

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

81.680.631

Allegato 2

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLLO STATO
Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto (Cipe)
Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
235.792	213.221	213.221	0	0,00%

[illegible][illegible]

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	
Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	
Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma - extra fondo	
Totale	

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
61.002.609	61.002.609	61.002.609	0	0,00%
1.407.991	2.050.000	2.050.000	0	0,00%
62.410.600	63.052.609	63.052.609	0	0,00%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA F.S. REGIONALE:
Quota F.S. regionale - indistinto
Contributi in c/esercizio dalla Regione indistinto (Cipe)
Assegnazione annua indistinta
Quota F.S. regionale - vincolato:
Contributi vincolati Lombardia (OEVR)
Contributi vincolati Emilia Romagna (SEER)
Contributi vincolati Emilia Romagna (matrici alimentari)
Altri Contributi
Corsi formazione

Data	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2024	Importo previsto 2025
				61.002.609	61.002.609
				61.002.609	61.002.609
			riparto FSN	61.002.609	61.002.609
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

EXTRA FONDO:
Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) vincolati:
Progetto 1
Progetto
Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati:
Progetto 1
Progetto
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:
Contributi ex D.Lgs. 32/2021
ARPAE
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
Progetto
Progetto
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:
....

[illegible]

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO - PER RICERCA
Contributi in c/esercizio per ricerca
PER RICERCA:
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:
Ricerca corrente anno in corso
Ricerca corrente strategica
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:
Ricerca finalizzata anno in corso
Contributi da Ministero per ricerca - altro
Ricerca finanziata con contributo 5 per mille
PIRAMIDE RICERCA
ACCORDO MISURE SANITARIE E FITOSANITARIE (SPS) EXPORT ALIMENTI
VALUTAZIONE DELL'IMPATTO DERIVANTE DALL'UTILIZZO DEI DRONI
MINSAL_CELLSORTING Studio dell'eterogeneità funzionale nella risposta di cellule epiteliali all'infezione da salmonella
CLASSYFARM
MINSAL_BIOPRINTING Applicazione di un sistema di bioprinting per lo sviluppo e la comparazione di scaffold
POSTMARKFARM2024
SIMEMAL25
SOSTEMA INTELLIGENZA ARTIFICIALE
SISTEMA IN VITRO EPITELIO INTESTINALE
Contributi da Regioni:
Progetto SARI PROTOCOLLO NAZIONALE SARI PER LA RICERCA DEL SARS-COV2 NELLE ACQUE REFLUE
OCDPC 906/2022
RER_REMAP
DGR 15675 21/10/24
FORM_STAB_LOMB
FORMAZIONE REGIONE EMILIA ROMAGNA METODI ALTERNATIVI
Contributi da Unione Europea e altri Stati:
FAO FOOD AND AGRICOLTURE ORGANIZATION OF THE UNIT
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CARTAGENA (UPCT)
EUPAHW
EFSA_BIOHAW
EURCAW 2023 2024
WOAH_CAMEL_PATHOGENS
WOAH_FMD
EUBA-EFSA-2023-ENREL
FAO REAGENTS BANK
Contributi da altri soggetti pubblici:
MINSAL_8MSS22 Sviluppo di colture tridimensionali (3d) gene report come metodo alternativo alla sperimentazione animale
Public health issues associated to wildlife in north italy: one health approach - PGR2021101
ICRAD_IMDITBAP Improving the diagnosis of tuberculosis in domestic ruminants through the
MINSAL_INTER_ENDOC Sviluppo di un metodo alternativo al modello animale: biosensori cellulari per l'evidenziazione in vitro degli effetti di sostanze con potenziale espressione di Interferenza Endocrina, sul recettore degli estrogeni
CCM_SURVIED SURVEID - Studio pilota per la sorveglianza di potenziali minacce da malattie infettive emergenti (EIDs) di origine virale mediante una piattaforma diagnostica basata sul sequenziamento metagenomico di nuova generazione (mNGS)
Progetto FPCUP per Nord Adriatico e Sacca di Goro -collaborazione tra IZSLER e ISPRA
Valutazione degli impatti dei cambiamenti climatici sull'acquacoltura in Emilia Romagna – progetto Interreg ADRIACLIM

