortizzabili effettuato al 31/12/2020 al netto l'imposta di rivalutazione del 3% pari ad € 112.211,07.

IV - Riserva legale: euro 312.253,72 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 4.278.209,55 rappresenta quanto residua dell'utile degli esercizi precedenti al netto della perdita degli esercizi precedenti

IX - Utile dell'esercizio 2020: euro 1.209.673,66 corrisponde all'utile emergente dal conto economico dell'esercizio in chiusura.

Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità

Patrimonio	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota
Netto			disponibile
Capitale Sociale	3.500.000,00		-
Riserva legale	312.253,72	A-B	312.253,72
Altre riserve	60.295,00	A-B	60.295,00
Riserve di arrotondamento	-2,00		0,00
Utili a nuovo	4.278.209,55	A-B	4.278.209,55
Riserva di rivalutazione L. n. 126/2020	3.628.158,10	A-B	3.628.158,10
Utile di esercizio	1.209.673,66	A-B	1.209.673,66
Totale	12.988.588,03		9.488.590,03
Quota non distribuibile	9.488.590,03		

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

Segnaliamo che per espressa previsione statutaria gli utili non possono essere distribuiti



B) Fondo per rischi ed oneri – euro 894.949,40

Fondo per rischi e oneri	Importo
Valore al 31/12/2020	894.949,40
Valore al 31/12/2019	894.949,40
VARIAZIONE	0,00

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 rinviando la tassazione.

Rispetto all'esercizio precedente non si è avuta nessuna variazione, nel prospetto che segue indichiamo il dettaglio della composizione del Fondo al 31/12/2020:

	Credito Bioinge in liquidazione	Interessi e sanzioni	Contenziosi in essere	Totale
Esistenza all'inizio dell'esercizio	15.724,51	14.224,89	865.000,00	894.949,40
Utilizzo dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORE FINE ESERCIZIO	15.724,51	14.224,89	865.000,00	894.949,40



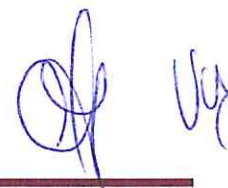
C - Fondo per Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato - euro 232.837,63

Il fondo trattamento di fine rapporto ammonta, alla data del 31/12/2020, a € 232.837,63. Rispetto a quanto esposto nel bilancio dell'esercizio precedente (€ 149.009,14) ha subito un incremento di € 113.007,90 e un decremento di €17.433,02 relativo alla corresponsione per cessazione a n.5 dipendenti, all'imposta sostitutiva in diminuzione del fondo stesso per € -354,23 ed all'accantonamento a Fon.Te., Generali e Poste Vita Fondi Pensione Complementare per i dipendenti da aziende del terziario per n. 8 lavoratori per € -11.392,16. Al riguardo va segnalato che gli incrementi rappresentano la quota di T.F.R. maturato dai n. 70 dipendenti della società nel corso del 2020 ai sensi della Legge 297/82.

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

Fondo Trattamento Fine Rapporto	Valore iniziale al 01.01.2020	Valore finale al 31.12.2020	Variazione
Esistenza all'inizio dell'esercizio	149.009,14	149.009,14	0,00
Accantonamento dell'esercizio		113.007,90	113.007,90
Utilizzo dell'esercizio		- 17.433,02	- 17.433,02
Fondi Pensione Complementare		-11.392,16	11.392,16
Imposta sostitutiva rivalutazione TFR		-354,23	354,23
<u>VALORE FINE ESERCIZIO</u>	149.009,14	232.837,63	83.828,49

Va segnalato che, al momento della redazione della presente Nota, n. 2 dipendenti hanno richiesto ed ottenuto il trasferimento dei loro accantonamenti dal fondo aziendale ad altri fondi per un importo complessivo di euro 942,42.



