

C.A.M.P.P.

## Conto Consuntivo 2012

Approvato con Deliberazione

di Consiglio di Amministrazione n. 08 del 25/03/2013

di Assemblea Consortile n. 02 del 10/04/2013

**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](http://www.campp.it)

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2011 [1]	2012 [2]	
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b><u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>			
100.01.21	<b>DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE</b>	<b>2.242,22</b>	<b>1.267,52</b> - 974,70
	CESPITI -STORICO	14.939,16	14.939,16
100.01.22	FDO. AMMORTAMENTO	12.696,94	13.671,64
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
100.01.51	<b>IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO</b>	<b>126.979,64</b>	<b>121.204,83</b> - 5.774,81
	CESPITI -STORICO	132.754,44	132.754,44
100.01.52	FDO. AMMORTAMENTO	5.774,80	11.549,61
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
100.01.55	<b>IMMOBILI IN COMODATO - CSRE CORGNOLO - ADEGUAMENTI IN CORSO</b>	<b>138.551,18</b>	- - 138.551,18
	CESPITI -STORICO	253.160,03	
100.01.56	FDO. AMMORTAMENTO	114.608,85	
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
100.01.57	<b>IMMOBILI IN COMODATO - CSRE LATISANA - ADEGUAMENTI IN CORSO</b>	<b>206.960,81</b>	- - 206.960,81
	CESPITI -STORICO	214.524,46	
100.01.58	FDO. AMMORTAMENTO	7.563,65	
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
	<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali nette</b>	<b>474.733,85</b>	<b>122.472,35</b> - 352.261,50
<b><u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>			
100.02.01	<b>TERRENI (E SISTEMAZIONE AREE VERDI)</b>	<b>55.145,18</b>	<b>55.145,18</b> -
	CESPITI -STORICO	55.145,18	55.145,18
	FDO. AMMORTAMENTO		
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
100.02.11	<b>FABBRICATI - PATRIMONIO IMMOBILIARE IN PROPRIETA'</b>	<b>2.566.198,49</b>	<b>3.516.224,64</b> 950.026,15
	CESPITI -STORICO	3.502.153,02	4.452.179,17
100.02.12	FDO. AMMORTAMENTO	935.954,53	935.954,53
	<b>CESPITI- NETTO</b>		
100.02.51	<b>IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI</b>	<b>59.183,02</b>	<b>321.627,82</b> 262.444,80

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2011 [1]	2012 [2]	
100.02.52	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	369.855,59 310.672,57	659.001,84 337.374,02
100.02.61	<b>IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU STRUTTURE</b>	<b>202.198,22</b>	<b>183.034,75</b> - 19.163,47
100.02.62	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	212.927,43 10.729,21	212.927,43 29.892,68
100.02.101	<b>MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE</b>	<b>13.803,84</b>	<b>9.285,24</b> - 4.518,60
100.02.71	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	246.899,08 233.095,24	247.639,60 238.354,36
100.02.71	<b>ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE</b>	<b>31.137,80</b>	<b>23.547,41</b> - 7.590,39
100.02.81	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	295.449,56 264.311,76	295.922,41 272.375,00
100.02.81	<b>MOBILI E ARREDI</b>	<b>208.893,84</b>	<b>178.748,06</b> - 30.145,78
100.02.82	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	700.962,68 492.068,84	717.657,92 538.909,86
100.02.111	<b>AUTOVEICOLI</b>	<b>62.813,36</b>	<b>45.686,16</b> - 17.127,20
100.02.112	CESPITI -STORICO FDO. AMMORTAMENTO <b>CESPITI- NETTO</b>	364.899,67 302.086,31	364.899,67 319.213,51
	<b>Totale Immobilizzazioni Materiali nette</b>	<b>3.199.373,75</b>	<b>4.333.299,26</b> 1.133.925,51
	<b>Totale Immobilizzazioni nette</b>	<b>3.674.107,60</b>	<b>4.455.771,61</b> 781.664,01
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>CREDITI:</b>			
200.01.00	<b>CREDITI VERSO COMUNI CONSORZIATI - UTENZA CENTRI</b>	<b>113.627,58</b>	<b>43.197,27</b> - 70.430,31

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	VARIAZ.
	2011	2012	(+/-)
	[1]	[2]	[3]
AQUILEIA		650,04	
CARLINO			
CERVIGNANO			
FAEDIS			
FIUMICELLO			
GONARS			
LATISANA			
LIGNANO SABBIAORO			
MARANO LAGUNARE			
MUZZANA DEL TURGNANO			
PALMANOVA		162,50	
POCENIA			
PORPETTO	11.206,33		
PRECENICCO	20.550,60		
RIVIGNANO	32.429,51	35.712,53	
S. GIORGIO DI NOGARO			
S. MARIA LA LONGA	4.407,65		
S. VITO AL TORRE	11.916,40		
TEOR			
TERZO D'AQUILEIA			
TRIVIGNANO			
VILLA VICENTINA	33.117,09	6.672,20	
VISCO			
AMBITO LATISANA - S. GIORGIO - SOTTOSELVA - RETTE FAMIGLIE			
<b>200.05.00 CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORZIATI/ALTRI</b>	<b>234.865,89</b>	<b>229.187,60</b>	<b>- 5.678,29</b>
AMARO	1.003,63	1.001,81	
ARTA TERME	1.335,13	2.001,81	
AMPEZZO	1.001,81	1.001,81	
ARTEGNA	1.001,81	1.001,81	
BASILIANO			
BERTIOLO			
CAMINO AL TAGLIAMENTO			
CASSACCO			
CAVAZZO CARNICO	1.001,81	1.001,81	
CERCIVENTO	1.001,81	1.001,81	
CHIUSAFORTE	1.001,81	1.001,81	
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE AMBITO CIVIDALE - SIL	22.876,41	26.346,59	

**CAMP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2011 [1]	CONSUNTIVO 2012 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
CODROIPO			
DOGNA	1.001,81	1.001,81	
ENEMONZO	1.001,81	585,14	
FAEDIS			
GEMONA	3.918,44	3.168,47	
LAUCO	668,45	1.001,81	
LESTIZZA			
LUSEVERA			
MANZANO			
MERETO DI TOMBA			
MOGGIO UDINESE		2.002,81	
MORTEGLIANO			
NIMIS			
OSOPPO	501,79		
OVARO	1.335,13	1.420,46	
PADOVA		8.682,61	
PONTEBBA	1.001,81	1.005,43	
POVOLETTO			
PRATO CARNICO	1.001,81	1.001,81	
PREMARIACCO			
RESIUTTA	1.001,81	1.001,81	
S. GIOVANNI AL NATISONE			
S. LEONARDO			
S. MICHELE AL TAGLIAMENTO			
S. PIETRO AL NATISONE			
SEDEGLIANO			
SUTRIO	1.001,81	1.001,81	
TAIPANA			
TALMASSONS			
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	13.335,81	16.900,00	
TARVISIO		918,47	
TOLMEZZO	4.501,79	3.168,47	
TORREANO			
TRASAGHIS	2.751,78	2.335,14	
TRICESIMO			
UDINE - ENTE GESTORE AMBITO DISTRETTUALE N. 4,5 - SIL	68.372,78	71.805,54	
VARMO			
VENZONE		251,81	
VERZEGNIS	2.001,81	2.001,81	
VILLA SANTINA			
ZUGLIO	1.001,81	1.586,93	
FAM.UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIEVO	903,62	2.331,24	
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETTERE		1.092,00	

**CAMP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	VARIAZ.
	2011	2012	(+/-)
	[1]	[2]	[3]
ASS N. 4 - "MEDIO FRIULI" - CREDITI UTENZA CENTRI			
ASS N. 6 - "PORDENONESE"	1.301,81	1.301,81	
ASSL N. 10 - "VENETO ORIENTALE"	19.675,76	13.076,96	
AZIENDA ULSS N. 16 - "PADOVA"	53.533,63	27.994,40	
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL	24.826,40	28.189,79	
<b>CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI</b>	<b>163.363,05</b>	<b>254.205,43</b>	<b>90.842,38</b>
200.10.01 PROVINCIA DI UDINE - CONVENZIONE OPERATORI CENTRO IMPIEGO UD.	87.500,00	87.500,00	
200.10.05 PROVINCIA DI UDINE - CONTRIB. LR 18/05 - SIL TFS SV COMP ASS	23.378,50	41.763,44	
200.10.08 COMUNE DI TRIESTE - RIMBORSI EMOLUM. PERSONALE IN COMANDO	6.886,32		
200.15.15 AZIENDA SERVIZI SANITARI N. 5 - RIMBORSI SPESE VARI	35.101,24	98.546,73	
200.15.20 VERSO LA REGIONE FVG - CONTRIB. PROGETTI LSU E LPU	10.496,99	24.053,24	
200.18.05 CREDITI V/ INAIL		2.342,02	
<b>CREDITI VERSO ALTRI</b>	<b>2.872.608,88</b>	<b>47.488,87</b>	<b>- 2.825.120,01</b>
280.05.01 ERARIO C/ IVA A CREDITO - ESERCIZI PRECEDENTI	26.352,02		
280.05.02 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE		9.253,69	
200.25.01 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SOMMINISTRAZIONE	1.023,73	1.377,62	
200.15.08 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	5.714,67	942,58	
330.01.40 CREDITI V/ BANCHE - OPERAZIONI "PRONTI C/ TERMINE"	799.850,22		
330.05.10 CREDITI V/ TESORIERE - INVESTIM. FINANZ. "TIME DEPOSIT"	2.000.000,00		
330.10.15 ALTRI CREDITI V/ TESORIERE	1.423,95		
250.01.01 CREDITI V/ GESTORE SERVIZI ENERGETICI SPA (IMP. FOTOVOLTAICI)	9.971,96	3.099,58	
250.10.01 CREDITI V/ PARTECIPANTI CONCORSI ASSUNZIONE PERSONALE		810,00	
250.15.01 FORNITORI CONTO ANTICIPI	28.220,99	32.005,40	
250.20.01 ALTRI CREDITI DIVERSI	51,34		
<b>TOT. CREDITI</b>	<b>3.384.465,40</b>	<b>574.079,17</b>	<b>- 2.810.386,23</b>
200.30.01 meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI	22.437,48	37.437,48	15.000,00
<b>TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED.</b>	<b>3.362.027,92</b>	<b>536.641,69</b>	<b>- 2.825.386,23</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.339.934,59</b>	<b>3.475.070,10</b>	<b>2.135.135,51</b>
330.20.02 FONDO ECONOMALE PRESSO L'AMMINISTRAZIONE	2.448,83	2.529,87	
330.10.01 CONTI CORRENTI BANCARI - CONTO DI TESORERIA - CASSA RISP. FVG	1.337.485,76	3.472.540,23	

CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2011 [1]	CONSUNTIVO 2012 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
330.15.00 CONTI CORRENTI POSTALI			
<hr/>			
ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-	
330.01.05			
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>4.701.962,51</b>	<b>4.011.711,79</b>	- 690.250,72
<hr/>			
RATEI E RISCOINTI	10.760,50	3.200,96	- 7.559,54
370.01.00 RATEI ATTIVI	5.000,53		
370.05.00 RISCOINTI ATTIVI	5.759,97	3.200,96	
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>8.386.830,61</b>	<b>8.470.684,36</b>	83.853,75

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	VARIAZ.
	2011	2012	(+/-)
	[1]	[2]	[3]
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>6.489.991,25</b>	<b>6.529.252,55</b>	<b>39.261,30</b>
500.01.00 <b>CAPITALE</b>	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.15.00 <b>FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC.TI</b>	1.599.496,40	1.613.162,11	
500.15.02 <b>ALTRE RISERVE</b>	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.15.05 <b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>13.665,71</b>	<b>39.261,30</b>	
<b>FONDI PER ONERI E RISCHI</b>	<b>166.537,67</b>	<b>128.796,43</b>	<b>-37.741,24</b>
510.10.05 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	98.722,08	18.305,33	
510.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	20.100,00	20.160,00	
510.20.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO POSIZ ORG categ "D"	15.248,63	12.829,07	
510.30.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRIGENTE	2.466,96	7.601,32	
510.40.10 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	30.000,00	50.737,22	
510.50.10 FONDO SPESE CONDOMINIALI A FATTURAZIONE POSTICIPATA		10.000,00	
510.70.10 FONDO VINCOLATO PROGETTI AGGIORNAM/FORMAZIONE DIP.TI		5.900,00	
510.80.10 FONDO ONERI RITENUTE ex Art 4 DPR n. 207/2010		1.393,49	
510.90.10 FONDO ONERI TRATTAM.IND. ACC."R.U.P." APPALTI PUBBLICI		1.870,00	
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>4.201,29</b>	<b>4.201,29</b>	
<b>DEBITI</b>	<b>1.380.258,85</b>	<b>1.271.392,88</b>	<b>-108.865,97</b>
<b><u>FORNITORI DI SERVIZI</u></b>			
521.10.00 <b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	1.116.118,09	964.149,99	
521.15.00 <b>FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE</b>	32.944,94	28.311,31	
521.17.00 <b>REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE</b>		22.514,03	
521.40.45 <b>DEBITI V/ POSTE ITALIANE SPA</b>			
521.40.70 <b>DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE</b>	1.214,26	1.214,26	