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %	
6.185.110	9.408.667	3.445.657	- 5.963.010	-63,38%	
Data	Atto	Data	Importo assegnato 2023	Importo assegnato 2024	Importo previsto 2025
			1.206.554	1.271.595	1.199.095
			1.206.554	1.271.595	1.199.095
			0	0	0
			3.476.464	3.515.075	2.246.562
			6.500	6.513	0
			2.260.364	2.246.562	2.246.562
			300.000	0	0
			107.500	0	0
			44.100	0	0
			658.000	0	0
			100.000	0	0
				300.000	0
				10.000	0
				900.000	0
				52.000	0
				0	0
			28.373	2.374.792	0
			28.373	41.370	0
				20.760	0
				96.200	0
			0	2.035.785	0
				80.677	0
				100.000	0
			155.830	1.981.522	0
			115.830	0	0
			40.000	0	0
				1.139.109	0
				45.000	0
				87.959	0
				199.983	0
				379.531	0
				40.000	0
				89.940	0
			481.867	265.683	0
			6.000	0	0
			100.000	0	0
			60.000	0	0
			6.000	0	0
			65.000	0	0
			2.061	0	0
			4.466	0	0

SEQUENZIAMENTI SANGER				238.340	-	0
RER_SARD_LAGOMORFI					7.500	
EURCAW R&E					7.000	
EURCAW R&E 2023-2024					7.000	
HE_EUJAMRAI2					12.452	
PROGETTO ENETWILD					3.500	0
SPARROW					228.231	
					0	
Contributi da privati per ricerca:				836.023	0	0
AIZS - PNRR INF-ACT Creazione di partenariati estesi alle università, ai centri di ricerca, alle aziende per il finanziamento di progetti di ricerca di base". Codice Progetto: PE00000007 INF-ACT "One health basic and translational research actions addressing unmet needs on emerging infectious diseases						
				836.023	0	

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI
CONTRIBUTI DA PRIVATI:
Contributi per G7
Contributi per impianto fotovoltaico

TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI
Contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto
Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro
Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
Contributi in c/esercizio per ricerca
Contributi in c/esercizio da privati
Totale

UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DI ESERCIZI PRECEDENTI
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio dallo Stato indistinto
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio dallo Stato - altro
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio per ricerca
Utilizzo quota inutilizzata contributi in c/esercizio da privati
Totale

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI
<i>Ricavi per vendita prodotti</i>
vaccini
prodotti vari
reagenti
linee cellulari
antigeni
service biobanca
<i>Ricavi per analisi</i>
sierologici
chimici e tossicologici
batterologici
parassitologici
virologici
biochimico-clinici
anatomo-patologici
istologici
genomici
biologia cellulare
biologia molecolare
esami COVID-19
<i>Ricavi per prestazioni sanitarie a pagamento - altro</i>
sopralluoghi
servizi telelat - internet - email - sms
pareri tecnici
collaborazioni scientifiche
abbonamenti e copie rivista
altri ricavi

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %	
3.999	4.705	2.000	- 2.705	-57,49%	-
-	2.000	0	- 2.000	-100,00%	-
3.999	2.705	2.000	- 705	-26,06%	-

Quota destinata ad investimenti	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%

Quota utilizzata nell'esercizio 2023	Quota utilizzata nell'esercizio 2024	Quota utilizzata nell'esercizio 2025	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	1.100.000	1.100.000	100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
4.008.025	2.680.000	3.930.664	1.250.664	46,67%
0	0	0	0	100,00%
4.008.025	2.680.000	5.030.664	2.350.664	87,71%

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
92.159	57.361	72.000	14.639	25,52%
5.325	1.000	2.000	1.000	100,00%
8.616	8.646	9.000	354	4,09%
30.873	13.008	21.000	7.992	61,44%
0	0	0	0	0,00%
28.620	17.340	22.000	4.660	26,87%
18.725	17.367	18.000	633	3,64%
727.253	446.242	612.100	165.858	37,17%
1.760	249	1.500	1.251	502,41%
613.565	317.223	457.000	139.777	44,06%
72.959	104.502	102.000	-2.502	-2,39%
294	940	2.800	1.860	197,87%
282	32	150	118	368,75%
13.969	7.520	33.000	25.480	338,83%
339	583	500	-83	-14,24%
128	202	150	-52	-25,74%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
22.787	14.991	15.000	9	0,06%
1.170	0	0	0	0,00%
1.350	7.520	3.812	-3.708	-49,31%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
60	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
1.290	7.520	3.812	-3.708	-49,31%

TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PUBBLICI

820.762	511.123	687.912	176.789	34,59%
---------	---------	---------	---------	--------

