

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

85.526.653 Allegato 2

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

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
230.810	174.496	174.496	0	0,00%

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DALLO STATO
Assegnazione annua indistinta dallo Stato
Assegnazioni vincolate dallo Stato:
Contributi in c/esercizio dallo Stato - Attività di sorveglianza TSE
Corsi formazione

Data	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2025	Importo previsto 2026
				0	0
				174.496	174.496
				174.496	174.496
					0

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
62.523.935	62.523.935	62.523.935	0	0,00%
1.764.530	2.337.922	2.330.000	-7.922	-0,34%
64.288.465	64.861.857	64.853.935	-7.922	-0,01%

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 (OEVRl)
Contributi vincolati Emilia Romagna (SEER)
Contributi vincolati Emilia Romagna (matrici alimentari)
Altri Contributi
Corsi formazione

Data	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2025	Importo previsto 2026
				62.523.935	62.523.935
				62.523.935	62.523.935
			riparto FSN	62.523.935	62.523.935
				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:
....

				2.337.922	2.330.000
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				2.330.367	2.330.000
				2.330.367	2.330.000
					0
				7.555	0
				7.555	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

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
POSTMARKFARM2024
SIMEMAL25
MINSAL_EPIMACROSALMO
SOSTEMA INTELLIGENZA ARTIFICIALE
PNC_Qualità_Benessere_Suino_Dop
Accordo MASAF
MINSAL TOSSICO BIOPRO
Contributi da Regioni:
Regione Lombardia - OCDPC 906/2022
Regione Lombardia - FORM_STAB_LOMB
Regione Lombardia - CONTRINFEZ - DECRETO REGIONE LOMBARDIA 15675 21/10/24 SORV EPIDEMIOLOGICA
Regione Lombardia - Progetto SARI PROTOCOLLO NAZIONALE SARI PER LA RICERCA DEL SARS-COV2 NELLE ACQUE REFLUE
Regione Emilia Romagna - FORM_REGEMILIA
Contributi da Unione Europea e altri Stati:
EUPAHW
EFSA_BIOHAW
EURCAW 2023 2024
WOAH_CAMEL_PATHOGENS
WOAH_FMD
EUBA-EFSA-2023-ENREL
LOA_FAO DDG 227/2024
CONTRIBUTO EURCAW 2025
EUBA-EFSA-2024
Contributi da altri soggetti pubblici:
PRC2024101_STRATEGIC
PRC2023101_STRATEGIC
RER_SARD_LAGOMORFI
EURCAW R&E
EURCAW R&E 2023-2024
WOAH_ASF
INFLAME
RER_REMAP (Costituzione di una Roadmap per la valutazione di sicurezza)
HE_EUJAMRAI2
ENETWILD
SPARROW
SEQUENZIAMENTI SANGER
SICURPROLAT - PNRR_AGRITECH
SPARROW
CCM 2024 ISS
sequenziamenti ISS
Contributi da privati per ricerca:
PSN NUOVA INFRASTRUTTURA INFORMATICA (INVESTIMENTO)

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %	
9.947.766	6.575.566	3.451.257	- 3.124.309	-47,51%	
Data	Atto	Data	Importo assegnato 2024	Importo assegnato 2025	Importo previsto 2026
			1.199.095	1.199.095	1.199.095
			1.199.095	1.199.095	1.199.095
			0	0	0
			3.390.075	5.015.575	2.252.162
			6.513	5.862	5.600
			2.246.562	2.246.562	2.246.562
			300.000	0	0
			10.000	0	0
			37.000	0	0
			790.000	0	0
				615.769	0
				2.100.000	0
				47.382	0
			2.278.592	118.424	0
			20.760	16.800	0
			80.677	0	0
			2.035.785	1.624	0
			41.370	0	0
			100.000	100.000	0
			1.936.478	126.752	0
			1.094.065	0	0
			45.000	0	0
			87.959	0	0
			199.983	0	0
			379.531	0	0
			40.000	0	0
			89.940	0	0
				93.752	0
				33.000	0
			1.143.526	115.720	0
			30.000	0	0
			72.500	0	0
			7.500	0	0
			7.000	0	0
			7.000	0	0
		0	29.265	0	0
		0	585.388	0	0
			96.200	-	0
			9.962	-	
			3.500	-	
			228.231	-	
			16.980	-	
			50.000	0	0
				-	
				28.000	0
				87.720	
			0	0	0
			0	0	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
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 PUBBLICI