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	VARIAZ.
	2011	2012	(+/-)
	[1]	[2]	[3]
<u>ORGANI ISTITUZIONALI</u>			
521.35.01 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)	589,78	1.116,18	
521.40.01 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE	164,60	285,07	
<u>FINANZIATORI E PARTI CORRELATE</u>			
521.40.25 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SIL LR 41/96 ART 14ter	62.253,73	62.253,73	
521.40.30 DEBITI V/ ASS N. 5	15.296,25	77.177,40	
521.40.50 DEBITI V/ TESORIERE PER SPESE POSTALI			
521.40.60 DEBITI V/ COMUNI - SPESE FUNZIONAMENTO IMMOBILI IN COMODATO			
<u>PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI</u>			
521.25.00 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL	964,30	97,00	
521.25.05 DEBITI VS. ISTITUTO PREVIDENZIALE - INPDAP			
521.25.30 DEBITI VS. IST. PREVID. INPDAP - PICCOLE SOVVENZIONI DIP.TI	467,82	593,52	
<u>TRIBUTARI</u>			
521.28.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.	16.053,28	15.673,38	
521.28.05 DEBITI TRIBUTARI - RITENUTE IRPEF (DIP+AUTON) INPS - MOD F24	39.869,03		
521.28.10 DEBITI TRIBUTARI - RITEN.IRPEF AUTONOMI C. 1040 DA LIQUIDARE		171,74	
<u>PERSONALE E ONERI RIFLESSI</u>			
521.30.17 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI	4.233,20	2.934,76	
521.30.06 DEBITI VS PERSONALE PER PRODUTTIVITA' DA EROGARE	33.713,69	39.862,75	
521.30.20 DEBITI VS PERSONALE PER INDENNITA' DI RISULTATO			
521.30.25 DEBITI VS PERSONALE - EMOLUMENTI ORE STRAORDINARIE	892,21	234,26	
521.32.05 DEBITI VS. SINDACATI - LIQUIDAZ TRATTENUTE DIP.TI	90,22	106,41	
521.33.01 DEBITI VS. FINANZIARIE - SOVVENZ. DIP.TI (CESS. QUINTO)	380,00	380,00	
<u>UTENZA</u>			
521.40.35 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	50.858,05	53.558,75	
<u>ENTI CONSORZIATI - (RIPARTIZIONE UTILI D'ESER E/O DIVERSI)</u>			
521.45.01 DEBITI V/ PROVINCIA UDINE			

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	VARIAZ.
	2011	2012	(+/-)
	[1]	[2]	[3]
DEBITI V/ COMUNE AIELLO			
DEBITI V/ COMUNE AQUILEIA			
DEBITI V/ COMUNE BAGNARIA			
DEBITI V/ COMUNE BICINICCO			
DEBITI V/ COMUNE CAMPOLONGO (TAPOGLIANO)			
DEBITI V/ COMUNE CARLINO	730,84		
DEBITI V/ COMUNE CERVIGNANO			
DEBITI V/ COMUNE CHIOPRIS V.			
DEBITI V/ COMUNE FAEDIS			
DEBITI V/ COMUNE FIUMICELLO			
DEBITI V/ COMUNE GONARS	2.729,15		
DEBITI V/ COMUNE LATISANA			
DEBITI V/ COMUNE LIGNANO SABBIAORO		758,34	
DEBITI V/ COMUNE MARANO LAGUNARE	40,41		
DEBITI V/ COMUNE MUZZANA AL TURGNANO			
DEBITI V/ COMUNE PALAZZOLO			
DEBITI V/ COMUNE PALMANOVA			
DEBITI V/ COMUNE POCENIA	655,00		
DEBITI V/ COMUNE PORPETTO			
DEBITI V/ COMUNE PRECENICCO			
DEBITI V/ COMUNE RIVIGNANO			
DEBITI V/ COMUNE RONCHIS			
DEBITI V/ COMUNE RUDA			
DEBITI V/ COMUNE S. GIORGIO NOGARO			
DEBITI V/ COMUNE S. MARIA LA LONGA			
DEBITI V/ COMUNE S. VITO AL TORRE			
DEBITI V/ COMUNE TEOR			
DEBITI V/ COMUNE TERZO D'AQUILEIA			
DEBITI V/ COMUNE TORVISCOSA			
DEBITI V/ COMUNE TRIVIGNANO UDINESE			
DEBITI V/ COMUNE VILLA VICENTINA			
DEBITI V/ COMUNE VISCO			
DEBITI V/ COMUNE BUTTRIO			
DEBITI V/ COMUNE REMANZACCO			
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>345.841,53</b>	<b>537.041,18</b>	<b>191.199,65</b>

560.100.0 RATEI PASSIVI 2.957,21 4.730,67

590.100.0 RISCONTI PASSIVI 342.884,32 532.310,51

**CAMPP - Esercizio 2012 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2011 [1]	CONSUNTIVO 2012 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
<b>TOTALE PASSIVO</b>	8.386.830,61	8.470.684,36	83.853,75

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO PREV 2012	Scostamento PREVIS/CONS 2012
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
0001 <b>SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI</b>	<b>359.418,56</b>	<b>369.602,34</b>	<b>389.439,04</b>	<b>404.364,56</b>	<b>-14.925,52</b>
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	183.283,81	212.205,53	228.752,80	242.343,38	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	176.134,75	157.396,81	160.686,24	162.021,18	
0002 <b>PROVENTI DA CONVENZIONI</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>0,00</b>
CONV. PROV. UDINE - OPERAT. CENTRO IMPIEGO	175.000,00	175.000,00	175.000,00		
0003 <b>RICAVI DIVERSI</b>	<b>124.194,25</b>	<b>130.399,77</b>	<b>134.918,44</b>	<b>144.066,95</b>	<b>-9.148,51</b>
ALTRI RICAVI	1.657,23	850,83			
RIMBORSI DALLE ASS - PER SERV. INFERMIERISTICI	68.183,86	69.358,11	66.263,05	77.000,00	
RIMBORSI DA COMUNI - STIPENDI PERSONALE IN COMANDO		27.482,75	19.464,23	32.000,00	
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	28,49	21,91	22,64		
RIMBORSI ASSICURATIVI	2.734,98	400,01			
INTROITI FATTURATI ENERGIA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI		2.013,41	5.529,50		
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI		9.135,01	20.276,95		
COMPENSAZ. QUOTE AMMORTAM.TO - CONTRIB. EX LR 6/2006	49.978,49	21.137,74	21.402,07	35.066,95	
DONAZIONI	1.611,20				
RIMBORSI SPESE CONCORSI			1.960,00		
0004 <b>SERVIZI DI TRASPORTO</b>					<b>0,00</b>
0005 <b>QUOTE CONSORZIATI</b>	<b>1.742.626,36</b>	<b>1.837.955,08</b>	<b>1.867.603,19</b>	<b>1.934.129,88</b>	<b>-66.526,69</b>
PROVINCIA DI UDINE	281.168,18	281.168,18	281.168,18	281.168,18	
COMUNI BASSA FRIULANA	1.426.130,25	1.556.786,90	1.586.435,01	1.652.961,70	
"ALTRI" COMUNI	35.327,93				
0006 <b>CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO</b>	<b>3.345.148,02</b>	<b>3.515.306,76</b>	<b>3.617.062,57</b>	<b>3.876.349,85</b>	<b>-259.287,28</b>
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 6, 7	2.624.714,93	2.769.471,84	2.893.134,00	2.869.114,39	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis, 14ter (LR 18/05) SIL	426.510,57	439.782,65	416.209,12	550.730,21	
ECONOMIE DI GESTIONE LR 41/'96 ART 14bis, 14ter SIL	6.448,03	29.372,58			

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO PREV 2012	Scostamento PREVIS/CONS 2012
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
CONTR. PROV. UDINE LR 18/'05 ART 36.2 TFS SV COMP ASS	108.216,36	86.042,23	85.199,64	130.000,00	
CONTRIBUTO CONVENZ. "CASA DI PIETRO" (S. Maria L.)				90.000,00	
CONTRIBUTI REG. LR 11/'11 art 10 ATT. SOCIAL. UTILI	20.933,98	10.496,99	14.723,07	3.391,94	
CONTRIB. ASS N.5 CONV. INTER.3 "TEMPO LIBERO"			7.620,90	6.881,73	
CONTRIB. REG. LR 284/97 INTEGRAZ. CECHI			20.106,66		
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 1/'04 ART 2	158.324,15	158.753,11	157.671,64	154.000,00	
CONTRIB. REGION. DPR n. 182/'11 - L.P.U.				43.563,20	
CONTRIB. PROV. UDINE ex LR 20/'06 COOP. "B" PULIZIE		21.387,36	22.397,54	28.668,38	
<b>Valore della produzione</b>	<b>5.746.387,19</b>	<b>6.028.263,95</b>	<b>6.184.023,24</b>	<b>6.533.911,24</b>	<b>-349.888,00</b>
<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>					
<b>Costi per materiali di consumo, merci</b>					
3005 <b>MATERIALE DIDATTICO</b>	<b>2.104,26</b>	<b>3.412,61</b>	<b>3.377,29</b>	<b>2.600,00</b>	<b>777,29</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.759,58	3.385,96	3.308,56		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	344,68	26,65	68,73		
3010 <b>MATERIALE FARMACEUTICO</b>	<b>259,07</b>	<b>252,03</b>	<b>408,84</b>	<b>700,00</b>	<b>-291,16</b>
AMMINISTRAZIONE	7,50				
CSRE	229,92	199,93	225,94		
SIL	7,50		136,30		
CENTRI RESIDENZIALI	14,15	52,10	46,60		
3015 <b>MATERIALE IGIENE - PULIZIA</b>	<b>26.864,28</b>	<b>30.790,06</b>	<b>24.486,61</b>	<b>28.900,00</b>	<b>-4.413,39</b>
AMMINISTRAZIONE	80,21	333,76	272,02		
CSRE	14.798,35	16.206,52	14.635,04		
SIL	228,56	282,04	153,38		
CENTRO RESIDENZIALI	11.757,16	13.967,74	9.426,17		
3020 <b>MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA</b>	<b>10.715,35</b>	<b>8.891,87</b>	<b>8.399,97</b>	<b>11.000,00</b>	<b>-2.600,03</b>
AMMINISTRAZIONE	2.434,10	2.207,05	2.055,69		
CSRE	5.926,15	6.013,89	5.297,19		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	SIL	1.187,86	409,61	607,56	
CENTRI RESIDENZIALI	1.167,24	261,32	439,53		
<b>3025 ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA</b>	<b>13.875,70</b>	<b>5.433,14</b>	<b>6.976,56</b>	<b>19.250,00</b>	<b>-12.273,44</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	5.443,48	513,19	1.743,25		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	8.432,22	4.919,95	5.233,31		
<b>3030 PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO</b>	<b>7.168,57</b>	<b>6.530,50</b>	<b>7.354,95</b>	<b>7.850,00</b>	<b>-495,05</b>
AMMINISTRAZIONE	334,18	552,99	291,50		
CSRE	4.211,19	4.612,75	2.913,64		
SIL	29,63	156,99	24,69		
CENTRI RESIDENZIALI	2.593,57	1.207,77	4.125,12		
<b>3035 CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)</b>	<b>14.301,26</b>	<b>16.106,13</b>	<b>18.650,81</b>	<b>23.000,00</b>	<b>-4.349,19</b>
<b>TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI</b>	<b>75.288,49</b>	<b>71.416,34</b>	<b>69.655,03</b>	<b>93.300,00</b>	<b>-23.644,97</b>
<b>Costi per servizi</b>					
<b>MANUTENZIONE ORDINARIA</b>					
<b>3080 MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE</b>	<b>2.118,92</b>	<b>1.688,05</b>	<b>3.245,76</b>	<b>3.450,00</b>	<b>-204,24</b>
AMMINISTRAZIONE	1.664,72	982,05	1.173,34		
CSRE	129,20	706,00	1.328,27		
SIL	174,60		744,15		
CENTRO RESIDENZIALI	150,40				
<b>3085 SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE</b>	<b>3.831,60</b>	<b>5.384,97</b>	<b>5.861,72</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.861,72</b>
<b>3090 MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI</b>	<b>40.807,80</b>	<b>62.096,96</b>	<b>57.933,91</b>	<b>44.300,00</b>	<b>13.633,91</b>
AMMINISTRAZIONE	1.181,18	1.121,96	1.060,14		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	CSRE	25.257,02	33.613,82	33.074,13	
SIL	1.253,93	12.266,89	9.209,71		
CENTRI RESIDENZIALI	13.115,67	15.094,29	14.589,93		
<b>3095 <u>MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI</u></b>	<b>6.440,40</b>	<b>10.418,30</b>	<b>1.778,70</b>	<b>9.500,00</b>	<b>-7.721,30</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	5.450,40	3.870,80	713,90		
SIL	990,00	6.547,50	1.064,80		
CENTRI RESIDENZIALI					
<b>3100 <u>MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI</u></b>	<b>2.135,94</b>	<b>1.766,43</b>	<b>445,98</b>	<b>2.600,00</b>	<b>-2.154,02</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.167,23	1.369,71	445,98		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	968,71	396,72			
<b>3105 <u>MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.</u></b>	<b>2.721,71</b>	<b>773,70</b>	<b>2.069,72</b>	<b>2.650,00</b>	<b>-580,28</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.893,70	432,20	552,44		
SIL	217,50	157,50	158,81		
CENTRI RESIDENZIALI	610,51	184,00	1.358,47		
<b>3107 <u>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI</u></b>	<b>11.505,19</b>	<b>11.615,98</b>	<b>16.268,97</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.268,97</b>
<b>3108 <u>SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI</u></b>	<b>1.011,80</b>	<b>883,75</b>	<b>792,10</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-207,90</b>
<b><u>ACQUISTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI</u></b>	<b>10.670,64</b>	<b>10.068,62</b>	<b>20.841,12</b>	<b>20.050,00</b>	<b>791,12</b>
3110 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "PERSONALE"</u>	3.600,00	3.500,00	3.300,00	4.500,00	
3115 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "BILANCIO"</u>	312,00	303,71	314,60	350,00	
3120 <u>SERVIZI ESTERNI - SICUREZZA SUL LAVORO</u>	3.120,00	5.028,81	3.579,67	4.200,00	
3125 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "PATRIMONIO"</u>	311,34		3.636,78	500,00	
3127 <u>SERVIZI ESTERNI - INCARICHI COMMISS. CONCORSO - O.I.V.</u>				4.500,00	
3128 <u>SERVIZI ESTERNI - PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI</u>	2.958,08	489,84	6.534,09	3.000,00	
3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE (INC. RUP)</u>	369,22	746,26	3.475,98	3.000,00	