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A PAGAMENTO EROGATE A SOGGETTI PRIVATI
<i>Ricavi per vendita prodotti</i>
vaccini
prodotti vari
reagenti
linee cellulari
antigeni
service biobanca
<i>Ricavi per analisi</i>
sierologici
chimici e tossicologici
batteriologicali
parassitologici
virologici
biochimico-clinici
anatomo-patologici
istologici
genomici
biologia cellulare
biologia molecolare
esami COVID-19
<i>Ricavi per prestazioni sanitarie a pagamento - altro</i>
sopralluoghi
servizi telelat - internet - email - sms
pareri tecnici
collaborazioni scientifiche
abbonamenti e copie rivista
altri ricavi
TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PRIVATI

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
1.374.135	1.438.528	1.427.500	-11.028	-0,77%
893.382	1.001.847	965.000	-36.847	-3,68%
2.357	2.502	2.500	-2	-0,08%
425.457	401.107	415.000	13.893	3,46%
0	0	0	0	0,00%
1	2	0	-2	-100,00%
52.938	33.070	45.000	11.930	36,07%
5.952.275	6.398.647	6.312.500	-86.147	-1,35%
838.822	818.908	825.000	6.092	0,74%
1.182.629	1.278.832	1.297.000	18.168	1,42%
1.967.986	2.169.909	2.087.000	-82.909	-3,82%
112.132	125.555	119.000	-6.555	-5,22%
60.237	58.312	58.000	-312	-0,54%
96.796	125.531	120.000	-5.531	-4,41%
133.828	156.762	149.000	-7.762	-4,95%
46.722	51.932	50.000	-1.932	-3,72%
0	0	0	0	0,00%
910	386	500	114	29,53%
1.498.981	1.612.520	1.607.000	-5.520	-0,34%
13.232	0	0	0	0,00%
365.048	293.475	345.000	51.525	17,56%
10.125	5.620	7.000	1.380	24,56%
0	0	0	0	0,00%
10.734	12.481	10.000	-2.481	-19,88%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
344.189	275.374	328.000	52.626	19,11%
7.691.458	8.130.650	8.085.000	-45.650	-0,56%

ALTRI RICAVI E PROVENTI
Ricavi per servizio foresteria
Ricavi per compartecipazione servzio mensa
Ricavi per formazione
Ricavi da sponsorizzazioni
Ricavi da royalties
Fitti attivi - terreni
Fitti attivi - fabbricati
Sopravvenienze attive
Altri proventi diversi verso enti pubblici
Altri proventi diversi verso privati
TOTALE ALTRI RICEVI E PROVENTI

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
14.663	12.000	12.900	900	7,50%
129.609	130.863	135.000	4.137	3,16%
10.016	1.500	4.000	2.500	166,67%
0	22.295	0	-22.295	-100,00%
26.714	22.614	23.500	886	3,92%
20.421	20.700	21.000	300	1,45%
63.102	63.500	57.600	-5.900	-9,29%
3.789	0	0	0	0,00%
59.596	32.000	44.000	12.000	37,50%
45.250	65.000	57.000	-8.000	-12,31%
373.160	370.472	355.000	-15.472	-4,18%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

78.983.211

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)
Materiali e prodotti per uso diagnostico
Mangimi ed integratori per animali
Altri beni e prodotti sanitari
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
475	1.790	1.000	-790	-44,13%
5.602.613	5.864.113	6.158.000	293.887	5,01%
24.985	20.213	21.791	1.578	7,81%
3.400.325	3.402.745	3.407.000	4.255	0,13%
9.028.398	9.288.861	9.587.791	298.930	3,22%

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI
Prodotti alimentari
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
Carburanti e combustibili
Cancelleria, stampati, materiale per EDP
Materiale per manutenzioni e riparazioni
Altri beni non sanitari
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
10.122	10.989	11.000	11	0,10%
279.240	330.473	330.000	-473	-0,14%
83.091	70.458	73.000	2.542	3,61%
100.258	113.382	116.000	2.618	2,31%
633.980	570.426	574.000	3.574	0,63%
191.172	226.000	232.000	6.000	2,65%
1.297.863	1.321.728	1.336.000	14.272	1,08%

