

C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

Via Sarcinelli n. 113 - 33052 Cervignano del Friuli (UD)
Via XXIV Maggio n. 46 - 33052 Cervignano del Friuli (UD)

Tel. 0431/386611 - Fax 0431/386600 - www.campp.it

Approvato con Delibera di:

Consiglio di Amministrazione
n. 10 del 23/04/2020

Assemblea Consortile
n. 02 del 28/05/2020

**Conto Consuntivo
2019**

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	VALORE DELLA PRODUZIONE				
0001 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	239.577,12	241.370,83	242.881,68	257.500,00	-14.618,32
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	225.963,12	230.458,78	229.549,68	245.500,00	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	13.614,00	10.912,05	13.332,00	12.000,00	
0002 PROVENTI DA CONVENZIONI	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	0,00
OPERAT. CENTRO IMPIEGO UD.- AG. REGION LAVORO	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
0003 RICAVI DIVERSI	197.040,10	141.170,00	172.052,67	162.500,00	9.552,67
ALTRI RICAVI DIVERSI	1.029,07	42,37	5.215,70	8.500,00	
RIMBORSI DALLE ASS - PER SERV. INFERMIERISTICI	64.999,57	64.835,49	65.741,42	66.000,00	
ECONOMIE DI SPESA DI ESERCIZI PRECEDENTI	557,91				
INSUSSISTENZE PASSIVE - ESERCIZI PRECEDENTI	26.321,53		1.295,26		
RIMBORSI SERVIZI TRASPORTO UTENZA					
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	2.541,23	785,32	376,33	8.000,00	
RIMBORSI ASSICURATIVI	4.286,96	2.081,35	510,43		
RIMBORSI EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO	18.466,74		459,90		
INTROITI GSE ENERGIA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	3.801,40	3.267,68	2.675,49		
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI	25.660,80	18.816,13	66.743,45	28.000,00	
COMPENSAZ. QUOTE AMMORTAM. CONTRIB. C/CAP. REGIONE FVG	49.174,89	48.803,84	26.119,56	52.000,00	
DONAZIONI	200,00	800,00	600,00		
CONTRIBUTI SPESE CONCORSI		280,00	370,00		
SOPRAVVENIENZE ATTIVE		1.457,82	1.945,13		
0004 SERVIZI DI TRASPORTO					0,00
0005 QUOTE CONSORZIATI	2.597.200,26	2.667.957,76	2.773.973,58	2.830.778,49	-56.804,91
QUOTA COMPARTEC. A SUBENTRO PROV. UD (REGIONE F.V.G.)	281.168,18	281.168,18	281.168,18	281.168,18	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	COMUNI BASSA FRIULANA	1.806.994,06	1.818.079,17	1.823.866,83	1.954.012,99
RIMBORSI UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	269.128,02	349.943,27	461.602,20	388.397,76	
PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI	218.070,00	198.414,00	207.336,37	207.199,56	
PROGETTI PERSONALIZZATI PDZ. AMBITO OVEST	21.840,00	20.353,14			
0006 CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	4.617.213,10	4.593.008,10	4.931.963,42	4.931.493,40	470,02
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20	3.517.929,21	3.489.980,26	3.639.912,23	3.541.460,76	
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20ter			90.787,32		
CONTRIB. AAS N. 2 PROG. MINORI GRAVI DPCM 12/01/17			47.675,52		
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis, 14ter (LR 18/05) SIL	721.646,72	726.752,90	702.501,90	730.000,00	
ECONOMIE DI GESTIONE LR 41/'96 ART 14bis, 14ter SIL				79.718,26	
CONTRIB. REGION. PARTECIPAZIONE INTERVENTI SIL	201.723,71	200.292,47	156.394,47	200.000,00	
CONTRIB. REGION. SPESE GENERALI COORDINAM.TO SIL	10.000,00	10.000,00		8.000,00	
CONTR.REG.LEGGE N.112/2016 "dopo dl nol" ESER. PREGR.				105.688,27	
CONTR.REG.LEGGE N.112/2016 "dopo dl nol" COMPET.			93.142,63	91.000,00	
CONTRIBUTI REG. LR 18/'11 art 10 "LSU"	18.260,20				
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 1/'04 ART 2	140.000,00	140.053,00	140.053,00	140.000,00	
CONTRIBUTO REGION. RINNOVO CCNL ENTI LOCALI COMP.UNICO		18.826,11	18.826,11	18.826,11	
CONTR. REG. DIGITALIZZ. LR n. 13/19 art 9 co. 32			20.000,00		
CONTRIB. REGION. LR 20/'06 ART 10 co.1 COOP."B" PULIZIE	7.653,26	7.103,36	22.670,24	16.800,00	
Valore della produzione	7.896.030,58	7.888.506,69	8.365.871,35	8.427.271,89	-61.400,54
COSTI DELLA GESTIONE					
Costi per materiali di consumo, merci					
3005 MATERIALE DIDATTICO	1.959,85	1.674,35	1.051,65	2.900,00	-1.848,35
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.734,27	1.429,85	1.051,65		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
PROGETTI PERSONALIZZATI (PDZ)	225,58	244,50			

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3010 MATERIALE FARMACEUTICO	318,67	333,08	269,23	660,00
AMMINISTRAZIONE	20,89				
CSRE	239,44	283,33	264,73		
SIL		10,75			
CENTRI RESIDENZIALI	38,34	39,00	4,50		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT.	20,00				
3015 MATERIALE IGIENE - PULIZIA	24.653,55	32.799,51	42.988,27	23.170,00	19.818,27
AMMINISTRAZIONE	177,52	393,38	110,78		
CSRE	13.578,89	20.407,99	21.975,36		
SIL	396,78	508,90	618,39		
CENTRI RESIDENZIALI	10.500,36	11.464,23	20.283,74		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)		25,01			
3020 MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA	9.866,96	13.511,45	18.203,19	11.250,00	6.953,19
AMMINISTRAZIONE	1.067,15	2.815,83	1.563,89		
CSRE	6.352,96	7.468,20	13.725,90		
SIL	1.926,44	1.970,81	1.840,60		
CENTRI RESIDENZIALI	514,51	1.184,38	1.072,80		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	5,90	72,23			
3025 ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA	8.687,89	9.512,66	9.836,74	13.560,00	-3.723,26
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	2.721,77	3.854,68	3.130,04		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	5.926,22	5.652,99	6.706,70		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	39,90	4,99			
3030 PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO	5.437,17	7.490,26	5.201,16	8.700,00	-3.498,84
AMMINISTRAZIONE	109,00	54,10	52,29		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	CSRE	4.573,43	5.165,90	2.581,45	
SIL	247,93	170,03	18,24		
CENTRI RESIDENZIALI	376,05	1.943,62	2.549,18		
PROG. PERSONALIZZATI (PDZ)	130,76	156,61			
3035 CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)	15.566,27	15.649,86	19.934,06	18.000,00	1.934,06
TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI	66.490,36	80.971,17	97.484,30	78.240,00	19.244,30
<i>Costi per servizi</i>					
MANUTENZIONE ORDINARIA					
3080 MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE	-	762,50	401,38	1.150,00	-748,62
AMMINISTRAZIONE		119,56	109,80		
CSRE		606,34	181,78		
SIL		24,40	109,80		
CENTRO RESIDENZIALI		12,20			
3085 SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE	7.378,03	8.136,49	4.843,83	12.000,00	-7.156,17
3090 MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI	13.831,14	24.768,21	53.552,69	18.750,00	34.802,69
AMMINISTRAZIONE	245,61	2.000,00	1.607,96		
CSRE	6.331,29	15.699,33	34.698,07		
SIL	249,32	2.000,00	378,20		
CENTRI RESIDENZIALI	7.004,92	5.068,88	16.868,46		
3095 MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI	2.781,60	11.346,00	10.516,40	5.000,00	5.516,40
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	2.781,60	7.564,00	7.832,40		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI		707,60	585,60		
Esercizi precedenti		3.074,40	2.098,40		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3100 <u>MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI</u>	303,77	213,50	255,68	1.850,00
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	303,77	213,50	255,68		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3105 <u>MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.</u>	2.051,27	7.468,80	2.923,48	7.500,00	-4.576,52
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	447,44	7.270,70	1.988,20		
SIL	292,80		274,50		
CENTRI RESIDENZIALI	1.111,83	198,10	660,78		
ESERCIZI PRECEDENTI	199,20				
3107 <u>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI</u>	17.296,17	5.980,01	9.077,75	12.000,00	-2.922,25
3108 <u>SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI</u>	578,67	555,20	501,70	650,00	-148,30
<u>ACQUISTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI</u>	17.909,22	17.844,72	29.138,89	31.700,00	-2.561,11
3110 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE"</u>	3.000,00		689,30	4.000,00	
3112 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE" ESER. PRECED.</u>			1.384,34		
3115 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "BILANCIO"</u>	149,82	101,50	101,50	400,00	
3120 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO</u>	7.574,18	10.947,32	9.964,32	8.300,00	
3125 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PATRIMONIO"</u>				2.000,00	
3127 <u>SERVIZI ESTERNAL. - INCARICHI COMMISS.CONCORSO - O.I.V.</u>	3.999,99	3.999,99	4.000,00	4.500,00	
3128 <u>SPESE PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI APPALTI/CONCORSI</u>	3.095,23	1.591,41	5.708,43	5.500,00	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE/CONCORSI</u>	90,00	1.204,50	93,00	1.000,00
3135 <u>SPESE PROTEZIONE DIGITALE DATI D.P.O.</u>			7.198,00	6.000,00	
3130 <u>SPESE SERVIZI SOMMIN. LAVORO T. DETERM. (SIL)</u>	9.321,92	12.599,99	12.402,41		
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	28.536,83	29.028,00	25.573,70	30.000,00	-4.426,30
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>					0,00
3140 <u>SPESE PER SERVIZI FORMATIVI E DI AGGIORNAM.TO</u>	30,00		411,75	3.000,00	
3141 <u>SPESE PER MISSIONI</u>	11.473,27	15.296,74	13.139,56	12.000,00	1.139,56
3142 <u>SPESE SERVIZIO BUONI PASTO</u>	8.063,33	6.824,13	8.138,54	8.800,00	-661,46
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	148.368,22	158.522,34	154.580,43	170.012,00	-15.431,57
AMMINISTRAZIONE	4.002,96	3.981,84	3.381,04		
CSRE	91.587,26	99.524,02	97.796,47		
SIL	9.128,41	9.557,58	7.711,21		
CENTRI RESIDENZIALI	43.649,59	45.458,90	45.691,71		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture					
3145 <u>VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI</u>	3.245,20	4.302,82	5.105,70	4.792,00	313,70
AMMINISTRAZIONE	193,20	265,65	289,80		
CSRE	2.515,96	2.970,76	3.572,70		
SIL	340,80	468,60	511,20		
CENTRI RESIDENZIALI	195,24	597,81	732,00		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3150 SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO	2.530.697,32	2.571.915,37	2.765.568,27	2.872.055,04
CSRE	1.562.252,54	1.597.298,21	1.739.494,44		
CENTRI RESIDENZIALI	945.287,37	936.929,18	913.068,37		
PROGETTI PERSONALIZZATI FLESSIBILI PDZ	23.157,41	22.808,12	28.938,64		
PROGETTI PERSONALIZZATI FONDO "DOPO DI NOI"		14.879,86	84.066,82		
3155 SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO	228.022,64	232.109,14	233.587,74	236.658,49	-3.070,75
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	168.256,80	171.775,79	175.947,85		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	59.765,84	59.535,81	57.639,89		
Ristorazione alternativa (trattoria)		797,54			
3160 SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO	407.527,46	420.131,27	441.615,88	424.285,60	17.330,28
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	407.527,46	420.131,27	441.615,88		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3165 SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI	6.162,20	6.701,12	7.393,50	7.000,00	393,50
CEMTRI RESIDENZIALI	6.162,20	6.701,12			
3170 SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)	107.082,68	99.018,97	98.010,36	112.600,00	-14.589,64
AMMINISTRAZIONE	2.042,90	2.093,55	2.217,22		
CSRE	62.195,28	57.906,52	52.199,72		
SIL	4.590,38	4.431,00	5.561,91		
CENTRI RESIDENZIALI	37.045,76	33.447,62	37.001,24		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI	1.208,36	1.140,28	1.030,27		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3175 SPESE CONSUMI ENERGIA ELETTRICA	33.823,62	40.825,81	51.954,63	40.500,00
AMMINISTRAZIONE	2.575,78	2.326,30	2.718,96		
CSRE	23.374,35	28.297,65	34.641,72		
SIL	3.058,76	2.854,58	3.186,03		
CENTRI RESIDENZIALI	4.074,81	6.473,15	8.404,63		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI	739,92	874,13	3.003,29		
3180 SPESE TELEFONICHE	26.908,33	39.796,98	38.101,48	36.350,00	1.751,48
AMMINISTRAZIONE	6.666,75	10.281,69	10.475,35		
CSRE	8.753,66	9.432,79	9.121,18		
SIL	10.057,32	14.344,62	14.030,60		
CENTRI RESIDENZIALI	1.260,20	3.211,95	3.726,62		
PROG. PERSON. TERRITORIALI	170,40	247,24	339,60		
<i>Esercizi precedenti</i>		2.278,69	75,64		
3190 SPESE POSTALI	2.481,60	1.394,01	1.341,90	1.600,00	-258,10
AMMINISTRAZIONE	1.072,15	308,46	990,95		
CSRE	86,45	122,95	111,45		
SIL	1.233,75	962,60	239,50		
CENTRI RESIDENZIALI	89,25				
SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE	938.362,17	888.641,04	892.886,41	1.017.718,26	-124.831,85
3225 BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL	855.395,75	806.535,87	816.453,66	929.615,00	
3230 SPESE MENSA UTENTI SIL	22.416,40	20.404,96	17.764,91	18.329,00	
3235 SPESE FORMAZIONE - D.P.I. - DIVERSE	1.622,97	1.370,05	2.448,00	6.156,36	
3240 SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL	3.245,22	3.082,40	2.455,82	3.000,00	
3245 SPESE TRASPORTO UTENTI SIL	35.767,06	36.848,94	31.893,00	32.652,24	
3250 ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL	1.120,00	1.500,00	1.200,00	1.350,00	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	3255 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL	18.794,77	18.898,82	20.671,02	26.615,66
SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI	9.169,96	10.192,25	12.046,86	16.064,00	-4.017,14
3250 SPESE SOGGIORNI GITE E INTRATTENIMENTI			6,00	456,00	
3255 SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE	73,63	40,00	36,95	608,00	
3260 SPESE ATTIVITA' D'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI		1.199,99		5.000,00	
3265 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE	9.096,33	8.952,26	12.003,91	10.000,00	
SPESE PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE	567.817,70	633.005,11	750.053,83	680.597,32	69.456,51
3280 SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE (CBA PAGHE)	16.632,85	18.571,66	14.951,33	19.000,00	
3285 SPESE SERVIZIO INFERMIERISTICO SOTTOSELVA	64.675,68	64.835,49	65.848,93	66.000,00	
3290 ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRACAMPP	269.128,02	351.183,96	461.602,20	388.397,76	
3295 SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI IN CONVENZIONE	217.381,15	198.414,00	207.336,37	207.199,56	
3300 SPESE SERVIZI ESERCIZI PRECEDENTI			315,00		
TOT. COSTI PER SERVIZI	5.129.224,32	5.247.380,52	5.623.124,75	5.707.082,71	-83.957,96
Costi per godimento beni di terzi					
3330 AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)	33.774,90	33.667,27	33.554,74	36.800,00	-3.245,26
AMMINISTRAZIONE					
CSRE					
SIL	9.087,60	9.200,00	9.200,00		
CENTRI RESIDENZIALI	22.868,40	23.005,61	23.178,15		