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	3130 <u>SPESE DI RIPRODUZIONE E STAMPATI</u>	€ 4.157,50			2.000,00
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	30.955,66	34.336,47	37.837,94	34.500,00	3.337,94
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>	67,69		88,06		88,06
3138 <u>SPESE PER COMPENSI L.S.U. (LAVORI SOC. UTILI)</u>	22.057,03	22.278,20	12.847,01	13.952,64	-1.105,63
3139 <u>ONERI ATTIVITA' L.P.U. DPR n. 182/2011</u>				45.856,00	-45.856,00
3140 <u>SPESE SERVIZI AGENZIE INTERINALI</u>			7.800,01		7.800,01
3142 <u>SPESE SERVIZIO BUONI PASTO</u>	6.378,77	5.887,40	5.594,49	7.500,00	-1.905,51
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	132.796,19	136.322,49	145.004,17	154.501,90	-9.497,73
AMMINISTRAZIONE	5.084,31	4.148,36	4.785,82		
CSRE	77.565,32	86.535,39	88.789,29		
SIL	9.434,88	9.461,08	10.914,98		
CENTRI RESIDENZIALI	40.711,68	35.042,39	40.514,08		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture		1.135,27			
3145 <u>VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI</u>	3.470,88	4.009,39	4.825,48	5.410,47	-584,99
AMMINISTRAZIONE	232,26	190,38	191,64		
CSRE	2.514,42	3.121,57	4.024,72		
SIL	335,28	335,97	338,04		
CENTRI RESIDENZIALI	388,92	361,47	271,08		
3150 <u>SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO</u>	1.880.411,71	2.030.117,42	2.149.827,87	2.353.608,82	-203.780,95
CSRE	1.319.343,84	1.430.505,37	1.494.225,04		
CENTRI RESIDENZIALI	561.067,87	599.612,05	655.602,83		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO PREV 2012	Scostamento PREVIS/CONS 2012
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
<b>3155 <u>SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO</u></b>	<b>197.601,92</b>	<b>203.496,95</b>	<b>213.504,33</b>	<b>256.998,06</b>	<b>-43.493,73</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	161.477,65	166.130,84	171.734,07		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	36.124,27	37.366,11	41.770,26		
<b>3160 <u>SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO</u></b>	<b>356.455,66</b>	<b>364.069,50</b>	<b>377.836,77</b>	<b>419.400,32</b>	<b>-41.563,55</b>
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	356.455,66	364.069,50	377.836,77		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
<b>3165 <u>SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI</u></b>	<b>5.687,40</b>	<b>5.025,04</b>	<b>5.709,42</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-290,58</b>
CENTRI RESIDENZIALI	5.687,40	5.025,04	5.709,42		
<b>3170 <u>SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)</u></b>	<b>99.054,83</b>	<b>102.021,48</b>	<b>109.665,09</b>	<b>105.600,00</b>	<b>4.065,09</b>
AMMINISTRAZIONE	2.160,49	1.449,65	2.007,88		
CSRE	60.863,04	64.322,69	67.827,23		
SIL	4.983,46	4.942,41	6.205,67		
CENTRI RESIDENZIALI	31.047,84	31.306,73	33.624,31		
<b>3175 <u>SPESE CONSUMI ENERGIA ACQUA</u></b>	<b>22.775,51</b>	<b>26.736,40</b>	<b>30.165,35</b>	<b>31.000,00</b>	<b>-834,65</b>
AMMINISTRAZIONE	1.732,60	1.594,16	2.093,36		
CSRE	19.375,04	23.125,10	24.071,45		
SIL	1.667,87	2.017,14	2.495,48		
CENTRI RESIDENZIALI			1.454,42		
Contributi a Consorzi Bonifica Acque			50,64		
<b>3180 <u>SPESE TELEFONICHE</u></b>	<b>25.819,97</b>	<b>24.447,29</b>	<b>26.266,98</b>	<b>26.900,00</b>	<b>-633,02</b>
AMMINISTRAZIONE	8.631,34	6.888,98	7.776,66		
CSRE	7.816,70	8.296,76	8.797,57		
SIL	7.622,12	7.663,70	8.091,34		
CENTRI RESIDENZIALI	1.599,81	1.447,85	1.601,41		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	Organi Istituzionali	150,00	150,00		
<b>3190 SPESE POSTALI</b>	<b>6.414,95</b>	<b>3.573,56</b>	<b>3.074,98</b>	4.500,00	-1.425,02
AMMINISTRAZIONE	4.556,05	3.130,31	2.431,14		
CSRE	82,10	73,90	61,00		
SIL	1.741,40	369,35	582,84		
CENTRI RESIDENZIALI	35,40				
<b><u>SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE</u></b>	<b>541.174,96</b>	<b>555.197,46</b>	<b>611.337,81</b>		680.730,21
3225 <u>BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL</u>	490.862,35	507.923,31	556.688,97	618.967,53	
3230 <u>SPESE MENSA UTENTI SIL</u>	17.215,51	16.808,90	19.703,81	21.670,34	
3235 <u>SPESE SERVIZI FISCALI (CUD) SU BORSE LAVORO</u>	576,43	440,43	851,17		
3240 <u>SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL</u>	3.032,38	2.183,53	2.871,91	4.877,53	
3245 <u>SPESE TRASPORTO UTENTI SIL</u>	12.106,73	12.278,75	15.069,49	14.026,40	
3250 <u>ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL</u>	886,90	897,76	952,06	1.500,00	
3255 <u>ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL</u>	16.494,66	14.664,78	15.200,40	19.688,41	
<b><u>SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI</u></b>	<b>30.005,92</b>	<b>23.429,43</b>	<b>26.796,47</b>	<b>27.400,00</b>	-603,53
3250 <u>SPESE SOGGIORNI GITE E INTRATTENIMENTI</u>	2.590,33	2.109,66	1.684,51	3.000,00	
3255 <u>SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE</u>	9.782,02	3.349,82	618,76	3.400,00	
3260 <u>SPESE PER ATTIVITA' DEI SERVIZI E D'INTEGRAZIONE</u>	7.641,23	8.797,00	16.049,27	10.000,00	
3265 <u>ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE</u>	9.992,34	9.172,95	8.443,93	11.000,00	
<b><u>SPESE PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE</u></b>	<b>80.383,83</b>	<b>80.827,22</b>	<b>77.405,31</b>	<b>91.500,00</b>	-14.094,69
3280 <u>CONVENZIONI CON ALTRI ENTI (AZIENDE)</u>	12.199,97	11.469,11	11.162,26	14.500,00	
3285 <u>PARTITE DI GIRO - SPESE SER INFERMIERIS. SOTTOSEL.</u>	68.183,86	69.358,11	66.243,05	77.000,00	

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	<b>SPESE PER L'INFORMAZIONE ESTERNA (URP)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
3300 <b>SPESE NOTIZIARIO CONSORZIO</b>					
3305 <b>SPESE CENTRO DOCUMENTAZIONE</b>					
<b>TOT. COSTI PER SERVIZI</b>	<b>3.526.914,38</b>	<b>3.726.472,46</b>	<b>3.954.825,52</b>	<b>3.583.219,57</b>	<b>371.605,95</b>
<b><i>Costi per godimento beni di terzi</i></b>					
3330 <b>AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)</b>	9.607,64	9.676,42	10.615,56	10.200,00	415,56
AMMINISTRAZIONE					
CSRE					
SIL	9.607,64	9.676,42	9.800,00		
CENTRI RESIDENZIALI					
NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO			815,56		
3335 <b>MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI</b>				500,00	-500,00
<b>TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>9.607,64</b>	<b>9.676,42</b>	<b>10.615,56</b>	<b>10.700,00</b>	<b>-84,44</b>
<b>ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.</b>	<b>14.939,93</b>	<b>17.852,69</b>	<b>28.038,70</b>	<b>16.450,00</b>	<b>11.588,70</b>
3400 <b>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV.- DIRITTI</b>	4.420,22	3.281,00	5.281,85	3.000,00	
3402 <b>IMPOSTE REGISTRO IPOTECARIE CATASTALI</b>			8.172,00		
3405 <b>SPESE ASPORTO RIFIUTI</b>	5.282,00	5.263,83	5.633,39	6.000,00	
3415 <b>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</b>	1.425,50	1.297,83	1.222,90	1.800,00	
3420 <b>SPESE PER TRASLOCHI</b>	768,00	172,89		500,00	
3425 <b>SPESE DI RAPPRESENTANZA</b>					
3428 <b>SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI</b>		5.040,14	5.274,56	2.000,00	
3430 <b>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</b>	2.539,00	2.539,00	1.500,00	2.550,00	
3440 <b>RISARCIM. DANNI UTENTI E ALTRE MINUSVAL. ORDINARIE</b>	212,75				
3435 <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	292,46	258,00	954,00	600,00	

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	<b>SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI</b>	<b>112.073,63</b>	<b>111.947,43</b>	<b>111.492,30</b>	<b>113.450,78</b>
3450 <b>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>	45.828,00	45.828,00	45.776,66	45.828,00	
3455 <b>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</b>	24.723,38	24.750,99	22.514,03	22.822,00	
3460 <b>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN.NE</b>	1.268,23	1.125,64	1.410,23	1.500,00	
3465 <b>COMPENSI AL DIRETTORE</b>	36.000,00	36.000,00	36.567,00	36.000,00	
3470 <b>ONERI RIFLESSI - COMPENSI DIRETTORE</b>	4.254,02	4.078,20	4.571,38	6.300,78	
3475 <b>RIMBORSI SPESE DIRETTORE</b>		164,60	653,00	1.000,00	
<b>TOT. ALTRI COSTI</b>	<b>127.013,56</b>	<b>129.800,12</b>	<b>139.531,00</b>	<b>129.900,78</b>	<b>9.630,22</b>
<b>Spese per il personale</b>					
<b>RETRIBUZIONI AL PERSONALE</b>					
3600 <b>STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE</b>	<b>1.080.727,35</b>	<b>1.093.841,83</b>	<b>1.095.475,40</b>	<b>1.113.972,56</b>	<b>-18.497,16</b>
AMMINISTRAZIONE	191.223,29	191.032,68	191.548,06		
CSRE	520.106,74	528.677,10	529.960,97		
SIL	341.832,84	346.198,83	345.670,13		
CENTRI RESIDENZIALI	27.564,48	27.933,22	28.296,24		
3605 <b>ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI</b>	<b>346.187,63</b>	<b>345.880,12</b>	<b>340.273,24</b>	<b>359.460,45</b>	<b>-19.187,21</b>
AMMINISTRAZIONE	64.925,97	63.783,16	63.862,78		
CSRE	156.290,89	157.053,55	157.063,17		
SIL	105.251,30	106.456,29	102.688,98		
CENTRI RESIDENZIALI	9.741,06	9.319,31	9.416,21		
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	9.978,41	9.267,81	7.242,10		
3610 <b>RIMBORSI SPESE PER MISSIONI</b>	<b>15.297,74</b>	<b>14.233,74</b>	<b>9.695,54</b>	<b>9.200,00</b>	<b>495,54</b>
AMMINISTRAZIONE	1.299,93	933,93	739,32		
CSRE	1.865,89	3.450,80	3.009,06		
SIL	7.521,90	9.571,44	5.776,03		
CENTRI RESIDENZIALI	519,32	277,57	171,13		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO PREV 2012	Scostamento PREVIS/CONS 2012
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
Da erogare	4.090,70				
<b>3615 STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE</b>	<b>4.372,22</b>	<b>1.389,20</b>	<b>1.251,86</b>	<b>2.650,00</b>	<b>-1.398,14</b>
AMMINISTRAZIONE		30,11			
CSRE	4.031,57	1.359,09	1.062,63		
SIL	340,65		189,23		
CENTRI RESIDENZIALI					
<b>3620 SPESE PER L'AGGIORNAMENTO E LA FORMAZIONE</b>	<b>9.641,40</b>	<b>2.530,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>0,00</b>
AMMINISTRAZIONE	2.407,24	1.572,00			
CSRE	3.846,41	918,00			
SIL	2.787,75	40,00			
CENTRI RESIDENZIALI	600,00				
FONDO VINCOLATO PROGETTI AGGIORNAM/FORMAZ. DIP.TI			5.900,00		
<b>3630 FDO VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'</b>	<b>106.200,00</b>	<b>106.139,93</b>	<b>100.635,60</b>	<b>100.635,60</b>	<b>0,00</b>
<b>3635 INDENNITA' POSIZ. ORGAN. DIRIGENTE</b>	<b>19.999,98</b>	<b>19.999,98</b>	<b>19.999,98</b>	<b>19.999,98</b>	<b>0,00</b>
<b>3640 INDENNITA' POSIZ. ORGAN. DIP.TI CATEG. D</b>	<b>31.625,42</b>	<b>31.625,42</b>	<b>31.625,42</b>	<b>31.625,42</b>	<b>0,00</b>
<b>3645 ALTRI COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Costi del Personale</b>	<b>1.662.462,12</b>	<b>1.635.559,54</b>	<b>1.604.857,04</b>	<b>1.643.444,01</b>	<b>-38.586,97</b>
<b><u>Ammortamenti e Svalutazioni</u></b>					
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>209.641,65</b>	<b>255.800,39</b>	<b>219.354,14</b>	<b>180.084,81</b>	<b>39.269,33</b>
3700 AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	89.778,63	129.441,77	81.198,64	46.551,72	
3705 AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	119.863,02	116.358,62	123.155,50	133.533,09	