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %	
25.513	1.500	1.500	-	0,00%	-
24.295	0	0	-	0,00%	-
1.218	1.500	1.500	-	0,00%	-

Quota destinata ad investimenti 2024	Quota destinata ad investimenti 2025	Quota destinata ad investimenti 2026	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
0	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
4.580.871	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0	0,00%
4.580.871	0	0	0	0	0,00%

Quota utilizzata nell'esercizio 2024	Quota utilizzata nell'esercizio 2025	Quota utilizzata nell'esercizio 2026	Variazioni importo	Variazioni %
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	250.000	602.409	352.409	100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
2.766.098	3.141.502	3.968.150	826.648	26,31%
0	0	0	0	100,00%
2.766.098	3.391.502	4.570.559	1.179.057	34,77%

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
67.871	72.902	70.000	-2.902	-3,98%
0	0	0	0	0,00%
8.659	9.456	9.000	-456	-4,82%
22.557	28.562	26.000	-2.562	-8,97%
0	0	0	0	0,00%
19.755	20.034	20.000	-34	-0,17%
16.900	14.850	15.000	150	1,01%
1.350.224	1.312.628	1.329.050	16.422	1,25%
912	3.113	2.500	-613	-19,69%
1.191.429	1.190.545	1.192.000	1.455	0,12%
116.771	92.002	105.000	12.998	14,13%
730	940	800	-140	-14,86%
30	329	100	-229	-69,59%
7.668	11.168	8.200	-2.968	-26,58%
470	238	300	62	26,26%
182	25	150	125	495,24%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
32.032	14.269	20.000	5.731	40,16%
0	0	0	0	0,00%
4.879	553	2.500	1.947	351,92%
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%
4.879	553	2.500	1.947	351,92%
1.422.974	1.386.084	1.401.550	15.466	1,12%

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
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
TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI A PAGAMENTO A SOGGETTI PRIVATI

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
1.435.670	1.457.300	1.438.500	-18.800	-1,29%
920.743	950.508	910.000	-40.508	-4,26%
698	4.440	1.500	-2.940	-66,22%
484.890	464.178	492.000	27.822	5,99%
0	0	0	0	0,00%
1	1	0	-1	-100,00%
29.338	38.173	35.000	-3.173	-8,31%
6.618.455	6.756.510	6.607.150	-149.360	-2,21%
826.929	884.538	850.000	-34.538	-3,90%
1.306.175	1.242.740	1.250.000	7.260	0,58%
2.292.108	2.381.399	2.300.000	-81.399	-3,42%
132.892	137.441	134.000	-3.441	-2,50%
61.113	59.300	60.000	700	1,18%
131.822	156.589	147.000	-9.589	-6,12%
162.695	147.086	152.000	4.914	3,34%
52.901	55.444	54.000	-1.444	-2,60%
0	0	0	0	0,00%
289	0	150	150	0,00%
1.651.531	1.691.972	1.660.000	-31.972	-1,89%
-	0	0	0	0,00%
309.995	490.805	354.000	-136.805	-27,87%
32.790	11.754	15.000	3.246	27,62%
0	0	0	0	0,00%
12.145	17.312	14.000	-3.312	-19,13%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
265.060	461.738	325.000	-136.738	-29,61%
8.364.120	8.704.615	8.399.650	-304.965	-3,50%

ALTRI RICAVI E PROVENTI
Ricavi per servizio foresteria
Ricavi per compartecipazione servizio 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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
13.990	16.342	15.000	-1.342	-8,21%
134.524	136.713	136.000	-713	-0,52%
1.502	7.300	1.800	-5.500	-75,34%
0	0	0	0	0,00%
25.074	23.000	24.500	1.500	6,52%
20.462	20.550	20.700	150	0,73%
58.061	58.300	44.386	-13.914	-23,87%
11.450	0	0	0	0,00%
55.310	81.000	65.000	-16.000	-19,75%
89.796	70.000	80.000	10.000	14,29%
410.169	413.205	387.386	-25.819	-6,25%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