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO	1.818,90	1.461,66	1.176,59	
3335 MANUTENZIONI E SPESE SU BENI DI TERZI					
TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	33.774,90	33.667,27	33.554,74	36.800,00	-3.245,26
ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.	12.172,19	12.629,12	14.870,89	16.250,00	-1.379,11
3400 <u>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV.- DIRITTI</u>	3.919,75	3.778,29	2.998,01	5.000,00	
3402 <u>IMPOSTE DI BOLLO</u>	192,00	138,00	136,00		
3405 <u>SPESE ASPORTO RIFIUTI</u>	6.082,66	6.290,09	7.005,82	7.000,00	
3415 <u>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</u>	398,28	227,33	471,38	650,00	
3420 <u>IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZI PRECEDENTI</u>	29,00				
3425 <u>SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI</u>				500,00	
3430 <u>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</u>	1.500,00	1.561,50	1.500,00	1.600,00	
3435 <u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	50,50	633,91	199,47	1.500,00	
3440 <u>INSUSSISTENZE ATTIVE - SOPRAVVENIENZE PASSIVE</u>			2.560,21		
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI	71.843,53	81.440,75	80.175,60	103.880,95	-23.705,35
3450 <u>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	14.064,00	14.064,00	11.774,69	33.748,44	
3455 <u>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</u>	11.828,27	11.264,40	11.264,40	13.190,16	
3460 <u>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN.NE</u>	2.230,11	2.123,75	2.928,36	3.000,00	
3465 <u>COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI CA.ENTE)</u>	43.559,39	53.988,60	54.208,15	53.742,35	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	BILANCIO PREV 2019	Scostamento PREVIS/CONS 2019
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
3475 RIMBORSI SPESE DIRETTORE	161,76			200,00	
TOT. ALTRI COSTI	84.015,72	94.069,87	95.046,49	120.130,95	-25.084,46
<i>Spese per il personale</i>					
RETRIBUZIONI AL PERSONALE					
3600 STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE	1.158.232,49	1.132.160,73	1.186.438,07	1.247.294,92	-60.856,85
AMMINISTRAZIONE	188.053,99	147.119,78	154.314,85	177.491,31	
CSRE	528.949,24	538.418,83	544.360,81	553.868,18	
SIL	412.776,75	416.894,80	457.544,48	485.839,43	
CENTRI RESIDENZIALI	28.452,51	29.727,32	30.217,93	30.096,00	
3605 ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	362.271,24	358.760,58	371.823,76	397.301,75	-25.477,99
AMMINISTRAZIONE	64.141,70	48.360,71	50.418,36	61.576,58	
CSRE	155.454,20	159.588,50	157.165,36	165.992,02	
SIL	125.199,34	127.026,26	141.064,36	157.698,42	
CENTRI RESIDENZIALI	9.661,50	10.262,87	10.338,51	12.034,73	
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	7.814,50	10.571,47	9.659,39		
ALTRI ONERI SOCIALI (IND. RESPONSABILITA')		2.950,77	3.177,78		
3615 STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE	30,44	1.358,09	2.454,80	3.400,00	-945,20
AMMINISTRAZIONE	30,44	320,11	624,37	700,00	
CSRE		1.037,98	1.381,15	1.000,00	
SIL			449,28	500,00	
CENTRI RESIDENZIALI				1.200,00	
3630 ONERI VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'	96.658,55	109.534,75	200.814,90	112.090,00	88.724,90
AMMINISTRAZIONE	11.507,76	13.796,88	14.097,59	18.360,00	
CSRE	48.128,22	53.363,22	39.751,65	48.677,00	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	SIL	18.836,32	20.861,17	25.755,15	41.782,00
CENTRI RESIDENZIALI	671,40	1.637,30	1.280,76	3.271,00	
INDENNITA' RESPONSABILITA' - ESERCIZI PREGRESSI			7.500,00		
PRODUTTIVITA' EROGATA - ESERCIZI PREGRESSI			31.484,75		
ONERI DI COMPETENZA DA EROGARE A FINE ANNO	17.514,85	19.876,18	80.945,00		
3635 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIRIGENTE</u>	19.999,98				0,00
3640 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIP.TI CATEG. D</u>	32.388,37	36.833,66	36.721,24	37.027,77	-306,53
3645 <u>INDENNITA' DI RISULTATO EROGATE</u>	4.892,72				
3650 <u>COMPENSI LAVOR. SOCIAL. UTILI (L.S.U. eser. Preced.)</u>	8.753,64	9.021,77			0,00
3655 <u>ONERI INCENTIVAZIONE R.U.P. ESER. PRECED.</u>			1.001,08		735,94
<u>Totale Costi del Personale</u>	1.683.227,43	1.647.669,58	1.799.253,85	1.797.114,44	2.139,41
<u>Ammortamenti e Svalutazioni</u>					
<u>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</u>	188.620,88	200.967,98	211.340,04	248.944,61	-37.604,57
3700 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	8.988,20	8.669,51	8.497,19	9.474,81	
3705 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	179.632,68	192.298,47	202.842,85	239.469,80	
3710 <u>ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI CREDITI</u>					

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI	277.938,29	350.314,72	346.213,21	256.004,33
4005 <u>ACCANTONAM.FDO ONERI. ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUID (Centro Sottoselva)</u>	17.000,00	18.000,00	5.000,00	5.000,00	
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>	30.000,00	25.000,00	20.000,00		
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>	8.500,00	5.000,00			
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE (DA EROGARE)</u>	21.537,72	26.858,48	26.858,51	26.858,51	
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D" (DA EROG.)</u>	13.191,32	12.965,28	17.145,82	17.145,82	
4030 <u>ACCANTON. CONTRIB. REG. DA EROGARE COOP. SOCIALI</u>	-		84.045,14		
4040 <u>ACCANT. FDO ONERI RITEN.Art 30 co. 5bis DPR n. 50/2016</u>	16.984,48	18.263,46	18.136,93	17.000,00	
4045 <u>ACCANTONAM. CONTRIB. L.R. 41/96 RIMBORSO AI COMUNI PER L'UTENZA RESIDENZIALE "EXTRA-CAMPP"</u>	146.412,01	238.927,50	173.426,81	190.000,00	
4050 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI FORMAZIONE OBBLIGATORIA DIP.TI</u>		1.500,00			
4055 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI INCREM.TI CONTRATTUALI DIP.TI</u>	24.312,76				
4060 <u>ACCANTONAM. SPESE AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO</u>		3.800,00			
4065 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI TRATT. IND. ACCESS "R.U.P."</u>			1.600,00		
Totale Costi della Gestione Ordinaria	7.463.291,90	7.655.041,11	8.206.017,38	8.301.867,04	
GESTIONE ORDINARIA					
<u>Valore della Produzione</u>	7.896.030,58	7.888.506,69	8.365.871,35		
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	7.463.291,90	7.655.041,11	8.206.017,38		
RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	432.738,68	233.465,58	159.853,97		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	PROVENTI FINANZIARI	240,82	278,16	251,99	-
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	240,82	278,16	251,99		
4005 PROVENTI SU OPERAZIONI PRONTI CONTRO TERMINE P/T					
4010 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI VINCOLATI					
4015 PROVENTI DA CONVENZIONE DI TESORERIA					
ONERI FINANZIARI	-	0,00	0,00	-	0,00
4050 INTERESSI PASSIVI V/ BANCHE					
4055 COMMISSIONI D'ACQUISTO TITOLI					
4060 ONERI CONNESSI A OPERAZIONI FINANZIARIE SU C/C POST.					
4065 ONERI CONNESSI A RISCOSSIONE ACCREDITI BANCARI					
4070 MINUSVALENZE DA OPERAZIONI TITOLI IN PORTAFOGLIO					
4075 ONERI DA VALUTAZIONE TITOLI IN PORTAFOGLIO					
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	240,82	278,16	251,99		
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	-	-		
5015 INSUSSISTENZE PASSIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI					
5020 SOPRAVVENIENZE ATTIVE					
5025 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI					
ONERI STRAORDINARI	-	-	-		
5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI					
5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI					

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	CONSUNTIVO 2018 [3]	CONSUNTIVO 2019 [4]	BILANCIO PREV 2019 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2019 Incr/Decr
	5110 COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI				
5115 MINUSVALENZE PATRIMONIALI					
5120 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE					
5130 INSUSSISTENZE ATTIVE - CREDITI NON PIU' ESISTENTI					
5150 IMPOSTE E TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI					
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA</u>	0,00	0,00	-		
<u>RISULTATO DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE</u>	432.979,50	233.743,74	160.105,96		
6000 Meno: IRAP	114.667,82	113.313,34	119.943,60	125.404,85	-5.461,25
<u>RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	318.311,68	120.430,40	40.162,36		

CONTO ECONOMICO - *Esercizio 2019*

31/12/2019

31/12/2018

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	487.882	486.371
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		
3)	VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
4)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI:		
-	VARI	2.919.907	2.760.324
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	4.931.963	4.593.008
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)	26.120	48.804
		<u>7.877.990</u>	<u>7.402.136</u>

*Totale valore della produzione***8.365.871****7.888.507**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	195.495	179.990
7)	PER SERVIZI	5.612.296	5.236.092
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	33.555	33.667
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.426.429	1.288.909
B)	ONERI SOCIALI	371.824	358.761
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	1.001	
		<u>1.799.254</u>	<u>1.647.670</u>

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.497	8.670
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	202.843	192.298
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	

211.340	200.968
---------	---------

11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

13) ALTRI ACCANTONAMENTI 346.213 350.315

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE 7.865 6.339

Totale costi della produzione

8.206.017	7.655.041
------------------	------------------

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)

159.854 **233.466**

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE
- DA IMPRESE COLLEGATE
- ALTRI

16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI:

A) DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

- DA IMPRESE CONTROLLATE
- DA IMPRESE COLLEGATE
- DA CONTROLLANTI
- ALTRI

CONTO ECONOMICO - *Esercizio 2019*

31/12/2019

31/12/2018

B)	DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI		
C)	DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	0	
D)	PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI:		
-	DA IMPRESE CONTROLLATE		
-	DA IMPRESE COLLEGATE		
-	DA CONTROLLANTI		
-	ALTRI	252	278
		<hr/>	<hr/>
			252
			278
17)	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
-	DA IMPRESE CONTROLLATE		
-	DA IMPRESE COLLEGATE		
-	DA CONTROLLANTI		
-	ALTRI	0	
		<hr/>	<hr/>
			0
			0
17-bis)	UTILI E PERDITE SU CAMBI		
Totale proventi e oneri finanziari			
			<hr/>
			252
			278

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18)	RIVALUTAZIONI
A)	DI PARTECIPAZIONI
B)	DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
C)	DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE
19)	SVALUTAZIONI
A)	DI PARTECIPAZIONI
B)	DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
C)	DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) PROVENTI:

- PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI

- VARIE

0

0

0

0

21) ONERI:

- MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI

- IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI

- VARIE

0

0

0

0

Totale delle partite straordinarie

0

0

Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-)

160.106

233.744

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

A) IMPOSTE CORRENTI

119.944

113.313

B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

119.944

113.313

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

40.162

120.430

CAMPP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIANZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

	7.720,95	4.998,57	2.722,38
100.01.05 DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE			
CESPITI -STORICO	33.756,47	33.756,47	-
FDO. AMMORTAMENTO	26.035,52	28.757,90	2.722,38
CESPITI- NETTO			
100.01.10 IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO	86.555,97	80.781,16	5.774,81
CESPITI -STORICO	132.754,44	132.754,44	-
FDO. AMMORTAMENTO	46.198,47	51.973,28	5.774,81
CESPITI- NETTO			
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	94.276,92	85.779,73	8.497,19

