

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

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

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

Approvato con Delibera di:

Consiglio di Amministrazione

n. 06 del 30/03/2023

Assemblea Consortile

n. 02 del 20/04/2023

Conto Consuntivo
2022

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
VALORE DELLA PRODUZIONE					
0001 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	246.204,65	246.570,40	252.139,54	275.400,00	-23.260,46
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	233.684,65	240.090,40	236.613,14	255.400,00	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	12.520,00	6.480,00	15.526,40	20.000,00	
0002 PROVENTI DA CONVENZIONI	245.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	0,00
OPERAT. CENTRO IMPIEGO UD.- AG. REGION LAVORO	245.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	
0003 RICAVI DIVERSI	195.501,71	133.252,97	291.332,43	349.438,90	-58.106,47
ALTRI RICAVI DIVERSI			4.002,00	5.000,00	
RIMBORSI DA ASUFC - SERV. INFERMIERISTICO (SOTTOSELVA)	66.221,29	66.066,13	71.850,22	66.000,00	
ECONOMIE DI SPESA DI ESERCIZI PRECEDENTI	13.328,46			15.000,00	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE - INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	6.496,55	4.058,13	14.992,45		
RIMBORSI DA COMUNI - SPESE TRASPORTO UTENZA		6.392,11			
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	33,11	2.412,16	1.728,32		
RIMBORSI ASSICURATIVI	59.161,66	3.939,57	5.721,57	10.000,00	
RIMBORSI EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO					
INTROITI GSE ENERGIA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	13.783,93				
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI	9.647,22	25.303,89	25.207,43	40.000,00	
COMPENSAZ. QUOTE AMMORT. CONTRIB. C/CAP. REGIONE FVG	26.439,49	24.280,98	10.949,45	25.000,00	
DONAZIONI	370,00				
CONTRIBUTI SPESE CONCORSI - ALTRI RIMBORSI	20,00	800,00	100,00		
SOPRAVV. ATTIVA - STORNO FONDO EMERGENZA "COVID19"			156.780,99	188.438,90	
0004 SERVIZI DI TRASPORTO					0,00
0005 QUOTE CONSORZIATI	2.449.730,59	2.590.044,28	2.808.518,57	2.670.307,45	138.211,12

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
COMUNI BASSA FRIULANA	1.780.522,82	1.905.135,40	1.979.098,31	1.989.853,10	
RIMBORSI UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	420.268,62	456.108,63	592.847,30	450.504,35	
PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI	248.939,15	228.800,25	231.320,26	229.950,00	
RETTE RESIDENZIALI EXTRACAMPP - ESER. PRECEDENTI			5.252,70		
0006 CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	5.609.282,48	5.660.713,75	5.718.368,30	6.017.614,06	-299.245,76
CONTRIBUTI REGIONE FVG LR 41/'96 - ART 20 C. 1 E ART 6	3.592.123,02	3.580.848,13	3.554.067,77	4.180.000,00	
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20ter	136.320,10	135.892,22	134.873,29	140.119,20	
CONTRIBUTI ASUFC COMPARTECIPAZIONE PROGETTI	82.525,00	105.000,00	105.000,00	150.000,00	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis (LR 18/05) SIL	628.112,03	603.811,43	591.355,60	739.589,00	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14ter (LR 18/05) SIL	697.034,48	702.726,61	671.114,73		
CONTRIB. REGION. FONDO STRAORD.ONERI SIL ESER. PREGR.			152.031,05	184.262,86	
CONTRIB. REGION. PARTECIPAZIONE INTERVENTI SIL LR 18/'15	171.307,06	160.000,00	160.000,00	255.000,00	
CONTRIB. REGION. PARTEC. INT. SIL LR 18/'15 ESER. PREC.		1.000,00	9.207,75	10.000,00	
CONTR.REG.LEGGE N.112/'16 "DOPO DI NOI"	100.657,29	140.130,74	150.000,00	145.000,00	
CONTRIBUTI REG. LR 18/'11 art 10 "LSU"					
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 01/'04 ART 2	140.053,00	137.009,58	137.009,58	137.043,00	
CONTRI. REG. RINNOVO CCNL EL art 11.6 LR n. 31/'17	18.826,11	18.805,50	17.207,55	20.000,00	
CONTRIB. FONDAZIONE FRIULI ACCOMP. 2.0			10.000,00		
CONTRIB. REGION. LR 20/'06 ART 10 co.1 COOP."B" PULIZIE	22.670,24	27.385,13	26.500,98	30.000,00	
CONTRIB. REGION. FVG RISTORI "COVID-19"	19.654,15	1.561,31		1.600,00	
CONTRIB. ASUFC RISTORI "COVID 19"		46.543,10		25.000,00	
Valore della produzione	8.745.719,43	8.815.581,40	9.255.358,84	9.497.760,41	-242.401,57

COSTI DELLA GESTIONE

Costi per materiali di consumo, merci

3005 MATERIALE DIDATTICO	1.793,14	1.264,24	1.323,12	2.160,00	-836,88
AMMINISTRAZIONE					

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
CSRE	1.793,14	1.264,24	1.323,12		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
PROGETTI PERSONALIZZATI (PDZ)					
3010 MATERIALE FARMACEUTICO	4.234,43	205,13	586,82	1.250,00	-663,18
AMMINISTRAZIONE	16,40	43,02			
CSRE	427,73	119,10	302,63		
SIL	24,22	43,01			
CENTRI RESIDENZIALI	36,24		284,19		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT.	23,85				
SPESE EMERGENZA COVID-19	3.705,99				
3015 MATERIALE IGIENE - PULIZIA	41.507,32	44.483,35	708,70	6.870,00	-6.161,30
AMMINISTRAZIONE	299,74	702,89	11,45		
CSRE	25.305,20	26.191,85	397,06		
SIL	1.586,98	343,80	2,49		
CENTRI RESIDENZIALI	14.315,40	17.244,81	297,70		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)					
3020 MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA	15.919,72	11.164,31	4.423,59	10.150,00	-5.726,41
AMMINISTRAZIONE	1.542,52	939,71	1.152,95		
CSRE	9.866,47	6.158,94	1.500,84		
SIL	1.967,69	1.465,03	1.197,12		
CENTRI RESIDENZIALI	2.295,01	2.425,83	470,70		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	248,03	174,80	101,98		
3025 ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA	9.156,92	9.542,56	13.026,31	12.480,00	546,31
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.348,36	2.284,57	4.595,73		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	7.808,56	7.129,83	8.070,40		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)		128,16	360,18		

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3030 PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO	3.025,07	2.636,97	6.141,92	4.100,00	2.041,92
AMMINISTRAZIONE	25,00	10,00	13,89		
CSRE	2.000,81	1.823,22	4.882,55		
SIL	19,90	14,50	177,46		
CENTRI RESIDENZIALI	859,46	719,26	1.059,62		
PROG. PERSONALIZZATI (PDZ)	119,90	69,99	8,40		
3035 CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)	7.031,47	9.684,51	21.290,17	20.000,00	1.290,17
TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI	82.668,07	78.981,07	47.500,63	57.010,00	-9.509,37
Costi per servizi					
MANUTENZIONE ORDINARIA					
3080 MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE	834,70	347,70	445,30	1.350,00	-904,70
AMMINISTRAZIONE		97,60	73,20		
CSRE	291,80	250,10	201,30		
SIL	542,90		146,40		
CENTRO RESIDENZIALI			24,40		
3085 SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE	23.591,09	20.922,35	21.741,54	24.000,00	-2.258,46
3090 MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI	28.379,86	38.832,68	33.102,33	28.350,00	4.752,33
AMMINISTRAZIONE	1.256,46	347,70	331,84		
CSRE	16.424,37	22.552,18	20.226,41		
SIL	720,29	4.107,89	528,50		
CENTRI RESIDENZIALI	9.978,74	11.824,91	12.015,58		
3095 MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI	19.715,20	-	1.720,20	8.000,00	-6.279,80

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	19.715,20		1.720,20		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
Esercizi precedenti					
3100 MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI	485,56	348,44	-	500,00	-500,00
AMMINISTRAZIONE		63,44			
CSRE	485,56				
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI		285,00			
3105 MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.	3.229,38	3.825,26	6.514,52	5.050,00	1.464,52
AMMINISTRAZIONE			109,80		
CSRE	2.256,02	2.610,86	2.611,87		
SIL		195,20			
CENTRI RESIDENZIALI	973,36	1.019,20	3.792,85		
ESERCIZI PRECEDENTI					
3107 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI	6.175,48	18.655,93	7.879,30	16.000,00	-8.120,70
3108 SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI	218,75	484,55	420,62	700,00	-279,38
APPROVVIGIONAMENTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI	26.948,16	19.369,20	28.679,65	34.400,00	-5.720,35
3110 SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE"	976,00	2.440,00	3.611,20	5.000,00	
3112 SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE" ESER. PRECED.					
3115 SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "BILANCIO"					
3120 SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO	11.432,27	5.003,89	3.958,26	12.500,00	

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3125 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PATRIMONIO"</u>					
3127 <u>SERVIZI ESTERNAL. - INCARICHI COMMISS.CONCORSO - O.I.V.</u>	4.000,00	4.905,21	4.000,00	4.300,00	
3128 <u>SPESE PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI APPALTI/CONCORSI</u>	4.362,08	2.685,85		6.500,00	
3129 <u>CONTRIBUTI ANAC - ESERCIZI PREGRESSI</u>			285,00		
3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE/CONCORSI</u>	375,38	64,25	498,30	1.500,00	
3135 <u>SPESE TRANSIZIONE PROTEZIONE DIGITALE DATI D.P.O.</u>	4.270,00	4.270,00	4.270,00	4.600,00	
3140 <u>SPESE PER RIPRODUZIONE E STAMPATI</u>	611,71				
3145 <u>COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI</u>	920,72				
3150 <u>SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PAT.</u>			12.056,89		
3130 <u>SPESE SERVIZI SOMMIN. LAVORO T. DET. AG. INTERINALI</u>		11.109,40	16.058,51	18.000,00	
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	25.700,50	27.115,50	30.357,00	33.000,00	-2.643,00
PREMI POLIZZE DI COMPETENZA			27.240,00		
CONGUAGLIO PREMI POLIZZE (SALDO KM) - ESER. PRECEDENTI			3.117,00		
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>	1.262,00	1.800,00	1.803,15	1.800,00	3,15
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	173.701,56	178.403,76	172.591,39	185.200,00	-12.608,61
AMMINISTRAZIONE	5.836,96	5.160,15	3.506,34		
CSRE	99.165,33	107.437,19	113.584,90		
SIL	12.276,64	11.771,79	7.996,85		
CENTRI RESIDENZIALI	56.422,63	54.034,63	47.503,30		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture					

C.A.M.P.P. d / Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3145 VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI	4.977,60	4.688,46	4.571,34	5.590,00	-1.018,66
AMMINISTRAZIONE	289,80	320,84	336,36		
CSRE	3.444,60	3.383,50	3.398,70		
SIL	511,20	566,08	593,52		
CENTRI RESIDENZIALI	732,00	418,04	242,76		
3150 SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO	2.506.496,86	3.145.256,95	3.460.998,20	3.577.118,66	-116.120,46
CSRE	1.336.223,74	1.804.689,74	1.999.176,30		
CENTRI RESIDENZIALI	888.271,41	963.884,37	1.017.139,51		
PROGETTI PERSONALIZZATI FLESSIBILI PDZ	29.115,94	39.673,42	43.604,63		
PROGETTI PERSONALIZZATI FONDO "DOPO DI NOI"	149.953,42	166.315,26	159.891,21		
PROGETTI. PERS. SPER. MINORI GRAVI	102.932,35	150.753,06	183.703,04		
PROGETTI. PERS. AD ELEVATA INTENSITA'		19.710,80	21.862,60		
PROGETTI SPER. CONTR. REGION. ART 20TER LR N. 41/96		230,30			
PROGETTO "NUCLEO SORRISO"			27.588,31		
PROGETTO "VITA INDIPENDENTE"			8.032,60		
3155 SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO	197.046,77	229.517,10	252.380,94	237.079,51	15.301,43
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	132.546,08	165.447,06	183.735,42		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	64.500,69	64.070,04	68.645,52		
3160 SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO - CO.PROG. ACCOMP.TO	380.627,10	601.466,50	708.101,89	560.000,00	148.101,89
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	380.627,10	601.466,50	708.101,89		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3165 SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI	7.983,06	7.537,16	8.126,12	10.100,00	-1.973,88

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
CENTRI RESIDENZIALI					
3170 SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)	78.922,72	95.578,78	202.418,47	94.000,00	108.418,47
AMMINISTRAZIONE	2.780,36	2.392,48	3.784,45		
CSRE	37.241,69	49.719,18	101.346,35		
SIL	5.620,42	4.873,87	5.296,48		
CENTRI RESIDENZIALI	33.280,25	38.593,25	91.991,19		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI					
3175 SPESE CONSUMI ENERGIA ELETTRICA	43.478,93	52.743,40	78.321,68	59.100,00	19.221,68
AMMINISTRAZIONE	1.972,84	2.463,43	3.727,80		
CSRE	30.964,83	40.825,31	60.305,33		
SIL	2.539,80	2.973,32	4.207,52		
CENTRI RESIDENZIALI	7.913,66	6.481,34	9.834,64		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI	87,80				
COSTI AMMIN.VI GSE SCAMBIO ENERGIA IMP. FOTOVOLTAICI			246,39		
3180 SPESE TELEFONICHE	40.084,64	39.844,18	39.145,72	46.400,00	-7.254,28
AMMINISTRAZIONE	10.387,51	10.462,97	10.519,02		
CSRE	10.510,76	10.449,67	10.205,05		
SIL	14.785,18	14.478,24	14.510,32		
CENTRI RESIDENZIALI	4.048,80	4.185,63	3.655,74		
PROG. PERSON. TERRITORIALI	267,61	267,67	255,59		
Esercizi precedenti	84,78				
3190 SPESE POSTALI	1.341,60	534,85	934,65	1.200,00	-265,35
AMMINISTRAZIONE	441,05	4,00	818,15		
CSRE	27,50	1,10			
SIL	851,05	529,75	116,50		
CENTRI RESIDENZIALI	22,00				