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	3710 <u>ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI CREDITI</u>		10.000,00	15.000,00	
<u>ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI</u>	<b>87.152,28</b>	55.975,97	105.084,55	37.881,81	67.202,74
4000 <u>ACCANTON. AL FDO ONERI - ADEG. CONT. COLLETT. LAV</u>	46.681,89	25.975,97			
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>		30.000,00	50.000,00		
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>			10.000,00		
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE</u>	20.040,00	20.100,00	20.220,00	20.160,00	
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D"</u>	12.829,07	12.829,07	12.829,07	12.829,07	
4030 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRIGENTE</u>	7.601,32	6.430,65	8.771,99	4.892,74	
4035 <u>ACCANTONAM FONDO Art 4 DPR n. 207/2010</u>			1.393,49		
4040 <u>ACCANTONAM. INDENN. "R.U.P." APPALTI PUBBLICI</u>			1.870,00		
<b><u>Totale Costi della Gestione Ordinaria</u></b>	<b>5.649.213,93</b>	<b>5.904.801,24</b>	<b>6.103.922,84</b>	<b>5.885.280,10</b>	<b>218.642,74</b>
<b>GESTIONE ORDINARIA</b>					
<u>Valore della Produzione</u>	5.746.387,19	6.028.263,95	6.184.023,24	5.921.283,10	262.740,14
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	5.649.213,93	5.904.801,24	6.103.922,84	5.885.280,10	218.642,74
<b><u>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</u></b>	<b>97.173,26</b>	<b>123.462,71</b>	<b>80.100,40</b>		<b>80.100,40</b>
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>					
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	30.975,45	18.309,21	6.985,97		
4005 PROVENTI SU OPERAZIONI PRONTI CONTRO TERMINE P/T	5.572,86	36.353,06	3.066,83		
4010 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI VINCOLATI		2.720,00	60.677,62		
4015 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		7.667,00	5.000,00		

**C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2012 - CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	BILANCIO PREV 2012	Scostamento PREVIS/CONS 2012
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
<b><u>ONERI FINANZIARI</u></b>	-	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					
<b><u>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</u></b>	<b>36.548,31</b>	<b>65.049,27</b>	<b>75.730,42</b>	<b>43.400,00</b>	32.330,42
<b><u>PROVENTI STRAORDINARI</u></b>	<b>65.786,82</b>	<b>6.210,69</b>	<b>99.746,39</b>		
5015 INSUSSISTENZE ATTIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI	2.066,32	367,71			
5020 SOPRAVVENIENZE ATTIVE	22.650,91	5.842,98	99.746,39		
5025 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	41.069,59				
<b><u>ONERI STRAORDINARI</u></b>	<b>45.443,95</b>	<b>68.130,52</b>	<b>99.091,97</b>		
5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI	599,40				
5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	467,93	32.636,68	4.783,74		
5110 COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI	17.671,57	13.747,02	4.442,88		
5115 MINUSVALENZE PATRIMONIALI	25.549,25				
5120 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE	1.155,80	21.256,27	63.047,82		
5130 INSUSSISTENZE PASSIVE - CREDITI NON PIU' ESISTENTI		461,55	26.817,53		
5150 IMPOSTE E TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI		29,00			
<b><u>RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA</u></b>	<b>20.342,87</b>	<b>-61.919,83</b>	<b>654,42</b>		
<b><u>RISULTATO DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE</u></b>	<b>154.064,44</b>	<b>126.592,15</b>	<b>156.485,24</b>		
6000 Meno: IRAP	115.960,45	112.926,44	117.223,94	115.735,90	1.488,04

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2010 [2]	CONSUNTIVO 2011 [3]	CONSUNTIVO 2012 [4]	BILANCIO PREV 2012 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2012 Incr/Decr
	<u>RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	38.104,00	13.665,71	39.261,30	

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

**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	1.268	2.242
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	121.205	472.492
		<hr/>	<hr/>
		<b>122.472</b>	<b>474.734</b>

**II. MATERIALI**

1)	TERRENI E FABBRICATI	3.571.370	2.621.344
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	504.663	261.381
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	257.267	316.649
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
		<hr/>	<hr/>
		<b>4.333.299</b>	<b>3.199.374</b>

**III. FINANZIARIE**

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

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

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**

4.455.772

3.674.108

**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

234.947

326.056

- OLTRE 12 MESI

234.947

326.056

2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

- 3) VERSO IMPRESE COLLEGATE
  - ENTRO 12 MESI
  - 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
  - ENTRO 12 MESI
  - OLTRE 12 MESI

- 5) VERSO ALTRI
  - ENTRO 12 MESI
  - OLTRE 12 MESI

		26.352
		26.352
	301.694	3.009.620
	301.694	3.009.620
	536.642	3.362.028

**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
- 2) ASSEGNI

3.472.540

1.337.486

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

		31/12/2012	31/12/2011
3) DENARO E VALORI IN CASSA	2.530		2.449
		<b>3.475.070</b>	<b>1.339.935</b>
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>4.011.712</b>	<b>4.701.963</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
- DISAGGIO SU PRESTITI			
- VARI	3.201		10.761
		<b>3.201</b>	<b>10.761</b>
<b>Totale ATTIVO</b>		<b>8.470.684</b>	<b>8.386.831</b>

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

**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		

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

-	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		
-	FONDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECEDENTI	1.613.162	1.599.496
-	ALTRE RISERVE	1.492.796	1.492.796

**6.489.991**

**6.476.326**

VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

IX. UTILE D'ESERCIZIO

**39.261**

**13.666**

**Totale patrimonio netto**

**6.529.253**

**6.489.991**

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

1) FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI

2) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE

3) ALTRI

128.796

166.538

**Totale fondi per rischi e oneri**

**128.796**

**166.538**

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

**4.201**

**4.201**

**D) DEBITI**

1) OBBLIGAZIONI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

**STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI


4) DEBITI VERSO BANCHE

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI


5) DEBITI V/ ALTRI FINANZIATORI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

62.254

62.254

62.254	62.254
--------	--------

6) ACCONTI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

0	0
---	---

7) DEBITI VERSO FORNITORI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

1.016.190

1.150.277

1.016.190	1.150.277
-----------	-----------

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

--	--

<b>STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2012</b>			<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
11)	DEBITI VERSO CONTROLLANTI			
-	ENTRO 12 MESI			
-	OLTRE 12 MESI			
12)	DEBITI TRIBUTARI			
-	ENTRO 12 MESI	15.845		55.922
-	OLTRE 12 MESI			
			15.845	55.922
13)	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE			
-	ENTRO 12 MESI	691		1.432
-	OLTRE 12 MESI			
			691	1.432
14)	ALTRI DEBITI			
-	ENTRO 12 MESI	176.414		110.373
-	OLTRE 12 MESI			
			176.414	110.373
<b>Totale debiti</b>			<b>1.271.393</b>	<b>1.380.259</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>				
-	AGGIO SUI PRESTITI			
-	VARI	537.041		345.842
			537.041	345.842
<b>Totale PASSIVO</b>			<b>8.470.684</b>	<b>8.386.831</b>

CONTO ECONOMICO - *Esercizio 2012*

31/12/2012

31/12/2011

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	564.439	544.602
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	2.002.522	1.968.355
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	3.617.063	3.515.307
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)		
		5.619.584	5.483.662

*Totale valore della produzione*

6.184.023

6.028.264

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	179.320	173.438
7)	PER SERVIZI	3.983.156	3.763.639
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	10.616	9.676
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.248.988	1.255.200
B)	ONERI SOCIALI	340.273	345.880
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	0	
		1.589.262	1.601.080
10)	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	81.199	129.442
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	123.156	116.359
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	15.000	10.000
		219.354	255.800

**CONTO ECONOMICO - Esercizio 2012**

31/12/2012

31/12/2011

11)	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		
12)	ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
13)	ALTRI ACCANTONAMENTI	105.085	93.792
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17.131	7.376

**Totale costi della produzione**

6.103.923

5.904.801

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

80.100

123.463

**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		
B)	DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI		
C)	DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	3.067	36.353
D)	PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI:		
-	DA IMPRESE CONTROLLATE		
-	DA IMPRESE COLLEGATE		
-	DA CONTROLLANTI		
-	ALTRI	72.664	28.696
		<hr/>	<hr/>
		75.730	65.049
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**

75.730

65.049

CONTO ECONOMICO - *Esercizio 2012*

31/12/2012

31/12/2011

## 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*

## E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

## 20) PROVENTI:

- PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI  
 - VARIE

99.746

6.211

99.746

6.211

## 21) ONERI:

- MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI  
 - IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI  
 - VARIE

99.092

68.131

99.092

68.131

*Totale delle partite straordinarie*

654

-61.920

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

156.485

126.592

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

- A) IMPOSTE CORRENTI  
 B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

117.224

112.926

117.224

112.926

23) *Utile (Perdita) dell'esercizio*

39.261

13.666

**NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2012****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.

**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 31/12/2012 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) sarebbe scaduto 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 per il 2012 (rispetto a quella ante prolungamento contrattuale). Tenendo conto della nuova durata legale e delle annualità residue, che nel 2012, si enumerano in n. 22 esercizi, si è giunti a determinare - per l'anno oggetto di bilancio - l'aliquota d'ammortamento del 4,55%.

Nell'esercizio 2012 non sono intervenute variazioni patrimoniali nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali accese ai diritti di brevetto-utilizzazione delle opere d'ingegno (Software). Non sono stati acquistati pacchetti software e alcun tipo di applicativo informatico.

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 in corso di adeguamento ed ammortizzati in base alla vita residua del contratto di comodato cui si riferiscono.

**Precisazioni sulle opere di manutenzione straordinaria, incrementative del valore patrimoniale, condotte su immobili detenuti in comodato gratuito, acquisiti in proprietà durante il 2012****Immobile Csre di Latisana**

A Giugno 2012 l'immobile è stato acquisito in proprietà dal Consorzio. Dal punto di vista contabile, a fine anno si evince una diversa collocazione del cespite tra le Immobilizzazioni dello Stato Patrimoniale. Il residuo netto (costo storico di tutti gli interventi edilizi condotti meno il fondo ammortamento) allocato tra le "altre immobilizzazioni immateriali" è stato portato (con giroconto) all'interno della categoria patrimoniale "fabbricati in proprietà" delle Immobilizzazioni Materiali.

Il giroconto del cespite dalle "Altre immobilizzazioni immateriali" ai "Fabbricati in proprietà" ha comportato un aumento di quest'ultima categoria delle Immobilizzazioni Materiali di € 75.368,70. Inoltre, il CAMPP ha versato al Comune di Latisana un conguaglio in denaro, pari ad € 600.000, capitalizzato anch'esso nella voce "fabbricati in proprietà" delle immobilizzazioni materiali.

**Immobile Csre di Corgnolo**

A fine Dicembre 2012 è stato acquisito in proprietà l'immobile ospitante il Csre di Corgnolo (Porpetto), detenuto prima in comodato gratuito. Ciò ha comportato un giroconto delle spese d'investimento edilizio e architettonico, fatte sulle strutture nei precedenti esercizi, dalle "Altre immobilizzazioni immateriali" ai "Fabbricati in proprietà" (categoria delle immobilizzazioni materiale), per un ammontare pari ad € 123.676,81.

Per l'acquisizione il Consorzio ha altresì versato al Comune di Porpetto, a titolo di conguaglio monetario, la somma di € 150.000,00.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: INCREMENTI PER ACQUISIZIONI E DISMISSIONI**

Voce Immobilizzazione	Natura - Origine Movimento possibili interventi/investimenti:	Amm.re Acquisto/Dismiss.
SOFTWARE	Acquisto programmi e nuovo software	0,00
ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE TEOR	Eliminazione barriere architettoniche Ampliamento edilizio centro diurno Installazione porte anti-incendio	0,00
ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE CORGNOLO	Lavori di pavimentazione Realizzazione di basamenti	0,00
ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE LATISANA	Interventi di adeguamento edilizio	0,00
<b>Totale incremento/decremento</b>		<b>0,00</b>

**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-psicopedagogica - dalle aliquote economico-tecniche determinate secondo l'art 229 comma 7 Dlgs 267/2000:

edifici:	3%
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 2012 - sono riportate nel prospetto seguente:

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI**

<b>Immobilizzazioni</b>	<b>Natura e Origine Movimento</b>	<b>Tot. Acquisti/Dismissioni</b>
<b>possibili interventi/investimenti:</b>		
<b>FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI IN PROPRIETA'</b>	interventi di manutenzione straordinaria, ampliamenti, adeguamenti che incrementano il valore patrimoniale delle strutture immobiliari	<b>950.026,15</b>
<b>IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI</b>	interventi di ripristino e adeguamento impianti	<b>289.146,25</b>
<b>MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE</b>	acquisizione nuovi cespiti elettronici per esigenze di amministrazione e di attività didattica nei centri	<b>740,52</b>
<b>ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE</b>	forniture di apparecchiature e materiale complementare per il funzionamento delle strutture	<b>472,85</b>
<b>MOBILI E ARREDI</b>	acquisizione di nuovi elementi d'arredo e complementi strutturali interni	<b>16.695,24</b>
<b>AUTOVEICOLI</b>	acquisizione nuovi autoveicoli per il trasporto dell'utenza	<b>0,00</b>
<b>Totale in Aumento (Diminuzione)</b>		<b>1.257.081,01</b>

**Cessione di immobili (Fabbricati)**

Nell'esercizio 2012 non sono stati alienati immobili facenti capo al portafoglio strutture del Consorzio. Tuttavia, n. 2 strutture immobiliari: il csre di Latisana ed il csre di Corgnole sono stati oggetto di modifica del titolo di possesso, passando da una detenzione in comodato gratuito ad un'acquisizione a titolo di proprietà.

**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.

Durante l'esercizio sono state poste in essere operazioni di "pronti contro termine"

**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 2012 si sono poste in essere operazioni di investimento in titoli ed altre iniziative finanziarie tese all'investimento fruttifero di parte della disponibilità bancaria compresa nell'attivo circolante.

Si fornisce dettaglio nella parte attinente all'attivo circolante.

**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 erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Nell'esercizio 2012 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi anche natura di passività potenziale. L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2012 è di:

<b>€ 128.796,43</b>
---------------------

La composizione e la movimentazione sono descritte nella parte all'uopo destinata, a partire da pagina n. 20.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato - in esercizi precedenti al 2012 - verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il Fondo, nella sua esistenza finale al 31/12/2012, corrisponde comunque al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti a legislazione vigente, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro nella vigenza delle disposizioni normative e contrattuali che hanno reso legittimi e doverosi gli accantonamenti effettuati dal Consorzio al Fondo negli anni precedenti.