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	962.793,31	1.171.558,37	208.765,06
100.02.01 TERRENI (E SISTEMAZIONE AREE VERDI)			
CESPITI -STORICO	962.793,31	1.171.558,37	
FDO. AMMORTAMENTO			
CESPITI- NETTO			
100.02.05 FABBRICATI - PATRIMONIO IMMOBILIARE IN PROPRIETA'	3.036.166,95	3.899.774,91	863.607,96
CESPITI -STORICO	4.266.542,50	5.216.480,18	949.937,68
FDO. AMMORTAMENTO	1.230.375,55	1.316.705,27	86.329,72
CESPITI- NETTO			
100.02.10 IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	222.684,70	323.544,28	100.859,58
CESPITI -STORICO	913.509,41	1.072.528,91	159.019,50
FDO. AMMORTAMENTO	690.824,71	748.984,63	58.159,92
CESPITI- NETTO			

CAMP - ESERCIZIO 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	
100.02.15 IMPIANTI FOTVOLTAICI SU STRUTTURE	80.287,40	65.326,91	- 14.960,49
CESPITI -STORICO	235.220,03	241.673,83	6.453,80
FDO. AMMORTAMENTO	154.932,63	176.346,92	21.414,29
CESPITI- NETTO			
100.02.20 MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE	10.946,73	14.903,76	3.957,03
CESPITI -STORICO	284.401,80	293.646,96	9.245,16
FDO. AMMORTAMENTO	273.455,07	278.743,20	5.288,13
CESPITI- NETTO			
100.02.25 ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	19.955,92	29.435,50	9.479,58
CESPITI -STORICO	328.149,16	342.949,89	14.800,73
FDO. AMMORTAMENTO	308.193,24	313.514,39	5.321,15
CESPITI- NETTO			
100.02.30 MOBILI E ARREDI	68.303,19	133.323,86	65.020,67
CESPITI -STORICO	782.145,28	863.110,55	80.965,27
FDO. AMMORTAMENTO	713.842,09	729.786,69	15.944,60
CESPITI- NETTO			
100.02.35 AUTOVEICOLI	21.530,41	21.445,37	- 85,04
CESPITI -STORICO	407.399,67	417.699,67	10.300,00
FDO. AMMORTAMENTO	385.869,26	396.254,30	10.385,04
CESPITI- NETTO			

100.02.40 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI-

ACCONTO ACQUISIZIONE IMMOBILE V. ROMA CERVIGNANO DEL FRIULI

Totale Immobilizzazioni Materiali nette	5.466.493,93	5.659.312,96	192.819,03
Totale Immobilizzazioni nette	5.560.770,85	5.745.092,69	184.321,84

CAMP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	

ATTIVO CIRCOLANTE	241.387,29	318.194,15	76.806,86
-------------------	------------	------------	-----------

CREDITI:

200.01.00 CREDITI VERSO COMUNI CONSORZIATI	241.387,29	318.194,15	76.806,86
RAGNARIA ARSA	2.051,23	3.600,99	
CERVIGNANO DEL FRIULI	5.349,87	8.194,87	
CHIOPRIS VISCONTE	5.927,52		
FUMICELLO VILLA VICENTINA	5.349,87	10.699,74	
PALMANOVA	2.732,26	1.876,00	
PALAZZOLO DELLO STELLA			
POCENIA	20.649,69	11.661,00	
RUDA	10.538,96	6.668,14	
S. VITO AL TORRE			
TERZO D'AQUILEIA	5.291,17	44.642,13	
TORVISCOSA			
TRIVIGNANO UDINESE	9.463,27		
UTI RIV. BASSA FRIUL. "LATISANESE" - SERVIZIO SOCIALE DEI COMUNI	174.033,45	230.851,28	
U.T.I. AGROAQUILEIESE PROG. CO-GESTITI IN CONVENZIONE			
AMBITO "CERVIGNANESE" UTENZA "EXTRA-CAMP"			

200.05.00 CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORZIATI/ALTRI	222.056,02	221.150,73	905,29
--	------------	------------	--------

AMARO	1.285,33	2.202,01	
ARTA TERME	2.203,81	2.203,81	
AMPEZZO	2.202,00	2.202,00	
ARTEGNA	2.672,33	3.864,02	
BORDANO	1.105,00	1.105,00	
CERCIVENTO	1.108,00	1.110,00	
CHIUSAFORTE	1.122,00	0,00	
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE AMBITO CIVIDALE - SIL	34.927,15	31.626,87	
COMEGLIANS	1.102,00	1.102,00	
DOGNA	1.110,00	1.110,00	
ENEMONZO	1.102,00	735,32	

CAMP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	
GEMONA DEL FRIULI	4.310,33	3.302,00	
MOGGIO UDINESE	1.287,33	1.104,00	
OSOFO	1.102,40	0,40	
OVARO	2.754,00	2.754,00	
PALUZZA	1.102,00	1.102,00	
RESIA	1.193,67	1.102,00	
RESIUTTA	1.102,00	1.102,00	
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	22.735,33	22.918,54	
TARVISIO	2.197,50	2.197,46	
TOLMEZZO	4.768,67	5.502,01	
TRASAGHIS	3.305,99	3.305,99	
UDINE - U.T.I. "FRIULI CENTRALE"	73.350,88	76.101,34	
VENZONE	10,00	10,00	
VERZEGNIS	1.102,00	1.102,00	
VILLA SANTINA			
ZUGLIO	2.476,97	2.202,00	
FAMIGLIE UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIEVO	4.376,00	4.780,00	
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETTERE			
AAS N. 3 - "ALTO FRIULI COLLINARE MEDIO FRIULI"	13.302,00	13.300,00	
ASS N. 6 - "FORDENONESE"			
ASSL N. 10 - "VENETO ORIENTALE"			
AZIENDA ULSS N. 16 - "PADOVA"	31.639,33	32.003,96	
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL			
200.10.00 CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI	285.308,58	351.422,45	66.113,87
200.10.01 REGIONE FVG - CONV. CENTRO IMPIEGO AGENZIA REGIONALE LAVORO	245.000,00	245.000,00	
200.10.05 REGIONE FVG - CONTRIBUTI COMPARTO UNICO LR N. 01/04 art 2			
200.10.10 REGIONE FVG - CONTRIB. LR 18/05 - SIL PROGETTI TFS SV COMP ASS			
200.10.15 REGIONE FVG - CONTR. LR 20/06 Coop. "B" Pulizie	7.501,92	25.442,35	
200.10.20 REGIONE FVG - EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO DA INCASSARE			
200.15.01 AAS N.2 "BASSA FRIULANA ISONTINO" - RIMBORSI/CO-GESTIONI	32.806,66	80.980,10	
200.20.01 VERSO INAIL			

CAMP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	
220.10.00 CREDITI VERSO ALTRI	39.092,76	29.868,28	9.224,48
220.10.01 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	3.305,21		
220.10.05 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SO*MINISTRAZIONE	3.303,14	3.303,14	
220.10.10 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	278,16	281,14	
220.10.15 CREDITI V/ CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
220.10.20 CREDITI V/ TESORIERE - ADDEBITI ANTICIPATI MANDATI A COPERTURA			
220.10.25 CREDITI V/ GESTORE SERVIZI ENERGETICI SPA (IMP. FOTOVOLTAICI)	32.206,25	26.284,00	
220.10.30 FORNITORI CONTO ANTICIPI			
TOT. CREDITI	787.844,65	920.635,61	132.790,96
230.10.00 meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI	10.583,31	10.583,31	-
TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED.	777.261,34	910.052,30	132.790,96
250.10.00 DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.883.720,25	3.844.731,21	38.989,04
250.10.01 FONDO ECONOMALE PRESSO L'AMMINISTRAZIONE			
250.10.05 CONTI CORRENTI BANCARI - CONTO DI TESORERIA - CASSA RISP. FVG	3.883.720,25	3.844.731,21	
270.10.00 ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-	
Totale Attivo Circolante	4.660.981,59	4.754.783,51	93.801,92

CAMP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	
			[3]

280.10.00 RATEI E RISCONTI 2.894,96 10.954,65 8.059,69

280.10.05 RATEI ATTIVI 114,92

280.10.10 RISCONTI ATTIVI 2.780,04 10.954,65

TOTALE ATTIVO

10.224.647,40

10.510.830,85

286.183,45

CAMP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	

500.10.00 PATRIMONIO NETTO **7.327.628,65** **7.367.791,00** 40.162,35

500.10.01 CAPITALE	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.10.05 FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC.TI	2.330.369,11	2.450.799,50	
500.10.10 ALTRE RISERVE	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.10.15 UTILE DI ESERCIZIO	120.430,40	40.162,36	

550.10.00 FONDI PER ONERI E RISCHI **697.005,23** **725.193,34** 28.188,11

550.10.01 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	28.460,20	28.231,95	
550.10.05 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	26.858,48	26.858,51	
550.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO P.O. categ "D"	12.965,28	17.145,82	
550.10.15 FONDO ONERI VINCOLATO PROGETTI AGGIOR/FORMAZ. DIP.TI	1.500,00	1.500,00	
550.10.20 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	37.099,51	21.401,60	
550.10.25 FONDO ONERI SPESE FATTURAZIONE POSTICIPATA	24.242,61	22.108,28	
550.10.30 FONDO ONERI ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Sottos.)	85.000,00	90.000,00	
550.10.35 FONDO ONERI RITENUTE Art 30 D.LGS N. 50/2016	52.538,79	67.012,38	
550.10.40 FONDO ONERI TRATTAM.IND. ACC."R.U.P." APPALTI PUBBLICI	1.350,00	1.600,00	
550.10.45 FONDO ONERI SIL - COPERTURA ATTIV. BORSE LAVORO	184.262,86	184.262,86	
550.10.50 FONDO ONERI CONTRIB. LR 41/96 EXTRA CAMP DA RESTITUIRE	238.927,50	173.426,80	
550.10.60 FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO	3.800,00	7.600,00	
550.10.65 FONDO ONERI CONTR. REG. CCN COOPERATIVE SOCIALI		84.045,14	

600.00.00 DEBITI **1.462.184,40** **1.707.257,78** 245.073,38

600.10.00 FORNITORI DI SERVIZI			
600.10.01 DEBITI VERSO FORNITORI (DEBITI COMMERCIALI)	1.061.770,66	974.913,63	
600.10.05 FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE	52.767,28	297.462,10	
600.10.10 REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE	9.999,34	8.286,46	
600.10.15 DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE	1.214,26	1.214,26	

CAMPP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2018 [1.]	CONSUNTIVO 2019 [2]	VARIANZ. (+/-) [3]
-------------------	----------------------------	---------------------------	--------------------------

600.20.00 ORGANI ISTITUZIONALI			
600.20.30 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)	1.294,25	1.051,70	
600.20.35 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE			
600.20.40			
600.30.00 FINANZIATORI E PARTI CORRELATE			
600.30.01 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SIL LR 41/96 ART 14ter		21,70	
600.30.10 DEBITI V/ TESORIERE	92,30	92,30	
600.30.10 DEBITI V/ SINDACATI			
600.40.00 PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI			
600.40.01 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL	246,49	1.657,05	
600.40.05 DEBITI VS. INPS/INPDAP CPDEL INADEL FPC		4.045,74	
600.50.00 TRIBUTARI			
600.50.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.	16.807,28	10.031,28	
DEBITI V/ ERARIO - RITENUTE IRPEF E PREVID. RETRIBUZ. EMOLUM.	27.256,82	39.682,50	
600.50.05 IVA A DEBITO (SPLIT PAYMENT)	169.148,82	192.946,00	
600.50.10 DEBITI TRIBUTARI - IMPOSTE DI BOLLO VIRTUALI (decr. 17/06/14)	134,00	42,00	
600.60.00 PERSONALE E ONERI RIFLESSI			
600.60.01 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI/STRAORDINARI/DIVERSI	6.187,53	22.275,74	
600.60.05 DEBITI VS PERSONALE PER PRODUTTIVITA' DA EROGARE	35.542,74	80.945,00	
600.70.00 UTENZA			
600.70.01 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	69.207,22	72.590,32	

CAMPP - Esercizio 2019 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2018 [1]	2019 [2]	

600.80.00	COMUNI			
600.80.01	DEBITI V/ COMUNE CAMPOLONGO TAPOGLIANO	183,32		
600.80.03	DEBITI V/ COMUNE FUMICELLO VILLA VICENTINA	5.291,17		
600.80.05	DEBITI V/ COMUNE CODROIPO	3.800,00		
600.80.10	DEBITI V/ COMUNE CERVIGNANO DEL FRIULI	1.240,92		
700.00.00	RATEI E RISCOINTI	737.829,12	710.588,71	-27.240,41
700.10.00	RATEI PASSIVI	5.227,08	4.106,23	
700.20.00	RISCOINTI PASSIVI	732.602,04	706.482,48	
	TOTALE PASSIVO	10.224.647,40	10.510.830,85	286.183,45

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

(DI CUI GIA' RICHIAMATI)

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. IMMATERIALI

1)	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		
2)	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'		
3)	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZO DI OPERE DELL'INGEGNO	4.999	7.721
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	80.781	86.556
		<u>85.780</u>	<u>94.277</u>

II. MATERIALI

1)	TERRENI E FABBRICATI	5.071.333	3.998.960
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	388.871	302.972
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	199.108	120.736
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	0	1.043.825
		<u>5.659.313</u>	<u>5.466.493</u>

III. FINANZIARIE

1)	PARTECIPAZIONI IN:		
A)	IMPRESE CONTROLLATE		
B)	IMPRESE COLLEGATE		
C)	IMPRESE CONTROLLANTI		
D)	ALTRE IMPRESE		
		<u></u>	<u></u>
2)	CREDITI		
A)	VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
-	ENTRO 12 MESI		
-	OLTRE 12 MESI		
		<u></u>	<u></u>

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

B) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

C) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) ALTRI TITOLI

4) AZIONI PROPRIE
(VALORE NOMINALE COMPLESSIVO)**Totale immobilizzazioni**

5.745.093

5.560.771

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. RIMANENZE

1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO

2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI

3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE

4) PRODOTTI FINITI E MERCI

5) ACCONTI

II. CREDITI

1) VERSO CLIENTI

- ENTRO 12 MESI

528.762

452.860

- OLTRE 12 MESI

2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

528.762

452.860

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

-	OLTRE 12 MESI		
4)	VERSO CONTROLLANTI		
-	ENTRO 12 MESI		
-	OLTRE 12 MESI		
4-BIS)	PER CREDITI TRIBUTARI		
-	ENTRO 12 MESI		
-	OLTRE 12 MESI		
4-TER)	PER IMPOSTE ANTICIPATE		0
-	ENTRO 12 MESI		
-	OLTRE 12 MESI		
5)	VERSO ALTRI		
-	ENTRO 12 MESI	381.291	324.401
-	OLTRE 12 MESI		
		381.291	324.401
		910.052	777.261

III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

1)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
2)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		
3)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI		
4)	ALTRE PARTECIPAZIONI		
5)	AZIONI PROPRIE (VALORE NOMINALE COMPLESSIVO)		
6)	ALTRI TITOLI		
		0	0

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1)	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	3.844.731	3.883.720
2)	ASSEGNI		
3)	DENARO E VALORI IN CASSA	0	0
		3.844.731	3.883.720

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

Totale attivo circolante

4.754.784

4.660.982

D) RATEI E RISCOINTI

- DISAGGIO SU PRESTITI

- VARI

10.955

2.895

10.955

2.895

Totale ATTIVO

10.510.831

10.224.647

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

I. CAPITALE

3.384.033

3.384.033

II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI

III. RISERVA DI RIVALUTAZIONE

IV. RISERVA LEGALE

V. RISERVE STATUTARIE

VI. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

VII. ALTRE RISERVE

- RISERVA STRAORDINARIA

- VERSAMENTI IN CONTO CAPITALE

- VERSAMENTI CONTO COPERTURA PERDITE

- FONDO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE ART 55 T.U.