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE	896.449,19	903.514,74	938.058,10	1.083.555,53	-145.497,43
3225 BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL	842.913,38	829.955,01	850.356,21	1.000.016,00	
3230 SPESE MENSA UTENTI SIL	12.473,34	12.891,30	12.702,60	12.813,57	
3235 SPESE FORMAZIONE - D.P.I. - DIVERSE	2.584,71	1.434,07	773,50	4.709,86	
3240 SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL	1.276,31	1.716,30	1.696,06		
3245 SPESE TRASPORTO UTENTI SIL	22.589,28	32.269,06	36.070,98	38.211,00	
3250 ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL	1.300,00			1.204,00	
3255 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL	12.948,11	25.249,00	34.944,55	26.601,10	
3260 SPESE SIL - ESERCIZI PRECEDENTI	364,06		1.514,20		
SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI	8.778,19	13.316,20	20.133,02	14.500,00	5.633,02
3250 SPESE SOGGIORNI GITE E INTRATTENIMENTI				2.000,00	
3255 SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE	17,00	54,70	350,00	2.000,00	
3260 SPESE ATTIVITA' D'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI			1.446,43	1.500,00	
3265 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE	8.761,19	13.261,50	18.336,59	9.000,00	
ONERI E RIMBORSI CONNESSI A SERVIZI E STRUTTURE	745.144,35	863.597,72	1.014.289,08	764.454,35	249.834,73
3280 SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE (CBA PAGHE)	9.714,98	9.856,77	15.518,43	18.000,00	
3285 SPESE SERVIZIO INFERMIERISTICO SOTTOSELVA	66.221,29	66.066,13	70.962,65	66.000,00	
3290 ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRACAMPP	420.268,53	456.108,63	592.847,30	450.504,35	
3292 ONERI UTENZA EXTRACAMPP - ESERCIZI PRECEDENTI			5.252,70		

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3294 <u>UT. EXTRACAMPP - ESTENSIONI SERV. UNIVERSIIS SOC. COOP.</u>			24.534,33		
3295 <u>SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI IN CONVENZIONE</u>	248.939,55	228.800,25	231.320,25	229.950,00	
3300 <u>SPESE PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI</u>		267,82			
3305 <u>RESTITUZ. CONTR. ART 20 LR 41/96 ECCEDENTI FDO ACCANT.</u>		102.498,12	73.853,42		
TOT. COSTI PER SERVIZI	5.221.573,25	6.278.810,81	7.048.792,72	6.766.598,05	282.194,67
<u>Costi per godimento beni di terzi</u>					
3330 <u>AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)</u>	40.480,56	29.140,88	33.698,31	36.100,00	-2.401,69
AMMINISTRAZIONE					
CSRE					
SIL	3.956,08	5.945,88	9.600,00		
CENTRI RESIDENZIALI	23.195,00	23.195,00	24.098,31		
NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO	1.144,12				
SERVIZI NOLEGGIO IMPIANTI	12.185,36				
3335 <u>MANUTENZIONI E SPESE SU BENI DI TERZI</u>					
TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	40.480,56	29.140,88	33.698,31	36.100,00	-2.401,69
ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.	12.806,29	13.671,91	20.394,34	17.050,00	3.344,34
3400 <u>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV.- DIRITTI</u>	3.080,08	3.480,13	3.312,84	5.000,00	
3402 <u>IMPOSTE DI BOLLO</u>	305,00		186,00		
3405 <u>SPESE ASPORTO RIFIUTI</u>	5.682,48	5.851,46	10.814,57	7.500,00	
3415 <u>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</u>	224,49	408,07	910,15	1.200,00	

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3420 <u>IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZI PRECEDENTI</u>					
3425 <u>SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI</u>				250,00	
3430 <u>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</u>	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	
3435 <u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	1.997,24	776,12	3.670,78	1.500,00	
3440 <u>INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO - SOPRAVVENIENZE PASSIVE</u>		1.656,13			
3450 <u>SPESE D'INCASSO FATTURE EMESSE SIL</u>	17,00				
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI	82.125,58	115.807,12	150.305,51	156.621,88	-6.316,37
3450 <u>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	15.375,43	28.123,08	41.740,56	41.740,56	
3455 <u>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</u>	11.597,51	13.425,76	11.990,16	13.490,16	
3460 <u>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN.NE</u>	1.192,00	501,89	21,08	1.800,00	
3465 <u>COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI CA.ENTE)</u>	53.960,64	73.756,39	93.799,16	99.591,16	
3470 <u>INDENN. RISULTATO DIRETTORE - ESERCIZI PREC.</u>			2.754,55		
3475 <u>RIMBORSI SPESE DIRETTORE</u>					
TOT. ALTRI COSTI	94.931,87	129.479,03	170.699,85	173.671,88	-2.972,03
<u>Spese per il personale</u>					
RETRIBUZIONI AL PERSONALE					
3600 <u>STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE</u>	1.197.566,48	1.141.954,12	1.149.823,81	1.251.740,04	-101.916,23
AMMINISTRAZIONE	178.316,27	166.686,31	171.807,17	190.757,64	
CSRE	524.972,59	515.697,15	512.159,88	578.570,75	
SIL	463.983,38	430.291,69	441.109,13	452.530,71	
CENTRI RESIDENZIALI	30.294,24	29.278,97	24.747,63	29.880,94	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3605 ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	367.155,63	349.014,41	359.235,95	383.109,80	-23.873,85
AMMINISTRAZIONE	56.666,51	53.816,56	54.576,45	61.300,28	
CSRE	148.145,61	148.788,03	150.966,51	170.756,92	
SIL	141.392,70	127.539,99	131.429,34	130.333,94	
CENTRI RESIDENZIALI	10.390,37	10.985,63	15.477,28	10.426,78	
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	10.560,44	7.884,20	6.291,83	10.291,88	
FONDO PERSEO - QUOTA A CARICO DELL'ENTE			494,54		
3615 STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE	-	1.353,75	-	2.400,00	-2.400,00
AMMINISTRAZIONE		717,20			
CSRE					
SIL		114,95			
CENTRI RESIDENZIALI					
ESERCIZI PREGRESSI		521,60			
3630 ONERI VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'	138.221,79	81.908,79	97.507,00	91.034,39	6.472,61
AMMINISTRAZIONE	11.497,47	10.596,90	10.182,25		
CSRE	32.189,89	32.375,93	35.017,02		
SIL	22.672,76	9.624,76	10.323,28		
CENTRI RESIDENZIALI	924,45				
PRODUTTIVITA' E PROGRESS. ECONOMICHE - DA EROGARE A FINE ANNO	70.937,22	24.801,03	41.984,45		
PRODUTTIVITA' / PROGRESSIONI - ESERCIZI PREGRESSI		4.510,17			
3640 INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIP.TI CATEG. D	36.136,41	37.005,08	39.496,84	41.178,00	-1.681,16
3645 SPESE PER L'AGGIORNAMENTO E LA FORMAZIONE		3.000,00	402,00	5.900,00	-5.498,00

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
3650 <u>SPESE RIMBORSI MISSIONI DIPENDENTI</u>		11.875,53	13.192,81	9.000,00	4.192,81
AMMINISTRAZIONE	436,02	97,53	352,44		
CSRE	788,03	1.124,61	697,31		
SIL	3.859,23	8.758,74	11.526,12		
CENTRI RESIDENZIALI	147,61	108,91	616,94		
ESERCIZI PRECEDENTI		1.785,74			
3655 <u>SPESE BUONI PASTO DIPENDENTI</u>	8.237,32	4.092,09	9.551,24	11.000,00	-1.448,76
3660 <u>ALTRI COSTI PER IL PERSONALE</u>		1.320,96	9.624,18	1.500,00	8.124,18
LIQUIDAZIONE FERIE NON GODUTE		1.113,76			
INDENN. LAVORO FESTIVO		207,20			
COSTI PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI			9.624,18		
3665 <u>INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE</u>		1.755,73			
<u>Totale Costi del Personale</u>	1.752.548,52	1.633.280,46	1.678.833,83	1.796.862,23	-118.028,40
<u>Ammortamenti e Svalutazioni</u>					
<u>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</u>	249.291,41	279.634,09	275.333,00	294.200,00	-18.867,00
3700 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	8.363,70	9.418,51	8.720,15	12.000,00	
3705 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	240.927,71	270.215,58	266.612,85	282.200,00	
3710 <u>ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI CREDITI</u>					
<u>ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI</u>	636.687,19	260.550,36	372.124,47	213.242,38	158.882,09

C.A.M.P.P. d l Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
4005 <u>ACCANTONAM.FDO ONERI ENERGIA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Centro Sottoselva)</u>	20.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>	80.000,00	10.000,00		3.900,00	
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>	15.000,00				
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE (DA EROGARE)</u>	26.858,51	13.429,26	5.509,01		
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D" (DA EROG.)</u>	17.145,82	17.842,38	15.427,92	17.842,38	
4030 <u>ACCANTON. INDENN. RESPONSABILITA' DIPENDENTI (DA EROG.)</u>			10.523,00		
4035 <u>ACCANTON. ONERI RINNOVI CONTRATTUALI DIPENDENTI</u>			129.274,36		
4040 <u>ACCANTON. ONERI RINNOVI CONTRATTUALI DIRIGENTI</u>			9.801,65		
4045 <u>ACCANT. FDO ONERI RITEN.Art 30 co. 5bis D.lgs n. 50/2016</u>	18.000,00		21.588,53		
4050 <u>ACCANTONAM. COMPARTEC. COMUNI CONTRIBUTI L.R. N. 41/96 PER L'UTENZA RESIDENZIALE "EXTRA-CAMPP"</u>	230.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	
4060 <u>ACCANTONAM. FONDO EMERGENZA COVID-19</u>	200.000,00				
4070 <u>ACCANTONAM. SPESE AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO</u>	15.000,00	5.000,00		15.000,00	
4080 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE</u>	1.500,00			1.500,00	
4090 <u>ACCANTON. RISTORI PER SPESE COVID19 DA GIROCONTARE</u>	13.182,86	34.278,72			
<u>Totale Costi della Gestione Ordinaria</u>	8.078.180,87		8.689.876,70	9.626.982,81	9.380.534,54
<u>GESTIONE ORDINARIA</u>					
<u>Valore della Produzione</u>	8.745.719,43	8.815.581,40	9.255.358,84	9.497.760,41	
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	8.078.180,87	8.689.876,70	9.626.982,81	9.380.534,54	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	667.538,56	125.704,70	- 371.623,97	117.225,87	
PROVENTI FINANZIARI	5.902,49	6.801,11	27.215,65	10.000,00	17.215,65
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	5.902,49		27.215,65	10.000,00	
4005 PROVENTI SU OPERAZIONI PRONTI CONTRO TERMINE P/T					
4010 INTERESSI ATTIVI SU CAUZIONI IN DEPOSITO		26,30			
4015 PROVENTI DA CONVENZIONE DI TESORERIA		6.774,81			
ONERI FINANZIARI	-	0,00	0,00	-	0,00
4050 INTERESSI PASSIVI V/ BANCHE					
4055 COMMISSIONI D'ACQUISTO TITOLI					
4060 ONERI CONNESSI A OPERAZIONI FINANZIARIE SU C/C POST.					
4065 ONERI CONNESSI A RISCOSSIONE ACCREDITI BANCARI					
4070 MINUSVALENZE DA OPERAZIONI TITOLI IN PORTAFOGLIO					
4075 ONERI DA VALUTAZIONE TITOLI IN PORTAFOGLIO					
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	5.902,49	6.801,11	27.215,65	10.000,00	
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	-	-		
5015 INSUSSISTENZE PASSIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI					
5020 SOPRAVVENIENZE ATTIVE					
ONERI STRAORDINARI	-	-	-		
5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI					
5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI					

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2020 [2]	CONSUNTIVO 2021 [3]	CONSUNTIVO 2022 [4]	BILANCIO PREV 2022 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2022 Incr/Decr
5110 COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI					
5115 MINUSVALENZE PATRIMONIALI					
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA</u>	0,00	0,00	-		
<u>RISULTATO DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE</u>	673.441,05	132.505,81	- 344.408,32		
6000 Meno: IRAP	118.068,40	119.353,00	119.275,54	127.225,87	-7.950,33
<u>RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	555.372,65	13.152,81	- 463.683,86		

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	437.140	431.570
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI 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	3.088.902	2.699.016
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	5.718.368	5.660.714
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)	10.949	24.281
		8.818.219	8.384.011

Totale valore della produzione

9.255.359**8.815.581**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	249.919	174.560
7)	PER SERVIZI	7.030.640	6.320.858
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	33.698	29.141
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.286.828	1.265.222
B)	ONERI SOCIALI	359.236	349.014
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	9.624	3.077
		1.655.688	1.617.313

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.720	9.419
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	266.613	270.216
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	
		275.333	279.635

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

12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

13) ALTRI ACCANTONAMENTI 372.124 260.550

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE 9.580 7.820

Totale costi della produzione

9.626.983

8.689.877

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

-371.624

125.704

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE
- DA IMPRESE COLLEGATE
- DA IMPRESE CONTROLLANTI E DA IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME
- ALTRI

16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI:

- A) DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI
 - DA IMPRESE CONTROLLATE
 - DA IMPRESE COLLEGATE
 - DA IMPRESE CONTROLLANTI E DA IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME
 - ALTRI

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

B) DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

C) DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

0

D) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE

- DA IMPRESE COLLEGATE

- DA IMPRESE CONTROLLANTI E DA IMPRESE
SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

- ALTRI

27.216

6.801

27.216

6.801

17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

- DA IMPRESE CONTROLLATE

- DA IMPRESE COLLEGATE

- DA CONTROLLANTI

- ALTRI

0

0

0

17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI

Totale proventi e oneri finanziari

27.216

6.801

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE

18) RIVALUTAZIONI

A) DI PARTECIPAZIONI

B) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

C) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

D) DI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

19) SVALUTAZIONI

A) DI PARTECIPAZIONI

B) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

C) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

D) DI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

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

-344.408

132.506

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

A) IMPOSTE CORRENTI

119.276

119.353

B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

119.276

119.353

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

-463.684

13.153

CONTO ECONOMICO "SINTETICO" - esercizio 2022

PROSPETTO DI CUI ALL'ART 8, COMMA 1, DL 66/2014

		Anno 2022	
		Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			8.964.026,41
a) contributo ordinario dello Stato			
b) corrispettivi da contratto di servizio	2.808.518,57		
b.1) con lo Stato			
b.2) con le Regioni			
b.3) con altri enti pubblici	2.808.518,57		
b.4) con l'Unione Europea			
c) contributi in conto esercizio	5.718.368,30		
c.1) contributi dallo Stato			
c.2) contributi da Regioni	5.613.368,30		
c.3) contributi da altri enti pubblici	105.000,00		
c.4) contributi dall'Unione Europea			
d) contributi da privati			
e) proventi fiscali e parafiscali			
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	437.139,54		
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) incremento di immobili per lavori interni			
5) altri ricavi e proventi			291.332,43
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	10.949,45		
b) altri ricavi e proventi	280.382,98		
Totale valore della produzione (A)			9.255.358,84
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			249.919,10
7) per servizi			7.007.494,33
a) erogazione di servizi istituzionali	6.273.918,52		
b) acquisizione di servizi	559.600,59		
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	19.669,71		
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	154.305,51		
8) per godimento di beni di terzi			33.698,31
9) per il personale			1.678.833,83
a) salari e stipendi	1.286.827,65		
b) oneri sociali	359.235,95		
c) trattamento di fine rapporto			
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	32.770,23		
10) ammortamenti e svalutazioni			275.333,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.720,15		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	266.612,85		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) accantonamento per rischi			
13) altri accantonamenti			372.124,47
14) oneri diversi di gestione			9.579,77
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			