76.591.870

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
4.336	105.000	10.230	-94.770	-90,26%
5.537.102	5.941.427	6.175.000	233.573	3,93%
14.326	17.590	19.000	1.410	8,02%
3.430.328	3.600.414	3.725.000	124.586	3,46%
8.986.092	9.664.431	9.929.230	264.799	2,74%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
12.007	15.986	17.000	1.014	6,34%
293.160	267.384	278.000	10.616	3,97%
67.664	73.062	79.000	5.938	8,13%
128.868	95.573	112.000	16.427	17,19%
501.329	611.271	616.000	4.729	0,77%
236.750	220.674	234.000	13.326	6,04%
1.239.778	1.283.950	1.336.000	52.050	4,05%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
216.183	274.108	288.000	13.892	5,07%
103.062	105.318	108.000	2.682	2,55%
113.121	168.789	180.000	11.211	6,64%
0	0	0	0	0,00%
477.009	506.000	518.000	12.000	2,37%
0	0	0	0	0,00%
211.228	234.000	244.000	10.000	4,27%
5.000	7.000	7.000	0	0,00%
260.781	265.000	267.000	2.000	0,75%
0	0	0	0	0,00%
84.474	85.700	135.000	49.300	57,53%
0	0	0	0	0,00%
84.474	85.700	135.000	49.300	57,53%
0	0	0	0	0,00%
79.869	84.900	85.000	100	0,12%
218	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
4.387	800	50.000	49.200	6150,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
306.056	329.547	335.000	5.453	1,65%
0	10.000	10.000	0	0,00%
306.056	319.547	325.000	5.453	1,71%
1.083.722	1.195.355	1.276.000	80.645	6,75%

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
SERVIZI NON SANITARI	11.186.912	12.105.780	12.594.500	488.720	4,04%
Lavanderia	146.464	156.173	159.000	2.827	1,81%
Pulizia	1.005.384	1.013.872	1.019.000	5.128	0,51%
Smaltimento rifiuti	769.725	775.530	789.000	13.470	1,74%
Mensa	854.675	859.690	869.000	9.310	1,08%
Giardinaggio	181.112	184.820	189.000	4.180	2,26%
Vigilanza	338.892	342.684	356.000	13.316	3,89%
Servizi di assistenza informatica	3.051.287	3.419.520	3.750.000	330.480	9,66%
Servizi trasporti (non sanitari)	333.423	357.850	366.000	8.150	2,28%
Riscaldamento	771.193	885.998	895.000	9.002	1,02%
Utenze telefoniche	692.434	743.094	757.000	13.906	1,87%
Utenze elettricità	2.315.275	2.537.255	2.610.000	72.745	2,87%
Altre utenze	68.747	69.130	73.000	3.870	5,60%
Costi per missioni	279.619	292.256	298.000	5.744	1,97%
Rimborsi per spese di trasferta di terzi	0	0	0	0	0,00%
Premi di assicurazione	298.345	305.000	312.000	7.000	2,30%
Servizio di accreditamento	57.111	148.000	135.000	-13.000	-8,78%
Stampa libri e riviste	1.842	2.908	2.500	-408	-14,03%
Spese pubblicazione bandi	7.758	3.000	4.000	1.000	33,33%
Servizi postali	5.561	5.500	6.000	500	9,09%
Oneri bancari	8.065	3.500	5.000	1.500	42,86%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	459.239	465.000	478.000	13.000	2,80%
Altri servizi non sanitari da pubblico	0	0	0	0	0,00%
Altri servizi non sanitari da privato	459.239	465.000	478.000	13.000	2,72%
Costi per contratto multiservizio in Global Service	0	0	0	0	0,00%
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	175.342	131.546	134.200	2.654	2,02%
Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	0	0	0	0	0,00%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	175.342	131.546	134.200	2.654	2,02%
<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	116.688	86.546	85.200	-1.346	-1,56%
<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	8.703	5.000	5.000	0	0,00%
<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0	0	0	0	0,00%
<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0	0	0	0	0,00%
<i>Borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	0	0	0	0	0,00%
<i>Rimborsi spese borse di studio - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	0	0	0	0	0,00%
<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	49.951	40.000	44.000	4.000	10,00%
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0	0,00%
FORMAZIONE	203.495	220.726	233.000	12.274	5,56%
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8.004	4.304	5.000	696	16,17%
Formazione (esternalizzata e non) da privato	195.491	216.422	228.000	11.578	5,35%
TOTALE	12.024.988	12.923.052	13.439.700	516.648	4,00%