- RISERVA PER AMMORTAMENTI ANTICIPATI ART 67 T.U.

- FONDI RISERVE IN SOSPENSIONE DI IMPOSTA

- RISERVE DA CONFERIMENTI AGEVOLATI (LEGGE 576/1975)

- RISERVE DI CUI ALL'ART 15 D. L. 429/1982

- FONDI DI ACCANTONAMENTO (ART 2 LEGGE N. 168/1992)

- RISERVA FONDI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI DLGS N. 124/1993

- RISERVA NON DISTRIBUIBILE EX ART 2426 C. C.

- RISERVA PER CONVERSIONE/ARROTONDAMENTO IN EURO

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

-	FONDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECEDENTI	2.450.800	2.330.369
-	ALTRE RISERVE	1.492.796	1.492.796

7.327.629

7.207.198

VIII.UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

IX. UTILE D'ESERCIZIO

40.162

120.430

Totale patrimonio netto

7.367.791

7.327.629

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI

2) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE

3) ALTRI

725.193

697.005

Totale fondi per rischi e oneri

725.193

697.005

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

D) DEBITI

1) OBBLIGAZIONI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

31/12/2019

31/12/2018

4) DEBITI VERSO BANCHE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

--	--

5) DEBITI V/ ALTRI FINANZIATORI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0

0

0	0
---	---

6) ACCONTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0	0
---	---

7) DEBITI VERSO FORNITORI

- ENTRO 12 MESI

1.281.876

1.125.752

- OLTRE 12 MESI

1.281.876	1.125.752
-----------	-----------

8) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

--	--

9) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

--	--

10) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

--	--

11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2019

		31/12/2019	31/12/2018
12) DEBITI TRIBUTARI			
- ENTRO 12 MESI	242.702		213.347
- OLTRE 12 MESI			
		242.702	213.347
13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE			
- ENTRO 12 MESI	5.703		246
- OLTRE 12 MESI			
		5.703	246
14) ALTRI DEBITI			
- ENTRO 12 MESI	176.977		122.839
- OLTRE 12 MESI			
		176.977	122.839
Totale debiti		1.707.258	1.462.184
E) RATEI E RISCOINTI			
- AGGIO SUI PRESTITI			
- VARI	710.589		737.829
		710.589	737.829
Totale PASSIVO		10.510.831	10.224.647

PREMESSA

Il CAMPP è un ente pubblico strumentale dotato di personalità giuridica che persegue, ai sensi dell'art 1 del proprio Statuto, nel pubblico interesse ed esclusivamente a fini assistenziali, attraverso la gestione di attività di assistenza medico-psicopedagogica in favore dei portatori di handicap psicofisici, ogni iniziativa volta al recupero di soggetti bisognosi di assistenza specializzata. Ne favorisce l'integrazione nella società, attraverso interventi socio-educativi-assistenziali e sanitari, in conformità con le vigenti disposizioni di legge ed accordi di programma.

Ai sensi del Punto n. 4/3 dell'Allegato n. 4/1 al Dlgs n. 118/2011, costituiscono strumenti della programmazione del Consorzio, in quanto ente strumentale in contabilità economico patrimoniale:

- a) il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi;
- b) il budget economico almeno triennale. L'ente, essendo appartenente al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allega al budget il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- c) le eventuali variazioni al budget economico;
- d) il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Il consuntivo, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento, conclude il sistema di bilancio degli enti strumentali. Il Consorzio, incluso nel settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 è tenuto:

- alla redazione di un rendiconto finanziario in termini di cassa predisposto ai sensi dell'articolo 2428, comma 2, del codice civile,
- ad allegare al bilancio di esercizio il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art 2427 cod civ, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

In ottemperanza all'art 2423 bis C.C. punto n. 6) del 1° comma, i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo o passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Le valutazioni sono state condotte tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo.

Si è considerato inoltre, laddove opportuno, il principio della "prevalenza della sostanza sulla forma", obbligatorio laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio e in grado di consentire la rappresentazione contabile delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi (vi è un unico caso di immobile che il CAMPP gestisce in comodato gratuito: il centro di Teor) sono state ammortizzate con aliquote dipendenti dalla residua durata legale del contratto di comodato.

Immobile Csre di Teor

Il contratto di comodato gratuito (che ha come controparte il Comune di Teor) aveva scadenza in data: 04/03/2014. Dopo contrattazione con la controparte, si è giunti - di comune accordo - ad un prolungamento di n. 20 anni della scadenza contrattuale, sino al 04/03/2034. Ciò ha prodotto una dilatazione del piano d'ammortamento dei residui ancora da ammortizzare e una notevole riduzione dell'aliquota di ammortamento annuale (rispetto a quella ante prolungamento contrattuale) nei rimanenti esercizi di vita utile.

Nel corso del 2019 non sono stati fatti interventi di manutenzione straordinaria sull'immobile. Il valore contabile di fine anno coincide quindi con quello relativo al bilancio di apertura di inizio esercizio. Il fondo ammortamento è aumentato per la parte accantonata in sede di integrazione di fine esercizio.

Software

Nell'esercizio 2019 sono intervenute acquisizioni patrimoniali nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali accese ai diritti di brevetto-utilizzazione delle opere d'ingegno per € 2.137,79. Sono stati acquistati software per l'ottimizzazione delle procedure informatiche interne gestionali, di protocollo e per la conservazione sostitutiva.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: INCREMENTI PER ACQUISIZIONI E DISMISSIONI

Voce Immobilizzazione	Natura - Origine Movimento	Amm.re Acquisto/Dismiss.
	possibili interventi/investimenti:	
SOFTWARE		0,00
ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE TEOR		0,00
	Totale incremento/decremento	0,00

Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato - per un Consorzio tra enti locali ex art 31 del Dlgs 267/2000 (Testo Unico degli enti locali) per la gestione associata tra Comuni di funzioni di assistenza medico-psico-pedagogica - dalle aliquote economico-tecniche determinate secondo l'art 229, comma 7 del Dlgs 267/2000:

edifici: 1,50% (3%)

Si è ritenuto congruo rispetto alla media delle "residue possibilità di utilizzo" dei cespiti immobiliari dell'Ente adottare un'aliquota dimezzata rispetto a quella di legge

impianti e macchinari: 15%

sistemi informatici (compresi programmi applicativi): 20%

automezzi: 20%

altri beni: 20%

Le variazioni intervenute nell'ambito delle Immobilizzazioni Materiali - nell'esercizio 2019 - sono riportate nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI

Immobilizzazioni	Natura e Origine Movimento	Tot. Acquisti/Dismissioni
	possibili interventi/investimenti:	
TERRENI	scorporo del 20% del prezzo di acquisizione della porzione di immobile sito in Cervignano (Via Roma) destinazione a "terreno" ex principio OIC 16	208.765,06
FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI IN PROPRIETA'	acquisizione in proprietà di porzione immobile V. Roma a Cervignano; lavori manutenzione straordinaria Gruppo App.to S. Giorgio N. e presso altri centri	949.937,68
IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	interventi di ripristino e adeguamento impianti di raffrescamento/riscaldamento centri diversi manut. straordin. sistemi anti-intrusione Csre Cervignano	159.019,50
IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU COPERTURE CENTRI	adeguamento di alcuni impianti attraverso l'installazione di nuovi componenti tecnici	6.453,80
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE	acquisizione nuovi cespiti hardware per esigenze del servizio ammin.vo e per le attività didattiche dei centri	9.245,16
ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	forniture di apparecchiature e materiale complementare per il funzionamento delle strutture.	14.800,73
MOBILI E ARREDI	acquisizione di nuovi elementi d'arredo e complementi strutturali interni	80.965,27
AUTOVEICOLI		10.300,00
Totale in Aumento (Diminuzione)		1.439.487,20

Fabbricati

Tra le Immobilizzazioni Materiali è stata rilevata l'acquisizione di una porzione dell'immobile sito in Cervignano del Friuli (Via Roma) adibito ora a Csre, per un milione di Euro (più spese accessorie capitalizzate) dopo la sottoscrizione del contratto di compravendita. Il cespite che, prima, era rappresentato contabilmente come erogazione di acconto è stato allocato nello Stato Patrimoniale con procedura di scorporo, in conformità al disposto del principio contabile OIC 16, all'80% come fabbricato e per il residuo 20% come terreno.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione

Ratei e Risconti

La rilevazione dei ratei e dei risconti si è resa necessaria per il rispetto del principio della competenza. Oltre che costituire uno dei postulati del bilancio di esercizio secondo i principi contabili (principio contabile OIC n. 11), il principio della competenza viene richiamato espressamente dal codice civile all'art 2423bis n. 3.

Titoli

Nel corso del 2019 non si sono poste in essere operazioni di investimento in titoli.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire oneri o componenti negativi di reddito di esistenza certa o probabile dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza. Nell'esercizio 2019 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi natura di passività potenziale. L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2019 è di: **€ 725.193,34**

La composizione e la movimentazione sono descritte in seguito nella parte all'uopo destinata.

Imposte sul reddito

Il Consorzio non è soggetto alle imposte sul reddito (Ires). L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento ai costi del personale.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Impiegati	39	39	0
Operai	0	0	0
Altri (a tempo determinato)	7	7	0

Il contratto collettivo di lavoro applicato è quello regionale per gli enti locali

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non sussistono

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	85.780	94.277	-8.497

totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2018	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2019
SOFTWARE	7.720,95	0,00	2.722,38	4.998,57
"Altre immob. Immater.":				
CSRE TEOR	86.555,97	0,00	5.774,81	80.781,16
Adeg. Immob. Comodato				
	94.276,92	0,00	8.497,19	85.779,73

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno era così composto:

Descrizione Voci patrimoniali	Costo storico	Fondo Ammortam.to	Svalutazioni (Rivalutazioni)	Valore netto al 01/01/2019
SOFTWARE	33.756,47	26.035,52		7.720,95
<i>"Altre immob. Immater.":</i>				
CSRE TEOR Adeg. Immob. Comodato	132.754,44	46.198,47		86.555,97
	166.510,91	72.233,99	0,00	94.276,92

La procedura di Ammortamento degli immobili in comodato

I costi di manutenzione e riparazione straordinari che producono un tangibile incremento della capacità produttiva dei cespiti in comodato gratuito o un allungamento della vita utile degli stessi, sono stati capitalizzati come immobilizzazioni immateriali ed ammortizzati in base alla vita residua del contratto di comodato cui si riferiscono.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I. Immobilizzazioni Materiali

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	5.659.313	5.466.494	192.819

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	962.793
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	962.793
Acquisizioni dell'esercizio	208.765
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespite alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2019	1.171.558

Per un corretto trattamento dei beni materiali, in ottemperanza ai principi OIC 16 e OIC 19, è stata condotta una separazione tra terreni e fabbricati, attribuendo alle aree sottostanti i cespiti immobili il 20% dei valori storici e il rimanente 80% agli edifici di proprietà.

Fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico (fabbricati)	4.266.543
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.230.376
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	3.036.167
Acquisizioni dell'esercizio	949.938
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	86.330
Saldo al 31/12/2019	3.899.775

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	913.509
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-690.825
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	222.685
Acquisizioni dell'esercizio	159.020
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Ammortamenti dell'esercizio	58.160
Saldo al 31/12/2019	323.544

Impianti Fotovoltaici su strutture

Descrizione	Importo
Costo storico	235.220
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	154.933
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	80.287
Acquisizioni dell'esercizio	6.454
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	21.414
Saldo al 31/12/2019	65.327

Attrezzature ed apparecchiature

Descrizione	Importo
Costo storico	328.149
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-308.193
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	19.956
Acquisizioni dell'esercizio	14.801
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	5.321
Saldo al 31/12/2019	29.436

Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)

Descrizione	Importo
Costo storico	284.402
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-273.455
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	10.947
Acquisizioni dell'esercizio	9.245
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	5.288
Saldo al 31/12/2019	14.904

Mobili e Arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	782.145
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-713.842
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	68.303
Acquisizioni dell'esercizio	80.965
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	15.945
Saldo al 31/12/2019	133.324

Autoveicoli per trasporto utenza

Descrizione	Importo
Costo storico	407.400
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-385.869
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	21.530
Acquisizioni dell'esercizio	10.300
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	10.385
Saldo al 31/12/2019	21.445

Immobilizzazioni in corso - acconti

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2018	0
Acquisizioni dell'esercizio	543.825
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	-543.825
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2019	0

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono stati effettuati utilizzando i coefficienti di ammortamento indicati dall'art 229 del Dlgs n. 267/2000 - Testo Unico Enti Locali. La procedura di ammortamento utilizzata è di tipo civilistico (non fiscale). I terreni non sono ammortizzati, essendo beni la cui utilità non è limitata nel tempo.