CONTO ECONOMICO "SINTETICO" - esercizio 2022

PROSPETTO DI CUI ALL'ART 8, COMMA 1, DL 66/2014

		Anno 2022	
		Parziali	Totali
b)	altri oneri diversi di gestione	9.579,77	
Totale costi della produzione (B)			9.626.982,81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			-371.623,97
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15)	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16)	altri proventi finanziari		27.215,65
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	27.215,65	
17)	interessi ed altri oneri finanziari		
a)	interessi passivi		
b)	oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c)	altri interessi ed oneri finanziari		
17bi	utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)			27.215,65
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18)	rivalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19)	svalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20)	proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		0,00
21)	oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		0,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)			0,00
Risultato prima delle imposte			-344.408,32
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			119.275,54
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			-463.683,86

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI				VARIANZ. (+/-)
	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]		

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

100.01.05	DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE	8.685,82	6.217,67	2.468,15
	CESPITI -STORICO	43.346,89	43.346,89	-
	FDO. AMMORTAMENTO	34.661,07	37.129,22	2.468,15
	CESPITI- NETTO			
100.01.07	SPESE PROGETTAZIONE - CESPITI IMMATERIALI	-	12.019,07	12.019,07
	CESPITI -STORICO	20.941,43	33.099,95	12.158,52
	FDO. AMMORTAMENTO	20.941,43	21.080,88	139,45
	CESPITI- NETTO			
100.01.10	IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO	73.294,12	67.181,57	6.112,55
	CESPITI -STORICO	137.146,44	137.146,44	-
	FDO. AMMORTAMENTO	63.852,32	69.964,87	6.112,55
	CESPITI- NETTO			
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	81.979,94	85.418,31	3.438,37

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

100.02.01	TERRENI (E SISTEMAZIONE AREE VERDI)	1.171.558,37	1.171.558,37	-
	CESPITI -STORICO	1.171.558,37	1.171.558,37	-
	FDO. AMMORTAMENTO			
	CESPITI- NETTO			
100.02.05	FABBRICATI - PATRIMONIO IMMOBILIARE IN PROPRIETA'	3.986.153,71	3.930.636,01	55.517,70
	CESPITI -STORICO	5.495.674,12	5.539.215,92	43.541,80
	FDO. AMMORTAMENTO	1.509.520,41	1.608.579,91	99.059,50
	CESPITI- NETTO			
100.02.10	IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	466.571,67	367.983,02	98.588,65
	CESPITI -STORICO	1.405.000,76	1.410.990,96	5.990,20
	FDO. AMMORTAMENTO	938.429,09	1.043.007,94	104.578,85
	CESPITI- NETTO			

CAMP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI		CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
100.02.15	IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU STRUTTURE	21.843,17	8.674,94	- 13.168,23
	CESPITI -STORICO	241.673,83	241.673,83	-
	FDO. AMMORTAMENTO	219.830,66	232.998,89	13.168,23
	CESPITI- NETTO			
100.02.20	MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE	31.691,36	22.564,20	- 9.127,16
	CESPITI -STORICO	326.443,06	239.991,89	- 86.451,17
	FDO. AMMORTAMENTO	294.751,70	217.427,69	- 77.324,01
	CESPITI- NETTO			
100.02.25	ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	30.183,47	26.389,22	- 3.794,25
	CESPITI -STORICO	358.077,03	348.150,91	- 9.926,12
	FDO. AMMORTAMENTO	327.893,56	321.761,69	- 6.131,87
	CESPITI- NETTO			
100.02.30	MOBILI E ARREDI	99.209,15	130.824,62	31.615,47
	CESPITI -STORICO	864.450,55	888.737,03	24.286,48
	FDO. AMMORTAMENTO	765.241,40	757.912,41	- 7.328,99
	CESPITI- NETTO			
100.02.35	AUTOVEICOLI	15.185,80	47.081,92	31.896,12
	CESPITI -STORICO	430.997,67	421.433,54	- 9.564,13
	FDO. AMMORTAMENTO	415.811,87	374.351,62	- 41.460,25
	CESPITI- NETTO			
100.02.40	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI:			

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		CONSUNTIVO	VARIAZ. (+/-)
	2021	[1]	2022	[3]

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI:

200.01.00	CREDITI VERSO COMUNI CONSORZIATI	382.711,88	438.732,06	56.020,18
	AJELLO DEL FRIULI		2.149,95	
	AQUILEIA	2.509,91	1.626,81	
	BAGNARIA ARSA			
	CARLINO	24.361,94		
	CERVIGNANO DEL FRIULI	22.086,15	13.588,47	
	CHIOPRIS VISCONTE			
	FIUMICELLO VILLA VICENTINA	3.406,87	10.699,73	
	MUZZANA DEL TURGNANO			
	PALMANOVA	69.355,49	29.272,41	
	PALAZZOLO DELLO STELLA		644,99	
	POCENIA			
	PORPETTO			
	RUDA	4.525,00	21.775,50	
	S. VITO AL TORRE	5.753,14		
	TERZO D'AQUILEIA	2.722,50		
	TORVISCOSA	3.558,10	18.866,61	
	TRIVIGNANO UDINESE			
	LATISANA - GESTORE SER. SOCIALE AMB. "RIVIERA BASSA FRIULANA"	244.432,78	340.107,59	

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI				VARIANZ. (+/-)
	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]		
				[3]

200.05.00	CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORZIATI/ALTRI		212.842,12	217.245,65	4.403,53
AMARO	2.202,01		2.202,01		
ARTA TERME	2.203,81		2.387,19		
AMPEZZO	2.202,00		2.202,00		
ARTEGNA	4.414,00		3.955,73		
BORDANO					
CERCIVENTO					
CHIUSAFORTE					
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE AMBITO CIVIDALE - SIL	30.618,74		29.885,38		
COGELIANS	1.102,00		1.102,00		
DOGNA	1.110,00		1.201,67		
GEMONA DEL FRIULI	4.402,00		3.760,35		
MOGGIO UDINESE	1.104,00		1.104,00		
MONTENARS	1.102,00		645,69		
OSOPO	2.202,40		2.200,00		
OVARO	2.754,00		2.570,68		
PALUZZA	1.102,00		1.102,00		
PAULARO			735,36		
RESIA	1.102,00		1.102,00		
RESIUTTA	1.102,00		1.102,00		
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	22.460,39		23.927,15		
TARVISIO	2.930,86		2.747,52		
TOLMEZZO	7.243,70		7.335,39		
TRASAGHIS	3.305,99		3.305,99		
UDINE - GESTORE SERV. SOCIALE COMUNI A. T. "FRIULI CENTRALE"	83.695,17		82.045,37		
VENZONE					
VERZEGNIS	1.102,00		1.102,00		
VILLA SANTINA					
ZUGLIO	1.102,00		1.102,00		
FAMIGLIE UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIEVO			7.518,00		
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETERE					
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL	32.279,05		30.904,17		

CAMP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]	
200.10.00 CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI	352.005,00	506.134,55	154.129,55	
200.10.01 REGIONE FVG	146.202,94	296.500,98		
200.10.22 ASU FC AZIENDA SANITARIA UNIVERSITARIA "FRIULI CENTRALE"	205.136,77	208.968,28		
200.20.01 VERSO INAIL	665,29	665,29		
220.10.00 CREDITI VERSO ALTRI	9.796,53	34.404,76	24.608,23	
220.10.01 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	350,03	823,20		
220.10.05 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SOMMINISTRAZIONE	2.642,14	2.842,14		
220.10.10 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	6.804,36	27.216,05		
220.10.15 CREDITI V/ CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE				
220.10.20 CREDITI V/ TESORIERE - ADDEBITI ANTICIPATI MANDATI A COPERTURA		3.271,28		
220.10.25 CREDITI V/ GESTORE SERVIZI ENERGETICI SPA (IMP. FOTOVOLTAICI)		252,09		
220.10.35 CREDITI V/ FORNITORI				
TOT. CREDITI	957.355,53	1.196.517,02	239.161,49	
230.10.00 meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI	10.583,31	10.583,31	-	
TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED.	946.772,22	1.185.933,71	239.161,49	
250.10.00 DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.002.021,25	3.507.499,01	494.522,24	

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]	

270.10.00 ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE - -

Totale Attivo Circolante 4.948.793,47 4.693.432,72 - 255.360,75

280.10.00 RATEI E RISCONTI 701,13 9.316,65 8.615,52

280.10.05 RATEI ATTIVI 9.316,65
280.10.10 RISCONTI ATTIVI 701,13

TOTALE ATTIVO 10.853.871,24 10.493.879,98 - 359.991,26

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

500.10.00 PATRIMONIO NETTO	7.936.316,46	7.472.632,60	-463.683,86
500.10.01 CAPITALE	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.10.05 FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC.TI	3.046.334,51	3.059.487,32	
500.10.10 ALTRE RISERVE	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.10.15 UTILE DI ESERCIZIO	13.152,81	-463.683,86	

550.10.00 FONDI PER ONERI E RISCHI	771.147,49	558.678,96	-212.468,53
550.10.01 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	10.687,81	139.962,17	
550.10.02 FONDO ONERI RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIRIGENTI		9.801,65	
550.10.05 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	13.429,26	5.509,51	
550.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO P.O. categ "D"	17.842,38	15.427,92	
550.10.15 FONDO ONERI VINCOLATO PROGETTI AGGIOR/FORMAZ. DIP.TI	1.500,00	1.320,00	
550.10.20 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	25.151,45	0,00	
550.10.25 FONDO ONERI SPESE FATTURAZIONE POSTICIPATA	28.793,33	0,00	
550.10.30 FONDO ONERI ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Sottos.)	120.000,00	130.000,00	
550.10.35 FONDO ONERI RITENUTE Art 30 D.LGS N. 50/2016	18.397,39	28.150,26	
550.10.40 FONDO ONERI INDENN. RESPONSABILITA' DIPENDENTI		10.523,00	
550.10.45 FONDO ONERI SIL - COPERTURA ATTIV. BORSE LAVORO	184.262,86	170.000,00	
550.10.50 FONDO ONERI CONTRIB. LR 41/96 "EXTRA CAMPP" DA RESTITUIRE	170.000,00	6.000,00	
550.10.60 FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO	6.000,00	41.984,45	
550.10.70 FONDO ONERI CONTRATTAZIONE DECENTRATA			
550.10.80 FONDO ONERI EMERGENZA SANITARIA PANDEMIA COVID-19	175.083,01		

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
600.00.00 DEBITI	1.561.279,25	1.892.536,98	331.257,73
600.10.00 <u>FORNITORI DI SERVIZI</u>			
600.10.01 DEBITI VERSO FORNITORI (DEBITI COMMERCIALI)	875.990,55	1.195.712,50	
600.10.05 FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE	331.955,25	372.610,88	
600.10.10 REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE	13.972,13	11.990,16	
600.10.15 DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE	1.214,26	1.214,26	
600.20.00 <u>ORGANI ISTITUZIONALI</u>			
600.20.30 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)	311,27	21,08	
600.20.35 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE			
600.20.40			
600.30.00 <u>FINANZIATORI E PARTI CORRELATE</u>			
600.30.01 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SII LR 41/96 ART 14ter			
600.30.10 DEBITI V/ TESORIERE PER PROVVISORI D'USCITA DA COPRIRE	67.029,15		
600.30.10 DEBITI V/ SINDACATI	92,30		
600.40.00 <u>PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI</u>			
600.40.01 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL		4.504,26	
600.40.05 DEBITI VS. INPS/INPDAP CPDEL INADEL FPC	15.306,11		
600.50.00 <u>TRIBUTARI</u>			
600.50.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.			
600.50.03 DEBITI V/ ERARIO - RITENUTE IRPEF E PREVID. RETRIBUIZ. EMOLUM. IVA	76.839,67	131.351,77	
600.50.05 IVA A DEBITO (SPLIT PAYMENT)	59.836,80	57.792,07	
600.50.10 DEBITI TRIBUTARI - IMPOSTE DI BOLLO VIRTUALI (decr. 17/06/14)	158,00	276,00	

CAMPP - Esercizio 2022 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2021 [1]	CONSUNTIVO 2022 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
600.60.00 PERSONALE E ONERI RIFLESSI			
600.60.01 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI/STRAORDINARI/DIVERSI	3.905,55	4.114,50	
600.60.05 DEBITI V/ PERSONALE - PRODUTTIVITA'	36.163,49		
600.70.00 UTENZA			
600.70.01 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	75.904,72	109.099,50	
600.75.01 DEBITI C/ COMPET. UTENZA RESID. SOTTOSELVA QUOTE AUTOSUFFICIENZA	2.600,00	250,00	
600.80.00 COMUNI			
600.80.01 DEBITI V/ COMUNI NON CONS. (AFFITTI)		3.600,00	
700.00.00 RATEI E RISCONTI	585.128,02	570.031,42	-15.096,60
700.10.00 RATEI PASSIVI	4.238,02	90,87	
700.20.00 RISCONTI PASSIVI	580.890,00	569.940,55	
TOTALE PASSIVO	10.853.871,24	10.493.879,98	-359.991,26

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

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 SVILUPPO		
3)	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZO DI OPERE DELL'INGEGNO	6.218	8.686
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	79.201	73.294
		85.418	81.980

II. MATERIALI

1)	TERRENI E FABBRICATI	5.102.194	5.157.712
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	376.658	488.415
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	226.860	176.270
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	0	
		5.705.712	5.822.397

III.