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	522.523	457.000	485.000	28.000	6,13%
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.220.551	1.042.710	1.100.000	57.290	5,49%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.021.294	2.519.000	2.625.000	106.000	4,21%
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0	0,00%
Manutenzione e riparazione agli automezzi	31.056	38.000	35.000	-3.000	-7,89%
Altre manutenzioni e riparazioni	187	0	0	0	0,00%
TOTALE	3.795.611	4.056.710	4.245.000	188.290	4,64%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
21.538.343	21.613.705	22.555.306	941.601	4,36%
13.843.419	13.912.876	14.179.235	266.359	1,91%
10.081.580	10.135.748	10.323.049	187.301	1,85%
9.997.113	9.991.330	10.178.331	187.001	1,87%
4.751.451	4.796.168	4.980.580	184.412	3,84%
2.332.794	2.332.794	2.332.794	0	0,00%
345.349	345.349	345.349	0	0,00%
158.576	159.576	159.576	0	0,00%
2.229.042	2.267.443	2.270.032	2.589	0,11%
179.901	90.000	90.000	-0	0,00%
84.467	144.418	144.718	300	0,21%
52.572	86.382	98.382	12.000	13,89%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
11.730	14.730	14.730	0	0,00%
20.165	42.806	31.106	-11.700	-27,33%
0	500	500	0	0,04%
0	0	0	0	0,00%
3.761.839	3.777.128	3.856.186	79.058	2,09%
3.567.386	3.646.998	3.703.167	56.169	1,54%
1.879.407	1.940.158	2.020.197	80.039	4,13%
682.642	682.642	682.642	0	0,00%
101.558	101.558	101.558	0	0,00%
71.097	72.597	72.597	0	0,00%
768.100	820.043	806.173	-13.869	-1,69%
64.582	30.000	20.000	-10.000	-33,33%
194.453	130.131	153.019	22.888	17,59%
128.546	83.918	102.262	18.344	21,86%
3.369	2.805	2.805	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
16.448	14.948	14.948	0	0,00%
44.162	27.960	33.004	5.044	18,04%
1.928	500	0	-500	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
7.694.924	7.700.830	8.376.071	675.242	8,77%
5.590.567	5.946.623	6.169.223	222.600	3,74%
3.428.724	3.706.545	3.890.545	184.000	4,96%
0	0	0	0	0,00%
231.989	231.989	231.989	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
505.653	505.653	505.653	0	0,00%
176.615	180.615	180.615	0	0,00%
1.182.852	1.281.821	1.330.421	48.600	3,79%
64.734	40.000	30.000	-10.000	-25,00%
2.104.357	1.754.207	2.206.848	452.641	25,80%
1.408.004	1.182.398	1.538.195	355.797	30,09%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
170.187	166.000	166.000	0	0,00%
503.898	400.809	498.653	97.844	24,41%
22.268	5.000	4.000	-1.000	-20,00%
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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
11.578.397	11.848.699	12.302.763	454.064	3,83%
463.771	370.186	372.575	2.389	0,65%
463.771	370.186	372.575	2.389	0,65%
140.342	141.198	143.228	2.030	1,44%
104.699	107.699	107.699	0	0,00%
32.552	36.552	36.552	0	0,00%
3.207	3.207	3.207	0	0,00%
177.733	79.380	79.939	558	0,70%
5.238	2.150	1.950	-200	-9,29%
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%
11.114.626	11.478.513	11.930.188	451.675	3,93%
10.215.845	10.550.293	10.774.092	223.799	2,12%
6.550.257	6.805.950	6.989.322	183.372	2,69%
0	0	0	0	0,00%
440.254	440.254	440.254	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
763.162	763.162	763.162	0	0,00%
194.375	185.962	185.962	0	0,00%
2.124.985	2.253.715	2.304.142	50.427	2,24%
142.812	101.250	91.250	-10.000	-9,88%
898.781	928.220	1.156.096	227.876	24,55%
624.172	652.114	854.468	202.354	31,03%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
55.941	61.000	46.000	-15.000	-24,59%
212.427	206.106	247.629	41.522	20,15%
6.241	9.000	8.000	-1.000	-11,11%
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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
4.292.488	4.280.253	4.371.814	91.561	2,14%
865.725	769.979	826.015	56.036	7,28%
861.969	769.979	826.015	56.036	7,28%
254.861	233.453	276.028	42.575	18,24%
294.199	290.699	291.699	1.000	0,34%
73.739	69.239	69.239	0	0,00%
5.901	2.057	4.000	1.943	94,46%
214.625	163.748	176.266	12.517	7,64%
18.644	10.783	8.783	-2.000	-18,54%
3.756	0	0	0	0,00%
1.089	0	0	0	0,00%
1.254	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
1.413	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
3.426.763	3.510.274	3.545.799	35.525	1,01%
3.371.232	3.494.487	3.545.799	51.312	1,47%
2.054.311	2.171.677	2.227.494	55.817	2,57%
0	0	0	0	0,00%
177.803	179.618	179.618	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
298.209	300.323	300.323	0	0,00%
66.999	61.705	62.200	495	0,80%
722.218	746.164	746.164	0	0,00%
51.692	35.000	30.000	-5.000	-14,28%
55.531	15.787	0	-15.787	-100,00%
39.051	11.846	0	-11.846	-100,00%
0	536	0	-536	-100,00%
1.815	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
500	0	0	0	0,00%
13.976	3.405	0	-3.405	-100,00%
189	0	0	0	0,00%
0	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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
223.347	217.240	220.000	2.760	1,27%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
60.268	107.000	107.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
488.169	540.000	540.000	0	0,00%
21.513	29.000	30.000	1.000	3,45%
56.168	45.000	55.000	10.000	22,22%
3.981	3.900	4.200	300	7,69%
42.444	45.000	50.000	5.000	11,11%
0	800	1.000	200	25,00%
403.401	397.840	435.000	37.160	9,34%
18.798	20.500	22.000	1.500	7,32%
0	0	0	0	0,00%
193	56	100	44	78,57%
514	150	0	-150	-100,00%
-452.170	-465.000	-480.000	-15.000	3,23%
866.626	941.486	984.300	42.814	4,55%