**Imposte sul reddito**

Il Consorzio non è soggetto alle imposte sul reddito (Ires).  
L'Irap corrente, differita e anticipata, 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	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Impiegati	41	45	-4
Operai	0	0	0
Altri	1	1	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	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	122.472	474.734	-352.262

**totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali**

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2011	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2012
SOFTWARE	2.242,22	0,00	974,70	1.267,52
<b><u>"Altre immob. Immater.":</u></b>				
CSRE TEOR Adeg. Immob. Comodato	126.979,64	0,00	5.774,81	121.204,83
CSRE CORGNOLO Adeg. Immob. Comodato	138.551,18	-123.676,81	14.874,37	0,00
CSRE LATISANA Adeg. Immob. Comodato	206.960,81	-76.349,34	130.611,47	0,00
Neutralizzazioni ammort.ti risconti pass. LR 6/2006			-71.036,71	
	474.733,85	-200.026,15	81.198,64	122.472,35

**Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni**

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

Descrizione Voci patrimoniali	Costo storico	Fondo Ammortam.to	Svalutazioni (Rivalutazioni)	Valore netto al 01/01/2012
SOFTWARE	14.939,16	12.696,94		2.242,22
<b><u>"Altre immob. Immater.":</u></b>				
CSRE TEOR Adeg. Immob. Comodato	132.754,44	5.774,80		126.979,64
CSRE CORGNOLO Adeg. Immob. Comodato	253.160,03	114.608,85		138.551,18
CSRE LATISANA Adeg. Immob. Comodato	214.524,46	7.563,65		206.960,81
	615.378,09	140.644,24	0,00	474.733,85

**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	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	4.333.299	3.199.374	1.133.926

**Terreni e fabbricati**

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	3.557.298
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-935.955
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>2.621.344</b>
Acquisizioni dell'esercizio	950.026
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	0
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>3.571.370</b>

**Impianti e Macchinari**

Descrizione	Importo
Costo storico	369.856
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-310.673
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>59.183</b>
Acquisizioni dell'esercizio	289.146
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	-26.701
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>321.628</b>

**Impianti Fotovoltaici su strutture**

Descrizione	Importo
Costo storico	212.927
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	10.729
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>202.198</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0
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	19.163
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>183.035</b>

**Attrezzature industriali e commerciali**

Descrizione	Importo
Costo storico	295.450
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-264.312
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>31.138</b>
Acquisizioni dell'esercizio	473
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	-8.063
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>23.547</b>

**Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)**

Descrizione	Importo
Costo storico	246.899
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-233.095
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>13.804</b>
Acquisizioni dell'esercizio	741
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	-5.259
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>9.285</b>

**Mobili e Arredi**

Descrizione	Importo
Costo storico	700.963
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-492.069
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>208.894</b>
Acquisizioni dell'esercizio	16.695
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	-46.841
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>178.748</b>

**Autoveicoli per trasporto utenza**

Descrizione	Importo
Costo storico	364.900
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-302.086
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>62.813</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0
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	-17.127
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>45.686</b>

**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. I fabbricati posseduti a titolo di proprietà, ospitanti le strutture e i centri diurni e residenziali, in quanto immobili "civili", non vengono ammortizzati. 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 specificatamente 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 2012 sono determinati con i seguenti coefficienti:

<b>CATEGORIA PATRIMONIALE CESPITI</b>	<b>%</b>
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 2012 è pari ad €uro:

<b>81.198,64</b>
------------------

contro € 

<b>129.441,77</b>
-------------------

 del 2011.

Risulta una diminuzione di €uro: **-48.243,13**

Va ricordato che la componente preponderante di tali ammortamenti è riconducibile a cespiti immobiliari detenuti in comodato gratuito, il cui valore (anche di adeguamento) - in conformità ai Principi Contabili statuiti - va rilevato (al netto dei fondi di ammortamento) tra le c.d. "Altre immobilizzazioni immateriali" nell'Attivo dello Stato Patrimoniale.

La parte sostanziale della diminuzione va ascritta all'acquisizione in proprietà degli immobili ospitanti i due Csre di Corgnole e Latisana (prima detenuti in comodato gratuito), avvenuta durante il 2012, che ha portato all'estinzione anticipata delle procedure di ammortamento in corso d'anno, con conseguente giroconto del fondo ammortamento nel conto acceso al costo storico, e al passaggio dei due cespiti tra le immobilizzazioni materiali, nel conto patrimoniale acceso agli immobili di cui il Consorzio è proprietario.

Rimane soltanto un unico centro diurno ancora oggetto di comodato gratuito, quello di Rivarottadi Teor, di proprietà del Comune di Teor

**Acquisizione in proprietà del Csre di Latisana: chiusura degli ammortamenti relativi alle spese di adeguamento edilizio fatte negli anni pregressi con i contributi in conto capitale della LR n. 6/2006 (antecedentemente denominata: LR n. 44/87)**

L'acquisizione in proprietà si è concretizzata ad inizio Giugno 2012. Si è quindi rilevato contabilmente un ammortamento, conguagliato al 31/05/12, pari ad € 2,434,45, per quella parte di spese di adeguamento non coperta da contributo ex LR n. 44/87. Sono poi stati addebitati a Conto Economico i residui ammortamenti ancora da effettuare negli esercizi futuri, ammontanti ad € 129.157,66. Ciò a compensazione della sopravvenienza attiva data dalla parte di contributo in conto capitale ex LR n. 44/87 che non sarà più utilizzata a "neutralizzazione/sterilizzazione", in quanto relativa a cespiti ora passati tra i "fabbricati in proprietà" i quali, in quanto "immobili civili", non saranno più oggetto di ammortamenti. Infine si è "chiuso" il Fondo Ammortamenti relativo alle spese di investimento condotte sull'immobile ospitante il Csre di Latisana nel conto patrimoniale "Adeguamenti Csre Latisana" prima di girarlo tra le immobilizzazioni materiali.

**Acquisizione in proprietà del Csre di Corgnolo: chiusura degli ammortamenti relativi alle spese di adeguamento edilizio fatte negli anni pregressi con i contributi in conto capitale della LR n. 6/2006 (antecedentemente denominata: LR n. 44/87)**

Non avendo condotto, in questo caso, spese di manutenzioni straordinarie con la copertura del contributo regionale in conto capitale ex LR n. 44/87, l'ammortamento del cespite "Adeguamento edilizio Csre Porpetto" (tra le "Altre Immobilizzazioni Immateriali") ha prodotto, a fine esercizio, un accantonamento al Fondo di € 14.874,37. Conseguentemente all'acquisizione in proprietà, avvenuta a chiusura del 2012, il Fondo Ammortamento Adeguamento Immobile Corgnolo è stato giro-contato nella voce patrimoniale per un ammontare di € 129.483,22.

**AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

L'ammortamento complessivo per il 2012, pari a €uro	123.155,50
Nel 2011, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per €uro	116.358,62
Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2011 e 2012, un incremento di €uro	6.796,88

**C) ATTIVO CIRCOLANTE****II. CREDITI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	536.642	3.362.028	-2.825.386

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	272.385			272.385
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari		0		0
Per imposte anticipate				
Verso altri	301.694			301.694
Arrotondamento				
meno Fdo Svalutazione Crediti	-37.437			-37.437
	<b>536.642</b>	<b>0</b>		<b>536.642</b>

**Crediti v/ Clienti**

Ammontano - a fine 2012 - ad Euro 234.947,39

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 2012, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2012. Ammontano ad Euro: 43.197,27  
contro la somma di € 113.627,58 dell'esercizio 2011.

La diminuzione tra i due esercizi, pari ad Euro -70.430,31 è dovuto sostanzialmente ad una maggiore puntualità, da parte dei Consorziati, nell'erogare al Consorzio, il Saldo Quote Consortili entro la fine dell'anno di competenza, e non nei primi mesi dell'anno successivo, evitando quindi la registrazione di un credito "a cavallo" di due esercizi.

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

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2012 - ad Euro 229.187,60  
contro la somma di € 234.865,89 dell'esercizio 2011.  
Si manifesta quindi una diminuzione di Euro: -5.678,29

Sono costituiti da fatture emesse per servizi socio-assistenziali (in gran parte di integrazione al lavoro - SIL),

intestate a Comuni non consorziati o a famiglie di utenti, non incassate al termine dell'esercizio 2012.  
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 Camp sono i seguenti:

	<b>Credito al 31/12/12</b>
1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL:	26.346,59
2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL:	16.900,00
3) Comune di Udine - Gestore Ambito Udinese n. 4,5 - SIL :	71.805,54
4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL:	28.189,79
<b>totale</b>	<b>143.241,92</b>

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

Trattasi di crediti derivanti dalla tariffa di frequenza presso i Centri del Consorzio (in particolare la Residenza "I girasoli" di Sottoselva) di alcuni utenti le cui rette sono addebitate alle Aziende Sanitarie n. 4 - Medio Friuli, n. 6 - "Pordenonese", n. 16 - "Padova", le quali si sono assunte l'onere dell'assistenza socio-sanitaria.

I crediti ammontano nel dettaglio:

ASS n. 6 Pordenonese (utenza SIL): **€ 1.301,81** al termine del 2012, contro un credito di  
€ 1.301,81 al 31/12/2011;

ULSS n. 16 Padova (utenza presso Residenza Sottoselva): credito al 31/12/12 di **€ 27.994,40**  
contro € 53.533,63 alla chiusura dell'esercizio 2011.

**Fondo Svalutazione Crediti**

Nel corso dell'esercizio 2012 il Fondo non è stato utilizzato a copertura di perdite su crediti.  
Al termine dell'esercizio si è ritenuto necessario eseguire un accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti per adeguare il valore di alcuni crediti verso Comuni al loro valore presunto di realizzazione. L'iniziativa è stata determinata da un reiterato non pagamento di quote consorziali (anche dopo molteplici solleciti di pagamento) da parte di alcune realtà municipali che fa stimare, per gli esercizi futuri, alcune situazioni di inesigibilità.

A chiusura dell'annualità 2012, il Fondo riscontra una consistenza pari ad Euro: **37.437,48**

Valore del Fondo all'01/01/2012 - €: 22.437,48  
Accantonamento effettuato nel 2012 - €: 15.000,00

**Crediti verso Altri (enti, operatori, utenza)**

**Crediti verso la Provincia di Udine**

Al 31/12/2012 la Provincia di Udine risulta debitrice nei confronti del Consorzio per la somma di corrispondenti alle seguenti poste:

<b>€ 129.263,44</b>
---------------------

a) **€ 87.500,00** credito per il corrispettivo relativo al 2° semestre 2012 della Convenzione n. 4486 ad oggetto: servizi di integrazione al lavoro; contributo regionale ex LR FVG n. 18/2005 art. 39

b) **€ 41.763,44** credito per contributo della Provincia di Udine connesso alla copertura di percorsi SIL - TFS SV. COMP.ASS. (LR FVG n. 18/05): da incassare parte del corrispettivo relativo al 2° semestre 2012.

**Crediti v/ ASS n. 5 - Rimborsi spese varie relativi alla Residenza Sottoselva**

Alla chiusura dell'esercizio 2012, il Consorzio vanta crediti verso l'ASS n. 5 per il rimborso dei costi del servizio infermieristico del Centro di Sottoselva a carico dell'Azienda per €uro

<b>€ 33.665,57</b>
--------------------

Al 31/12/2012, il Consorzio vanta crediti per € **€ 64.881,16** a motivo di spese condominiali e manutentive anticipate per conto dell'ASS n. 4, che rimane proprietario di una parte dell'immobile, risultante indivisa dall'ala ospitante le strutture residenziali del Camp.

**Totale Crediti**

<b>€ 98.546,73</b>
--------------------

**Crediti v/ Banche per operazioni di "Pronti c/ Termine"**

Descrizione Operazione di PcT	Credito alla data xx/xx/xx	Rigiro alla data xx/xx/xx	Provento Finanz. competenza 2012	Rateo Interessi compet. altro eser.	
PcT a 4 mesi Obbligazioni Gruppo Intesa BIMI TV MG 10-12 C. Secco 98,625	€ 799.850,22 al 12/12/2011	€ 805.197,58 al 12/04/2012	€ 3.066,83	€ 2.280,53	
			<b>totale</b> <table border="1"><tr><td><b>€ 3.066,83</b></td></tr></table>	<b>€ 3.066,83</b>	
<b>€ 3.066,83</b>					

Valore del credito al 31/12/2012: 

<b>€ 0,00</b>
---------------

[Prezzo a Pronti comprensivo di rateo interessi maturati e a netto imposta sul rateo ex Dlgs 239/96]

**Contabilizzazione delle operazioni "Pronti c/ Termine"**

Nel corso dell'esercizio 2012 il Consorzio ha chiuso un'operazione P/T intrapresa nel 2011 ai fini di "ottimizzazione" della disponibilità di cassa a breve, avendo come controparte l'Istituto Tesoriere: la Cassa di Risparmio del FVG.

Per definizione, il "pronti c/ termine" su titoli consta di due contratti di compravendita collegati dal medesimo oggetto, per l'appunto i titoli negoziati.

In conformità alle disposizioni di pertinenza formulate dalla Banca d'Italia, nella registrazione contabile dell'operazione finanziaria si sono fatti propri - nel Bilancio chiuso al 31/12/2012 - i seguenti principi:

- tutti i proventi e gli oneri maturati sono contabilmente assimilati ad "interessi" (attivi e passivi);
- il P/T è contrattualmente un'operazione di "Riporto". Ciò implica che la vendita dei titoli, per il Cessionario (il CAMPP), non comporta la movimentazione di un portafoglio titoli, ma soltanto la rilevazione di un Credito verso il Cedente (il Tesoriere);

- c) si tiene conto, in Bilancio, per quote di competenza, in funzione della durata del contratto, oltre che degli interessi maturati tra l'Acquisto e la Vendita dei titoli, anche della differenza tra il Prezzo di Acquisto dei titoli (Corso Secco di Acquisto) ed il Prezzo di Vendita dei medesimi (Corso Secco di vendita)

### **Crediti v/ Banche per altre operazioni di investimento finanziario**

A dicembre 2012 il CAMPP ha incassato un creditore vs l'istituto Tesoriere, Cassa di Risparmio FVG, relativo alla sottoscrizione, per 2.000.000,00€, di un prodotto finanziario offerto dalla banca medesima, denominato: deposito vincolato "time deposit". Scadenza del vincolo: 12/12/2012, tasso nominale annuo lordo: 4%.  
Il provento finanziario di competenza del 2012 è ammontato ad € 60.677,62.