FINANZIARIE, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

- 1) PARTECIPAZIONI IN:
- A) IMPRESE CONTROLLATE
- B) IMPRESE COLLEGATE
- C) IMPRESE CONTROLLANTI
- D) IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI
- D-bis) ALTRE IMPRESE

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

2) CREDITI

A) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

B) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

C) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) ALTRI TITOLI

4) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI

Totale immobilizzazioni (B)

5.791.131

5.904.377

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

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

II. CREDITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

1) VERSO CLIENTI

- ENTRO 12 MESI

645.394

584.971

- OLTRE 12 MESI

645.394

584.971

2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

4) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

5) VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0

5-BIS) CREDITI TRIBUTARI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

5-TER) IMPOSTE ANTICIPATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

5-QUATER) VERSO ALTRI

- ENTRO 12 MESI

540.539

361.802

- OLTRE 12 MESI

540.539

1.185.934

946.772

III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:

1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE

2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE

3) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI

3-BIS) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

4) ALTRE PARTECIPAZIONI

5) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI

6) ALTRI TITOLI

0

0

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI

3.507.499

4.002.021

2) ASSEgni

3) DENARO E VALORI IN CASSA

0

0

3.507.499

4.002.021

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

Totale attivo circolante

4.693.433

4.948.793

D) RATEI E RISCONTI

- DISAGGIO SU PRESTITI

- VARI

9.317

701

9.317

701

Totale ATTIVO

10.493.880

10.853.871

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

I. CAPITALE

3.384.033

3.384.033

II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI

III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE

IV. RISERVA LEGALE

V. RISERVE STATUTARIE

VI. ALTRE RISERVE, DISTINTAMENTE INDICATE:
UTILI DI ESERCIZI PRECEDENTI ACCANTONATI

3.059.487

3.046.335

ALTRE RISERVE

1.492.796

1.492.796

VII. RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI
ATTESI

VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

IX. UTILE D'ESERCIZIO

-463.684

13.153

X. RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

Totale patrimonio netto

7.472.633

7.936.316

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI

2) PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE

3) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI PASSIVI

4) ALTRI

558.679

771.147

Totale fondi per rischi e oneri

558.679

771.147

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) OBBLIGAZIONI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

31/12/2022

31/12/2021

4) DEBITI VERSO BANCHE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

5) DEBITI V/ ALTRI FINANZIATORI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0

0

0 0

6) ACCONTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0 0

7) DEBITI VERSO FORNITORI

- ENTRO 12 MESI

1.581.528

1.223.132

- OLTRE 12 MESI

1.581.528 1.223.132

8) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

9) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

10) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2022

	31/12/2022	31/12/2021
--	------------	------------

11-bis) DEBITI VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

	0	0

12) DEBITI TRIBUTARI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

189.420	136.834
---------	---------

	189.420	136.834

13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

4.504	15.306
-------	--------

	4.504	15.306

14) ALTRI DEBITI

- ENTRO 12 MESI
- OLTRE 12 MESI

117.085	186.006
---------	---------

	117.085	186.006

Totale debiti

1.892.537	1.561.279
-----------	-----------

E) RATEI E RISCONTI

- AGGIO SUI PRESTITI
- VARI

570.031	585.128
---------	---------

	570.031	585.128

Totale PASSIVO

10.493.880	10.853.871
------------	------------

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 socio-educative ed assistenziali in favore di persone con disabilità, ogni iniziativa volta al recupero di soggetti bisognosi di assistenza specializzata. Ne favorisce l'integrazione nella società, attraverso interventi socio-educativi-assistenziali e sanitari, in conformità con le vigenti disposizioni di legge ed accordi di programma.

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

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

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

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

CRITERI DI FORMAZIONE

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

In ottemperanza all'art 2423 bis C.C. punto n. 6) del 1° comma, i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 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 Csre di Rivarotta (Rivignano Teor) sono state ammortizzate con aliquote dipendenti dalla residua durata legale del contratto di comodato.

Immobile Csre di Rivarotta (Rivignano Teor)

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

Nel corso del 2022 è stato fatto un intervento di manutenzione straordinaria sulla parte carrabile antistante all'immobile.

Il valore patrimoniale di fine anno è aumentato rispetto al bilancio di apertura di inizio esercizio.

Il fondo ammortamento è aumentato per la parte accantonata in sede di integrazione di fine esercizio 2022.

Software

Nell'esercizio 2022 sono intervenute acquisizioni patrimoniali nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali accese ai diritti di brevetto-utilizzazione delle opere d'ingegno per € 5.759,62. Sono stati acquistati software per l'ottimizzazione delle procedure informatiche interne gestionali, di protocollo e per la conservazione sostitutiva.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: INCREMENTI PER ACQUISIZIONI E DISMISSIONI

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

Immobilizzazioni Materiali

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

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

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

edifici: 3%

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

impianti e macchinari: 15%

sistemi informatici (compresi programmi applicativi): 20%

automezzi: 20%

altri beni: 20%

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2022

Le variazioni intervenute nell'ambito delle Immobilizzazioni Materiali - nell'esercizio 2022 - sono riportate nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI

Immobilizzazioni	Natura e Origine Movimento possibili interventi/investimenti:	Tot. Acquisti/Dismissioni
TERRENI		0,00
FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI	Completamento spazi bambini/ragazzi Res. Sottoselva Interventi serramenti UET Primizie e Sottoselva Lavori nuovi spazi "Nucleo sorriso" Residenza Sottoselva	43.541,80
IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMENTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	Acquisto ventilconvettori Residenza Sottoselva Manutenzione straordin. impianti elevatori	5.990,20
IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU COPERTURE CENTRI		
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE	Dismissioni da inventario per ultimazione proc. amm.to	-86.451,17
ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	Forniture di supporto per cucina Sottoselva N. Sorriso Acquisto asciugatrici e terminali rilevazione presenze Dismissioni da inventario per ultimazione proc. amm.to	-9.926,12
MOBILI E ARREDI	Acquisizione letti elettrici Resid. Sottoselva Acquisto cucina per "Nucleo Sorriso" Sottoselva Dismissioni da inventario per ultimazione proc. amm.to	24.286,48
AUTOVEICOLI	Acquisto automezzo Csre Latisana Dismissioni da inventario per ultimazione proc. amm.to	-9.564,13
Totale in Aumento (Diminuzione)		-32.122,94

Fabbricati

La categoria patrimoniale accesa agli immobili civili di proprietà del Consorzio risulta incrementata rispetto al valore di chiusura del 2021 a motivo soprattutto degli interventi connessi:

- 1] alla fornitura/sostituzione di serramenti presso la sede UET Le Primizie di Privano ed al centro residenziale di Sottoselva;
- 2] ai lavori di apertura di nuovi spazi fruibili per l'area "Nucleo sorriso" del Centro residenziale di Sottoselva;
- 2] alla sostituzione di una parte sostanziale dei serramenti dell'area "Nucleo sorriso" di Sottoselva.

Crediti

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

Debiti

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

Ratei e Risconti

La rilevazione dei ratei e dei risconti si è resa necessaria per il rispetto del principio della competenza.

Oltre che costituire uno dei postulati del bilancio di esercizio secondo i principi contabili (principio contabile OIC n. 11), il principio della competenza viene richiamato espressamente dal codice civile all'art 2423bis n. 3.

Titoli

Nel corso del 2022 non si sono poste in essere operazioni di investimento in titoli.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire oneri o componenti negativi di reddito di esistenza certa o probabile dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Nell'esercizio 2022 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi natura di passività potenziale.

L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2022 è di: **€ 558.678,96**

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

Imposte sul reddito

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

Riconoscimento dei ricavi

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

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Impiegati	39	39	0
Operai	0	0	0
Altri (a tempo determinato)	7	7	0

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

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non sussistono

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	85.418	81.980	3.438

totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2021	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2022
SOFTWARE	8.685,82	0,00	2.468,15	6.217,67
SPESE PROGETTAZIONE	0,00	12.158,52	139,45	12.019,07
CSRE TEOR	73.294,12	0,00	6.112,55	67.181,57
Adeg. Immob. Comodato				
	81.979,94	12.158,52	8.580,70	85.418,31

Ad incrementare il valore delle Spese di Progettazione hanno contribuito gli oneri per la revisione e l'allestimento del nuovo web dell'Ente, nonché le spese derivanti dai percorsi logico-strutturali di sviluppo del SIL e della transizione digitale all'interno delle strutture gestionali consortili.

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

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

Descrizione Voci patrimoniali	Costo storico	Fondo Ammortam.to	Svalutazioni (Rivalutazioni)	Valore netto al 01/01/2022
SOFTWARE	43.346,89	34.661,07		8.685,82
SPESE PROGETTAZIONE	20.941,43	20.941,43		0,00
CSRE TEOR	137.146,44	63.852,32		73.294,12
Adeg. Immob. Comodato				
	201.434,76	119.454,82	0,00	81.979,94

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	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	5.705.712	5.822.397	-116.684

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	1.171.558
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	1.171.558
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2022	1.171.558

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

Fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico (fabbricati)	5.495.674
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.509.520
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	3.986.154
Acquisizioni dell'esercizio	43.542
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	99.060
Saldo al 31/12/2022	3.930.636

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	1.405.001
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-938.429
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	466.572
Acquisizioni dell'esercizio	5.990
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	104.579
Saldo al 31/12/2022	367.983

Impianti Fotovoltaici su strutture

Descrizione	Importo
Costo storico	241.674
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	219.831
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	21.843
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	13.168
Saldo al 31/12/2022	8.675

Attrezzature ed apparecchiature

Descrizione	Importo
Costo storico	358.077
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-327.894
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	30.183
Acquisizioni dell'esercizio	4.203
Dismissioni dell'esercizio	-14.129
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.997
Saldo al 31/12/2022	26.389

Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)

Descrizione	Importo
Costo storico	326.443
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-294.752
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	31.691
Acquisizioni dell'esercizio	156
Dismissioni dell'esercizio	86.607
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	9.283
Saldo al 31/12/2022	22.564

Mobili e Arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	864.451
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-765.241
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	99.209
Acquisizioni dell'esercizio	49.599
Dismissioni dell'esercizio	25.313
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	17.984
Saldo al 31/12/2022	130.825

Autoveicoli per trasporto utenza

Descrizione	Importo
Costo storico	430.998
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-415.812
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	15.186
Acquisizioni dell'esercizio	46.438
Dismissioni dell'esercizio	56.002
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	14.542
Saldo al 31/12/2022	47.082

Immobilizzazioni in corso - acconti

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	0
Acquisizioni dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2022	0

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

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

Le quote di ammortamento sono state calcolate sul costo del bene, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Per quanto concerne i beni realizzati in economia, il costo va calcolato con esclusione delle spese generali e con inclusione degli interessi passivi se 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 2022 sono determinati con i seguenti coefficienti:

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

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

L'ammortamento complessivo per l'esercizio 2022 è pari ad Euro: **8.720,15**

contro € **9.418,51** del 2021.

Risulta un decremento di Euro: **-698,36**

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

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

L'ammortamento complessivo per il 2022, pari a Euro **266.612,85**

Nel 2021, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per Euro **270.215,58**

Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2021 e 2022, un aumento di Euro **-3.602,73**

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	1.185.934	946.772	239.161

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	655.978			655.978
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari				0
Per imposte anticipate				
Verso altri	540.539			540.539
Arrotondamento				
<u>meno</u> Fdo Svalutazione Crediti	-10.583			-10.583
	1.185.934	0	0	1.185.934

Crediti v/ Clienti

Ammontano - a fine 2022 - ad Euro 645.394,40

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 2022, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2022. Ammontano ad Euro: 438.732,06
 contro la somma di € 382.711,88 dell'esercizio 2021.

Si rileva un incremento, tra i due esercizi, di Euro 56.020,18

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

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2022 - ad Euro
contro la somma di € **€ 212.842,12** dell'esercizio 2021.
Si è manifestata quindi un aumento pari ad Euro: 4.403,53

217.245,65

Tali crediti sono costituiti da fatture emesse per servizi socio-assistenziali (in gran parte di integrazione al lavoro - SIL) intestate a Comuni/Enti non consorziati o a famiglie di utenti, non incassate al termine dell'esercizio 2022.
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

I crediti verso 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 Campg sono i seguenti:

- | | |
|--|-----------|
| 1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL: | 29.885,38 |
| 2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL: | 23.927,15 |
| 3) Comune di Udine - Gestore Ser. Sociale Ambito terr. "Friuli Centrale" - SIL : | 82.045,37 |
| 4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL: | 30.904,17 |

Crediti al 31/12/22

totale 166.762,07

Crediti v/ Aziende sanitarie universitarie

Al 31/12/2022 i crediti verso l'Azienda sanitaria universitaria "Friuli centrale" motivati dalle relazioni con il Consorzio ammontano complessivamente ad Euro: **208.968,28**

I crediti sono così costituiti nel dettaglio:

- | | |
|----|---|
| 1) | Progetti personalizzati co-gestiti: da incassare € 57.670,20; |
| 2) | Rimborso oneri servizio infermieristico Resid. Sottoselva: da incassare € 38.051,50; |
| 3) | Contributi ASUFC compartecipazione a progettualità dell'utenza: da incassare € 99.944,58; |
| 4) | Fattura emessa per l'utente B.M. (Csre Corgnolo): da incassare € 13.302,00 |

Fondo Svalutazione Crediti

Nel corso dell'esercizio 2022 il Fondo non è stato utilizzato a copertura di insussistenze di crediti e/o per la sopraggiunta inesigibilità di partite creditorie.

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

Crediti verso Altri (enti, operatori, utenza)

Crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia

Al 31/12/2022 la Regione FVG è risultata debitrice del Consorzio per una somma complessiva di:
corrispondenti alle seguenti poste:

€ 296.500,98

a) **150.000,00** contributo da incassare per le progettualità "Dopo di Noi" (Legge n. 112/2016) di competenza dell'esercizio 2022;

b) **26.500,98** contributo ex L.R. n. 20/06 relativo alla fruizione di servizi offerti da cooperative di tipo "B" operanti nel campo delle pulizie, competenza 2022 - da incassare.

c) **120.000,00** proventi da incassare a fine esercizio 2022 nell'ambito della Convenzione SIL stipulata con la Regione FVG a supporto delle attività di inserimento ed integrazione lavorativa nonché per la funzionalità del correlato ufficio Centro impiego di Udine.

Crediti v/ INAIL

Alla chiusura dell'esercizio 2022, il Consorzio vanta un credito verso l'istituto INAIL:

€ 665,29

La posta numeraria attiva è venuta a determinarsi in sede di computo del saldo di competenza - relativo al personale e all'utenza - per l'annualità 2022.

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

I crediti verso altri, al 31/12/2022, ammontano a €:

540.539,31

e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ la Regione FVG (di cui sopra)	€ 296.500,98
Crediti v/ ASU FC	€ 208.968,28
Crediti v/ INAIL	€ 665,29
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su c/c	€ 27.216,05
Crediti per depositi cauzionali	€ 2.842,14
Fornitori c/ anticipi (Crediti v/ fornitori)	€ 252,09
Note di accredito da ricevere	823,20
Crediti v/ Gestore servizi enegetici Spa (GSE)	3.271,28

€ 540.539,31

III. Attività finanziarie

Non sussistono

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	3.507.499	4.002.021	-494.522

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Depositi bancari e postali	3.507.499	4.002.021
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa (Fondo Economale fine anno)	0	0
	3.507.499	4.002.021

Depositi bancari e postali

Il saldo al 31/12/2022 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 31/12/2022 - sul conto corrente di tesoreria pari ad €uro
contro la somma di €uro € 4.002.021,25 a chiusura del 2021.