Le quote di ammortamento sono state calcolate sul costo del bene, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Per quanto concerne i beni realizzati in economia, il costo va calcolato con esclusione delle spese generali e con inclusione degli interessi passivi se specificamente sostenuti fino al momento di entrata in funzione del bene. Non sono stati effettuati ammortamenti anticipati né ammortamenti accelerati.

Ai sensi dell'art 229 Dlgs 267/2000 gli ammortamenti compresi nel Conto Economico 2019 sono determinati con i seguenti coefficienti:

CATEGORIA PATRIMONIALE CESPITI	%
Fabbricati	3%
Macchinari, apparecchi, attrezzature, impianti, altri beni mobili	15%
Attrezzature e sistemi informatici, compresi i programmi applicativi	20%
Automezzi in genere, mezzi di movimentazione	20%
Altri beni	20%

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

L'ammortamento complessivo per l'esercizio 2019 è pari ad Euro: 8.497,19

contro € 8.669,51 del 2018. Risulta una riduzione di Euro: -172,32

Oltre all'ammortamento delle spese patrimonializzate per l'acquisizione dei software in dotazione all'amministrazione, va ricordata l'altra componente di tale ammortamento, riconducibile ad un cespite immobiliare detenuto in comodato gratuito: il csre di Teor, il cui valore di adeguamento (per le manutenzioni straordinarie apportate alla struttura), in conformità agli statuiti Principi Contabili, viene rilevato (al netto dei fondi di ammortamento) tra le c.d. "Altre immobilizzazioni immateriali" nell'Attivo dello Stato Patrimoniale.

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

L'ammortamento complessivo per il 2019, pari a Euro 202.842,85

Nel 2018, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per Euro 192.298,47

Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2018 e 2019, un aumento di Euro 10.544,38

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	910.052	777.261	132.791

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	539.345			539.345
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari				0
Per imposte anticipate				
Verso altri	381.291			381.291
Arrotondamento				
<u>meno</u> Fdo Svalutazione Crediti	-10.583			-10.583
	910.052	0	0	910.052

Crediti v/ Clienti

Ammontano - a fine 2019 - ad Euro 528.761,57

Sono formati dalle seguenti n. 2 voci di credito a breve termine complessive (1 anno) al netto del Fondo Svalutazione Crediti:

Crediti v/ Comuni Consorziati - per utenza Centri

Rappresentano Quote Utenti e Quote Abitanti addebitate ai Comuni Consorziati, di competenza 2019, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2019. Ammontano ad Euro: 318.194,15
 contro la somma di € 241.387,29 dell'esercizio 2018.

Si rileva un aumento, tra i due esercizi, di Euro 76.806,86

Crediti v/ Comuni ed Enti Non Consorziati - per servizi fatturati

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2019 - ad Euro
 contro la somma di € € 222.056,02 dell'esercizio 2018.
 Si è manifestata quindi una diminuzione di Euro: -905,29

221.150,73

Tali crediti sono costituiti da fatture emesse per servizi socio-assistenziali (in gran parte di integrazione al lavoro SIL) intestate a Comuni/Enti non consorziati o a famiglie di utenti, non incassate al termine dell'esercizio 2019.
 Le prestazioni socio-assistenziali che vengono fatturate in questo contesto sono esenti Iva ex art 10, c. 27ter DPR 633/72.

Il raggruppamento comprende anche:

Crediti v/ gli Enti Gestori degli Ambiti Distrettuali relativi ai progetti SIL

Gli Enti gestori di Ambiti Distrettuali che ricoprono le mansioni di coordinatore amministrativo per i servizi SIL erogati in territori non bacino d'utenza consorziata del Camppp sono i seguenti:

	Crediti al 31/12/19
1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL:	31.626,87
2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL:	22.918,54
3) Comune di Udine - Gestore Ambito U.T.I. "Friuli Centrale" - SIL :	76.101,34
4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL:	32.003,96
totale	162.650,71

Crediti v/ Aziende per i servizi sanitari - per l'utenza ospite presso la Residenza di Sottoselva e nei Csre

Trattasi di crediti derivanti da tariffe di frequenza presso centri del Consorzio (in particolare Csre) delle quali le aziende sanitarie si sono fatte carico.

I crediti ammontano nel dettaglio al 31/12/2019:

AAS n. 3 "Alto Friuli Collinare Medio Friuli: credito al 31/12/19 per la tariffa di Euro:
 relativa all'utente B. M. frequentante il Csre di Corgnolo (convenzione n. 296/09, art 5)

€ 13.300,00

Fondo Svalutazione Crediti

Nel corso dell'esercizio 2019 il Fondo non è stato utilizzato a copertura di insussistenze di crediti e/o per la sopraggiunta inesigibilità di partite creditorie.

Al termine dell'esercizio non si è eseguito alcun accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti.

Crediti verso Altri (enti, operatori, utenza)

Crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia

Al 31/12/2019 la Regione FVG è risultata debitrice del Consorzio per una somma complessiva di:
 corrispondenti alle seguenti poste:

€ 270.442,35

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

a) € 245.000,00 da incassare a motivo della convenzione 2019 per il centro impiego Agenzia Reg. Lavoro

b) € 25.442,35 contributo ex L.R. n. 20/06 relativo alla fruizione di servizi offerti da cooperative di tipo "B" operanti nel campo delle pulizie - da incassare.

Crediti v/ ASS n. 2 (Bassa Friulana Isontina)

Alla chiusura dell'esercizio 2019, il Consorzio vanta crediti verso l'ASS n. 2, per:	€ 80.980,10
così dettagliati:	
a) rimborso costi servizio infermieristico Sottoselva - 2° semestre 2019:	€ 33.304,58
b) compartecipazione spese progetti sperim. "minori gravi"	€ 47.675,52

In sintesi, i Crediti verso "Altri" sono così composti:

I crediti verso altri, al 31/12/2019, ammontano a €: **381.290,73** e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ la Regione FVG (di cui sopra)	€ 270.442,35
Crediti v/ ASS n. 2 (Bassa Friulana Isontina)	€ 80.980,10
Crediti v/ INAIL	€ 0,00
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su c/c	€ 281,14
Crediti per depositi cauzionali	€ 3.303,14
Fornitori c/ anticipi i	€ 26.284,00
Note di accredito da ricevere	0,00
	€ 381.290,73

III. Attività finanziarie

Non sussistono

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	3.844.731	3.883.720	-38.989

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Depositi bancari e postali	3.844.731	3.883.720
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa (Fondo Economale fine anno)	0	0
	3.844.731	3.883.720

Depositi bancari e postali

Il saldo al 31/12/2019 rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

L'esistenza del numerario si compone, alla fine dell'esercizio, di:

Disponibilità - al 31/12/2019 - sul conto corrente di tesoreria pari ad Euro 3.844.731,21
 contro la somma di Euro € 3.883.720,25 a chiusura del 2018.

Si rileva una diminuzione tra i due esercizi di: -€ 38.989,04

Altri valori in cassa

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consortili decentrati, al 31/12/2019 è pari ad Euro 0,00

D) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	10.955	2.895	8.060

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

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Ratei Attivi: non sussistono

Risconti Attivi

L'ammontare complessivo al 31/12/2019 di Euro 10.954,65 è così dettagliato:

Costi Anticipati a ragione di:

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2020:	€ 355,59
2) Utenze telefoniche: quota di competenza esercizio 2020:	€ 923,92
3) Canoni assistenza servizi informatici: quote di competenza 2020:	€ 1.595,76
4) Liquidazione premi polizze assicurative - acconti compet. 2020:	€ 95,30
5) Manutenzioni macchine elettroniche per l'ufficio - quota compet. 2020:	5.220,59
6) Buoni pasto: acquisti di competenza 2020:	€ 2.763,49
totale	€ 10.954,65

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	7.367.791	7.327.629	40.162

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Capitale	3.384.033			3.384.033
Riserva da sovrapprezzo azioni				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Versamenti in c/ capitale				
Versamenti in c/ copertura perdite				
Fondi riserve in sospensione d'imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve non distribuibili ex art 2426 c.c.				
Fondo Riserva utili esercizi precedenti	2.330.369	120.430		2.450.800
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	120.430	40.162	-120.430	40.162
	7.327.629	160.593	-120.430	7.367.791

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	CAPIT. SOCIALE	RISERVA UTILI ACCANTONATI	ALTRE RISERVE	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	TOTALE
A chiusura esercizio preced.	3.384.033	2.330.369	1.492.796	120.430	7.327.629
Destinazione risultato d'eser:					
- riparto ai Consorziati					
- altre destinazioni					
- accantonamento		120.430		-120.430	
Risultato esercizio corrente				40.162	
A chiusura esercizio corrente	3.384.033	2.450.800	1.492.796	40.162	7.367.791

Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati

Al 1° gennaio 2019, il Fondo ammontava ad Euro 2.330.369,11
 Il medesimo è stato movimentato in aumento poiché, nel corso dell'esercizio 2019, è stato accantonato a riserva l'utile dell'esercizio 2019, per: € 120.430,40
 Al 31/12/2019 il Fondo consta di complessivi €: 2.330.369,11

Altre Riserve

La posta - al 01/01/2019 - ammontava ad Euro 1.492.796,15
 Durante l'esercizio 2019 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.
 Alla data di chiusura si confermano Euro 1.492.796,15

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore Nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni a voto limitato		
Azioni per prestazioni accessorie		
Azioni di godimento		
Azioni a favore dei prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
Quote		
Compartecipazioni consortili		3.384.033
Totale		3.384.033

B) FONDI PER ONERI E RISCHI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	725.193	697.005	28.188

Si dettaglia il valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2019 - totale € 725.193,34

Alla voce B).3 dello Stato Patrimoniale sono rilevati n. 13 Fondi Oneri e Spese, relativi ad eventi gestionali contabilmente interpretati - ai sensi dell'art 2424 bis, comma 3, nonché in conformità al principio OIC 19 - come "accantonamenti per passività ad esistenza probabile" (passività potenziali):

1) Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - **€uro:** € 28.231,95

Relativo ad adeguamenti economici del Contratto Collettivo Pubblico di lavoro dei dipendenti, da corrispondere al personale del Consorzio al momento di sblocco della contrattazione collettiva per la parte normativamente già maturata. E' stato deciso di rilevare in bilancio gli accantonamenti delle annualità pregresse non come un debito, ma come Fondo Oneri, vista l'accertata natura di "passività potenziale" correlata ad "evento specifico e definito" (non generico) che è stato oggetto di ragionevole stima, sintetizzata nell'applicazione della percentuale del 3,2% sulle retribuzioni ordinarie (più oneri riflessi) contabilizzate nelle annualità ante-2017.

Fondo al 01/01/2019: € 28.460,20

Nel corso dell'esercizio 2019 non sono stati effettuati accantonamenti al Fondo € 0,00

Il Fondo è stato utilizzato, quindi movimentato in addebito per: € 228,25

Tot. a fine esercizio € 28.231,95

2) Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - complessivi **€uro:** € 26.858,51

Connesso alla già assunta obbligazione contrattuale (ad esistenza certa, manifestazione numeraria indeterminata) di assegnazione dell'indennità di risultato, di competenza dell'esercizio 2019, al Direttore del Consorzio (organo istituzionale prestatore di servizi di direzione amministrativa e gestionale a favore dell'Ente), sottoposta però:

- alla condizione sospensiva relativa all'approvazione del bilancio 2019 da parte dell'Assemblea Consortile; (termine ultimo di approvazione: 30/04/2020);
- al previo riconoscimento - da parte della medesima Assemblea - dell'avvenuto raggiungimento degli obiettivi di gestione affidati al Direttore per l'annualità 2019.

Accantonamento di competenza del 2019 - **€uro:** **26.858,51**

Considerata l'esistenza certa dell'obbligazione negoziale, nonché la natura determinata ma, altresì, l'indeterminatezza dell'ammontare alla data di chiusura dell'esercizio corrente (l'Assemblea Consortile potrebbe non corrispondere il massimo del trattamento economico accessorio), si è ritenuto opportuno rilevare tale componente in bilancio non come un debito, ma con natura di Fondo Oneri - Spese.

La componente reddituale negativa connessa all'accantonamento è rilevata, nel Conto Economico 2019, redatto secondo i precetti della IV Direttiva CEE, nella voce B.13 "altri accantonamenti", vista la natura di "compenso esattamente determinato per un servizio, ma subordinato a condizione sospensiva"

Nell'esercizio 2019, il Fondo è stato movimentato in addebito per € 26.858,48, vista la corresponsione al Direttore dell'indennità di risultato 2018, annullando così il saldo di apertura del fondo che era di pari ammontare. A fine 2019 è stata accantonata la prevista indennità di risultato di competenza.

3) Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - €uro: 17.145,82

Fondo costituito da accantonamenti per spese relative a indennità di risultato da corrispondere a dipendenti di categoria "D", titolari di posizione organizzativa. Vista la natura determinata, nonché l'esistenza certa delle obbligazioni contrattuali, ma considerando l'indeterminatezza dell'ammontare e della data di manifestazione (in quanto l'effettiva erogazione è legata alla condizione sospensiva di un giudizio positivo, da parte dell'organismo individuale di valutazione, sul raggiungimento di specifici obiettivi individuali), si è ritenuto opportuno rilevare in bilancio questa posta del passivo come Fondo spese e non come Debito

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	12.965,28
utilizzo per erogazione indennità risultato 2018 - €uro:	12.965,28
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	17.145,82
Tot. a fine esercizio	17.145,82

4) Fondo Oneri vincolato progetti di aggiorn./formaz. Dipendenti - €uro

Ospita accantonamenti stimati, a copertura di probabili futuri addebiti all'Ente, legati a percorsi formativi e di aggiornamento a favore dei dipendenti, da attivare obbligatoriamente in conformità alla normativa sindacale (CCNL 21/05/2018).

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	1.500,00
utilizzo a copertura di spese nel 2019 - €uro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	1.500,00

5) Fondo Oneri per Manutenzioni Cicliche dei Centri/Strutture - €uro 21.401,60

Gli accantonamenti a questo fondo non hanno la finalità di coprire costi per apportare migliorie, modifiche, ristrutturazioni o rinnovamenti che si concretizzino in un incremento tangibile e significativo di produttività e sicurezza (manutenzioni di tipo straordinario), ma hanno la funzione di finanziare le uscite future per manutenzione da sostenere per conservare e ripristinare la funzionalità delle strutture e degli immobili ospitanti i centri socio-riabilitativi, facendo partecipare la relativa spesa su più esercizi, con un utilizzo sistematico del principio della competenza economica, evitando quindi l'impatto sui costi d'esercizio di interventi manutentivi che, fino ad ora, sono sempre stati condotti "a chiamata", dopo l'imprevista rottura o deperimento della componente edilizia ovvero dell'elemento strutturale di un impianto.

Si è ritenuto congruo accantonare, per il 2019, un ammontare pari a circa il 30% della media degli oneri per manutenzioni ordinarie su impianti, immobili, apparecchiature, attrezzature e autoveicoli rilevati nel conto economico degli ultimi tre esercizi

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	37.099,51
utilizzo per attuazione programmi manutenzione- €uro:	35.697,91
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	20.000,00
Tot. a fine esercizio	21.401,60

6) Fondo Spese Energia Elettr. Centro Sottoselva - €uro 90.000,00

E' stato ritenuto prudentiale accantonare una somma a copertura di future richieste di rimborso, da parte dell'Azienda Sanitaria Bassa Friulana Isontina, per le spese di energia liquidate da questa in proprio nome (in quanto titolare di contratti di somministrazione continuativa, ma per conto del CAMPP, come fruitore dell'erogazione di energia presso la struttura di Sottoselva (Palmanova). Ad oggi, non è conosciuto l'ammontare preciso di quanto dovuto. La stima condotta e il correlato accantonamento dovrebbero essere capienti in relazione ai consumi effettivamente misurati.

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	85.000,00
utilizzo per reintegri richiesti dall'ASS Bassa Friul.:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	5.000,00
Tot. a fine esercizio	90.000,00

7) Fondo Oneri Ritenute ex art 50 D.lgs n. 50/2016 - €uro 67.012,38

La costituzione del fondo nasce dall'obbligo, imposto alle stazioni appaltanti dal Decreto legislat. n. 50/2016, nei contratti aventi ad oggetto lavori pubblici, servizi e forniture che prevedono pagamenti progressivi, di applicare l'istituto della ritenuta dello 0,50% a garanzia dell'assolvimento, da parte dell'appaltatore, degli obblighi contributivi relativi ai soggetti impiegati nell'esecuzione del contratto. Le ritenute, detratte dall'importo netto delle prestazioni contrattuali, sono via via accantonate in questo fondo. Dopo la liquidazione finale delle prestazioni contrattuali, a seguito di verifica della regolarità contributiva dell'appaltatore, accertata attraverso le risultanze del D.U.R.C., le ritenute sono svincolate a favore dell'esecutore del contratto. Contabilmente questo avviene tramite utilizzo del fondo medesimo.

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	52.538,79
utilizzo per saldi fatture ritenute fine appalti - €uro:	3.663,34
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	18.136,93
Tot. a fine esercizio	67.012,38

8) Fondo Oneri trattam. Ind. Acc. "R.U.P." appalti pubblici - €uro 1.600,00

Il fondo accoglie poste di accantonamento per la corresponsione di indennità accessorie al responsabile unico dei progetti (dipendente del Consorzio) di intervento manutentivo straordinario, posti in essere, e da porre in essere, con l'operato di coordinamento e progettualità del responsabile medesimo. Trattasi di oneri futuri certi ma indeterminati nella data di corresponsione e nel loro preciso ammontare.

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	1.350,00
utilizzo per liquidazioni indennità accessorie:	€ 1.350,00
accantonamento dell'esercizio 2019:	€ 0,00
Tot. a fine esercizio	€ 0,00

9) Fondo Oneri SIL - copertura attività borse lavoro - €uro 184.262,86

In esercizi pregressi contributi straordinari introitati dalla Regione FVG ai sensi dell'art 14bis LR n. 41/96, a copertura delle progettualità SIL e dei relativi oneri connessi, sono stati ivi accantonati in vista del sostenimento futuro di nuove borse lavoro aggiuntive rispetto ai contributi di competenza accertati ottenuti in base alla pianificazione istituzionale annuale. Nell corso del 2019 non è stato fatto alcun accantonamento di risorse mirato alla copertura di progettualità straordinarie future.

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	184.262,86
utilizzo del fondo a copertura di borse lavoro SIL:	€ 0,00
accantonamento dell'esercizio 2019:	€ 0,00
Tot. a fine esercizio	€ 184.262,86

10) Fondo Spese - fatturazione posticipata - €uro **22.108,28**

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	24.242,61
utilizzo f.do per saldo fatture competenza 2018 - €uro:	2.134,33
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	22.108,28

11) Fondo oneri contributi LR 41/96 residenzialità "extraCamp" da rimborsare **173.426,80**

Nell'ambito delle scritture di integrazione di fine esercizio è stato accantonato in un fondo spese il costo riconosciuto dalla Regione FVG per l'utenza residenziale, riconducibile agli Ambiti Cervignanese e Latisanese, che ha fruito, nel corso del 2019, di strutture esterne al perimetro dei centri istituzionali consortili. Tale somma andrà restituita agli Ambiti, ai quali viene richiesto altresì il rimborso integrale delle tariffe per l'utenza, che il CAMPP anticipa per conto di questi alle strutture ospitanti (Il Consorzio ha dovuto rivolgersi a realtà di ospitalità residenziale esterne a causa della mancanza di posti liberi nella propria struttura residenziale di Sottoselva - Palmanova).

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	238.927,50
utilizzo nel 2019 del fondo a copertura di oneri - €uro:	238.927,50
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	173.426,81
Tot. a fine esercizio	173.426,81

12) Fondo oneri affitti struttura immobile SIL Codroipo - €uro **7.600,00**

Allocazione accantonamenti per spese a manifestazione numeraria certa ma di importo non determinato con adozione di atto di impegno del Comune di Codroipo relativamente al comodato dell'immobile ospitante i servizi SIL di competenza territoriale. Pur essendo stato più volte sollecitato, il Comune non ha ancora quantificato perentoriamente quanto dovuto dal CAMPP per gli esercizi 2017, 2018 e 2019.

Fondo al 01/01/2019 - €uro:	7.600,00
utilizzo nel 2019 del fondo a copertura di oneri - €uro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2019 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	7.600,00

D) DEBITI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	1.707.258	1.462.184	245.073

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti v/ soci per finanziamenti				
Debiti v/ banche				
Debiti v/ altri finanziatori		0		0
Acconti				
Debiti v/ fornitori	1.281.876			1.281.876
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	242.702			242.702
Debiti v/ istituti di previdenza	1.657			1.657
Altri debiti	176.977			176.977
	1.703.212	0		1.703.212

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2019, complessivamente ad € 1.281.876,45

Sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Gli sconti di cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La somma complessiva è costituita da:

1) Fatture ricevute da liquidare per costi di competenza dell'esercizio 2019:	€ 974.913,63
2) Fatture da ricevere da fornitori: costi già registrati (per competenza) nel Conto Economico 2019:	€ 305.748,56
3) Cauzioni a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatarie appalti:	€ 1.214,26
Totale	€ 1.281.876,45

Debiti v/ Altri:

Debiti Tributari: valore al 31/12/2019: **€ 242.701,78**

di cui:

a copertura provv. d'uscita - ritenute emolum. Dicembre 2019	39.682,50
Iva da versare per "split payment" su pag.ti Dicembre 2019	192.946,00
imposte di bollo virtuali da versare (decr. 17/06/14)	42,00
acconto Irap su costi personale Dicembre 2019 - da liquidare	10.031,28

Debiti Previdenziali-Assicurativi valore al 31/12/2019: **€ 5.702,79**

v/ Inail, Inps/Inpdap per Cpdel, Inadel e FPC

Altri Debiti valore al 31/12/2019: **€ 176.976,76**

Voce di sintesi di varie poste passive:

v/ Consiglio di Amministrazione - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2019:	€ 1.051,70
v/ Dipendenti - oneri per missioni da rimborsare/ore straordinario - compet. 2019	€ 22.275,74
v/ Comuni consorziati e non - regolarizzazioni da liquidare per i centri consortili	€ 0,00
v/ dipendenti per Produttività - oneri trattamento accessorio da erogare a fine anno:	€ 80.945,00
v/ utenza SIL - competenze e borse lavoro di Dicembre 2019 - da erogare:	€ 72.590,32
v/ sindacati - trattenute su retribuzioni Dicembre 2019 da erogare:	€ 92,30
v/ Tesoriere per spese postali - oneri di chiusura gestione borse lav. SIL esercizio 2019:	€ 21,70
Totale	€ 176.976,76

Dai quali, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:

Debiti v/ personale per trattamento accessorio (produttività) da erogare:

Al 31/12/2019 il trattamento accessorio - di competenza del 2019 - ancora da erogare ai dipendenti ammonta ad € **80.945,00**

Debiti c/ competenze utenza SIL: ammonta - al 31/12/2019 - a: **€ 72.590,32**

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2019, da erogare agli utenti e altre somme da liquidare per ricalcolo del costo orario del corrispettivo all'utenza dovuto all'approvazione, da parte della Regione FVG, di meccanismi di recepimento degli adeguamenti del tasso d'inflazione ISTAT.

E) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	710.589	737.829	-27.240

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Sussistono, al 31/12/2019, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

RISCONTI PASSIVI

Il saldo iniziale al 01/01/2019 ammontava ad Euro **732.602,04**

Movimentazioni in "Avere":	€ 210.000,00
-----------------------------------	---------------------

Nessuna

Movimentazioni in "Dare":	€ 26.119,56
----------------------------------	--------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2019, addebitato per € 26.119,56 a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale già incassati per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2019) degli interventi di manutenzione straordinaria nonché degli acquisti di cespiti patrimoniali condotti con la copertura finanziaria della Regione FVG (ente erogatore di specifici contributi in conto capitale) nonché con i contributi già erogati dalla Fondazione CRUP, dalla Fondazione Friuli ed anche con i contributi statali "Dopo di noi".

Al netto dei precedenti addebiti, il saldo al 31/12/2019 del conto si attesta ad Euro: **706.482,48**

Il metodo di contabilizzazione dei contributi in c/ capitale rilevati tra i risconti passivi

La rappresentazione contabile dei contributi in conto capitale è stata condotta tenendo conto dei seguenti principi:

- il contributo in conto capitale deve essere esposto in bilancio attraverso un accredito graduale al Conto Economico - a neutralizzazione dell'ammortamento dell'attività o del cespite acquisiti con il contributo medesimo, in connessione alla vita utile del bene;
- il contributo stesso deve essere iscritto in contabilità ed in bilancio al momento in cui è accertato in via definitiva il titolo che dà diritto all'incasso;
- è preferibile utilizzare (per la rappresentazione contabile) il c.d. Metodo dei "Risconti Passivi". Metodo di contabilizzazione che - secondo il Documento CNDC-CNR n. 16 - consente una più chiara rappresentazione della situazione patrimoniale e del risultato economico.

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Con il metodo dei Risconti, i contributi in c/ capitale, imputati al conto economico tra gli "Altri ricavi e proventi" (voce A.5), vengono rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi. In questo caso gli ammortamenti sono calcolati sul costo lordo dei cespiti e gli altri ricavi e proventi sono imputati al conto economico per la quota di contributo di competenza dell'esercizio.