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

Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
295.961	267.527	275.000	7.473	2,79%
1.464.891	1.473.275	1.495.000	21.725	1,47%
6.749.715	6.983.179	6.995.000	11.821	0,17%
8.510.567	8.723.981	8.765.000	41.019	0,47%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	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%
11.194	50.000	50.000	0	0,00%
11.194	50.000	50.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
11.194	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 CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
57.966	2.722.966	2.597.966	125.000	4,59%
0	0	0	0	0,00%
57.966	2.722.966	2.597.966	125.000	4,59%
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

5.724.817	2.629.817	2.534.817	95.000	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%
5.724.817	2.629.817	2.534.817	95.000	3,61%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
4.150.000	2.000.000	0	-2.000.000	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
4.150.000	2.000.000	0	-2.000.000	-100,00%
6.745.741	3.879.620	1.005.600	-2.874.020	-74,08%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
6.745.741	3.879.620	1.005.600	-2.874.020	-74,08%
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%
746.817	886.000	886.000	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
230.000	270.000	270.000	0	0,00%
206.000	218.000	218.000	0	0,00%
264.000	278.000	278.000	0	0,00%
46.817	120.000	120.000	0	0,00%
11.642.558	6.765.620	1.891.600	-4.874.020	-72,04%

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
Inteeressi 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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
430	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%
430	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
26	300	0	-300	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	5	0	-5	-100,00%
26	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
0	295	0	-295	-100,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
404	-300	0	300	-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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
43.652	31.000	35.000	4.000	12,90%
7.000	1.000	0	-1.000	0,00%
36.652	30.000	35.000	5.000	16,67%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
171.164	250.000	295.000	45.000	18,00%
7.513	0	0	0	0,00%
163.651	250.000	295.000	45.000	18,00%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
-127.512	-219.000	-260.000	-41.000	18,72%

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 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2025	Valore CE al 31/12/2026	Variazioni importo	Variazioni %
2.551.562	2.580.278	2.709.000	128.722	4,99%
2.501.538	2.528.778	2.657.000	128.222	5,07%
50.024	51.500	52.000	500	0,97%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%
891.176	619.000	613.000	-6.000	-0,97%
74.495	74.200	74.500	300	0,40%
816.681	544.800	538.500	-6.300	-1,16%
0	0	0	0	0,00%
0	0	0	0	0,00%