3.507.499,01

Si rileva un decremento tra i due esercizi di:

-€ 494.522,24

Altri valori in cassa

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consortili decentrati, al 31/12/2022 è pari ad €uro

0,00

D) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	9.317	701	8.616

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 31/12/2022, 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 31/12/2022 di Euro 9.316,65 è così dettagliato:

Costi Anticipati a ragione di:

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2023:	€ 106,60
2) Utenze telefoniche e internet: quota di competenza esercizio 2023:	€ 107,88
3) Canoni assistenza servizi informatici: quote di competenza 2023:	€ 41,00
4) Liquidazione premi polizze assicurative - acconti compet. 2023:	
5) Manutenzioni macchine elettroniche per l'ufficio - quota compet. 2023:	
6) Buoni carburante: acquisti di competenza 2023:	€ 9.061,17
7) Canoni locazione immobile (SIL Tolmezzo)	
totale	€ 9.316,65

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	7.472.633	7.936.316	-463.684

Descrizione	31/12/2021	Incrementi	Decrementi	31/12/2022
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	3.046.335	13.153		3.059.487
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	13.153		-13.153	-463.684
	7.936.316	13.153	-13.153	7.472.633

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2022

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	3.046.335	1.492.796	13.153	7.936.316
Destinazione risultato d'eser:					
- riparto ai Consorziati					
- altre destinazioni					
- accantonamento		13.153		-13.153	
Risultato esercizio corrente				-463.684	
A chiusura esercizio corrente	3.384.033	3.059.487	1.492.796	-463.684	7.472.633

Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati

Al 1° gennaio 2022, il Fondo ammontava ad Euro **3.046.334,51**
 Il medesimo è stato movimentato in aumento poiché, nel corso dell'esercizio 2022, è stato accantonato a riserva
 l'utile dell'esercizio 2021, per: € 13.152,81
 Al 31/12/2022 il Fondo consta di complessivi €: 3.059.487,32

Altre Riserve

La posta - al 01/01/2022 - ammontava ad Euro 1.492.796,15
 Durante l'esercizio 2022 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.
 Alla data di chiusura si confermano Euro **1.492.796,15**

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

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

B) FONDI PER ONERI E RISCHI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	558.679	771.147	-212.469

Si dettaglia il valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2022 - totale € 558.678,96

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

1) **Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - Euro:** € 139.962,17

Relativo ad adeguamenti economici del Contratto Collettivo Pubblico di lavoro dei dipendenti, da corrispondere al personale del Consorzio al momento di sblocco della contrattazione collettiva per la parte normativamente già maturata. E' stato deciso di rilevare in bilancio gli accantonamenti delle annualità pregresse non come un debito, ma come Fondo Oneri, vista l'accertata natura di "passività potenziale" correlata ad "evento specifico e definito" (non generico) che è stato oggetto di ragionevole stima.

Fondo al 01/01/2022: € 10.687,81

Nel corso dell'esercizio 2022 non sono stati effettuati accantonamenti al Fondo € 129.274,36

Il Fondo è stato utilizzato, quindi movimentato in addebito per: € 0,00

Tot. a fine esercizio € 139.962,17

2) **Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - Euro:** 15.427,92

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

Fondo al 01/01/2022 - Euro: 17.842,38

utilizzo per erogazione indennità risultato 2021 - Euro: 17.145,82

accantonamento dell'esercizio 2022 - Euro: 15.427,92

Tot. a fine esercizio 15.427,92

3) Fondo Oneri vincolato progetti di aggiorn./formaz. Dipendenti - €uro **1.320,00**

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

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	1.500,00
utilizzo a copertura di spese nel 2021 - €uro:	180,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	0,00

Tot. a fine esercizio **1.320,00**

4) Fondo Spese Energia Elettr. Centro Sottoselva - €uro **130.000,00**

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

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	120.000,00
utilizzo per reintegri richiesti dall'ASS Bassa Friul.:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	10.000,00

Tot. a fine esercizio **130.000,00**

5) Fondo Oneri Ritenute ex art 50 D.lgs n. 50/2016 - €uro **28.150,26**

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

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	18.397,39
utilizzo per saldi fatture ritenute fine appalti - €uro:	11.835,66
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	21.588,53

Tot. a fine esercizio **28.150,26**

6) Fondo Oneri SIL - copertura attività borse lavoro - €uro **0,00**

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

Nell corso del 2022 non è stato fatto alcun accantonamento di risorse mirato alla copertura di progettualità straordinarie future.

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	184.262,86
utilizzo del fondo a copertura di borse lavoro SIL:	€ 0,00
accantonamento dell'esercizio 2022:	€ 0,00
Tot. a fine esercizio	€ 184.262,86

7) Fondo Spese - fatturazione posticipata - €uro **0,00**

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	28.793,33
utilizzo f.do per saldo fatture - €uro:	28.793,33
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	0,00

8) Fondo oneri contributi LR 41/96 residenzialità "extraCamp" da rimborsare **170.000,00**

Nell'ambito delle scritture di integrazione di fine esercizio è stato accantonato in un fondo spese il costo riconosciuto dalla Regione FVG per l'utenza residenziale, riconducibile agli Ambiti Cervignanese e Latisanese, che ha fruito, nel corso del 2022, di strutture esterne al perimetro dei centri istituzionali consortili. Tale somma andrà restituita agli Ambiti, ai quali viene richiesto altresì il rimborso integrale delle tariffe per l'utenza, che il CAMPP anticipa per conto di questi alle strutture ospitanti (Il Consorzio ha dovuto rivolgersi a realtà di ospitalità residenziale esterne a causa della mancanza di posti liberi nella propria struttura residenziale di Sottoselva - Palmanova).

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	170.000,00
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - €uro:	170.000,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	170.000,00
Tot. a fine esercizio	170.000,00

9) Fondo oneri affitti struttura immobile SIL Codroipo - €uro **6.000,00**

Allocazione accantonamenti per spese a manifestazione numeraria certa ma di importo non determinato con adozione di atto di impegno del Comune di Codroipo relativamente al comodato dell'immobile ospitante i servizi SIL di competenza territoriale. Pur essendo stato più volte sollecitato, il Comune ha quantificato perentoriamente quanto dovuto dal CAMPP per gli esercizi 2017, 2018, 2019 e 2020 soltanto nel corso del 2021.

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	6.000,00
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - €uro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	6.000,00

10) Fondo manutenzioni cicliche e periodiche **0,00**

Gli accantonamenti effettuati al fondo hanno lo scopo di "ripartire" su più esercizi il consumo e l'obsolescenza delle strutture. In molti casi le spese di manutenzione sostenute misurano un componente negativo di reddito il cui impatto sul conto economico ha avuto inizio in un'annualità pregressa: da qui la necessità di ripartire l'onere economico su più esercizi.

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	25.151,45
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - €uro:	25.151,45
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	0,00

11) Fondo oneri emergenza sanitaria da pandemia Covid-19 **0,00**

Come da indirizzo assembleare (Deliberazione n. 13, prot. n. 4903 del 21/12/2020) è stata accantonata una somma ritenuta congrua per affrontare spese ad oggi non quantificabili con certezza, ma ad elevata probabilità di sostenimento, rese necessarie dal proseguo della pandemia da Covid19, con l'obiettivo di mettere le strutture in grado di fornire i servizi con buona efficacia ed efficienza.

Fondo al 01/01/2022 - €uro:	175.083,01
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - €uro:	175.083,01
accantonamento dell'esercizio 2022 - €uro:	
Tot. a fine esercizio	0,00

12) Fondo oneri rinnovo contratto collettivo dirigenti

Fondo al 01/01/2022 - Euro:	0,00
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - Euro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - Euro:	9.801,65
Tot. a fine esercizio	9.801,65

13) Fondo oneri indennità risultato Direttore

Fondo al 01/01/2022 - Euro:	13.429,26
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - Euro:	13.428,76
accantonamento dell'esercizio 2022 - Euro:	€ 5.509,01
Tot. a fine esercizio	5.509,51

14) Fondo oneri indennità responsabilità dipendenti

Fondo al 01/01/2022 - Euro:	0,00
utilizzo nel 2022 del fondo a copertura di oneri - Euro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2022 - Euro:	10.523,00
Tot. a fine esercizio	10.523,00

D) DEBITI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	1.892.537	1.561.279	331.258

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti v/ soci per finanziamenti				
Debiti v/ banche				
Debiti v/ altri finanziatori		0		0
Acconti				
Debiti v/ fornitori	1.581.528			1.581.528
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	189.420			189.420
Debiti v/ istituti di previdenza	4.504			4.504
Altri debiti	117.085			117.085
	1.892.537	0		1.892.537

I debiti più rilevanti al 31/12/2022 risultano così costituiti:

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2022, complessivamente ad:

€ 1.581.527,80

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

La somma complessiva è costituita da:

1) Fatture ricevute da liquidare per costi di competenza dell'esercizio 2022:	€ 1.195.712,50
2) Fatture da ricevere da fornitori: costi già registrati (per competenza) nel Conto Economico 2022:	€ 384.601,04
3) Cauzioni a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatarie appalti:	€ 1.214,26
Totale	€ 1.581.527,80

Debiti v/ Altri:

Debiti Tributari:

valore al 31/12/2022: **€ 189.419,84**

di cui:

Debiti ritenute erariali-previdenziali - retrib. Dicembre 2022	131.351,77
Iva da versare per "split payment" su pag.ti a fornitori	57.792,07
imposte di bollo virtuali da versare (decr. 17/06/14)	276,00
	189.419,84

Debiti Previdenziali-Assicurativi

valore al 31/12/2022: **€ 4.504,26**

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

Altri Debiti

valore al 31/12/2022: **€ 117.085,08**

Voce di sintesi di varie poste passive:

v/ Consiglio di Amministrazione - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2022:	€ 21,08
v/ Dipendenti - oneri per missioni da rimborsare/ore straordinario - compet. 2022	€ 4.114,50
v/ Rif.to "autosufficienza" Resid. Sottoselva - regolarizzazioni da liquidare per l'utenza	€ 250,00
v/ utenza SIL - competenze e borse lavoro di Dicembre 2022 - da erogare:	€ 109.099,50
v/ Comuni non consorziati - affitti immobile di Codroipo sede SIL da erogare:	€ 3.600,00
Totale	€ 117.085,08

Dai quali, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:

Debiti c/ competenze utenza SIL: ammonta - al 31/12/2022 - a:

€ 109.099,50

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2022, da erogare agli utenti e altre somme da liquidare per ricalcolo del costo orario del corrispettivo all'utenza dovuto all'approvazione, da parte della Regione FVG, di meccanismi di recepimento degli adeguamenti del tasso d'inflazione ISTAT.

E) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	570.031	585.128	-15.097

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Sussistono, al 31/12/2022, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

RISCONTI PASSIVI

Il saldo iniziale al 01/01/2022 ammontava ad Euro **580.890,00**

Movimentazioni in "Avere":	€ 0,00
-----------------------------------	---------------

Movimentazioni in "Dare":	€ 99.152,99
----------------------------------	--------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2022, addebitato per Euro: 10.949,45 a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale già incassati per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2022) degli interventi di manutenzione straordinaria nonché degli acquisti di cespiti patrimoniali condotti con la copertura finanziaria della Regione FVG (ente erogatore di specifici contributi in conto capitale)

Al netto dei precedenti addebiti, il saldo al 31/12/2022 del conto si attesta ad Euro: **569.940,55**

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

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

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

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 31/12/2022 - ammonta ad €uro

90,87

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI - ESERCIZIO 2022									
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG. 2022	N. REG. 2023	PERIODO	COSTO 2022 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2023 CON IVA	IMPORTO TOTALE FATTURA
7X00016761	12/01/2023	SPESE E SERVIZI TELEFONICI	T.I.M. SPA	1500	9	NOV-DIC. 2022 + FEBB- MARZ 2023	73,2	7,08	80,28
123935	08/02/2023	FORNITURA GAS	BLUENERGY GROUP SPA	1585	90	GENNAIO 2023 + CONGUAGLI 2022	10,51	113,57	124,08
E236000759	16/02/2023	FORNITURA GAS	ENI PLENITUDE S.P.A. SOCIETA' BENEFIT	1586	91	GENNAIO 2023 + CONGUAGLI 2022	7,16	647,02	654,18
SOMMANO							€ 90,87	€ 767,67	€ 858,54
							COSTO 2022 (RATEO CON IVA	COSTO 2023 CON IVA	TOTALE
SPESE E SERVIZI TELEFONICI							73,2	7,08	80,28
FORNITURA GAS							17,67	760,59	778,26
SOMMANO							€ 90,87	€ 767,67	€ 858,54

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	9.255.359	8.815.581	439.777

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni	437.140	431.570	5.569
Variazioni Rimanenze prodotti			
Variazioni Lavori in corso su ord.			
Incrementi Immobil. Lavori interni			
Altri ricavi e proventi	8.818.219	8.384.011	434.208
	9.255.359	8.815.581	439.777

I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:

Contributi Legge Regionale	Entrate Esercizio 2022	Entrate Esercizio 2021	Variazione +/-
Contrib Region. LR 41/96 - art 20 - contributo generale	3.554.068	3.580.848	-26.780
Contrib Region. ex LR 41/96 - art 14bis	591.356	603.811,43	-12.456
Contrib Region. LR 41/96 - art 14ter	671.115	702.727	-31.612
Contrib. Region. LR 41/96 - art 20ter	134.873	135.892	-1.019
Contrib Region interventi e coordinam SIL ex Prog TFS SV.COMP. ASS. L.R. 18/05	169.208	161.000	8.208
Contr. Region Fondo straord. Compet. SIL esercizi pregressi	152.031,05	0,00	152.031,05
Contributo Regione FVG LR 20/06 art 10.1 Cooperative "B" Pulizie	26.501	27.385	-884
Contributo ASU FC Progetti Sperimentali compartecipazioni	105.000	105.000	0
Contrib Region. Comparto Unico LR 03/02	137.010	137.010	0
Contrib Region. rinnovo CCNL Comp. Unico	17.208	18.806	-1.598

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2022

Contrib. Reg. LS n. 112/16 "Dopo di Noi"	150.000	140.130,74	9.869
Contributo Fondazione Friuli accomp. 2.0	10.000	0,00	10.000
Contributo Region. Ristori Emerg. Covid19	0,00	1.561,31	-1.561
Contributi ASUFC ristori "Covid19"	0,00	46.543,10	-46.543,10
Totale	5.718.368	5.660.714	57.655

Contributo in c/ esercizio concesso dalla Regione FVG LR n. 41/96 artt 14bis e 14ter

I contributi della Regione FVG, per il 2022, di finanziamento in conto esercizio degli articoli 14 bis e 14ter della L. R. n. 41/96 si sono concretizzati nelle seguenti partite di ricavo:

Contributo esercizio 2022 - art 14bis	€ 591.355,60
Contributo esercizio 2022 - art 14ter	€ 671.114,73

Contributo in c/ esercizio concesso dalla Regione FVG LR n. 41/96 art 20

Per il 2022 la Regione FVG ha stanziato per il Consorzio, a titolo di contributo in conto esercizio ai sensi dell'articolo 20 della L. R. n. 41/96, relativo al finanziamento di tutti i servizi socio-assistenziali il seguente importo:

Totale	€ 3.554.067,77
---------------	-----------------------

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 alle strutture del centro "I girasoli" di Sottoselva, Palmanova, a titolo di emergenza/sollevio (in questo caso fatturati alle famiglie degli utenti).