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
ACQUISTI PRESTAZIONI SANITARIE
- da pubblico
- da privato
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione
Contributi da riattribuire ad altri soggetti pubblici
Contributi da riattribuire ad altri soggetti privati
Altri rimborsi, assegni e contributi
Rimborsi, assegni e contributi v/Enti Pubblici
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie da privato
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000
Altre consulenze sanitarie da privato
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato
Indennità a personale universitario - area sanitaria
Lavoro interinale - area sanitaria
Borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria
Rimborsi spese borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria
Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando
ALTRI SERVIZI A RILEVANZA SANITARIA
Altri servizi sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico
Altri servizi sanitari da privato
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
189.131	207.892	200.000	-7.892	-3,80%
15.203	23.000	20.000	-3.000	-13,04%
173.928	184.892	180.000	-4.892	-2,65%
0	0	0	0	0,00%
691.833	700.000	615.000	-85.000	-12,14%
0	0	0	0	0,00%
426.439	435.000	350.000	-85.000	-19,54%
0	0	0	0	0,00%
265.394	265.000	265.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
116.467	110.255	115.000	4.745	4,30%
0	0	0	0	0,00%
116.467	110.255	115.000	4.745	4,30%
0	0	0	0	0,00%
82.945	105.255	110.000	4.745	4,51%
20	5.000	5.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
33.147	0	0	0	0,00%
355	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
248.716	262.684	258.000	-4.684	-1,78%
0	8.000	8.000	0	0,00%
248.716	254.684	250.000	-4.684	-1,84%
1.246.147	1.280.831	1.188.000	-92.831	-7,25%

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
SERVIZI NON SANITARI
Lavanderia
Pulizia
Smaltimento rifiuti
Mensa
Giardinaggio
Vigilanza
Servizi di assistenza informatica
Servizi trasporti (non sanitari)
Riscaldamento
Utenze telefoniche
Utenze elettricità
Altre utenze
Costi per missioni
Rimborsi per spese di trasferta di terzi
Premi di assicurazione
Servizio di accreditamento
Stampa libri e riviste
Spese pubblicazione bandi
Servizi postali
Oneri bancari
ALTRI SERVIZI NON SANITARI
Altri servizi non sanitari da pubblico
Altri servizi non sanitari da privato
Costi per contratto multiservizio in Global Service
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE
Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato
Consulenze non sanitarie da privato
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato
Indennità a personale universitario - area non sanitaria
Lavoro interinale - area non sanitaria
Borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
Rimborsi spese borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando
FORMAZIONE
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
Formazione (esternalizzata e non) da privato
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
12.289.850	12.193.152	12.235.800	42.648	0,35%
155.879	153.619	155.000	1.381	0,90%
1.028.941	1.014.697	1.015.000	303	0,03%
723.772	720.196	723.000	2.804	0,39%
771.193	827.563	830.000	2.437	0,29%
176.737	175.201	178.000	2.799	1,60%
276.712	324.189	328.000	3.811	1,18%
4.172.985	4.201.521	4.200.000	-1.521	-0,04%
337.526	311.922	320.000	8.078	2,59%
767.237	726.333	730.000	3.667	0,50%
677.730	671.284	660.000	-11.284	-1,68%
2.465.546	2.398.121	2.410.000	11.879	0,50%
80.280	76.408	78.000	1.592	2,08%
264.940	220.120	220.000	-120	-0,05%
0	0	0	0	0,00%
279.781	285.000	290.000	5.000	1,75%
64.537	62.000	63.000	1.000	1,61%
2.558	2.700	2.800	100	3,70%
26.021	9.612	10.000	388	4,04%
9.149	4.966	5.000	34	0,69%
8.326	7.700	18.000	10.300	133,77%
378.895	436.000	438.000	2.000	-436.000
0	0	0	0	0,00%
378.895	436.000	438.000	2.000	0,46%
0	0	0	0	0,00%
135.418	189.887	157.200	-32.687	-17,21%
0	12.000	13.000	1.000	0,00%
135.418	177.887	144.200	-33.687	-18,94%
75.177	114.239	80.200	-34.039	-29,80%
7.934	10.000	10.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
52.307	53.648	54.000	352	0,66%
0	0	0	0	0,00%
256.863	261.875	268.000	6.125	2,34%
23.586	12.000	13.000	1.000	8,33%
233.277	249.875	255.000	5.125	2,05%
13.061.026	13.080.914	13.099.000	18.086	0,14%