D – Debiti – euro 7.740.245,86

Nell'esercizio precedente la posta "Debiti" era esposta per complessivi euro 7.159.587,63. Nel corso dell'esercizio 2020 la voce debiti ha subito la seguente variazione:

<u>Debiti</u>	<u>Importo</u>
Saldo al 31/12/2020	7.740.245,86
Saldo al 31/12/2019	7.159.587,63
Variazioni	580.658,23

La voce risulta così composta:

Descrizione	Valore iniziale	Valore finale	Variazione
Debiti verso Fornitori	2.466.028,70	3.828.288,18	1.362.259,48
- esigibili entro l'es. successivo	2.466.028,70	3.828.288,18	1.362.259,48
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Debiti verso Banche	0,00	0,00	0,00
- esigibili entro l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Debiti verso Imprese partecipate	0,00	0,00	0,00
- esigibili entro l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Debiti tributari	995.065,22	588.659,51	-406.405,71
- esigibili entro l'es. successivo	995.065,22	513.852,12	-481.213,10
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	74.807,39	74.807,39
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale e fondo Fon.te	198.056,48	147.480,84	-50.575,64
- esigibili entro l'es. successivo	198.056,48	147.480,84	-50.575,64
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Altri debiti	3.500.437,23	3.175.817,33	-324.619,90
- esigibili entro l'es. successivo	3.500.437,23	3.175.817,33	-324.619,90
- esigibili oltre l'es. successivo	0,00	0,00	0,00
Valore Fine Esercizio	7.159.587,63	7.740.245,86	580.658,23

Esponiamo di seguito il dettaglio:

A) Debiti verso fornitori: euro 3.828.288,18

A1) euro **3.196.103,88** per fatture relative a forniture e/o servizi ricevute entro il 31/12/2020. In particolare si evidenzia che l'importo esposto si riferisce per euro 2.830.332,35 a forniture di attrezzature, materiali e servizi per le attività di diagnostica e di ricerca e per euro 365.771,53 a spese generali necessarie al funzionamento del centro. A riguardo va

segnalato che nel corso dell'esercizio in chiusura è stata portata a compimento la transazione con la ENI spa per forniture gas relative ad esercizi precedenti e da noi contestate. La transazione ha comportato un risparmio di euro 36.018,78 e, pertanto, pari importo è stato iscritto a Conto economico quale sopravvenienza attiva.

A2) euro 632.184,30 per forniture e prestazioni per le quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non erano ancora stati emessi i corrispondenti documenti giustificativi di spesa. In particolare si evidenzia che l'importo esposto si riferisce per euro 24.057,49 a forniture di materiali e servizi per le attività di diagnostica e di ricerca e per euro 608.126,81 a spese generali necessarie al funzionamento del centro ivi incluse consulenze ed emolumenti agli organi sociali e di controllo.

B) Debiti verso Banche: euro 0,00

Nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

C) Debiti verso imprese partecipate : euro 0,00

Nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

D1) Debiti tributari erogabili entro l'esercizio successivo: euro 513.852,12

- euro 220.978,80 è relativo per euro 63.852,80 al secondo acconto IRAP non versato in previsione di un minor debito e per euro 157.126,00 quale IRAP dell'esercizio in chiusura;
- euro 101.462,50 relativo alle ritenute effettuate su compensi a dipendenti, consulenti, collaboratori, rilevati alla data del 31 dicembre 2020 e comprensivi delle quote addizionali Irpef comunali e regionali;
- euro 96.903,67 per iva da versare all'Erario risultante dalla liquidazione al 31/12/2020 mese dicembre 2020.
- euro 56.907,46 rappresenta il saldo IRES dell'esercizio in chiusura.
- euro 37.403,69 rappresenta la 1° quota da versare all'erario entro Giugno 2021 dell'imposta sostitutiva del 3% relativa alla rivalutazione dei beni strumentali.
- euro 196,00 per bolli su fatture emesse.

D2) Debiti tributari erogabili oltre l'esercizio successivo: euro 74.807,39

- euro 74.807,39 rappresenta le ulteriori quote da versare all'erario negli anni 2022/2023 dell'imposta sostitutiva del 3% relativa alla rivalutazione dei beni strumentali.

E) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale: euro 147.480,84

L'importo corrisponde a quanto risulta da versare agli istituti previdenziali e di sicurezza sociale INPS e INAIL e agli enti Cadiprof, Epar, Cifa, Coasco e Fon.te per i contributi relativi al personale dipendente, cococo e professionisti pagati a Dicembre 2020.



BIOTECNOLOGIE AVANZATE
"LISTENING TO BIOMOLECULES
TO SILENCE DISEASE"

F) Altri debiti: euro 3.175.817,33

Esponiamo di seguito il dettaglio della posta con commenti alle voci più significative:

F1) Anticipazioni su progetti e/o contratti di ricerca ed investimento euro 398.100,88.