La voce d'entrata totale ammonta ad Euro dell'esercizio precedente.	252.139,54	contro Euro	246.570,40
---	-------------------	-------------	------------

Si conferma sostanzialmente il volume d'introito complessivo dell'esercizio precedente, con un leggero aumento per il servizio SIL, ed un deciso incremento delle rette di emergenza e sollevio fatturate in relazione al Centro "gravi gravissimi" di Sottoselva (Palmanova) comprendente l'iniziativa "Nucleo Sorriso".

Rimane confermata - per l'annualità 2022 - la suddivisione territoriale della gestione dei servizi SIL sotto forma di ripartizione in ambiti. In questo contesto la quantificazione dei ricavi dal SIL derivanti dalla fatturazione connessa all'utenza residente in Comuni non consorziati ha subito la seguente classificazione contabile:

	2021	2022
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Udine	€ 84.168,00	€ 82.408,53
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento	€ 22.460,39	€ 23.925,15
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"	€ 32.268,72	€ 30.893,84
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale	€ 30.618,74	€ 29.883,38
Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti	€ 43.763,05	€ 42.902,24
Totale	€ 213.278,90	€ 210.013,14

Proventi da Convenzioni SIL con la Regione FVG

Le entrate correnti complessive ammontano ad Euro

345.000,00

Nel dettaglio:

La convenzione con l'Agenzia Regionale del lavoro, per i dipendenti CAMPP inseriti temporaneamente negli uffici del Centro per l'Impiego di Udine, ha prodotto nel 2022 entrate complessive per

€uro	185.000,00	corrispettivo per utilizzo diretto di n. 07 operatori Camp
€uro	160.000,00	compartecipazione regionale agli interventi SIL ex LR n. 18/2015

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	437.140	431.570	5.569
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	8.818.219	8.384.011	434.208
	9.255.359	8.815.581	439.777

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 € **252.139,54**



I proventi della convenzione tra il CAMPP e la Regione FVG per n. 07 operatori in attività presso il centro per l'impiego di Udine, hanno comportato ricavi per €: **185.000,00**

Altre voci di entrata

Altre voci relative a proventi ordinari riguardano:

● le Quote di Compartecipazione erogate dai Comuni/Enti Consorziati al CAMPP nel 2022, per €uro: (compreso residenzialità extraCampp e progetti personalizzati)	2.808.518,57
● i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a €	5.718.368,30
● ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per €	291.332,43 in dettaglio:
• rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di €uro	77.571,79
• compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2022 di cespiti acquisiti con contributi in c/ capitale (investimenti specifici secondo il Piano Investimenti) ex LR n. 06/2006 contabilizzati con il metodo dei risconti passivi, €uro	10.949,45
• insussistenze passive - debiti non più esistenti:	14.992,45
• gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe	25.207,43
• donazioni, per €	0,00
• altri ricavi per €	5.830,32
• sopravven. Attiva da storno Fondo "emergenza Covid19"	156.780,99
totale:	291.332,43

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

• Rimborsi dall'ASU FC dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2022 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro	71.850,22
• Rimborsi da assicurazioni a titolo di risarcimento danni subiti dall'utenza, partite fiscali e previdenziali rimborsate trattenute non versate, trasporti per €uro	7.449,89

Rimborsi dai Consorziati per l'utenza residenziale "extraCampp"

In ottemperanza all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nel corso del 2022 il Consorzio ha realizzato delle accoglienze residenziali presso altre strutture non gestite direttamente dal CAMPP, vista l'indisponibilità di posti liberi presso il servizio residenziale di Sottoselva (Palmanova). Considerati gli oneri mensilmente sostenuti dal CAMPP che, in conformità alle convenzioni appositamente sottoscritte con gli Ambiti "Riviera Bassa Friulana" e "Agroaquileiese" devono essere completamente rimborsati dagli Enti Gestori (per conto dei Comuni), si sono rilevati nel Conto Economico i seguenti proventi:

Rimborsi a copertura delle spese per servizi residenziali in strutture extra-Campp: € 592.847,30

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

Progetti personalizzati "co-gestiti"

In attuazione di due accordi convenzionali sottoscritti con:

- > il Comune di Latisana (Gestore S.S.C. Ambito "Riviera Bassa Friulana") e l'ASU FC,
- > il Comune di Cervignano del Fr. (Gestore S.S.C. Ambito "Agroaquileiese") e l'ASU FC,

il Consorzio ha gestito l'ospitalità di n. 05 utenti presso la struttura residenziale esterna "La Viarte Onlus"

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

€ 231.320,26

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

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	9.626.983	8.689.877	937.106

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materiale di consumo attività dei centri	47.501	78.981	-31.480
Servizi	7.048.793	6.278.811	769.982
Godimento beni di terzi	33.698	29.141	4.557
Emolumenti/Spese Organi istituzionali	150.306	115.807	34.498
Salari stipendi ed altre retribuzioni/indennità	1.286.828	1.262.222	24.606
Oneri sociali	359.236	349.014	10.222
Altri costi del personale	32.770	22.044	10.726
Ammortam. Immob. Immateriali	8.720	9.419	-699
Ammortam. Immob. Materiali	266.613	270.216	-3.603
Altri accantonamenti	372.124	260.550	111.574
Oneri diversi di gestione	20.394	13.672	6.722
	9.626.983	8.689.877	937.106

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

Rappresentano le spese fatte nell'esercizio per l'acquisto di materiale didattico per gli utenti, di prodotti farmaceutici, di materiale per la pulizia dei locali, di cancelleria per tutte le strutture, di prodotti alimentari. Vi è anche compresa la spesa per l'acquisto del gasolio e del gas metano (spese di riscaldamento) per tutte le sedi, nonché per il carburante degli autoveicoli. Il totale della spesa, per l'esercizio 2022, è stato pari ad Euro **249.919,10** contro € 174.560,00 dell'esercizio 2021. Tra i due esercizi si riscontra un aumento delle componenti della spesa complessiva pari ad Euro: 75.359,10

Costi per servizi

Tra gli ultimi due esercizi, per i servizi "di supporto alle strutture", cioè quelli direttamente connessi alla gestione operativa ordinaria del Consorzio, si deduce un deciso incremento complessivo delle voci di spesa messe a confronto: esercizio 2021 per € 6.278.810,81 ed esercizio 2022 per € **7.048.792,72** con un aumento rilevato di Euro 769.981,91

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

	2021	2022	decremento(incr.)	% +/-
Servizi assistenziali in appalto	3.145.256,95	3.460.998,20	315.741,25	10,04%
Servizi di ristorazione in appalto	229.517,10	252.380,94	22.863,84	9,96%
Servizi di trasporto in appalto	601.466,50	708.101,89	106.635,39	17,73%
Spese telefoniche	39.844,18	39.145,72	-698,46	-1,75%
Oneri utenza strutture extraCamp (P. Cottolengo)	456.108,63	592.847,30	136.738,67	29,98%
Oneri progetti person. co-gestiti in convenzione	228.800,25	231.320,25	2.520,00	1,10%
Spese inser. socio-professionale SIL	903.514,74	938.058,10	34.543,36	3,82%

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

Costi per il personale

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

Totale spesa complessiva per il 2022: **€ 1.678.833,83**

Nell'esercizio 2021 i costi per il personale ammontavano ad €: **1.633.280,46** Si riscontra quindi un decremento tra le due annualità poste a confronto di €: 45.553,37

Costi degli organi istituzionali

Si rappresentano di seguito le spese connesse al funzionamento, nel 2022, degli organi istituzionali, evidenziando il confronto con i valori della stessa natura relativi all'annualità precedente.

	2021	2022
Consiglio di amministrazione: compensi e rimborsi - Euro:	28.624,97	41.761,64
Direttore: compensi lordi, rimborsi, indenn. risultato pregresse - Euro:	73.756,39	96.553,71
Organo di Revisione: compensi e rimborsi - Euro:	13.425,76	11.990,16
totale	115.807,12	150.305,51

Ammortamento delle immobilizzazioni

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

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali

● Licenze Dir Utilizzo Op. Ingegno - Pacchetti software	€ 2.468,15
● Spese di progettazione	€ 139,45
● Altre immobilizzazioni immateriali (adeguamenti immobile Teor in comodato)	€ 6.112,55
Totale	€ 8.720,15

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali

● Fabbricati in proprietà e manutenzioni straordinarie immobili	€ 99.059,50
● Impianti tecnologici generici	€ 104.578,85
● Impianti fotovoltaici su coperture	€ 13.168,23
● Macchine per l'ufficio elettroniche	€ 9.283,32
● Attrezzature e Apparecchiature	€ 7.997,13
● Mobili e arredi	€ 17.983,75
● Autoveicoli	€ 14.542,07

Totale € 266.612,85

Nella **tabella allegata** si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2022 delle singole categorie di cespiti immobilizzati:

Accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti

L'analisi dei crediti non ha evidenziato nuove situazioni di sofferenza che rendano indispensabile un accantonamento per supplire ad eventuali insolvenze. Si conferma quindi il Fondo Svalutazione Crediti esistente al 01/01/2022 in quanto, nel corso dell'esercizio oggetto di rendiconto, non si sono verificati utilizzi del Fondo.

Accantonamenti per oneri e rischi

A fine esercizio 2022 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 Rinnovi contrattuali dipendenti - €	€ 129.274,36
2)	accantonamento al Fondo Oneri Rinnovi contrattuali dirigenti - €	€ 9.801,65
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 5.509,01
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 15.427,92
5)	accantonamento al Fondo contributi regionali rest. Cooper. Sociali - €	
6)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Responsabilità dip.ti - €	€ 10.523,00
7)	accantonam.to al Fondo oneri riten. Art 30 c. 5bis D.lgs n. 50/2016 - €	€ 21.588,53
8)	accantonam.to contributo LR 41/96 per rimborsi utenza "extraCamp"	€ 170.000,00
9)	accant. al F.do Oneri energia/acqua rimborsi Centro Sottoselva - €	€ 10.000,00
10)		0,00
11)	accantonamento per spese di affitto struttura SIL Codroipo	0,00
12)	accanton. per ristori regionali Covid19 (spese emerg.) - da girocontare	0,00

Totale € 372.124,47

Altri oneri amministrativi - gestione caratteristica

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2022, pari a €uro **20.394,34** è così composto:

● Imposte indirette e tasse:	€ 3.498,84
● Spese per abbonamenti e riviste:	€ 910,15
● Contributi ad associazioni	€ 1.500,00
● Altri oneri diversi:	€ 3.670,78
● Spese per l'asporto di rifiuti	€ 10.814,57
● Insussistenze dell'attivo e sopravv. pass.	€ 0,00

20.394,34

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
	27.216	6.801	20.415

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	27.216	6.801	20.415
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	27.216	6.801	20.415

Altri proventi finanziari

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	0	26	-26
Interessi bancari e postali su c/c	27.216	0	27.216
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	0	0	0
Altri proventi	0	6.775	-6.775
	27.216	6.801	20.415

Proventi finanziari

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a € 27.215,65 è in aumento rispetto al valore dell'esercizio 2021, nel quale l'entrata totale è stata di €uro 6.801,11

L'introito proviene dal tesoriere Civibank Sparkasse, ed è relativo alla maturazione di interessi attivi sulla disponibilità di cassa depositata sul conto corrente intestato al Consorzio.

Oneri finanziari

Non sono stati riscontrati né registrati nella gestione dell'esercizio 2022.

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2022

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2022	Rendiconto 2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione operativa - reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-463.683,86	13.152,81
Imposte sul reddito	119.275,54	119.353,00
Interessi Passivi / (Interessi Attivi) (Dividendi)	-27.215,65	-6.801,11
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	-371.623,97	125.704,70
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):		
Accantonamenti ai fondi	372.124,47	260.550,36
Ammortamenti delle immobilizzazioni	275.333,00	279.634,09
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari		
Tot. rettifiche elementi non monetari che non hanno contropartita nel CCN	647.457,47	540.184,45
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	275.833,50	665.889,15
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):		
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze		
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	-60.423,40	12.707,31
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	358.395,80	77.898,19
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	-8.615,65	5.845,87
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	-15.096,58	-96.125,98
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-178.737,31	84.395,47
Tot. variazioni del CCN	95.522,86	84.720,86
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	371.356,36	750.610,01
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	27.215,65	6.801,11
(Imposte sul reddito pagate)	-119.275,54	-119.353,00
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-793.783,13	-535.260,65
Tot. altre rettifiche	-885.843,02	-647.812,54
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-514.486,66	102.797,47
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	32.122,94	-104.551,48
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni Immateriali (Investimenti)	-12.158,52	-10.151,62

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2022

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2022	Rendiconto 2021
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni Finanziarie (Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	19.964,42	-114.703,10

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

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

Mezzi propri

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

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a +/- b +/- c)

	-494.522,24	-11.905,63
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	4.002.021,25	4.013.926,88
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	3.507.499,01	4.002.021,25

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli BILANCIO - ESERCIZIO 2022**PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG**

Art 13 c. 3 Dlgs n. 118/2011

MISSIONI	PROGRAMMI	COFOG	Totali
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01.01.011	150.305,51
	Segreteria generale	01.02.011	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	248.430,93
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	
	Ufficio tecnico	01.06.013	34.822,53
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	37.259,97
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013	
	Risorse umane	01.10.013	373.662,27
	Altri servizi generali	01.11.013	512.822,37
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	7.741.497,30
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	18.01.018	
20 Fondi e accantonamenti	Fondo svalutazione crediti	20.02.011	
	Altri Fondi	20.03.011	647.457,47
99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi - partite di giro		
			9.746.258,35

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2022

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2022		VALORE PREVIS BUDGET 2022
1] Organi Istituzionali	1.1)	Incidenza della spesa per gli organi istituzionali sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	155.814,52 9.626.982,81	1,62%	1,67%
		Spesa annua organi istit. Tot. Costi gestione ordinaria			
2] Gestione economico finanziaria, programmazione provveditorato	2.1)	Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	6.246.282,30 9.626.982,81	64,88%	54,76%
		Costi variabili Tot. Costi gestione ordinaria			
	2.2)	Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	3.499.976,05 9.626.982,81	35,12%	35,04%
		Costi fissi Tot. Costi gestione ordinaria			
	2.3)	Incidenza della spesa per acquisto di beni sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	47.500,63 9.626.982,81	0,49%	0,61%
		Spese acquisti beni di consumo Tot. Costi gestione ordinaria			
	2.4)	Incidenza della spesa per acquisto di servizi sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	7.048.792,72 9.626.982,81	73,22%	50,41%
		Spese acquisti di servizi Tot. Costi gestione ordinaria			
	2.5)	Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	4.598.643,76 9.626.982,81	47,77%	48,67%
		Tot. Costi servizi in appalto Tot. Costi gestione ordinaria			