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
Manutenzione e riparazione agli automezzi
Altre manutenzioni e riparazioni
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
285.098	528.000	430.200	-97.800	-18,52%
1.033.645	1.049.407	1.170.000	120.593	11,49%
2.121.353	2.129.000	2.150.000	21.000	0,99%
0	0	1.000	1.000	100,00%
24.554	35.000	38.000	3.000	8,57%
9.680	5.000	5.800	800	16,00%
3.474.330	3.746.407	3.795.000	48.593	1,30%

COSTI DEL PERSONALE
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO
<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>
Costo del personale dirigente veterinari
<i>Costo del personale dirigente veterinario - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente veterinario - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente veterinario - altro</i>
Costo del personale dirigente sanitario non veterinario
<i>Costo del personale dirigente non veterinario - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente non veterinario - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente non veterinario - altro</i>
Costo del personale comparto ruolo sanitario
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
21.288.031	21.560.762	21.810.746	249.984	1,16%
14.363.083	13.970.893	14.116.876	145.983	1,04%
10.545.481	10.168.949	10.248.831	79.882	0,79%
10.464.461	10.068.416	10.142.366	73.950	0,73%
5.192.299	5.120.241	5.178.241	58.000	1,13%
2.273.772	2.380.000	2.380.000	0	0,00%
321.675	261.174	261.174	0	0,00%
216.960	65.578	65.578	0	0,00%
2.277.604	2.152.423	2.168.373	15.950	0,74%
182.151	89.000	89.000	0	0,00%
81.020	100.533	106.465	5.932	5,90%
46.156	45.515	50.515	5.000	10,99%
0	0	-	0	0,00%
777	16.766	16.766	0	0,00%
14.778	15.000	15.000	0	0,00%
19.309	21.252	22.627	1.375	6,47%
0	2.000	1.557	-443	-22,15%
0	0	-	0	0,00%
3.817.602	3.801.944	3.868.045	66.101	1,74%
3.583.708	3.578.899	3.624.799	45.900	1,28%
1.906.387	1.953.022	1.989.022	36.000	1,84%
627.496	636.000	636.000	0	0,00%
114.059	168.069	168.069	0	0,00%
103.933	48.670	48.670	0	0,00%
777.384	771.584	781.484	9.900	1,28%
54.449	1.554	1.554	0	0,00%
233.894	223.044	243.246	20.201	9,06%
152.787	150.786	166.630	15.844	10,51%
2.168	2.805	2.805	0	0,00%
0	898	898	0	0,00%
23.299	20.000	20.000	0	0,00%
52.532	47.984	52.342	4.357	9,08%
3.108	571	571	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
6.924.948	7.589.869	7.693.870	104.001	1,37%
4.804.639	5.402.989	5.475.115	72.126	1,33%
2.896.053	3.436.535	3.492.320	55.785	1,62%
0	0	-	0	0,00%
223.232	271.000	271.000	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
490.610	495.629	495.629	0	0,00%
103.116	722	722	0	0,00%
1.044.276	1.156.069	1.171.410	15.341	1,33%
47.352	43.034	44.034	1.000	2,32%
2.120.309	2.186.880	2.218.755	31.875	1,46%
1.504.905	1.522.840	1.547.840	25.000	1,64%
0	0	-	0	0,00%
0	2.360	2.360	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
91.224	170.000	170.000	0	0,00%
498.958	466.180	473.055	6.875	1,47%
25.222	25.500	25.500	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%

COSTI DEL PERSONALE
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO
<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>
<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
11.744.098	12.065.668	12.134.273	68.605	0,57%
309.828	424.794	430.894	6.100	1,44%
309.828	424.794	430.894	6.100	1,44%
107.444	146.062	150.062	4.000	2,74%
98.327	145.000	145.000	0	0,00%
31.888	39.000	39.000	0	0,00%
2.727	2.600	2.600	0	0,00%
65.242	91.482	92.582	1.100	1,20%
4.200	650	1.650	1.000	153,85%
0	0	0	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	-	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
11.434.270	11.640.874	11.703.379	62.505	0,54%
10.127.985	10.597.171	10.628.171	31.000	0,29%
6.326.027	6.718.042	6.741.042	23.000	0,34%
0	0	0	0	0,00%
436.115	392.000	392.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
784.630	790.000	790.000	0	0,00%
204.782	325.050	325.050	0	0,00%
2.247.450	2.261.900	2.268.225	6.325	0,28%
128.981	110.179	111.854	1.675	1,52%
1.306.285	1.043.703	1.075.208	31.505	3,02%
910.896	800.682	825.392	24.710	3,09%
0	0	0	0	0,00%
5.497	4.000	4.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	5.281	5.281	0	0,00%
76.789	-	0	0	0,00%
309.035	222.740	229.535	6.795	3,05%
4.068	11.000	11.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%