RATEI PASSIVI

La composizione della voce che - al 31/12/2019 - ammonta ad €uro

4.106,23

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI - ESERCIZIO 2019									
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG. 2019	N. REG. 2020	PERIODO	COSTO 2019 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2020 CON IVA	IMPORTO TOTALE FATTURA
7X00131552	16/01/2020	SPESE E SERVIZI TELEFONICI	T.I.M. SPA	1312	33	NOV-DIC 2019 + FEBB-MARZ 2020	85,2	7,08	92,28
E206000615	23/01/2020	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1324	45	20/12/2019 - 23/01/2020 + CONGUAGLI DIC. 2019	2.322,19	1.742,50	4.064,69
E206000782	23/01/2020	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1325	46	20/12/2019 - 23/01/2020	239,91	433,86	673,77
G206000437	30/01/2020	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1362	71	04/12/2019 - 30/01/2020	600,22	597,43	1.197,65
8,1201E+11	08/02/2020	FORNITURA GAS	HERA COMM NORDEST SRL	1370	92	21/10/2019 - 31/01/2020 + CONGUAGLI ANNO 2019	325,86	475,06	800,92
3,02631E+14	10/02/2020	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE	1372	108	GEN-FEB 2020 + CONSUMI 04/12/2019 03/02/2020	130,36	385,03	515,39
2000389600	25/02/2020	SPESE E SERVIZI TELEFONICI	EOLO SPA	1394	132	29/03/2019 - 28/03/2020	332,49	105,25	437,74
3/PA20	29/02/2020	PASTI UTENTI S.I.L.	ARTE E LIBRO - SOC. COOP. SOC. ONLUS	1408	133	dic-19	70	161	231
SOMMANO							€ 4.106,23	€ 3.907,21	€ 8.013,44
							COSTO 2019 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2020 CON IVA	TOTALE
SPESE E SERVIZI TELEFONICI							417,69	112,33	530,02
FORNITURA GAS							3.488,18	3.248,85	6.737,03
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA							130,36	385,03	515,39
FORNITURA PASTI UTENTI S.I.L.							70	161	231
SOMMANO							€ 4.106,23	€ 3.907,21	€ 8.013,44

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	8.365.871	7.888.507	477.365

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni	487.882	486.371	1.511
Variazioni Rimanenze prodotti			
Variazioni Lavori in corso su ord.			
Incres. ti Immobil. Lavori interni			
Altri ricavi e proventi	7.877.990	7.402.136	475.854
	8.365.871	7.888.507	477.365

I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:

Contributo ex Legge Regionale	Entrate Esercizio 2019	Entrate Esercizio 2018	Variazione +/-
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 6,7 [LR 18/05] - contrib generale	3.639.912	3.489.980	149.932
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 14ter [LR 18/05] - contrib SIL	702.502	726.753	-24.251
Contrib ex LR 41/96 - art 20ter	90.787	0	90.787
Contrib Region interventi e coordinam SIL ex Prog TFS SV.COMP. ASS.	156.394	210.292	-53.898
Contributo Regione FVG LR 20/06 art 10.1 Cooperative "B" Pulizie	22.670	7.103	15.567
Contributo AAS n. 2 Prog. Sper. Minori gravi	47.676	0	47.676
Contrib Reg Comparto Unico LR 03/02	140.053	140.053	0
Contrib Reg rinnovo CCNL Comp. Unico	18.826	18.826	0
Contrib. Reg. LS n. 112/16 "Dopo di Noi"	93.143	0	93.143
Contrib. Reg. Digitalizzaz. LR n. 13/19 art 9.32	20.000	0	20.000
Totale	4.931.963	4.593.008	338.955

**Contributo in c/ esercizio concesso da Regione FVG per il 2018 ex LR n. 18/05,
LR n. 41/96 artt 14bis e 14ter - Finanziamento progetti SIL**

Il contributo della Regione FVG, per il 2019, di finanziamento in conto esercizio degli articoli 14 bis e 14ter della LR n. 18/05 (LR n. 41/96) si è concretizzato nelle seguenti partite:

Provento unico

€ 702.501,90

**Contributo in c/ esercizio concesso da Regione FVG per il 2017 ex LR n. 18/05,
LR n. 41/96 artt 6, 7, 20 - Finanziamento generale a tutti servizi**

Per il 2019 la Regione FVG ha stanziato per il Consorzio, a titolo di contributo in conto esercizio ai sensi degli articoli 6, 7 e 20 della LR n. 41/96 (LR 18/05), relativi al finanziamento di tutti i servizi socio-assistenziali il seguente importo:

Totale	€ 3.639.912,23
---------------	-----------------------

I Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi da servizi socio assistenziali

Rappresentano le entrate derivanti da fatture emesse dal Consorzio per servizi agli utenti residenti in Comuni non consorziati o la cui frequenza è coperta finanziariamente da Enti non consorziati.

Trattasi essenzialmente di servizi di integrazione al lavoro (SIL) e di frequenza ai centri socio-riabilitativi.

La voce d'entrata totale ammonta ad €uro

242.881,68

 contro €uro 241.370,83 dell'esercizio precedente.

Si confermano sostanzialmente i volumi d'introito dell'esercizio precedente, sia per il servizio SIL che per la residenzialità di emergenza e sollievo presso il Centro gravi gravissimi di Sottoselva (Palmanova).

Si è consolidata - nell'annualità 2019 - la suddivisione territoriale della gestione dei servizi SIL sottoforma di ripartizione in ambiti. In questo contesto la quantificazione dei ricavi dal SIL derivanti dalla fatturazione di utenza residente in Comuni non consorziati ha subito la seguente classificazione contabile:

	2018	2019
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale "Udinese" n. 4.5	€ 72.966,67	€ 76.083,34
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento	€ 22.733,33	€ 22.916,54
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"	€ 31.625,00	€ 31.991,63
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale	€ 34.925,15	€ 31.624,87
Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti	€ 41.616,63	€ 40.333,30
Totale	€ 203.866,78	€ 202.949,68

Proventi da Convenzioni

Le entrate correnti complessive ammontano ad €uro

245.000,00

Nel dettaglio:

La convenzione con l'Agenzia Regionale del lavoro, per i dipendenti CAMPP inseriti temporaneamente negli uffici del Centro per l'Impiego di Udine, ha prodotto nel 2019 entrate complessive per €uro 245.000,00

Trattasi di convenzione per "l'espletamento delle attività di sostegno, accompagnamento e mediazione sottoscritta ai sensi dell'art 11 della LR n. 68/99." Il credito connesso al corrispettivo convenzionale risulta interamente da incassare al 31/12/2019.

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	487.882	486.371	1.511
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	7.877.990	7.402.136	475.854
	8.365.871	7.888.507	477.365

Prestazioni di servizi

Comprendono:

→ I ricavi per servizi socio assistenziali erogati nei centri diurni socio-riabilitativi, per i servizi di integrazione al lavoro, per ospitalità nella residenza, fatturati a Comuni/Enti non consorziati per € **242.881,68**

→ I proventi della convenzione tra il CAMPP e la Regione FVG per n. 07 operatori in attività presso il centro per l'impiego di Udine, hanno comportato ricavi per €: **245.000,00**

Altre voci di entrata

Altre voci relative a proventi ordinari riguardano:

● le Quote di Compartecipazione erogate dai Comuni/Enti Consorziati al CAMPP nel 2019, per €uro: (compreso residenzialità extraCamp e progetti personalizzati)	2.773.973,58
● i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a €	4.931.963,42
● ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per €	172.052,67 in dettaglio:
• rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di €uro	66.711,75
• compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2019 di cespiti acquisiti con contributi in c/ capitale (investimenti specifici secondo il Piano Investimenti) ex LR n. 06/2006 contabilizzati con il metodo dei risconti passivi, €uro	26.119,56
• impianti fotovoltaici: introiti da scambio/vendita energia:	2.675,49
• insussistenze passive - debiti non più esistenti:	1.295,26
• gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe	66.743,45
• donazioni, per €	600,00
• altri ricavi per €	5.962,03
• sopravvenienze attive, per €	1.945,13
	totale: 172.052,67

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

• Rimborsi dall'ASS n. 2 Bassa Fr. dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2019 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro	65.741,42
• Rimborsi da assicurazioni a titolo di risarcimento danni subiti dall'utenza, partite fiscali e previdenziali rimborsate trattenute non versate, trasporti per €uro	1.346,66

Rimborsi dai Consorziati per l'utenza residenziale "extraCamp"

In ottemperanza all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nel corso del 2019 il Consorzio ha realizzato delle accoglienze residenziali presso altre strutture non gestite direttamente dal CAMPP, vista l'indisponibilità di posti liberi presso il servizio residenziale di Sottoselva (Palmanova). Considerati gli oneri mensilmente sostenuti dal CAMPP i quali, in conformità alle convenzioni appositamente sottoscritte con l'Ambito Latisanese e l'UTI Agroaquileiese devono essere completamente rimborsati dagli Enti Gestori (per conto dei Comuni), si sono rilevati nel Conto Economico i seguenti proventi:

Rimborsi a copertura delle spese per servizi residenziali in strutture extra-Campp: € 461.602,20

Ciò costituisce la neutralizzazione degli oneri appostati tra le "spese per servizi a funzioni e strutture" del medesimo Conto Economico.

Progetti personalizzati "co-gestiti"

In attuazione di due accordi convenzionali sottoscritti: uno con l'U.T.I. Agroaquileiese, l'altro con l'Ambito Latisanese, il Consorzio gestisce l'ospitalità di n. 03 utenti presso due strutture residenziali esterne al Camp: il Centro ANFASS G. Locatelli di Pordenone e la struttura La Viarte Onlus. L'introito dei corrispettivi convenzionali spettanti al Consorzio hanno date prestabilite di erogazione e giungono a rimborso degli oneri che il Camp sostiene per la degenza annuale dei tre utenti.

L'introito complessivo, rilevato tra i ricavi del Conto Economico

€ 207.336,37

Il ricavo va a "compensare" i relativi costi di gestione appostati tra le "spese per servizi a funzioni e strutture" del Conto Economico.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	8.206.017	7.655.041	550.976

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, merci	195.495	179.990	15.505
Servizi	5.612.296	5.236.092	376.204
Godimento beni di terzi	33.555	33.667	-113
Salari e stipendi	1.426.429	1.288.909	137.520
Oneri sociali	371.824	358.761	13.063
Trattamento di fine rapporto			
Altri costi del personale	1.001	0	1.001
Ammortam. Immob. Immateriali	8.497	8.670	-173
Ammortam. Immob. Materiali	202.843	192.298	10.545
Altre svalutazioni delle Immob.			
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti	346.213	350.315	-4.102
Oneri diversi di gestione	7.865	6.339	1.526
	8.206.017	7.655.041	550.976

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Rappresentano le spese fatte nell'esercizio per l'acquisto di materiale didattico per gli utenti, di prodotti farmaceutici, di materiale per la pulizia dei locali, di cancelleria per tutte le strutture, di prodotti alimentari. Vi è anche compresa la spesa per l'acquisto del gasolio e del gas metano (spese di riscaldamento) per tutte le sedi, nonché per il carburante degli autoveicoli. Il totale della spesa, per l'esercizio 2019, è stato pari ad euro **195.494,66** contro € 179.990,00 dell'esercizio 2018.

Tra i due esercizi si riscontra un lieve aumento della spesa complessiva pari ad Euro: 15.504,66

Costi per servizi

Tra gli ultimi due esercizi, per i servizi "di supporto alle strutture", cioè quelli direttamente connessi alla gestione ordinaria del Consorzio, si deduce un aumento complessivo delle voci di spesa messe a confronto:

esercizio 2018 per € 5.236.092,00 ed esercizio 2019 per € **5.612.295,81**
 con un incremento rilevato di € 376.203,81

L'aumento è motivato dall'incremento di utenza ospitata soprattutto nei centri socio-riabilitativi, rispetto alla numerosità dell'esercizio precedente. L'incremento era stato previsto, posto che l'Ente non può non soddisfare le richieste incrementali di accoglienza di persone disabili formulate dai Comuni consorziati

I trend in aumento dei costi per servizi più rilevanti possono essere così rappresentati in termini di tasso percentuale di scostamento:

	2018	2019	incremento	% +/-
Servizi assistenziali in appalto	2.571.915,37	2.765.568,27	193.652,90	7,53%
Servizi di ristorazione in appalto	232.109,14	233.587,74	1.478,60	0,64%
Servizi di trasporto in appalto	420.131,27	441.615,88	21.484,61	5,11%
Spese telefoniche	39.796,98	38.101,48	-1.695,50	-4,26%
Oneri utenza strutture extraCamp (P. Cottolengo)	351.183,96	461.602,20	110.418,24	31,44%
Oneri progetti person. co-gestiti in convenzione	198.414,00	207.336,37	8.922,37	4,50%
Spese inser. Socio-professionale SIL	888.641,04	892.886,41	4.245,37	0,48%

Sono incrementate soprattutto le spese relative alla fruizione di strutture "extra-Camp", fuori dal perimetro dei centri istituzionali dell'Ente, dato che il Consorzio non ha più la disponibilità di posti liberi per l'accoglienza residenziale diretta. Si tenga però presente che, in realtà, gli oneri per l'utenza "extra-camp" (come gli esborsi connessi all'inserimento professionale Sil) non rappresentano costi vivi per l'Ente, ma vanno considerati come mere partite di giro contabili, in quanto completamente coperte finanziariamente da rimborsi erogati dagli Ambiti territoriali.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute, accantonamenti di legge e contratti collettivi. Vi sono compresi altresì gli emolumenti per i lavoratori socialmente utili.

Totale spesa complessiva per il 2019: **€ 1.799.253,85**

Nell'esercizio 2018 i costi per il personale ammontavano ad €: **1.647.670,00** Si riscontra quindi un aumento tra le due annualità poste a confronto di €: 151.583,85

Costi degli organi istituzionali

Si rappresentano di seguito le spese connesse al funzionamento, nel 2019, degli organi istituzionali, evidenziando il confronto con i valori della stessa natura relativi all'annualità precedente.

	2018	2019
Consiglio di amministrazione: compensi e rimborsi - Euro:	16.187,75	14.703,05
Direttore: compensi e rimborsi - Euro:	53.988,60	54.208,15
Organo di Revisione: compensi e rimborsi - Euro:	11.264,40	11.264,40
totale	81.440,75	80.175,60

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali

● Licenze Dir Utilizzo Op. Ingegno - Pacchetti software	€ 2.722,38
● Altre immobilizzazioni immateriali (adeguamenti immobili in comodato)	€ 5.774,81
Totale	€ 8.497,19

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali

● Fabbricati in proprietà e manutenzioni straordinarie immobili	€ 86.329,72
● Impianti tecnologici generici	€ 58.159,92
● Impianti fotovoltaici su coperture	€ 21.414,29
● Macchine per l'ufficio elettroniche	€ 5.288,13
● Attrezzature e Apparecchiature	€ 5.321,15
● Mobili e arredi	€ 15.944,60
● Autoveicoli	€ 10.385,04
Totale	€ 202.842,85

Nella **tabella allegata** si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2019 delle singole categorie di cespiti immobilizzati:

Accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti

L'analisi dei crediti non ha evidenziato nuove situazioni di sofferenza che rendano indispensabile un accantonamento per supplire ad eventuali insolvenze. Si conferma quindi il Fondo Svalutazione Crediti esistente al 01/01/2019 in quanto, nel corso dell'esercizio oggetto di rendiconto, non si sono verificati utilizzi del Fondo.