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2022

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2022	VALORE PREVIS BUDGET 2022
3) Gestione beni patrimoniali	3.1)	Incidenza della spesa per la manutenzione delle strutture sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	71.403,19 9.626.982,81 Spese di manutenzione ordin. Tot. Costi gestione ordinaria	0,89%
4) Ufficio tecnico	4.1	Incidenza della spesa per erogazioni continuative (metano, elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	319.885,87 6.246.282,30 Tot. Spese servizi in erogazione Tot. Costi variabili	3,91%
5) Statistica e servizi informativi	5.1	Incidenza della spesa di adeguamento e gestione dotazioni hardware e software rispetto al totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	26.456,84 9.626.982,81 Tot. spesa adeg. Software Hardware Tot. Costi gestione ordinaria	0,46%
6) Risorse umane	6.1	Incidenza della spesa per il personale (dip.te e in esernalizzazione) su tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	1.694.261,75 9.626.982,81 Tot. Spesa personale dip.te Tot. Costi gestione ordinaria	19,35%
7) Altri servizi generali	6.2	Incidenza della spesa per il personale in "outsourcing" sul costo complessivo della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	3.460.998,20 9.626.982,81 Spesa operatori+educatori esterni Tot. Costi gestione ordinaria	38,14%
	7.1	Peso della spesa annua da utilizzo di beni di terzi sul totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	33.698,31 9.626.982,81 Spese per utilizzo beni di terzi Tot. Costi gestione ordinaria	0,38%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2022

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2022	VALORE PREVIS BUDGET 2022
8] Interventi per la disabilità	8.1	Costo "procapite" obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to CSRE num. utenti fruanti CSRE 4.311.360,00 161,00	€ 25.384,98
	8.2	Costo "procapite" obiettivo per utente di RESIDENZA unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. Residenza num. utenti fruanti Residenza 1.409.057,03 33,00	€ 39.406,45
	8.3	Costo "procapite" obiettivo per utente di SIL unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to SIL num. utenti fruanti SIL 494.440,81 277,00	€ 1.555,86
	8.4	Costo "procapite" obiettivo per utente PR. COGESTITI unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion.to COGEST. numer. Utenza 231.320,25 4,00	57.487,50
	8.5	Costo "procapite" obiettivo utente RESID. EXTRACAMP unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. RES. EXTRAC. numer. Utenza 592.847,30 21,00	32.178,88
9] Fondi e accantonamenti	9.1	Incidenza degli accantonamenti per passività potenziali sul totale dei costi fissi unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Accantonati Fondi Tot. Costi Fissi 372.124,47 3.499.976,05	10,63% 6,49%

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2022 (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte seconda

Missione 01 servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA 01 organi istituzionali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza e l'accessibilità dei servizi erogati al cittadino
INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 60% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
Contatti con i Comuni Database Indicatori - variazione % annua		(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%	10%	14%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database Indicatori	(N. comunicaz. anno X - N. comunicaz. anno X-1)/N. comunicaz. anno X-1 *%	9%	10%

PROGRAMMA 03 gestione economico finanziaria programmazione e provveditorato

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare l'efficienza nella gestione della governance
INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	U.O. Bilancio e Finanza	Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	15	14

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2022 (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte seconda

PROGRAMMA	06 ufficio tecnico
OBIETTIVO COLLEGATO	Ottimizzare il processo di gestione delle strutture
INDICATORE OBIETTIVO	Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase / N. richieste pervenute * %	55,00%	58,00%

PROGRAMMA	08 statistica e sistemi informativi
OBIETTIVO COLLEGATO	Migliorare i servizi a banda larga (via Internet) all'interno ma anche verso i cittadini
INDICATORE OBIETTIVO	Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
% sedi consortili collegate alla rete Internet - variazione % annua	Direzione Programmazione e controllo	N. sedi collegate (in fibra o ponte radio) alla Rete/N. totale sedi	13	12

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2022 (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte seconda

PROGRAMMA 10 risorse umane

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la funzionalità del sistema organizzativo anche in esecuzione a precise disposizioni normative

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,14%	0,12%

PROGRAMMA 11 altri servizi generali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza, pubblicità, imparzialità, Integrità delle procedure amministrative

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
Durata media gare	U.O. Acquisti e Patrimonio	Giorni durata media gare (tempo intercorrente dalla data di pubblicazione del bando o spedizione della lettera d'invito alla data dell'aggiudicazione definitiva)	80	70
Indice di contenzioso gare (%)	U.O. Acquisti e Patrimonio	N. ricorsi al TAR/N. gare pubblicate nell'anno	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2022 (Dpcm 28/12/2011 art 12) - parte seconda

Missione 12 Diritti sociali - Politiche sociali e per la famiglia

PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità

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

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Consuntivo 2022
------------	-------	---------	-----------------------	-----------------

N. disabili seguiti nel Database utenza - U.O. (N. disabili seguiti nel'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1

Csre - variazione % Affari generali

annua

2,80%

3,20%

N. utenti in Database utenza - SIL (N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1

accudienza al SIL - variazione % annua

2,00%

2,10%

Indice Tempestività Pagamenti - esercizio 2022

	Importo Totale Documenti [a]	Importo Totale Prodotti [b] = [a] x gg ritardo	Indice Tempestività Pagamenti [c] = [b] / [a]
1° trimestre 2022	1.205.841,29	-899.955,42	-0,75
2° trimestre 2022	1.963.145,40	-14.183.053,37	-7,225
3° trimestre 2022	1.407.354,76	-14.080.202,09	-10,005
4° trimestre 2022	922.921,41	-10.013.120,46	-10,85
totale anno 2022	5.499.262,86	-39.176.331,34	-7,124

Prospetto art 4-bis, comma 2, D.lgs n. 33/2013 - esercizio 2022

	Spese correnti Acquisti beni/servizi [a]	Spese c/ capitale Investimenti [b]	Importo Totale Prodotti [c] = [a+b] x gg ritardo	Indice Tempestività Pagamenti [d] = [c] / [a+b]
1° trimestre 2022	1.198.491,29	7.350,00	-899.955,42	-0,75
2° trimestre 2022	1.859.416,93	97.027,21	-14.183.053,37	-7,225
3° trimestre 2022	1.386.146,88	21.207,88	-14.080.202,09	-10,005
4° trimestre 2022	917.833,41	5.088,00	-10.013.120,46	-10,85
totale anno 2022	5.361.888,51	130.673,09	-39.176.331,34	-7,133

JVA1	00775	*	BANCA DI CIVIDALE SPA	* 31/01/23 09:42:36
ITES 1		*	INQUIRY TOTALI ESERCIZIO	* VER 1

Ente	0509557 C.A.M.P.P. CONSORZIO PER L'ASSISTENZA MEDICO PSI
Esercizio	2022 CHIUSURA ESERCIZIO EFFETTUATA
Divisa	EUR Data Contabile

Fondo Cassa	4.002.021,25	Deficit Cassa
-------------	--------------	---------------

Reversali Emesse	8.725.971,81	Mandati Emes.	9.220.494,05
A Copertura		A Copertura	
Riscosse	8.725.971,81	Pagati	9.220.494,05

Provvis. Entr.	Provvis. Usc.
----------------	---------------

Saldo Di Diritto	3.507.499,01
------------------	--------------

Saldo Di Fatto	3.507.499,01
----------------	--------------

Partite Viagg.	Pagam.Prenot.
----------------	---------------

9014 PF7(- MAPPA) PF8(+ MAPPA) PF5(- LISTA) PF6(+ LISTA)

Gestione economica spese minute - Conto Giudiziale esercizio 2022

Pagamenti/Anticipi/Uscite			Reintegri/Rimborsi/Entrate			
Mensilità	Importo totale mensile	Num. Quietanze emesse	Mensilità	Importo totale mensile	Numero Determinazione di liquidazione	Mandato di pagamento n.
Saldo di cassa economica al 01/01/2022				€ 0,00		
GENNAIO	€ 3.622,29	1-24	GENNAIO	€ 3.000,00	Deter. dir. n. 3/22 - 04/01/22	Man. n. 02/22 - 04/01/22
				€ 2.367,30	Deter. dir. n. 20/22 - 18/01/22	Man. n. 22/22 - 18/01/22
			saldo fine mese	€ 1.745,01		
FEBBRAIO	€ 1.701,15	25-36	FEBBRAIO	€ 2.156,57	Deter. dir. n. 72/22 - 18/02/22	Man. n. 91/22 - 18/02/22
			saldo fine mese	€ 2.200,43		
MARZO	€ 2.322,80	37-59	MARZO	€ 2.445,76	Deter. dir. n. 110/22 - 17/03/22	Man. n. 152/22 - 17/03/22
			saldo fine mese	€ 2.323,39		
APRILE	€ 1.291,45	60-70	APRILE	€ 1.819,46	Deter. dir. n. 161/22 - 21/04/22	Man. n. 263/22 - 21/04/22
			saldo fine mese	€ 2.851,40		
MAGGIO	€ 2.338,02	71-87	MAGGIO	€ 2.157,69	Deter. dir. n. 197/22 - 26/05/22	Man. n. 332/22 - 26/05/22
			saldo fine mese	€ 2.671,07		
GIUGNO	€ 2.318,71	88-102	GIUGNO	€ 1.709,42	Deter. dir. n. 255/22 - 17/06/22	Man. n. 392/22 - 17/06/22
			saldo fine mese	€ 2.061,78		
LUGLIO	€ 2.120,48	103-115	LUGLIO	€ 1.819,49	Deter. dir. n. 287/22 - 22/07/22	Man. n. 463/22 - 22/07/22
			saldo fine mese	€ 1.760,79		
AGOSTO	€ 1.156,75	116-122	AGOSTO	€ 2.110,87	Deter. dir. n. 340/22 - 17/08/22	Man. n. 558/22 - 17/08/22
			saldo fine mese	€ 2.714,91		
SETTEMBRE	€ 2.069,32	123-138	SETTEMBRE	€ 1.805,75	Deter. dir. n. 399/22 - 23/09/22	Man. n. 664/22 - 23/09/22
			saldo fine mese	€ 2.451,34		
OTTOBRE	€ 1.522,90	139-148	OTTOBRE	€ 1.711,32	Deter. dir. n. 461/22 - 27/10/22	Man. n. 760/22 - 27/10/22
			saldo fine mese	€ 2.639,76		
NOVEMBRE	€ 1.584,84	149-158	NOVEMBRE	€ 1.945,08	Deter. dir. n. 490/22 - 25/11/22	Man. n. 895/22 - 25/11/22
			saldo fine mese	€ 3.000,00		
DICEMBRE	€ 1.565,04	159-169	DICEMBRE	€ 456,55	Residui in contanti non spesi presso i centri	
			Saldo di cassa economica finale	€ 1.891,51		
			Riaccredito del residuo di cassa sul c/c bancario	-€ 1.891,51		
Saldo di cassa economica al 31/12/2022				€ 0,00		

L'Agente Contabile
dott. G. Ponis
firmato digitalmente

SI attesta la regolarità amministrativo-contabile del Conto sopra dettagliato

Il Responsabile Finanziario CAMPP
dott. G. Ponis

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2022	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2022	Num. Buono d'ordine	EROGAZIONE ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
01/01/22	Saldo inizio esercizio 2022	0,00					
04/01/22	Anticipazione fondi - Deter n. 3/22 Mandato n. 02/2022	3.000,00					
			04/01/22	Spese materiale d'ufficio	AMM1		10,00
			07/01/22	Messa a disposizione in contanti - Residenza Sottoselva Palmanova	SS2	300,00	
			07/01/22	Messa a disposizione in contanti - Gruppo App.to S. Giorgio Nogaro	SGIO3	300,00	
			07/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Sottoselva	CS4	250,00	
			04/01/22	Spedizione raccomandata	A5		6,50
			10/01/22	Abbonamento annuale 2022 Prospettive sociali sanitarie	A6		100,80
			11/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre "anziani"	Az7	100,00	
			11/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre "Sarcinelli" - Cervignano	Sar8	150,00	
			11/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre "I camminatori"	Cam9	150,00	
			12/01/22	Messa a disposizione in contanti - Prog. Personalizzati territoriali	PPT10	50,00	
			13/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Meridiano Est Cervignano	MEs11	150,00	
			13/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Latisana	LA12	150,00	
			13/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Corgnolo	CO13	150,00	
			14/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre "Primizie" Privano	Pr14	150,00	
			14/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Meridiano Ovest Teor	Me015	100,00	
			14/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Rivarotta Teor	TE16	100,00	
			11/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Nuove Opportunità Est	NOEs17	150,00	
18/01/22	Reintegro - Deter n. 20/22 Mandato n. 22/2022	2.367,30					
			21/01/22	Messa a disposizione in contanti - SIL	SI18	200,00	
			24/01/22	Spesa alimentari per Prog. "Dopo di noi" - Gr. App.to S. Giorgio Nog.	DDN19		263,37
			28/01/22	Invio raccomandata A/R sig.ra T.E.	A20		6,50
			31/01/22	Tassa proprietà auto Fiat Multipla BM502RZ Csre Latisana	A21		221,30
			31/01/22	Messa a disposizione in contanti - Csre Teor per Mosaico Girasoli	TE22	200,00	
			31/01/22	Tassa proprietà auto Fiat panda FT487PG Sil Cervignano	A23		134,18
			31/01/22	Tassa proprietà auto Fiat Sedici EP980NN Csre Camminatori	A24		229,64
				Tot. Uscite Gennalo		2.650,00	972,29
	Tot. Entrate Gennalo	5.367,30					
	Saldo Fine Gennalo	1.745,01					
			03/02/22	Spese varie attività didattica - Csre Sarcinelli Cervignano	SAR25		140,17
			07/02/22	Canone unico 2022 cartello pubblicitario Via XXIV Maggio Cervignano	A26		16,50
			08/02/22	Messa a disposizione in contanti - Csre S. Maria La Longa	S.Ma27	250,00	
			10/02/22	Spedizione raccomandata A.R.	A28		10,90
			11/02/22	Csre "I camminatori" Cervignano - spese alimentari attività esterna	CA29		144,34
			17/02/22	Quota compartecipativa 2022 Consorzio Bonifica P. Fr.	A30		191,47
			17/02/22	Csre Cervignano Sarcinelli - spese didattiche e varie	SAR31		148,20
18/02/22	Reintegro - Deter n. 72/22 Mandato n. 91/2022	2.156,57					
			18/02/22	Prog. "dopo di noi" Gr. App.to S. Giorgio Nog. - spese alimentari	DDN32		288,80
			18/02/22	Acquisto risme carta uffici amministrativi	A33		17,45
			23/02/22	Residenza Sottoselva - acquisto spese alimentari supporto ristorazione	SS34		277,50
			28/02/22	Quota associativa 2022 attività didattica apicoltura	Pr35		66,80
			28/02/22	Csre Cervignano N.O. Est - spese didattiche e varie	NOEs36		149,02