### **In sintesi, i Crediti verso "Altri"**

I crediti verso altri, al 31/12/2012, ammontano a €: 301.694,30 e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ Banche - operazioni "pronti c/ termine"	€ 0,00
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su disponibilità di cassa	€ 942,58
Crediti depositi cauzionali su contratti di somministrazione	€ 1.377,62
Crediti v/ Regione FVG - Progetti LSU e LPU Contrib LR 11/09	€ 24.053,24
Crediti v/ Tesoriere per Depositi Vincolati fruttiferi	€ 0,00
Note di Accredito da ricevere	€ 9.253,69
Crediti v/ Gestore servizi energetici Spa (Imp. Fotovoltaico)	€ 3.099,58
Fornitori c/ Anticipi (premi assicurativi esercizio 2013)	€ 32.005,40
Crediti v/ Provincia di Udine - LR 18/05 - percorsi TFS SV COMP.	€ 41.763,44
Crediti v/ Provincia di Udine - Convenzioni inser. lavoro	€ 87.500,00
Crediti v/ partecipanti concorsi assunzione personale SIL	€ 810,00
Crediti v/ ASS n. 5 - rimborsi spese servizi infermieristici	€ 98.546,73
Crediti v/ l'INAIL	€ 2.342,02
Altri crediti diversi	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 301.694,30</b>

### **Crediti tributari**

Il credito Iva di € 26.532,02, esistente al 01/01/2012, è stato portato a perdita nel Conto Economico (come insussistenza passiva della gestione straordinaria).

Si precisa che:

- Ai fini Ires: il Consorzio è esente da imposte sul reddito (è però soggetto passivo Irap);
- Ai fini Iva: l'Ente rileva come "onere accessorio" al costo di sostenimento l'Iva indetraibile pagata per l'acquisto di beni e servizi.

**Ad ulteriore dettaglio, i crediti di ammontare rilevante - al 31/12/2012 - sono così costituiti:**

Descrizione	Importo
Crediti v/ Comuni Consorziati (acconti e saldi consortili)	€ 43.197,27
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su disponibilità di cassa	€ 942,58
Crediti v/ Enti non consorziati (fatturazione utenti)	€ 229.187,60
Crediti v/ Banche per operazioni "Pronti c/ Termine"	€ 0,00
Crediti v/ Provincia di Udine - Convenzioni oper. Centri per l'impiego	€ 87.500,00
Crediti v/ Provincia di Udine - Convenzioni Progetti SIL - TFS SV COMP.	€ 41.763,44
Crediti v/ ASS n. 5 - rimborsi spese servizi infermieristici e spese condominiali	€ 98.546,73
Fornitori c/ anticipi (premi assicurazioni eser. 2013)	€ 32.005,40
Crediti v/ Tesoriere per depositi vincolati fruttiferi	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 533.143,02</b>

**III. Attività finanziarie**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	0	0	0

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
	0			0

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	3.475.070	1.339.935	2.135.136

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	3.472.540	1.337.486
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa (Fondo Economale fine anno)	2.530	2.449
	<b>3.475.070</b>	<b>1.339.935</b>

**Depositi bancari e postali**

Il saldo al 31/12/2012 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 31/12/2012 sul conto corrente di tesoreria pari ad €uro

**3.472.540,23**

contro la somma di € € 1.337.485,76 a chiusura del 2011.

La differenza in aumento, pari ad € 2.135.054,47 è da ascrivere, in gran parte, al rientro della disponibilità bancaria utilizzata per l'attivazione dell'operazione finanziaria "time deposit" descritta poco sopra, coprente il periodo Dicembre 2011 - Aprile 2012.

**Altri valori in cassa**

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consorziali decentrati, al 31/12/2012 è pari ad €uro

**2.529,87**

**D) RATEI E RISCONTI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	3.201	10.761	-7.560

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 31/12/2012, 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 31/12/2012 di Euro **3.200,96** è così dettagliato:

**Costi Anticipati a ragione di:**

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2013:	€ 494,98
2) Utenze telefoniche: quota di competenza esercizio 2013:	€ 1.573,14
3) Liquidaz. Imposta pubblicità: quote di competenza 2013:	€ 15,30
4) Acquisto buoni pasto: quote di competenza 2013:	€ 888,85
5) Canoni posta elettronica: quote di competenza 2013:	€ 228,69
<b>totale</b>	<b>€ 3.200,96</b>

**PASSIVITA'****A) PATRIMONIO NETTO**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	<b>6.529.253</b>	<b>6.489.991</b>	<b>39.261</b>

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
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	1.599.496			1.613.162
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	13.666	39.261	-13.666	39.261
	<b>6.489.991</b>	<b>39.261</b>	<b>-13.666</b>	<b>6.529.253</b>

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	1.599.496	1.492.796	13.666	<b>6.489.991</b>
Destinazione risultato d'eser:		13.666		-13.666	
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
Risultato esercizio corrente				39.261	
A chiusura esercizio corrente	<b>3.384.033</b>	<b>1.613.162</b>	<b>1.492.796</b>	<b>39.261</b>	<b>6.529.253</b>

**Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati**

Al 1° gennaio 2012, il Fondo ammontava ad €uro **1.599.496,40**  
 Il medesimo è stato movimentato in aumento, poiché nel corso dell'esercizio 2012 è stato accantonato a riserva l'utile dell'esercizio 2011, di € 13.665,71.

Al 31/12/2012 il Fondo consta di complessivi €: 1.613.162,11

**Altre Riserve**

La posta - al 01/01/2012 - ammontava ad €uro 1.492.796,15  
 Durante l'esercizio 2012 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.

Alla data di chiusura si confermano €uro **1.492.796,15**

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore Nominale in €uro
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
	<b>Totale</b>	<b>3.384.033</b>

**B) FONDI PER ONERI E RISCHI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	<b>128.796</b>	166.538	-37.741

Valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2012 - €uro **128.796,43**

Alla voce B).3 dello Stato Patrimoniale si rilevano n. 9 Fondi Oneri e Spese, relativi ad eventi gestionali interpretati - ai sensi dell'art 2424 bis, comma 3, nonché in conformità al principio OIC 19 - "Accantonamenti per passività ad esistenza probabile" (passività potenziali), per un totale di €uro: **128.796,43**

**1) Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - €uro: € 18.305,33**

Relativo ad adeguamenti economici del Contratto Collettivo Pubblico di lavoro dei dipendenti, da corrispondere al personale del Consorzio. Negli esercizi pregressi: 2009 e 2010, sono stati posti in essere gli opportuni accantonamenti per far partecipare, alle due annualità, delle componenti di reddito negative rispecchianti gli oneri di competenza dei due esercizi.

Nel corso dell'esercizio 2012 non sono stati decisi accantonamenti al Fondo.

Negli esercizi pregressi si sono rilevate tali componenti in bilancio 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 condivisa percentuale del 3,2% sulle retribuzioni ordinarie (più oneri riflessi).

Nell'esercizio 2012, il Fondo è stato utilizzato, quindi movimentato in addebito per €uro: **€ 80.416,75**

**2) Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - complessivi €uro: € 20.160,00**

Connesso alla già assunta obbligazione contrattuale (ad esistenza certa, ma sottoposta a condizione sospensiva) di assegnazione dell'indennità di risultato di competenza dell'esercizio 2012 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 2012 da parte dell'Assemblea Consortile; (consesso che si avrà nel mese di Giugno 2013);
- al previo riconoscimento - da parte della medesima Assemblea - dell'avvenuto raggiungimento degli obiettivi affidati al Direttore per l'annualità 2012.

Accantonamento di competenza del 2012 - €uro: **20.220,00**

Ravveduta 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 2012, 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 2012, il Fondo è stato movimentato in addebito per € 20.160,00, vista la corresponsione al Direttore dell'indennità di risultato 2011, annullando così il saldo di apertura fondo di pari ammontare.

**3) Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - €uro: 12.829,07**

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 di un nucleo di valutazione interno), si è ritenuto opportuno rilevare in bilancio questa posta del passivo come Fondo spese e non come Debito

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **16.344,58**

**4) Fondo Oneri Indenn. Risultato Dirigente - €uro: 7.601,32**

Fondo costituito da accantonamenti per spese relative a indennità di risultato da corrispondere al Dirigente amministrativo. 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 di un nucleo di valutazione composito), si è ritenuto opportuno rilevare in bilancio questa posta del passivo come Fondo spese e non come Debito

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **3.600,74**

**5) Fondo Oneri per Manutenzioni Cicliche dei Centri/Strutture - €uro 50.737,22**

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.

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **50.000,00**

**6) Fondo Spese Condominiali a Fatturazione Posticipata - €uro 10.000,00**

Si stimano componenti di reddito negativi a rappresentare oneri relativi a contratti ad erogazione continuativa (telefono, energia, gas metano, etc.), di competenza del 2012, ad esistenza quasi certa, di ammontare quantificato, la cui manifestazione numeraria conterà però dopo la fatturazione da parte del fornitore, che avverrà, con molta probabilità, nel 2013.

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **10.000,00**

**8) Fondo Vincolato Progetti Aggiornamento/formazione dipendenti - €uro 5.900,00**

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **5.900,00**

**9) Fondo Oneri Ritenute ex art 4 DPR n. 207/2010 - €uro 1.393,49**

Accantonamento dell'esercizio 2012 - €uro: **1.393,49**

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	4.201	4.201	0

A chiusura dell'esercizio la posta non ha subito alcuna variazione rispetto al valore di apertura.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del Consorzio - al 31/12/2012 - verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

**D) DEBITI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	1.271.393	1.380.259	-108.866

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		62.254		62.254
Acconti				
Debiti v/ fornitori	1.016.190			1.016.190
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	15.845			15.845
Debiti v/ istituti di previdenza	691			691
Altri debiti	176.414			176.414
	<b>1.209.139</b>	<b>62.254</b>		<b>1.271.393</b>

**I debiti più rilevanti al 31/12/2012 risultano così costituiti:**

Descrizione	
Debiti v/ Regione FVG - economie di gestione SIL ex LR 41/96 art 14 bis e ter	€ 62.253,73
Debiti Tributari - IRAP Regione FVG - acconto Dicembre 2012	€ 15.673,38
Debiti v/ personale per trattamenti accessori da erogare (produttività 2012)	€ 39.862,75
Debiti v/ utenti SIL - borse lavoro Dicembre 2012 - da liquidare	€ 53.558,75

**Totale** € 171.348,61

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2012, complessivamente, ad € 1.016.189,59

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) <b>Fatture ricevute da liquidare</b> per costi di competenza dell'esercizio 2012:	€ 964.149,99
2) <b>Fatture da ricevere</b> da fornitori riferite a costi già registrati nel Conto Economico 2012:	€ 50.825,34
3) <b>Cauzioni</b> a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatari appalti:	€ 1.214,26
<b>Totale</b>	<b>€ 1.016.189,59</b>

**Debiti v/ Altri Finanziatori:**

**Debiti v/ Regione FVG - economie di gestione SIL LR 41/96 art 14 ter:** € 62.253,73

Trattasi di economie di gestione, formatesi nelle annualità pregresse, relativamente a contributi regionali, erogati a finanziamento di progetti SIL, eccedenti gli oneri complessivi formati a correlazione della effettiva messa in atto dei singoli percorsi di inserimento lavorativo dell'utenza. Tali economie saranno da restituire alla Regione FVG se, negli esercizi futuri non troveranno un utilizzo in forma di copertura di spese per il SIL.

In relazione ai progetti SIL, il cui totale consuntivo di spesa per il 2012 ammonta ad € 611.337,81, la copertura finanziaria parziale in bilancio, di pertinenza della Regione FVG, è avvenuta appostando tra i contributi in c/ esercizio, parte Ricavi del Conto Economico 2012:

- il finanziamento regionale ex LR n. 41/96 di competenza dell'esercizio 2012 ammontante a € 416.209,12

**Debiti Tributari:** valore al 31/12/2012: € 15.845,12

Tale posta debitoria è composta dalle seguenti voci:

Debiti Tributari - IRAP Regione FVG - acconto Dicembre 2012	€ 15.673,38
Debiti Tributari - Ritenute IRPEF e INPS Dicembre 2012 - da versare (Mod. F24)	€ 171,74

**Altri Debiti**

valore al 31/12/2012: € 176.413,92

Voce di sintesi di varie poste passive:

1) v/ <b>Consiglio di Amministrazione</b> - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2012:	€ 1.116,18
2) v/ <b>ASS n. 5</b> - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2012:	€ 77.177,40
3) v/ <b>Dipendenti</b> - oneri per missioni da rimborsare - compet. 2012	€ 2.934,76
4) v/ <b>Comuni non cons.</b> - per anticipi su tariffe utenti di competenza 2012:	€ 758,34
5) v/ <b>Sindacati</b> - trattenute su retribuzioni personale Dicembre 2012 - da versare:	€ 106,41
6) v/ <b>Finanziarie</b> - intermediazione cessioni quinto dip.ti compet 2012 - da erogare:	€ 380,00
8) v/ <b>dipendenti per Produttività</b> - oneri trattamento accessorio da erogare a fine anno:	€ 39.862,75
9) v/ <b>utenza SIL</b> - competenze e borse lavoro di Dicembre 2012 - da erogare:	€ 53.558,75
10) v/ <b>Direttore</b> - oneri da rimborsi spese incarico esercizio 2012:	€ 285,07
3) v/ <b>Dipendenti</b> - oneri per ore straordinarie da liquidare - compet. 2012	€ 234,26
<b>Totale</b>	<b>€ 176.413,92</b>

In particolare, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:**Debiti v/ personale per trattamento accessorio (produttività) da erogare:**

Al 31/12/2012 il trattamento accessorio - di competenza del 2012 - ancora da erogare ai dipendenti ammonta ad €

39.862,75

**Debiti c/ competenze utenza SIL:** ammonta - al 31/12/2012 - a €

53.558,75

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2012, da erogare agli utenti.