L'importo corrisponde a quanto residua delle anticipazioni ricevute dagli Enti finanziatori per i progetti/contratti ancora in corso di realizzazione. Nell'esercizio precedente la posta era esposta per euro 685.095,02. Va segnalato, che la voce esposta nell'esercizio precedente accoglieva anche quanto residuava dell'anticipazione erogata dalla UE relativamente al progetto Hepamab di euro 66.596,34 quale costo di personale strutturato rendicontato, terminato nel 2015 e lasciato, prudenzialmente, a debito vs la UE stessa. Essendo trascorsi i 5 anni, si è dato per certo che la UE abbia confermato la giustezza della nostra rendicontazione e, pertanto, è stata iscritta nel Conto economico dell'esercizio in chiusura, una sopravvenienza attiva di pari importo.

F2) Debiti verso MIUR/Biogene per progetti PON euro 1.559.641,68:

La posta nell'esercizio precedente era pari ad euro 1.521.824,40. La variazione è pari ad euro 37.817,28. La stessa è determinata dal ricevimento da parte del Ministero di tre ingiunzioni di pagamento per retrocessione di contributi stralciati, relativi ai progetti PON01_01802 per euro 170.805,87 (variazione in aumento rispetto esercizio precedente + 1.580,19), PON01_02782 per euro 138.170,01 (variazione in aumento rispetto esercizio precedente + 21.679,63) e PON01_02589 – MICROMAP per euro 91.010,47 (variazione in aumento rispetto esercizio precedente + 14.557,46) Il CEINGE ha presentato opposizione per tutte le ingiunzioni, tenuto conto, tra l'altro, che per il PON01_01802 è tuttora in corso un procedimento in fase di CTU.

F3) Debiti verso Regione Campania euro 338.167,71:

La voce suesposta riguarda esclusivamente l'importo a debito del Ceinge scaturito dalla conclusione della transazione con la Regione relativamente al contenzioso sul progetto "DIANTECH" di cui abbiamo già cennato nella nota al precedente bilancio di esercizio.

Rispetto all'esercizio precedente, in cui la voce era esposta per euro 516.453,41, si è avuto un decremento di euro 178.285,70 dovuto all'accordo transattivo che le parti hanno raggiunto e perfezionato con conseguente rilevazione a conto economico di una sopravvenienza attiva di euro 178.285,70.

F4) Debiti vs. personale euro 422.253,41

rappresentano il debito al 31/12/2020 verso il personale dipendente, comprensivo delle quote per 14°, ferie, Rol e permessi non goduti e verso personale parasubordinato, consulenti e prestatori di lavoro occasionale per gli emolumenti a tutto dicembre 2020;

F5) Debiti vari euro 457.653,65

Alleghiamo di seguito il prospetto che illustra la composizione delle voci più significative:

Tipologia	Importo euro
a) verso l' AOU Federico II per la quota di competenza prestazioni SNE anno 2017	157.530,58
b) verso la Fondazione Ceinge per contributi di liberalità anni 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2018-2019-2020. (segnaliamo che nel mese marzo 2021 è stato effettuato un pagamento parziale di euro 34.000)	97.000,00
c) quota da versare a Campania Bioscience per contributo del 5% su progetti Distretto 2 e 7	59.666,61
d) verso Università degli Studi di Napoli Federico II per n. 2 Borse SEMM e Borsa dottorato 36° ciclo DMMBM	59.553,48
e) verso Istituto Superiore di Sanità su Progetto "Does Calorie restriction ameliorat renal function and cardiometabolic health in obese type 2 diabetic patients?"	19.000,00
f) per debiti vari	64.902,98
TOTALE	€ 457.653,65

E - Ratei e Risconti passivi – euro 14.382.378,93

La posta accesa ai Ratei e Risconti Passivi presenta un saldo al 31/12/2020 pari ad euro 14.382.378,93. Nell'esercizio precedente la posta era esposta per euro 16.244.208,02

Ratei e risconti passivi	Importo
Saldo al 31/12/2020	14.382.378,93
Saldo al 31/12/2019	16.244.208,02
Variazioni	-1.861.829,09

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

Risconti passivi	14.382.378,93
Ratei Passivi	0,00
Valore fine esercizio	14.382.378,93

derivanti come qui di seguito riportato:

Risconti Passivi	Importi
da contributi c/impianti	12.665.045,08
Altri risconti passivi	1.717.333,85
Totale	14.382.378,93




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

Derivanti da Contributi c/impianti	Importi
MIUR-Regione Campania "Lavori Costruzione Centro"	5.979.372,62
MIUR-Regione Campania Spese generali "Lavori Costruzione Centro"	513.401,49
Regione Campania per realizzazione "ampliamento Il Stralcio Fondi Fas"	3.060.747,58
Regione Campania per realizzazione "Laboratorio NMR - progetto Mouse RMI"	1.029.523,87
CNR contributo per realizzazione "Laboratorio NMR"	67.037,57
Città Metropolitana di Napoli realizzazione "Laboratorio per attività motorie ed assistenza all'infanzia"	427.726,45
PON a3_00067 PRISM "Piattaforme innovative per le scienze omiche in medicina"	883.008,56
Regione Campania "Programma di screening neonatale per l'individuazione precoce della Fibrosi Cistica"	25.638,97
Regione Campania "Progetto POR FESR CIRO"	676.337,97
EBIPRO "acquisto computer portatili per smart working personale CEINGE"	2.250,00
Totale	12.665.045,08

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

Gli "Altri Risconti passivi" per euro 1.717.333,85 sono così formati:

- per euro 294.174,36 da contributi e grant di ricerca e gli importi sopra riportati corrispondono a quanto residua, al netto dell'overhead e/o spese generali riconosciute a favore del Ceinge, da rinviare agli esercizi successivi;
- per euro 1.423.159,49 quale quota parte residua dei crediti d'imposta per gli investimenti nel mezzogiorno e contributo conto termico nel rispetto della correlazione tra il processo di ammortamento dei cespiti e la corrispondente quota di contributo.

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 2020 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 13.204.571,04 così ripartiti:

- euro 6.672.811,62 per prestazioni fornite alle ASL e enti ospedalieri della Regione Campania come da convenzione CEINGE/AOU Federico II;
- euro 3.829.385,00 per prestazioni fornite alle ASL, Dip. Università e società private per l'esecuzione di tamponi COVID – 19 con metodologia RT-PCR;
- euro 1.895.531,50 per le prestazioni di screening neonatale esteso fornite alla Regione Campania;
- euro 128.470,02 per prestazioni di diagnostica fornite a privati e Enti extraregionali;
- euro 187.895,47 per attività di servizi fornite a privati, Dip. Università e/o società;
- euro 490.477,43 per contratti di ricerca e spin-off verso società private.

Altri ricavi e proventi: euro 6.978.804,61 così ripartiti:

- euro 3.198.149,38 quali contributi relativi al valore delle attività svolte di competenza dell'esercizio in chiusura sui progetti di ricerca cui abbiamo cennato nella relazione di gestione;
- euro 296.875,44 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;
- euro 2.435.353,92 relativi ai contributi in c/impianti già illustrati nei paragrafi precedenti alle voci Immobilizzazioni materiali ed immateriali;
- euro 722.210,14 quale quota di competenza dell'esercizio dei crediti d'imposta, contributo conto termico e plusvalenze per vendite cespiti.
- euro 326.215,73 sopravvenienze attive inserite alla voce Altri ricavi e proventi come da nuove disposizioni in materia di redazione del bilancio. Alleghiamo di seguito il prospetto che illustra la composizione della voce:

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and curves.

Sopravvenienze attive	
Minor debito su PROG. DIAINTECH atto di transazione Regione Campania/CEINGE	178.285,70
Maggiori Ricavi anni precedenti PROG. UE HEPAMAB	66.596,34
Minor costo ENI Spa anno 2018 per atto transattivo	36.018,78
Incassi 5xmille anni 2018/2019	21.870,24
Minor costo su consulenze a professionisti anni precedenti	16.056,05
Altre sopravvenienze, arrotondamenti ed aggiustamenti di conto	7.388,62
Totale	326.215,73

Al riguardo riteniamo di aver già illustrato nei paragrafi precedenti della presente Nota gli importi più significativi.

Nel precedente esercizio la voce "Altri ricavi e proventi" era esposta in bilancio per un importo di euro 4.224.325,72.

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 ALTRI ONERI FINANZIARI" – Art. 2427, n. 12 c.c.