COSTI DEL PERSONALE
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO
<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Retribuzione di posizione
Indennità di risultato
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>
<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>
Voci di costo a carattere stipendiale
Straordinario e indennità personale
Fondo condizioni lavoro e incarichi
Retribuzione per produttività personale
Fondo premialità e fasce
Altro trattamento accessorio
Oneri sociali su retribuzione
Altri oneri per il personale
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
4.321.524	4.180.700	4.215.961	35.260	0,84%
907.077	778.180	781.616	3.435	0,44%
740.961	770.966	778.616	7.650	0,99%
232.958	285.634	291.634	6.000	2,10%
212.191	237.000	237.000	0	0,00%
72.572	64.166	64.166	0	0,00%
5.452	5.500	5.500	0	0,00%
200.185	162.883	164.533	1.650	1,01%
17.603	15.783	15.783	0	0,00%
166.116	7.215	3.000	-4.215	0,00%
41.728	1.800	1.800	0	0,00%
79.285	1.200	1.200	0	0,00%
0	-	-	0	0,00%
1.064	1.090	-	-1.090	-100,00%
33.689	1.125	-	-1.125	-100,00%
10.350	2.000	-	-2.000	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
3.414.447	3.402.520	3.434.345	31.825	0,94%
3.363.903	3.334.715	3.362.715	28.000	0,84%
2.035.710	2.128.090	2.156.090	28.000	1,32%
0	0	-	0	0,00%
182.871	182.000	182.000	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
291.669	274.000	274.000	0	0,00%
66.058	-	-	0	0,00%
741.223	710.625	710.625	0	0,00%
46.372	40.000	40.000	0	0,00%
50.544	67.805	71.630	3.825	5,64%
33.429	46.947	49.947	3.000	6,39%
0	1.000	1.000	0	0,00%
4.146	500	500	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%
116	2.114	2.114	0	0,00%
492	2.000	2.000	0	0,00%
11.445	14.454	15.279	825	5,71%
916	790	790	0	0,00%
0	0	-	0	0,00%

ONERI DIVERSI DI GESTIONE
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
IVA non detraibile pro-rata
Perdite su crediti
Indennità e oneri sociali Consiglio di Amministrazione
Rimborso spese Consiglio di Amministrazione
Indennità e oneri sociali Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo
Rimborso spese Direttore Generale, Sanitario, Amministrativo
Indennità e oneri sociali Collegio dei Revisori
Rimborso spese Collegio dei Revisori
Indennità altri organismi aziendali
Rimborsi spese altri organismi aziendali
Altri oneri diversi di gestione
Pedaggi autostradali
Oneri amministrativi
Spese di rappresentanza
Sopravvenienze passive
IVA ND PROQUOTA
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
344.283	305.000	310.000	5.000	1,64%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
72.251	75.000	92.000	17.000	22,67%
0	0	0	0	0,00%
553.334	520.000	555.000	35.000	6,73%
8.647	12.000	15.000	3.000	25,00%
56.865	58.750	58.750	0	0,00%
3.676	3.800	4.000	200	5,26%
49.546	52.000	52.000	0	0,00%
0	0	500	500	100,00%
352.921	354.691	359.783	5.092	1,44%
14.788	16.500	17.500	1.000	6,06%
0	0	0	0	0,00%
277	280	300	20	7,14%
18.071	20.000	0	-20.000	-100,00%
-249.974	-260.000	-275.000	-15.000	5,77%
1.224.685	1.158.021	1.189.833	31.812	2,75%

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dei fabbricati
Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
275.043	293.907	310.000	16.093	5,48%
2.375.651	2.413.063	2.450.000	36.937	1,53%
5.037.971	5.340.339	5.600.000	259.661	4,86%
7.688.665	8.047.309	8.360.000	312.691	3,89%

SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI
Svalutazione delle immobilizzazioni
Svalutazione delle immobilizzazioni materiali
Svalutazione dei fabbricati
Svalutazione delle altre immobilizzazioni immateriali
Svalutazione crediti
Svalutazione crediti v/privati
Svalutazione crediti v/enti pubblici
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
267.754	50.000	50.000	0	0,00%
221.486	50.000	50.000	0	0,00%
46.268	0	0	0	0,00%
267.754	50.000	50.000	0	0,00%