**Debiti per rimborso spese di missione** dip.ti: ammonta al 31/12/12:

€ 2.934,76

**E) RATEI E RISCONTI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	537.041	345.842	191.200

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Sussistono, al 31/12/2012, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

**RISCONTI PASSIVI**

Il saldo iniziale al 01/01/2012 ammontava ad Euro **342.884,32**

<b>Movimentazioni in "Avere":</b>	<b>€ 132.651,68</b>
-----------------------------------	---------------------

I contributi introitati dalla Regione FVG nel corso del 2012 a copertura di iniziative di investimento (contrib. c/ capitale) e di altre progettualità in campo assistenziale poste in essere (o da porre in essere) in più annualità, che hanno incrementato il saldo del conto "Risconti Passivi", sono i seguenti:

- accredito per - Contributo della Regione FVG ex LR n. 6/2006 art 40 per lavori di straordinaria manutenzione e ristrutturazione della centrale termica del Centro di Sottoselva - 1° contributo

ammontare: **€ 119.915,20**

- accredito per - Contributo della Regione FVG ex LR n. 6/2006 per l'acquisto di arredi da inserire nel Csre Modulo Osservazione di Cervignano del Friuli

ammontare: **€ 2.736,48**

- accredito per - Contributo della Regione FVG ex LR n. 6/2006 art 40 per interventi di impiantistica e di manutenzione straordinaria del Csre di Corgnolo

ammontare: **€ 76.027,26**

- accredito per - Contributo della Regione FVG ex LR n. 6/2006 art 40 per lavori di straordinaria manutenzione alla copertura dell'ala "nord" del Centro di Sottoselva - 2° contributo

ammontare: **€ 83.186,03**

<b>Movimentazioni in "Dare":</b>	<b>€ 92.438,78</b>
----------------------------------	--------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2012, addebitato per € **20.782,85** a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale ex LR n. 6/06 (44/87) per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2012) degli interventi di manutenzione straordinaria nonché degli acquisti di cespiti patrimoniali condotti con la copertura finanziaria della Regione FVG

Vi è altresì lo storno di parte del risconto passivo connesso alla donazione della Fondazione CRUP di cui sopra che va a neutralizzare la quota di ammortamento 2012 dell'automezzo acquisito in parte con il contributo della Fondazione per un ammontare di Euro: **619,22**

Si scaricano inoltre dalla parte Dare le residue quote di Risconti Passivi ex art 40 LR n. 6/2006 che vanno a "congelare" il relativo "residuo da ammortizzare" degli adeguamenti fatti sull'immobile del Csre di Latisana passato, nel corso del 2012, da una classificazione patrimoniale in bilancio tra le "altre immobilizzazioni immateriali" (in quanto immobile detenuto in comodato gratuito) a quella tra i fabbricati in proprietà (immobilizzazioni materiali) dello stato patrimoniale.

Da rilevare quindi uno storno di Euro: **71.036,71**

Al netto dei precedenti accrediti ed addebiti, il saldo al 31/12/2012, del conto si attesta ad €uro:

**532.310,51****Il metodo di contabilizzazione dei contributi regionali in c/ capitale ex LR n. 06/2006 (LR n.18/05)**

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.

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 31/12/2012 - ammonta ad €uro

**4.730,67**

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI - ESERCIZIO 2012									
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG. 2012	N. REG. 2013	PERIODO	COSTO 2012 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2013 CON IVA	IMPORTO TOTALE
4,22041E+15	09/01/2013	SERVIZI TELEFONICI	TELECOM ITALIA S.P.A.	1107	28	1 <sup>o</sup> BIM. 2013 + NOV-DIC 2012	€ 412,77	€ 1.162,73	€ 1.575,50
4,22041E+15	09/01/2013	SERVIZI TELEFONICI	TELECOM ITALIA S.P.A.	1108	29	1 <sup>o</sup> BIM. 2013 + NOV-DIC 2012	€ 630,71	€ 1.234,79	€ 1.865,50
58965/G	18/01/2013	FORNITURA GAS	AMGA	1110	31	18/10/2012 11/01/2013	€ 212,96	€ 49,28	€ 262,24
M136029463	10/01/2013	FORNITURA GAS	ENI S.P.A.	1111	32	21/12/2012 10/01/2013	€ 2.698,65	€ 2.643,19	€ 5.341,84
M136056325	10/01/2013	FORNITURA GAS	ENI S.P.A.	1112	33	11/12/2012 10/01/2013	€ 297,87	€ 107,62	€ 405,49
M136032411	10/01/2013	FORNITURA GAS	ENI S.P.A.	1113	34	15/11/2012 10/01/2013	€ 413,76	€ 818,68	€ 1.232,44
79121/G	01/02/2013	FORNITURA GAS	AMGA	1156	60	29/12/2012 01/02/2013	€ 63,95	€ 623,90	€ 687,85
<b>SOMMANO</b>							<b>€ 4.730,67</b>	<b>€ 6.640,19</b>	<b>€ 11.370,86</b>
							<b>COSTO 2012 (RATEO PASSIVO) CON IVA</b>	<b>COSTO 2013 CON IVA</b>	<b>IMPORTO TOTALE</b>
<b>SERVIZI TELEFONICI</b>							€ 1.043,48	€ 2.397,52	€ 3.441,00
<b>FORNITURA GAS / GAS METANO</b>							€ 3.687,19	€ 4.242,67	€ 7.929,86

**CONTO ECONOMICO****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	6.184.023	6.028.264	155.759

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni	564.439	544.602	19.837
Variazioni Rimanenze prodotti			
Variazioni Lavori in corso su ord.			
Incres. ti Immobil. Lavori interni			
Altri ricavi e proventi	5.619.584	5.483.662	135.923
<b>Totale</b>	<b>6.184.023</b>	<b>6.028.264</b>	<b>155.759</b>

**I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:**

Contributo ex Legge Regionale	Entrate Esercizio 2012	Entrate Esercizio 2011	Variazione +/-
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 6,7 [LR 18/05] - contrib generale	2.893.134	2.769.472	123.662
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 14ter [LR 18/05] - contrib SIL	416.209	439.783	-23.574
Contrib ex LR 41/96 - art 14 Economie Gest preced - SIL	0	29.373	-29.373
Contrib Provincia UD LR 18/05 art 36.2 Prog TFS SV.COMP. ASS.	85.200	86.042	-843
Contributo Provincia UD LR 20/06 Cooperative "B" Pulizie	22.397,54	21.387	
Contrib Reg ex LR 11096 Lavori socialmente utili	14.723	10.497	4.226
Contrib Reg Comparto Unico LR 03/02	157.672	158.753	-1.081
Contrib. ASS n. 5 Convenz. "Tempo Libero"	7.620,90		
Contrib. Regionale LR n. 284/97 Integrazione cechi	20.106,66		
<b>Totale</b>	<b>3.617.063</b>	<b>3.515.307</b>	<b>73.018</b>

**Contributo in c/ esercizio concesso da Regione FVG per il 2012 ex LR n. 18/05  
(ex LR n. 41/96 art 14quater) Finanziamento progetti SIL**

In relazione ai servizi SIL, il totale consuntivo di spesa addebitato alla Regione FVG per il 2012 ammonta ad  
€uro **526.137,81**

La spesa complessiva ha trovato parziale copertura regionale - per €uro: **€ 416.209,12** a ciò ammonta il  
contributo 2012 ex LR 41/96 art 14ter.

**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 di centri socio-riabilitativi.

La voce d'entrata totale ammonta ad €uro **389.439,04** contro €uro 369.602,34  
dell'esercizio precedente.

L'aumento dei proventi ordinari rispetto l'esercizio precedente, pari ad €uro 19.836,70 è dovuto, in modo  
sostanziale, all'adeguamento (in aumento) delle tariffe annuali di Residenza, che sono state uniformate ai  
parametri regionali. Inoltre si è manifestato un incremento di utenza SIL, nonché della fruizione - a titolo di  
emergenza e sollievo - dei servizi residenziali e diurni offerti dal Centro Gravi Gravissimi "I Girasoli" di  
Sottoselva. Primaria conseguenza degli aumenti conseguiti: i maggiori introiti fatturati in esenzione Iva  
ex art 10 punto 27ter DPR 633/72.

Si consolida - nell'annualità 2012 - 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:

<b>Ricavi SIL - Ambito Distrettuale "Udinese" n. 4.5</b>	<b>€ 71.805,54</b>
<b>Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento</b>	<b>€ 16.900,00</b>
<b>Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"</b>	<b>€ 28.184,62</b>
<b>Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale</b>	<b>€ 26.346,59</b>
<b>Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti</b>	<b>€ 33.261,83</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 176.498,58</b>

**Proventi da Convenzioni**

Le entrate correnti complessive ammontano ad €uro **175.000,00** Nel dettaglio:

La Convenzione con la Provincia di Udine per n. 3 dipendenti CAMPP inseriti temporaneamente  
negli uffici per l'inserimento al lavoro della Provincia di Udine ha prodotto entrate complessive per  
€uro 175.000,00  
(trattasi di Convenzione per "l'espletamento delle attività di sostegno, accompagnamento e  
mediazione" ex art 11 delle LR n. 68/99)

**Ricavi per categoria di attività**

Categoria	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	564.439	544.602	19.837
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	5.619.584	5.483.662	135.923
	<b>6.184.023</b>	<b>6.028.264</b>	<b>155.759</b>

**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 € **389.439,04**
- I proventi dalla Convenzione che il CAMPP ha in essere con la Provincia di Udine per n. 3 operatori in attività presso il centro per l'impiego di Udine, comportano ricavi per Euro: **175.000,00**

**Altre**

Altre voci relative a proventi ordinari riguardano:

- le Quote di Compartecipazione versate dai Comuni/Enti Consorziati al CAMPP nel 2012, per Euro: **1.867.603,19**
- i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a € **3.617.062,57**
- ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per € **134.918,44** in dettaglio:
  - rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di Euro **85.727,28**
  - compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2012 di cespiti acquisiti con contributi in c/ capitale (investimenti specifici secondo il Piano Investimenti) ex LR n. 44/87 contabilizzati con il metodo dei risconti passivi, Euro **21.402,07**
  - impianti fotovoltaici: introiti da scambio/vendita energia: **5.529,50**
  - gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe **20.276,95**
  - donazioni, per € **0,00**
  - altri ricavi per € **1.982,64**

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

- Rimborsi dall'ASS n. 5 dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2012 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro **66.263,05**
- Rimborsi da assicurazioni a titoli risarcimento danni subiti da attrezzature ovvero apparecchiature presenti nei centri diurni, per €uro **0,00**
- Rimborsi da Comuni per personale consortile in comando **19.464,23**

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	<b>6.103.923</b>	5.904.801	<b>199.122</b>
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, merci	179.320	173.438	5.882
Servizi	3.983.156	3.763.639	219.517
Godimento beni di terzi	10.616	9.676	940
Salari e stipendi	1.248.988	1.255.200	-6.212
Oneri sociali	340.273	345.880	-5.607
Trattamento di fine rapporto			
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortam. Immob. Immateriali	81.199	129.442	-48.243
Ammortam. Immob. Materiali	123.156	116.359	6.797
Altre svalutazioni delle Immob.			
Svalutazioni crediti attivo circolante	15.000	10.000	5.000
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti	105.085	93.792	11.293
Oneri diversi di gestione	17.131	7.376	9.755
	<b>6.103.923</b>	<b>5.904.802</b>	<b>199.121</b>

**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 edei 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 2012, è stato pari ad €uro **179.320,12** contro € 173.438,00 dell'esercizio 2011.

Tra i due esercizi si riscontra un lieve aumento della spesa complessiva pari ad €uro: 5.882,12

**Costi per servizi**

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

esercizio 2011 € 3.763.639,00 ed esercizio 2012 per € **3.983.156,22**  
con un incremento rilevato di €uro 219.517,22

L'aumento dei costi per servizi è da ascrivere essenzialmente a tre motivazioni rilevanti:

- un aumento di utenza Csre, che ha prodotto un maggiore utilizzo dei servizi a supporto diretto delle strutture, in particolare, quelli attinenti alla persona dell'utente, come il trasporto per/da il centro diurno, la somministrazione dei pasti, l'assistenza socio-motoria;
- a causa di eventi di natura imprevista e di una maggiore attenzione alle procedure di salvaguardia della sicurezza degli utenti nonché degli operatori, si sono posti in essere cicli di manutenzione periodica a durata più breve, intensificando così gli interventi manutentivi soprattutto sugli immobili nonché sulle attrezzature in dotazione.
- alla rilevazione, nei prezzi tariffari dei servizi in appalto (trasporto utenza, somministrazione pasti, assistenza socio-riabilitativa), di un aumentato tasso inflattivo che, nel 2012, ha avuto, in alcune circostanze, un impatto, in termini di aumento dei costi, anche del 3%.