Gli "interessi e oneri finanziari" di competenza dell'esercizio 2020 iscritti nel Conto Economico per euro - 5.690,29 sono così formati:

Interessi passivi e oneri finanziari	Importo
Interessi attivi bancari	52,06
Interessi passivi verso fornitori	-2,68
Interessi passivi verso INPS/INAIL	-584,36
Interessi passivi vs Erario	-3.887,28
Utili e perdite su cambi	-1.219,69
Commissioni su transazioni POS	-48,34
Totale	-5.690,29

Nel precedente esercizio la voce esposta era pari ad euro -8.502,17.

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
spese non ammissibili su progetti PON01_01802, PON01_02782 e PON01_02589	37.817,28
III° rata su cartella agenzia entrate modello 770 anno 2016	1.736,35
Imposte di registro e oneri accessori decreti ingiuntivi anni 2012/2017	914,00
Quote CADIPROF anno 2006 non versate	726,00
Altre sopravvenienze non contabilizzati esercizi precedenti, arrotondamenti ed aggiustamenti di conto	1.053,01
Totale	42.246,64

Nel precedente esercizio le sopravvenienze passive erano iscritte per euro 175.178,83.

Per concludere le ulteriori informazioni sul conto economico teniamo a rappresentarvi quanto già segnalato nella Relazione di gestione e cioè che Il Ceinge sta beneficiando, di un contributo, in parte già riconosciuto e autorizzato per circa 685 mila euro, concesso dalla Agenzia delle Entrate a titolo di Credito di Imposta sugli Investimenti nel Mezzogiorno (CIM), di cui euro 337 mila già utilizzati al momento della redazione della presente relazione. Inoltre, potrà beneficiare, in quanto la normativa ne prevede la cumulabilità, di un ulteriore Credito di Imposta per Investimenti in Beni Strumentali (CIBS) di oltre 400 mila euro da utilizzare in 5 quote annuali di pari importo a partire dall'esercizio corrente.

Va segnalato infine che, relativamente agli investimenti effettuati negli esercizi 2018 e 2019, in applicazione delle agevolazioni sugli investimenti (c.d.super ed iper ammortamento) la società ha beneficiato, al contempo, di questo ulteriore vantaggio fiscale, con un conseguente e rilevante risparmio della imposta IRES dovuta.

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.

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

Come già accennato nel commento al Fondo TFR alla data del 31/12/2020 la società aveva alle proprie dipendenze n. 70 unità di lavoratori dipendenti con contratto a tempo determinato e indeterminato.

Si riportano nell'allegato A alla Nota Integrativa le informazioni relative al Personale ed ai prestatori d'opera professionale per l'esercizio 2020 con raffronto esercizio 2019.

VOCE 16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI A SINDACI E A AMMINISTRATORI – Art. 2427, n. 16 c.c.

Sono stati iscritti al 31/12/2020 costi per compensi maturati per gli amministratori e sindaci per complessivi euro 212.885,65 di cui euro 142.767,76 quali compensi degli Amministratori ed euro 70.117,89 quali compensi del Collegio Sindacale per la funzione di controllo ordinario e del controllo contabile. E' doveroso da parte nostra segnalarVi che i succitati importi comprendono, ove dovuta, l'iva non portata in detrazione a seguito dell'introduzione della contabilità separata.

Si riportano nell'allegato A alla Nota Integrativa le informazioni relative agli Organi Sociali per l'esercizio 2020 con raffronto esercizio 2019.

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 9 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 simili, né altri strumenti finanziari - art. 2427, n. 18 e n. 19 c.c.
- la società nel Bilancio al 31/12/2020 non ha percepito proventi da partecipazione – art. 2427, n. 11 c.c.;
- la società durante l'esercizio chiuso al 31/12/2020 non ha effettuato alcuna operazione di locazione finanziaria - Art. 2427, n. 22 c.c.;

- Le partecipazioni in portafoglio relative non riguardano imprese collegate e/o controllate;
- ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 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.;
- Per i rapporti con parti correlate si evidenzia che relativamente alle prestazioni di diagnostica, le stesse sono riconducibili al catalogo delle prestazioni regionali come previsto da convenzione, mentre relativamente all'attività scientifica di ricerca i rapporti sono stati regolamentati da convenzioni per il riconoscimento di assegni di ricerca o borse di studio.