Accantonamenti per oneri e rischi

Nel corso del 2019 sono stati rilevati i seguenti accantonamenti a rappresentazione di passività probabili, a natura determinata, esistenza certa, ma di ammontare e manifestazione temporale indeterminati alla data di chiusura dell'esercizio. [per le contropartite in accredito ed ulteriori dettagli si veda la parte relativa ai Fondi Oneri e Rischi del Passivo patrimoniale]

1)	accantonamento al Fondo Oneri Manutenzioni Cicliche - €	€ 20.000,00
2)	accantonamento al Fondo Oneri Adequam. Contratto Collett. Dip.ti - €	€ 0,00
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 26.858,51
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 17.145,82
5)	accantonamento al Fondo contributi regionali rest. Cooper. Sociali - €	€ 84.045,14
6)	accantonamento al Fondo Spese Condom. Fatturaz. posticipata - €	€ 0,00
7)	accantonam.to al Fondo art 4 DPR 207/2010 appalti forniture - €	€ 18.136,93
8)	accantonam.to contributo LR 41/96 per rimborsi utenza "extraCamp"	€ 173.426,81
9)	accant. al F.do Oneri energia/acqua rimborsi Centro Sottoselva - €	€ 5.000,00
10)	accanton. F.do Oneri Trattam. Access. "R.U.P." Inc. Funz. Tecn. - €	1.600,00
11)	accantonamento per spese di affitto struttura SIL Codroipo	0,00

Totale € 346.213,21

Oneri diversi di gestione

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2019, pari a €uro **7.865,07** è così composto:

- Imposte indirette e tasse: € 3.134,01
- Spese per abbonamenti e riviste: € 471,38
- Contributi ad associazioni € 1.500,00
- Altri oneri diversi: € 199,47

5.304,86

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
	252	278	-26

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	252	278	-26
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	252	278	-26

Altri proventi finanziari

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	0	0	0
Interessi bancari e postali su c/c	252	278	-26
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	0	0	0
Altri proventi	0	0	0
	252	278	-26

Proventi finanziari

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a €

251,99

 è in lieve aumento rispetto all'esercizio 2018, nel quale l'entrata totale è stata di Euro 278,16

L'estrema esiguità degli introiti finanziari maturati sulla disponibilità liquida del conto di tesoreria va ascritta alle ormai strutturali riduzioni del tasso di interesse attivo sulle disponibilità di conto corrente offerto dal tesoriere dopo la riforma della normativa di settore posta in essere con i c.d. "accordi di Basilea 2".

Oneri finanziari

Non sono stati riscontrati né registrati nella gestione dell'esercizio 2019.

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2019

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2019	Rendiconto 2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	40.162,36	120.430,40
Imposte sul reddito	119.943,60	113.313,34
Interessi Passivi / (Interessi Attivi) (Dividendi)	-251,99	-278,16
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	159.853,97	233.465,58
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):		
Accantonamenti ai fondi	346.213,21	350.314,72
Ammortamenti delle immobilizzazioni	211.340,04	200.967,98
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	557.553,25	551.282,70
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):		
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze	-75.901,57	271.058,17
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	156.124,45	148.003,52
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	-8.059,65	3.645,04
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	-27.240,29	146.246,12
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	-56.889,73	168.701,81
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	-11.966,79	737.654,66
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	251,99	278,16
(Imposte sul reddito pagate)	-90.588,82	-89.000,42
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	241.569,24	-253.091,49
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	151.232,41	-341.813,75
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	856.672,84	1.180.589,19

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	895.661,88	863.709,40
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-895.661,88	-863.709,40
	0,00	0,00
Immobilizzazioni Immateriali (Investimenti)	0,00	2.137,79
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	-2.137,79

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2019	Rendiconto 2018
Immobilizzazioni Finanziarie (Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-895.661,88	-865.847,19

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento**Mezzi di terzi**

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)**Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a +/- b +/- c)**

	-38.989,04	314.742,00
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	3.883.720,25	3.568.978,25
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	3.844.731,21	3.883.720,25

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli BILANCIO - ESERCIZIO 2019**PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG**

Art 13 c. 3 Dlgs n. 118/2011

MISSIONI	PROGRAMMI	COFOG	Totali
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01.01.011	80.175,60
	Segreteria generale	01.02.011	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	310.379,52
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	
	Ufficio tecnico	01.06.013	64.069,09
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	19.795,16
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013	
	Risorse umane	01.10.013	389.944,41
	Altri servizi generali	01.11.013	361.752,79
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	6.542.291,16
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	18.01.018	
20 Fondi e accantonamenti	Fondo svalutazione crediti	20.02.011	
	Altri Fondi	20.03.011	557.553,25
99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi - partite di giro		
			8.325.960,98

Piano degli indicatori e dei risultati attesi (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte prima

Missione 01 servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA 01 organi istituzionali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza e l'accessibilità dei servizi erogati al cittadino

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 60% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
Contatti con i Comuni - variazione % annua	Database indicatori	(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%	14%	12%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database indicatori	(N. comunicaz. anno X - N. comunicaz. anno X-1)/N. comunicaz. anno X-1 *%	10%	8%

PROGRAMMA 03 gestione economico finanziaria programmazione e provveditorato

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare l'efficienza nella gestione della governance

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	U.O. Bilancio e Finanza	Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	13	15

Piano degli indicatori e dei risultati attesi (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte prima

PROGRAMMA 06 ufficio tecnico

OBIETTIVO COLLEGATO
INDICATORE OBIETTIVO

Optimizzare il processo di gestione delle strutture
Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase/N. richieste pervenute * %	80,00%	76,00%

PROGRAMMA 08 statistica e sistemi informativi

OBIETTIVO COLLEGATO
INDICATORE OBIETTIVO

Migliorare i servizi a banda larga (via internet) all'interno ma anche verso i cittadini
Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
% sedi consortili collegate alla rete internet - variazione % annua	Direzione Programmazione e controllo	N. sedi collegate (in fibra o ponte radio) alla Rete/N. totale sedi	12	10

Piano degli indicatori e dei risultati attesi (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte prima

PROGRAMMA 10 risorse umane

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la funzionalità del sistema organizzativo anche in esecuzione a precise disposizioni normative
INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,12%	0,10%

PROGRAMMA 11 altri servizi generali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza, pubblicità, imparzialità, integrità delle procedure amministrative
INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
Durata media gare	U.O. Acquisti e Patrimonio	Giorni durata media gare (tempo intercorrente dalla data di pubblicazione del bando o spedizione della lettera d'invito alla data dell'aggiudicazione definitiva)	88	87
Indice di contenzioso gare (%)	U.O. Acquisti e Patrimonio	N. ricorsi al TAR/N. gare pubblicate nell'anno	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori e dei risultati attesi (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte prima

Missione 12 Diritti sociali - Politiche sociali e per la famiglia

PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità

Ottimizzare il grado di efficacia ed economicità dei servizi socio-assistenziali erogati ai cittadini

Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

OBIETTIVO COLLEGATO
INDICATORE OBIETTIVO

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2019	Consuntivo 2019
N. disabili seguiti nei Csre - variazione % annua	Database utenza - U.O. Affari generali	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	3,00%	3,20%
N. utenti in accudienza al SIL - variazione % annua	Database utenza - SIL	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	1,80%	1,90%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2019

	DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2019	VALORE PREVIS BUDGET 2019
1] OrganI Istituzlonall				
1.1)	Incidenza della spesa per gli organi istituzlonall sul totale della spesa ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa annua organi istit. Tot. Costi gestione ordinaria	107.034,11 8.206.017,38	1,76%
2] Gestione economico finanziarla, programmazione provveditorato				
2.1)	Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Costi variabili Tot. Costi gestione ordinaria	5.064.947,59 8.206.017,38	61,72%
2.2)	Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Costi fissi Tot. Costi gestione ordinaria	3.141.069,79 8.206.017,38	38,28%
2.3)	Incidenza della spesa per acquisto di beni sul totale dei costi della gestione ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese acquistI beni di consumo Tot. Costi gestione ordinaria	97.484,30 8.206.017,38	1,19%
2.4)	Incidenza della spesa per acquisto di servizi sul totale dei costi della gestione ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese acquistI di servizi Tot. Costi gestione ordinaria	5.623.124,75 8.206.017,38	68,52%
2.5)	Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unit� di misura di riferimento: �uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi servizi in appalto Tot. Costi gestione ordinaria	3.600.458,02 8.206.017,38	43,88%
				50,04%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2019

	DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2019	VALORE PREVIS BUDGET 2019
3] Gestione beni patrimoniali				
3.1)	Incidenza della spesa per la manutenzione delle strutture sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese di manutenzione ordin. Tot. Costi gestione ordinaria	81.571,21 8.206.017,38	0,79%
4] Ufficio tecnico				
4.1	Incidenza della spesa per erogazioni continuative (metano, elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spese servizi in erogazione Tot. Costi variabili	188.066,47 5.064.947,59	3,71%
5] Statistica e servizi Informativi				
5.1	Incidenza della spesa di adeguamento e gestione dotazioni hardware e software rispetto al totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa adeg. software Hardware Tot. Costi gestione ordinaria	13.619,80 8.206.017,38	0,17%
6] Risorse umane				
6.1	Incidenza della spesa per il personale (dip.te e in esernalizzazione) su tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa personale dip.te Tot. Costi gestione ordinaria	1.816.399,67 8.206.017,38	22,13%
6.2	Incidenza della spesa per il personale in "outsourcing" sul costo complessivo del personale unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa operatori+educatori esterni Tot. Spesa personale	2.765.568,27 1.816.399,67	152,26%
7] Altri servizi generali				
7.1	Peso della spesa annua derivante dai servizi ammin.vi sul totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese area ammin. (co. Indir) Tot. Costi gestione ordinaria	409.194,98 8.206.017,38	4,99%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2019

	DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2019	VALORE PREVIS BUDGET 2019	
8] Interventi per la disabilità	8.1 Costo "procapite" obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi funzionam.to CSRE}}{\text{num. utenti fruanti CSRE}}$	$\frac{3.477.978,49}{147,08}$	€ 25.001,87	
		8.2 Costo "procapite" obiettivo per utente di Residenza unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi funzionam.to CSRE}}{\text{num. utenti fruanti Residenza}}$	$\frac{1.229.403,67}{28,28}$	€ 48.067,17
			$\frac{\text{Tot. Costi funzionam.to SIL}}{\text{num. utenti fruanti SIL}}$	$\frac{677.330,91}{381,16}$	€ 1.559,21
9] Fondi e accantonamenti	9.1 Incidenza degli accantonamenti per passività potenziali sul totale dei costi fissi unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Accanton.ti Fondi}}{\text{Tot. Costi Fissi}}$	$\frac{346.213,21}{3.141.069,79}$	8,08%	

C.A.M.P.P.
CONSORZIO PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA
Cervignano del Friuli, via Sarcinelli, 113

U.O. Contabilità e Finanza

In conformità all'art 9 del DPCM 22 Settembre 2014, attuativo dell'art 33, comma 1, del Dlgs n. 33/2013, si esprime il seguente

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALE – ESERCIZIO 2019:

$$\text{- 25.893.756,51 / 4.729.193,22 = -5,48}$$

	Numeratore	Denom
1° T	1.431.794,17	1.330.544,80
2° T	-13.372.988,42	1.159.658,71
3° T	-13.429.265,46	1.140.711,25
4° T	-523.296,80	1.098.278,46
	-25.893.756,51	4.729.193,22
Ind. Tempest. Pagamenti anno 2019		-5,48

INTESA SANPAOLO

TESORERIA 50544 UDINE VIA DEL MONTE

ENTE 1020003 CONS.ASS.ZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

E N T R A T E

FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018

REVERSALI ULTIMO NUMERO EMESSE N. 277

CONTO DI DIRITTO
3.883.720,25

ESERCIZIO 2019

CONTO DI FATTO
3.883.720,25

EMESSE 8.231.279,94 N. 276

8.230.921,76

8.230.921,76

RISCOSE 358,18

DA RISCOUTERE 358,18

(DI CUI A COPERTURA)

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI

2.676,17

2.676,17

TOTALE DELLE ENTRATE

U S C I T E

12.117.318,18
CONTO DI DIRITTO-----
12.117.318,18
CONTO DI FATTO

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018

MANDATI ULTIMO NUMERO EMESSE N. 920

EMESSI 8.272.586,97 N. 918

8.272.586,97

8.272.586,97

PAGATI

DA PAGARE

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE

8.272.586,97-----
8.272.586,97

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

3.844.731,21

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

3.844.731,21

SOMME LIBERE 3.844.731,21

DI CUI A C/C 3.844.731,21

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

SOMME VINCOLATE

DI CUI A C/C

(SVINCOLI C/C)

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

(SVINCOLI BI)

FONDI SPECIALI A C/C

(SVINCOLI SPECIALI)

FIDO CONCESSO

SOMME RISERVATE

ANTICIPAZIONI ACCORDATE

UTILIZZO: ATTUALE

PIGNORAMENTI IN ESSERE

DA RISERVARE

DA PAGARE

20200101 HUTBEDS
INTESA SANPAOLO
TESORERIA 50544 UDINE VIA DEL MONTE
ENTE 1020003 CONS.ASS.ZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA * * * SALDO DEI CONTI * * *

PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2019

PAGINA 2

ESERCIZIO 2019

CONTO DESCRIZIONE CONTO
99 CONTO PRICIPALE

SALDO
3.844.731,21