**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.

Componente di spesa complessiva per il 2012: **€ 1.589.261,50**

**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 **€ 974,70**
- Altre immobilizzazioni immateriali **€ 80.223,94**  
(adeguamenti immobili in comodato)

**Totale € 81.198,64**

**Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali**

● Fabbricati	ammortamenti non rilevati in quanto Immobili Civili	
● Impianti e Macchinari		€ 45.864,92
● Macchine per l'ufficio elettroniche		€ 5.259,12
● Attrezzature e Apparecchiature		€ 8.063,24
● Mobili e arredi		€ 46.841,02
● Autoveicoli		€ 17.127,20
		€ 123.155,50

Nella tabella che segue si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2012 delle singole categorie di cespiti immobilizzati:

**Eser. 2012 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - Riepilogo AMMORTAMENTI**

STORICO 01/01/12	FDO AMMTO 01/01/12	RESIDUO 01/01/12	ACQUISTI 2012	AMM.TI 2012	STORICO 31/12/12	FDO AMMTO 31/12/12	RESIDUO 31/12/12
---------------------	--------------------------	---------------------	------------------	----------------	---------------------	--------------------------	---------------------

**LICENZE USO SOFTWARE**

14.939,16	12.696,94	2.242,22	0,00	974,70	14.939,16	13.671,64	1.267,52
-----------	-----------	----------	------	--------	-----------	-----------	----------

Altre Immobilizzazioni Immateriali

**ADEGUAM. IMMOBILE IN COMODATO - TEOR**

132.754,44	5.774,80	126.979,64	0,00	5.774,81	132.754,44	11.549,61	121.204,83
------------	----------	------------	------	----------	------------	-----------	------------

**ADEGUAM. IMMOB. IN COMODATO - CORGNOLO**

253.160,03	114.608,85	138.551,18	-123.676,81	14.874,37	129.483,22	129.483,22	0,00
------------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------

Acquisito in proprietà - g/c al cespite "fabbricati"

**ADEGUAM. IMMOB. IN COMODATO - LATISANA**

214.524,56	7.563,75	206.960,81	130.611,47	130.611,47
------------	----------	------------	------------	------------

Acquisito in proprietà - g/c al cespite "fabbricati"

-71.036,71 neutralizzaz. risconti passivi contrib LR 6/06

**Totali al 31/12/2012:**

615.378,19	140.644,34	474.733,85	0,00	6.934,66	0,00	81.198,64	0,00	277.176,82	154.704,47	122.472,35
------------	------------	------------	------	----------	------	-----------	------	------------	------------	------------

**Eser. 2012 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Riepilogo AMMORTAMENTI**

STORICO 01/01/12	FDO AMMTO 01/01/12	RESIDUO 01/01/12	ACQUISTI 2012	AMM.TI 2012	STORICO 31/12/12	FDO AMMTO 31/12/12	RESIDUO 31/12/12			
<b>IMPIANTI TECNOLOGICI DIVERSI</b>										
369.855,59	310.672,57	59.183,02	289.146,25	26.701,45	659.001,84	337.374,02	321.627,82			
<b>IMPIANTI FOTOVOLTAICI</b>										
212.927,43	10.729,21	202.198,22	0,00	19.163,47	212.927,43	29.892,68	183.034,75			
<b>MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE</b>										
246.899,08	233.095,24	13.803,84	740,52	5.259,12	247.639,60	238.354,36	9.285,24			
<b>ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE</b>										
295.449,56	264.311,76	31.137,80	472,85	8.063,24	295.922,41	272.375,00	23.547,41			
<b>MOBILI E ARREDI</b>										
700.962,68	492.068,84	208.893,84	16.695,23	46.841,02	717.657,91	538.909,86	178.748,05			
<b>AUTOVEICOLI</b>										
364.899,67	302.086,31	62.813,36	0,00	17.127,20	364.899,67	319.213,51	45.686,16			
<b>Totali al 31/12/2012:</b>										
2.190.994,01	1.612.963,93	578.030,08	0,00	307.054,85	0,00	123.155,50	0,00	2.498.048,86	1.736.119,43	761.929,43

**Accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti**

Tenuto conto delle difficoltà finanziarie di alcuni Comuni, che si manifestano con frequenti ritardi e dilazioni nella liquidazione delle quote compartecipative e delle tariffe utenti, nonché del manifestarsi di alcune situazioni relative alla permanenza di alcuni utenti nei centri diurni e alla fruizione dei servizi Sil, che il Comune di residenza dell'utente considera come posizioni non del tutto legittimate da convenzioni bilaterali sottoscritte ovvero da atti autorizzativi pienamente efficaci dal punto di vista legale, si è ritenuto opportuno accantonare una somma da utilizzare a copertura di eventuali perdite su crediti connessi a queste situazioni.

L'importo che si è ritenuto congruo accantonare è pari a €

**15.000,00**

**Accantonamenti per oneri e rischi**

Nel corso del 2012 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 - €	€ 50.000,00
2)	accantonamento al Fondo Oneri Adegua. Contratto Collett. Dip.ti - €	€ 0,00
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 20.220,00
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 12.829,07
5)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dirigente - €	€ 8.771,99
6)	accantonamento per spese condominiali a fatturazione posticipata - €	€ 10.000,00
7)	accantonam.to al Fondo art 4 DPR 207/2010 appalti forniture - €	€ 1.393,49
8)	accantonamento indennità "R.U.P." appalti pubblici - €	€ 1.870,00

**Totale** € 105.084,55

**Oneri diversi di gestione**

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2012, pari a €uro **17.130,75** è così composto:

- Imposte indirette e tasse: € 5.281,85
- Spese per abbonamenti e riviste: € 1.222,90
- Contributi ad associazioni € 1.500,00

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	75.730	65.049	10.681

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	75.730	65.049	10.681
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	<b>75.730</b>	<b>65.049</b>	<b>10.681</b>

**Altri proventi finanziari**

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	60.678		
Interessi bancari e postali su c/c	6.986	18.309	-11.323
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	3.067		3.067
Altri proventi	5.000		
	<b>75.730</b>	<b>18.309</b>	<b>-8.256</b>

**Proventi finanziari**

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a € **75.730,42** è in aumento rispetto all'esercizio 2011, nel quale l'entrata totale è stata di € 65.049,27

L'aumento tra i due esercizi, di € 10.681 è da ascriversi sostanzialmente ad una intensificazione delle operazioni finanziarie di investimento della liquidità, sia come volume d'impiego in valore che come accuratezza nella scelta degli strumenti più opportuni, tenuto conto di ogni tipologia di rischio finanziario.

Ad innalzare i ricavi della gestione finanziaria ha contribuito un'operazione di investimento in "deposito vincolato". In data 14/12/2011 sono stati sottoscritti € 2.000.000 nel prodotto "time deposit", offerto dal tesoriere Cassa di Risparmio FVG che, alla scadenza del 14/12/2012, ha prodotto un provento finanziario di competenza pari ad € 60.677,62 (tasso d'interesse annuo lordo pari al 4%).

Gli "altri proventi finanziari" constano di contributi finanziari elargiti dall'istituto tesoriere nell'ambito della convenzione di di tesoreria per €: 5.000,00

**Oneri finanziari**

Non sono stati riscontrati né registrati nella gestione dell'esercizio 2012.

**C) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

Saldo al	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
	<b>654</b>	<b>-61.920</b>	<b>62.574</b>

  

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	99.746	Varie	6.211
<b>Totale proventi</b>	<b>99.746</b>	<b>Totale proventi</b>	<b>6.211</b>
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte e tasse eser. preced.		Imposte e tasse eser. preced.	
Varie	99.092	Varie	68.131
<b>Totale oneri</b>	<b>99.092</b>	<b>Totale oneri</b>	<b>68.131</b>

**Proventi straordinari**

L'ammontare complessivo scaturente dalla gestione straordinaria del 2012 è pari a Euro

**99.746,39**

Il dettaglio dei proventi è così illustrato:

**Sopravvenienze Attive per Euro:** **13.669,60****Evento/fatto gestionale ad origine della componente straordinaria di reddito:**

- **Rettifiche di costi fatturati in esercizi precedenti per servizi non svolti. Ricezione Note di Accredito** **€ 315,34**

dei quali, non si rilevano importi rilevanti

- **Rettifiche di stime condotte negli esercizi precedenti** **€ 5.213,82**

dei quali, non si rilevano importi rilevanti

- **Introito contributi regionali in c/ esercizio di competenza esercizi precedenti** **€ 8.140,44**

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

- 1) Contributo della Regione FVG, a titolo integrazione copertura attività lavorative socialmente utili; LR n. 11/2009 art 24 - saldo esercizio 2010: € 8.140,44

**Insussistenze Attive per debiti non più esistenti - Euro:** **0,00**

dei quali, non si rilevano importi rilevanti

**Altri Proventi Straordinari per Euro:** **86.076,79****Evento/fatto gestionale ad origine della componente straordinaria di reddito:**

- **Rettifiche di accantonamenti a Fondi Rischi e Oneri di esercizi precedenti (Passività Potenziali)** **€ 0,00**

dei quali, non si rilevano importi rilevanti

● **Introito di rimborsi relativi a spese sostenute  
in esercizi precedenti**

€ 64.881,16

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

- 1) introito dall'ASS n. 5 (Ft n. 139/2012) per rimborso spese gasolio e manutenzione impianti dal comodato d'uso di locali presso il Centro consortile di Sottoselva, esercizi: dal 2008 al 2011, per € 64.881,16

● **componenti positivi di reddito di competenza di  
esercizi precedenti**

€ 21.195,63

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

- 1) ricavo dall'ASS n. 5 per finanziamento progetti "Tempo libero SIL", convenzione n. 489/2011, € 3.425,43
- 2) dal Comune di Povoletto (non consorziato), tariffe utenti SIL di annualità pregresse - € 12,353,83
- 3) Gestore servizi energetici, impianti fotovoltaici, introiti contributi per scambio energia sul posto e tariffe agevolate. Proventi per € 5.024,61;

**Oneri straordinari**

I componenti straordinari al termine dell'esercizio 2012 ammontano complessivamente a e sono costituiti da:

€ 99.091,97

**Sopravvenienze Passive per Euro:** 72.058,77

rilevate contabilmente nella Gestione Straordinaria come:

● **Rimborsi spese di competenza di esercizi pregressi**

€ 61.881,15

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

Fatt n. 20755/12 dall'ASS n. 5 - rimborso spese per comodato d'uso parte strutture immobile Sottoselva e consumi energia, esercizi: dal 2008 al 2011, per € 61.881,15

● **Costi per il Personale - competenza esercizi pregressi per**

€ 4.783,74

dei quali, si rilevano importi rilevanti relativi a:

INPDAP - conguagli per ricalcoli contributivi CPDEL ex-dip.ti; recupero quote pensionistiche ex Legge 336/70 relative ad esercizi pregressi, per € 1.266,04;

liquidazione emolumenti di cessazione rapporto a dipendente deceduto, per € 3.084,90

● **Costi di Servizi - competenza esercizi pregressi per**

€ 5.393,88

dei quali, non si rilevano importi rilevanti:

**Minusvalenze patrimoniali per Euro**

€ 0,00

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

**Insusistenze passive - Crediti non più esistenti Euro**

€ 26.817,53

dei quali, si rilevano come importi rilevanti:

a componente straordinario di reddito un credito IVA rilevato nell'attivo circolante, per € 26.352,02, del quale si è appurata la non esigibilità al 31/12/12.

**Altri oneri straordinari diversi per Euro**

€ 0,00

dei quali, non si rilevano importi rilevanti

**ESERCIZIO 2012 - TABELLA RIASSUNTIVA DELLE MOVIMENTAZIONI DEI CESPITI E DEGLI AMMORTAMENTI**

	STORICO	FDO AMMTO	NETTO	ACQUISTI (DISMISS.) 2012	AMMORTAM 2012	STORICO	FDO AMMTO	NETTO
	01/01/2012	01/01/2012	01/01/2012			31/12/2012	31/12/2012	31/12/2012
<b>Immateriali</b>								
<b>SOFTWARE</b>	14.939,16	12.696,94	<b>2.242,22</b>		<b>974,70</b>	14.939,16	13.671,64	<b>1.267,52</b>
<b>ADEGUAM.TO IMMOBILI IN COMODATO:</b>								
<b>CSRE TEOR</b>	132.754,44	5.774,80	<b>126.979,64</b>		<b>5.774,81</b>	132.754,44	11.549,61	<b>121.204,83</b>
<b>CSRE CORGNOLO</b> (acquisito in proprietà - G/C in Fabbricati)	253.160,03	114.608,85	<b>138.551,18</b>	<b>-123.676,81</b>	<b>14.874,37</b>	129.483,19	129.483,22	<b>0,00</b>
<b>CSRE LATISANA</b> (acquisito in proprietà - G/C in Fabbricati)	214.524,56	7.563,75	<b>206.960,81</b>	<b>-76.349,34</b>	<b>130.611,47</b>			
				neutralizzaz. Ammort contributi region LR 6/2006	<b>-71.036,71</b>			
	<b>615.378,19</b>	<b>140.644,34</b>	<b>474.733,85</b>	<b>-200.026,15</b>	<b>81.198,64</b>	<b>277.176,79</b>	<b>154.704,47</b>	<b>122.472,35</b>
<b>Materiali</b>								
<b>TERRENI</b>	55.145,18		<b>55.145,18</b>			55.145,18		<b>55.145,18</b>
<b>FABBRICATI IN PROPRIETA'</b>	3.502.153,02	935.954,53	<b>2.566.198,49</b>	<b>950.026,15</b>		4.452.179,17	935.954,53	<b>3.516.224,64</b>
<b>IMPIANTI TECNOLOGICI DIVERSI</b>	369.855,59	310.672,57	<b>59.183,02</b>	<b>289.146,25</b>	<b>26.701,45</b>	659.001,84	337.374,02	<b>321.627,82</b>
<b>IMPIANTI FOTOVOLTAICI</b>	212.927,43	10.729,21	<b>202.198,22</b>		<b>19.163,47</b>	212.927,43	29.892,68	<b>183.034,75</b>
<b>MACCHINE UFFICIO ELETTRON.</b>	246.899,08	233.095,24	<b>13.803,84</b>	<b>740,52</b>	<b>5.259,12</b>	247.639,60	238.354,36	<b>9.285,24</b>
<b>ATTREZZATURE - APPARECC.</b>	295.449,56	264.311,76	<b>31.137,80</b>	<b>472,85</b>	<b>8.063,24</b>	295.922,41	272.375,00	<b>23.547,41</b>
<b>MOBILI - ARREDI</b>	700.962,68	492.068,84	<b>208.893,84</b>	<b>16.695,23</b>	<b>46.841,02</b>	717.657,92	538.909,86	<b>178.748,06</b>
<b>AUTOVEICOLI</b>	364.899,67	302.086,31	<b>62.813,36</b>		<b>17.127,20</b>	364.899,67	319.213,51	<b>45.686,16</b>
	<b>5.748.292,21</b>	<b>2.548.918,46</b>	<b>3.199.373,75</b>	<b>1.257.081,00</b>	<b>123.155,50</b>	<b>7.005.373,22</b>	<b>2.672.073,96</b>	<b>4.333.299,26</b>
				<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>204.354,14</b>			