Signori Soci, in relazione all' utile di esercizio di euro **1.209.673,66** Vi proponiamo di deliberarne la destinazione a nuovo al netto dell'accantonamento del 5% a Riserva legale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, 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,

03/06/2021

Il Consiglio di Amministrazione

Three handwritten signatures in black ink, appearing to be the names of the members of the Board of Administration.

Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2020

Nel presente allegato si riportano qui di seguito le tabelle per l'anno 2020 relative a:

TABELLA A) TRASFERIMENTI RICEVUTI

TABELLA B) CONSULENZE, INCARICHI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI

TABELLA C) PERSONALE

TABELLA D) ORGANI SOCIALI

Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2020

TABELLA A) TRASFERIMENTI RICEVUTI

Per cassa	Causale	Importo		Soggetto Trasferente (1)		Fonte (2)	
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020
In c/esercizio							
di cui:							
Corrispettivi							
Altri trasferimenti in c/esercizio							
	Regione Campania Contributo in favore del Ceinge annualità 2017		250.000,00		Regione Campania		Fondi regionali DG risorse finanziarie UOD
	Regione Campania Contributo in favore del Ceinge annualità 2018		250.000,00		Regione Campania		Fondi regionali DG risorse finanziarie UOD
	Regione Campania Contributo in favore del Ceinge annualità 2020		250.000,00		Regione Campania		Fondi regionali DG risorse finanziarie UOD
	Regione Campania Progetti Legg 5 annualità 2007 saldo	2.806,24			Regione Campania		Fondi Regionali Legge 5/02 annualità 2007
	Regione Campania Assegni di ricerca	28.199,78			Regione Campania		Programma Operativo Regionale Campania FSE 2007-2013
	Regione Campania Progetto di ricerca Satin	192.000,00			Regione Campania		POR Campania FESR 2014-2020
	Regione Campania Screening Neonatale esteso per le malattie metaboliche annualità 2014-2016 saldo	524.320,65			Regione Campania		Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Screening Neonatale esteso per le malattie metaboliche annualità 2018	1.781.119,00		Regione Campania			Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Screening Neonatale esteso per le malattie metaboliche annualità 2019		1.967.343,50		Regione Campania		Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Screening Neonatale esteso per le malattie metaboliche annualità 2020		1.415.514,00		Regione Campania		Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Progetto Screening Neonatale Fibrosi cistica annualità 2018	550.000,00		Regione Campania			Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Regione Campania Progetto Screening Neonatale Fibrosi cistica annualità 2019		550.000,00		Regione Campania		Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Progetto di ricerca Lab G3P (Consorzio Biogene)	233.807,29		Biogene			Comunitaria (Programma Operativo Nazionale 2007 - 2013)
	Azienda Ospedaliera Università Federico II	7.171.485,94	7.970.124,23	AOU Federico II			AOU Federico II
	Regione Campania progetti di ricerca su fibrosi cistica annualità 2015-2016-2017-2018	174.588,00		Regione Campania			Ministero della salute Nazionale (Fondo Sanitario Nazionale- FSN)
	Università degli Studi di Napoli Progetto diagnostica		120.002,00	Università degli Studi di Napoli			Fondi Dipartimentali
	S x 1000 MIUR annualità (Borsa di Studio) annualità 2017	12.394,38		MIUR			Donazioni 5 x 1000
	S x 1000 MIUR annualità (Borsa di Studio) annualità 2018		9.591,86	MIUR			Donazioni 5 x 1000
	S x 1000 MIUR annualità (Borsa di Studio) annualità 2019		12.278,38	MIUR			Donazioni 5 x 1000
	Progetto di ricerca MIUR Diritto 7		114.154,61	MIUR			Fondo agevolazioni ricerca Pon G3PE
	Progetto Pon PRISM	1.062.400,72		MIUR			Comunitaria (Programma Operativo Nazionale 2007 - 2013)
	Progetto Pon A14-01	293.925,22		MIUR			PON "Ricerca e Innovazione 2014 e 2020"
In c/impieghi							
	Ampliamento edificio II Stadio Fondi ex spese interessi e spese legali						
per coperture perdite							
per aumenti di capitale							
altre finalità: [specificare]							