Variazione delle rimanenze
Variazione delle rimanenze sanitarie
Materiali per la profilassi (sieri e vaccini)
Materiali e prodotti per uso diagnostico
Mangimi ed integratori per animali
Altri beni e prodotti sanitari

Valore variazioni CE al 31/12/2023	Valore variazioni CE al 31/12/2024	Valore variazioni CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
11.002	3.000.000	0	3.000.000	100,00%
0	0	0	0	0,00%
11.002	3.000.000	0	3.000.000	100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%

Variazione delle rimanenze non sanitarie
Prodotti alimentari
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
Carburanti e combustibili
Cancelleria, stampati, materiale per EDP
Materiale per manutenzioni e riparazioni
Altri beni non sanitari

97.781	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
97.781	0	0	0	0,00%

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI
Accantonamenti per rischi:
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)
Altri accantonamenti per rischi
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da Stato
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da pubblici
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi non vincolati da privati
Altri accantonamenti:
Accantonamenti per interessi di mora
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza veterinaria
Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non veterinaria
Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto
Altri accantonamenti
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
0	500.000	0	-500.000	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	500.000	0	-500.000	-100,00%
3.664.940	6.621.725	1.000.000	-5.621.725	-84,90%
0	0	0	0	0,00%
0	2.135.785	0	-2.135.785	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
3.664.940	4.485.940	1.000.000	-3.485.940	-77,71%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
916.239	510.000	682.000	172.000	33,73%
0	0	0	0	0,00%
335.386	110.000	180.000	70.000	63,64%
150.400	75.000	110.000	35.000	46,67%
105.518	60.000	80.000	20.000	33,33%
324.935	265.000	312.000	47.000	17,74%
4.581.179	7.631.725	1.682.000	-5.949.725	-77,96%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI E ONERI FINANZIARI
Interessi attivi
Interessi attivi su c/c tesoreria
Interessi attivi su c/c bancari
Interessi attivi su c/c postali
Interessi attivi su titoli
Interessi attivi su crediti commerciali
altri interessi attivi
Altri proventi finanziari
Dividendi
Altro
Interessi passivi
Interessi passivi su mutui
Interessi passivi su c/c bancari
Interessi passivi verso fornitori
Interessi passivi di mora
Interessi passivi su canoni di leasing
Altri interessi passivi
Altri oneri finanziari
Altri oneri
TOTALE

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
4.158	573	0	-573	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
46	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
4.112	573	0	-573	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	35	0	-35	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	35	0	-35	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
4.158	538	0	-538	-100,00%

D) RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	
Di partecipazioni	
Di immobilizzazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
Altro	
Svalutazioni	
Di partecipazioni	
Di immobilizzazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
Altro	
TOTALE	

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi straordinari	
Plusvalenze	
Sopravvenienze e insussistenze attive	
Rivalutazioni economiche	
Altri proventi straordinari	
Oneri straordinari	
Minusvalenze	
Sopravvenienze e insussistenze passive istituzionali	
Sopravvenienze e insussistenze passive	
Altri oneri straordinari	
TOTALE	

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
2.082.653	30.000	1.500.000	1.470.000	4900,00%
200	0	0	0	0,00%
82.453	30.000	1.500.000	1.470.000	4900,00%
0	0	0	0	0,00%
2.000.000	0	0	0	0,00%
1.322.373	173.000	250.000	77.000	44,51%
11.771	3.000	0	-3.000	-100,00%
1.310.602	170.000	250.000	80.000	47,06%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
760.280	-143.000	1.250.000	1.393.000	-974,13%

F) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO
Irap
Irap su personale dipendente
Irap su borse di studio, collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente
Irap su attività di libera professione
Irap su attività commerciale
Ires
Ires su fabbricati
Ires su attività commerciale
IVA ND PRORATA
Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc..)

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Variazioni importo	Variazioni %
2.494.364	3.352.185	3.377.420	25.235	0,75%
2.438.376	3.311.245	3.336.420	25.175	0,76%
55.988	40.940	41.000	60	0,15%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
557.336	569.000	570.000	1.000	0,18%
74.259	74.200	74.500	300	0,40%
483.077	494.800	495.500	700	0,14%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%