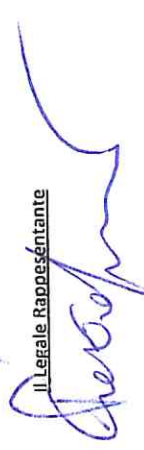
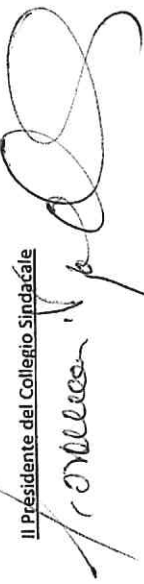
(1) Ministero, Regione, Enti locali, altri Enti (indicare il soggetto che ha assunto l'atto di trasferimento)

(2) Comunitaria, Nazionale, Regionale, Enti locali, 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

Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2020

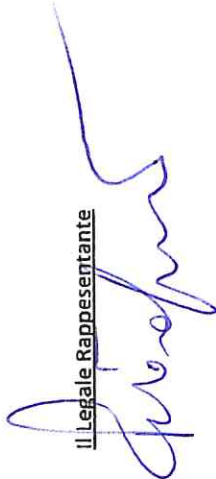
TABELLA C) PERSONALE

Tipologia contrattuale	Categoria contrattuale															
	Operai				Impiegati				Dirigenti				TOTALI			
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2019		Anno 2020	
n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo	
Tempo indeterminato	0	0,00	0	0,00	46	1.612.846,28	64	1.847.542,23	0	0,00	0	0,00	46	1.612.846,28	64	1.847.542,23
Tempo determinato	0	0,00	0	0,00	3	61.075,56	6	222.713,72	0	0,00	0	0,00	3	61.075,56	6	222.713,72
Contratto CO.CO.CO.	0	0,00	0	0,00	83	1.491.325,64	112	1.789.417,58	0	0,00	0	0,00	83	1.491.325,64	112	1.789.417,58
Lavoro interinale	0	0,00	0	0,00	3	100.913,63	4	127.808,12	0	0,00	0	0,00	3	100.913,63	4	127.808,12

TABELLA D) ORGANI SOCIALI

Organo Sociale	Compenso al netto degli oneri		Oneri su compenso a carico della Società		TOTALI	
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020
Consiglio D'Amministrazione*	129.247,83	129.167,76	13.600,32	13.600,00	142.848,15	142.767,76
Collegio Sindacale*	36.324,42	36.612,21	1.633,92	1.633,92	37.958,34	38.246,13
Controllo Contabile*	30.270,36	30.510,16	1.361,60	1.361,60	31.631,96	31.871,76
Direzione Generale*	126.422,41	126.193,60	0,00	0,00	126.422,41	126.193,60

*NOTA: I COMPENSI INDICATI PER L'ANNUALITA' 2020 SONO COMPRESIVI DELL'IVA INDETRAIBILE

Il Legale Rappresentante


Il Presidente del Collegio Sindacale


Allegato "A" alla Nota Integrativa del Bilancio di esercizio al 31/12/2020

TABELLA B) CONSULENZE, INCARICHI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI	Anno 2019		Anno 2020	
	n.	Importo	n.	Importo
1 Consulenze 1)	5	43.406,51	10	84.786,36
2 Incarichi di studio 2)	7	78.316,07	5	131.920,00
3 Incarichi di ricerca 3)	5	16.620,00	2	3.108,00
4 Prestazioni professionali connesse a specifici servizi e/o interventi di cui (specificare) 4)				
4.1 Prestazioni per il Funzionamento Uffici amministrativi	4	124.880,43	3	104.093,01
4.2 Prestazioni legali e notarili	5	18.615,42	4	13.261,84
4.3 Prestazioni per attività previste dal DLGS n. 81/08	6	55.696,50	7	91.351,21
4.4 Prestazioni per la Certificazione di qualità e AUDIT UE	8	35.000,40	8	20.110,43
4.5 Prestazioni di natura tecnica di supporto alle attività di ricerca e servizi	14	48.217,58	10	37.460,75
4.6 Prestazioni per rafforzamento misure di prevenzione della corruzione ex L. 190/2012	2	18.922,80	2	22.933,26
4.7 Prestazioni per rafforzamento misure privacy	1	6.760,00	2	4.258,80
TOTALE	57	446.435,71	53	513.283,66

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, giuslavoristica, 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 consulenziali 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