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2022	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2022	Num. Buono d'ordine	EROGAZIONE ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
	Tot. Entrate Febbraio	2.156,57		Tot. Uscite Febbraio		250,00	1.451,15
	Saldo Fine Febbraio	2.200,43					
			01/03/22	Acquisto timbro autoinchiostrante "Il Direttore"	A37		9,00
			02/03/22	Lavaggio autoveicolo SIL	SIL38		25,00
			03/03/22	Spedizione raccomandata A.R.	A39		6,50
			04/03/22	Csre Primizie Privano - spese varie per attività didattiche	PR40		137,63
			04/03/22	Acquisto n. 15 risme carta tipo A4 amministrazione	A41		52,35
			04/03/22	Csre Camminatori spese alimentari e per attività esterna	CA42		140,20
			08/03/22	Spedizione raccomandata A.R. Mod CU	A43		8,05
			08/03/22	Spedizione raccomandata A.R. Mod CU	A44		8,05
			08/03/22	Spedizione raccomandata A.R. Mod CU	A45		8,05
			11/03/22	Acquisto batteria bilancia "pesa corrispondenza"	A46		5,00
			16/03/22	Spedizione mod CU 2022 tramite n. 29 raccomandate plurime	A47		233,45
			16/03/22	Spedizione mod CU 2022 tramite n. 60 raccomandate plurime	A48		483,00
			17/03/22	Spese varie Csre Anziani S. Maria La Longa	CSMR49		99,39
			17/03/22	Spese alimentari e integrazione pasti Prog "Dopo di noi" S. Giorgio N.	DDN50		294,66
			17/03/22	Csre Sarcinelli - spese didattiche e per attività ricreative	CER51		135,86
17/03/22	Reintegro - Deter n. 110/22 Mandato n. 152/2022	2.445,76					
			21/03/22	Csre Latisana - spese per attività del centro	LA52		146,08
			23/03/22	Csre Camminatori spese alimentari e per attività esterna educativa	CA53		137,60
			23/03/22	PPT Ovest - spese minute progetti personalizzati utenza	PPTOV54		47,80
			25/03/22	Acquisto inchostro stampante ufficio SIL Cervignano	SIL55		25,00
			28/03/22	Spese gestione autoveicoli Fiat Ducato GD809VT Csre Latisana	LA56		35,15
			28/03/22	Acquisto timbro smistamento documentazione uffici ammin.vi	A57		35,00
			28/03/22	Acquisto rotoli carta calcolatrice logoss 662 olivetti	A58		3,60
			30/03/22	Comunità S. Maria la Longa - spese alimentari e varie per igiene	SM59		246,38
	Tot. Entrate Marzo	2.445,76		Tot. Uscite Marzo			2.322,80
	Saldo Fine Marzo	2.323,39					
			01/04/22	Spedizione raccomand. A.R. n. 6268-2	A60		8,05
			01/04/22	Spedizione raccomand. A.R. n. 6267-1	A61		8,05
			01/04/22	Acquisto francobolli	A62		11,00
			06/04/22	Csre Sottoselva (Palmanova) acquisto materiale di supporto e alimentari	CS63		233,59
			06/04/22	Residenza Sottoselva (Palmanova) spese alimentari refettorio e cucina	SS64		271,88
			08/04/22	Csre N. O. Est Cervignano spese attività didattiche e ricreative	N.O.Est 65		149,74
			11/04/22	Csre Meridiano 35 Ovest Teor spese materiale per cucina	ME66		97,45
			11/04/22	Csre N. O. Ovest Teor spese per attività didattiche dele centro	TE67		95,41
			13/04/22	Gruppo App.to S. Giorgio Prog. "Dopo di noi" acquisto alimentari	DDN68		259,63
			15/04/22	Spedizione raccomand. A.R. n. 6269-3	A69		8,05
21/04/22	Reintegro - Deter n. 161/22 Mandato n. 263/2022	1.819,46					
			27/04/22	Csre Camminatori - spese supporto attività didattiche e del centro	CA70		148,60

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2022	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2022	Num. Buono d'ordine	EROGAZIONE ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
	Tot. Entrate Aprile	1.819,46		Tot. Uscite Aprile			1.291,45
	Saldo Fine Aprile	2.851,40					
			05/05/22	Csre Meridiano Est. Spese per attività didattiche e ricreative	MEst71		111,34
			11/05/22	Csre Primizie Privano spese supporto attività del centro	PI72		146,93
			11/05/22	Prog. Dopo di Noi spese alimentari Gruppo App.to S. Giorgio Nogaro	DBN73		270,98
			11/05/22	SIL spese varie per l'inserimento lavorativo	SIL74		200,00
			11/05/22	Csre N. O. Est spese varie per attività didattiche e materiale accessorio	NOEst75		147,91
			18/05/22	Csre Latisana spese alimentari ed attività del centro	LA76		145,19
			18/05/22	PPT Ovest carburante e bevande utenti	PPTOV77		34,16
			18/05/22	Residenza Sottoselva spese alimentari integrazione ristorazione	SS78		296,78
			18/05/22	Csre Cervignano Sarcinelli - smaltimento materiale dismesso	CE79		200,00
			18/05/22	Ammin.ne acquisto salviette igieniche	A80		5,65
			18/05/22	ricarica telefonica mobile 3773833755 Sil Cervignano	A81		30,00
			18/05/22	ricarica telefonica mobile 3773837632 Ammin.ne	A82		30,00
			24/05/22	Csre Camminatori spese attività escursionistiche utenza	CA83		149,91
			25/05/22	Comunità S. Maria La Longa spese alimentari integrazione ristorazione	SM84		240,24
26/05/22	Reintegro - Deter n. 197/22 Mandato n. 332/2022	2.157,69					
			31/05/22	Csre Meridiano Ovest spese per le attività del centro	ME85		82,52
			31/05/22	Csre Teor N. O. Ovest spese per attività del centro	TE86		96,80
			31/05/22	Csre Primizie Privano spese supporto attività didattiche e ricreative	PR87		149,61
	Tot. Entrate Maggio	2.157,69		Tot. Uscite Maggio			2.338,02
	Saldo Fine Maggio	2.671,07					
			01/06/22	Gruppo App.to "Dopo di noi" spese alimentari e cucina	DDN88		290,23
			03/06/22	Csre Corgnolo spese farmacie e per attività didattiche	CO89		131,58
			13/06/22	Csre Camminatori spese pedaggi e alimentari - attività escursionistiche	CA90		140,91
			16/06/22	Csre Teor - spesa attività ricreative utenza	TE91		350,00
			16/06/22	Residenza Sottoselva spese alimentari e medicinali	SS92		281,75
			16/06/22	Csre Sottoselva spese alimentari e cartoleria	CS93		186,02
17/06/22	Reintegro - Deter n. 255/22 Mandato n. 392/2022	1.709,42					
			21/06/22	Csre Latisana - spese per ripresa video attività ricreative utenza	LA94		136,85
			23/06/22	Csre Camminatori spese pedaggi e alimentari - attività escursionistiche	CA95		149,07
			25/06/22	Csre N. O. Est - spese materiale vario attività del centro	NOEst96		132,21
			30/06/22	Csre Teor - spesa attività ricreative utenza	TE97		97,27
			30/06/22	Csre Primizie Privano - spese varie connesse alle attività di cultura	PR98		148,69
			30/06/22	Ammin.ne acquisto mouse postazione sede Uff. tecnico	A99		12,00
			30/06/22	Csre Latisana - spese per attività didattiche - ricreative utenza	LA100		125,53
			30/06/22	Progetto Person. Territ. Ovest spese alimentari	PPT101		44,55
			30/06/22	Csre Corgnolo spese accessorie per le attività	CO102		92,05
	Tot. Entrate Giugno	1.709,42		Tot. Uscite Giugno			2.318,71

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2022	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2022	Num. Buono d'ordine	EROGAZIONE ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
	Saldo Fine Giugno	2.061,78					
			01/07/22	Gruppo App.to "S. Giorgio Nogaro" Prog. Dopo di Noi - spese alimentari	DDN103		262,89
			01/07/22	Casa di Pitero - spese alimentari e per funzionamento della residenza	CdP104		218,63
			01/07/22	Ammin.ne rotoli biasesivi e duplicati chiavi	A105		9,89
			01/07/22	Campus AbitAttivo - spese allestimento cucina e materiale accessorio	Caru106		81,65
			06/07/22	Campus AbitAttivo - spese alimentari e ricreative ANTICIPO DA REGOL.	Caru107	100,00	
			19/07/22	Csre Camminatori spese varie attività escursionistiche	CA108		146,61
			19/07/22	Residenza Sottoselva acquisto transenna muro chiesetta	SS109		61,60
22/07/22	Reintegro - Deter n. 287/22 Mandato n. 463/2022	1.819,49					
			22/07/22	PPT Latisana - acquisto materiale attività progettuale	PPT110		201,50
			25/07/22	Csre N.O. Est - spese alimentari e organizzative - REGOLATO Caru107	N.O.Est111	-2,27	
			26/07/22	Csre Primizie privato - acquisto alimentari bevande -	PRI112		383,67
			28/07/22	Residenza Sottoselva - spese alimentari	SS113		297,27
			28/07/22	Prog. Dopo di NOI - Gr. Appart.to S. Giorgio N. - spese alimentari	DDN114		273,64
			28/07/22	SIL - acquisto toner stampante xerox B215. Quasar Lab	SIL115		85,40
	Tot. Entrate Luglio	1.819,49		Tot. Uscite Luglio		97,73	2.022,75
	Saldo Fine Luglio	1.760,79					
			04/08/22	Csre Primizie Privano - spese accessorie attività del centro	PRI116		141,31
			05/08/22	Csre Anziani - spese varie attività del centro	CSMR117		97,94
			05/08/22	Casa di Pietro S. Maria La Longa - spese alimentari	CdP118		250,54
			05/08/22	Progetto "dopo di noi" Gruppo App.to S. Giorgio Nog. - spese alimentari	DDN119		273,64
			11/08/22	Pagamento Canone Rai Csre Latisana	A120		105,73
			11/08/22	Acquisto chiavi e portachiavi per magazzino Residenza Sottoselva 2° piano	A121		2,50
17/08/22	Reintegro - Deter n. 340/22 Mandato n. 558/2022	2.110,87					
			31/08/22	Residenza Sottoselva acquisto spese alimentari per ristorazione e pasti	SS122		285,09
	Tot. Entrate Agosto	2.110,87		Tot. Uscite Agosto			1.156,75
	Saldo Fine Agosto	2.714,91					
			01/09/22	Gruppo Appartam.to S. Giorgio Nogaro spese alimentari prog. "Dopo di noi"	DDN123		315,41
			02/09/22	Csre Cervignano spese varie per le attività didattiche	CER124		146,41
			07/09/22	PPT Ovest spese alimentari	PPT125		49,10
			12/09/22	Csre N.O. Est Cervignano spese varie attività del centro	NOEst126		146,94
			12/09/22	SIL acq. Cartuccia toner stampante epson AL-M200	SIL127		25,00
			14/09/22	Csre Latisana materiale vario attività del centro	LAT128		141,64
			16/09/22	Csre Latisana acquisto materiale accessorio	CS129		211,73
			19/09/22	Csre Teor acquisto materiale attività didattiche	TE130		96,60
			19/09/22	Csre Meridiano 35 Ovest spese progetti didattici	ME131		99,46
			22/09/22	Csre Corgnolo spese attività del centro	CO132		141,47
			22/09/22	Csre N.O. Est Cervignano spese varie attività del centro	NOEst133		146,90

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2022	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2022	Num. Buono d'ordine	EROGAZIONE ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
23/09/22	Reintegro - Deter n. 399/22 Mandato n. 864/2022	1.805,75	26/09/22	Csre Camminatori - spese alimentari connesse all'attività esterna	CA134		148,27
			29/09/22	Utenti Residenza Sottoselva - acquisto in urgenza aspiratore polmonare	SS135		280,50
			29/09/22	Gruppo Appartam.to S. Giorgio Nogaro spese alimentari prog. "Dopo di noi"	DDN136		234,93
			29/09/22	UFF. Tecnico oneri visure catastali ed estratti Archivio Stato Udine - spese	A137		10,00
			30/09/22	Csre Primizie Privano spese alimenti e materiali cucina	PR1138		148,60
			30/09/22	Annullamento rilevazione DDN114 per doppia registrazione (DDN119)	AmDdn114	-273,64	
	Tot. Entrate Settembre	1.805,75		Tot. Uscite Settembre		-273,64	2.342,96
	Saldo Fine Settembre	2.451,34					
			03/10/22	Acquisto materiale Iglenico	A139		5,80
			03/10/22	Csre Meridiano Est. spese varie attività del centro	MEEst140		142,37
			05/10/22	Casa di Pietro spese alimentari per colazioni	CdP141		250,69
			11/10/22	Residenza Sottoselva spese alimentari	SS142		287,57
			11/10/22	Ammin.ne acquisto marche da bollo per contratto locazione Ruda	A143		72,00
			13/10/22	Csre N. O. Est Cervignano spese varie attività del centro	N.O.Est144		149,21
			25/10/22	Csre Sottoselva spese varie funzionamento del centro	CS145		255,02
27/10/22	Reintegro - Deter n. 461/22 Mandato n. 760/2022	1.711,32	25/10/22	Acquisto francobolli spedizione posta ordinaria	A146		12,00
			31/10/22	Csre Camminatori spese varie per attività utenza	CA147		149,26
			31/10/22	Ammin.ne rimborso versamento canoni Rai dei centri	A148		198,98
	Tot. Entrate Ottobre	1.711,32		Tot. Uscite Ottobre			1.522,90
	Saldo Fine Ottobre	2.639,76					
			03/11/22	Csre N. Opportunità Cervignano materiale vario attività didattiche	NOEst149		147,34
			08/11/22	Prog. Dopo di noi Gr. App.to S. Giorgio Nog. Spese alimentari	DDN150		299,43
			08/11/22	Plan Zona territor. UET Link spese varie del centro	LK151		42,99
			08/11/22	Csre Latisana spese varie attività didattiche	LA152		132,23
			08/11/22	Csre Corgnolo spese a supporto del centro	CO153		142,77
			16/11/22	Residenza Sottoselva spese integrazione ristorazione	SS154		272,08
			17/11/22	Csre Cervignano Sarcinelli spese attività del centro	SAR155		146,17
			18/11/22	Csre Primizie Privano spese alimentari e varie	PR1156		149,98
			18/11/22	Acq. Cavetto telefonico	A157		4,00
			23/11/22	Centro resid. S. Maria La Longa acquisto forniture alimentari	SM158		247,85
25/11/22	Reintegro - Deter n. 490/22 Mandato n. 895/2022	1.945,08					
	Tot. Entrate Novembre	1.945,08		Tot. Uscite Novembre			1.584,84
	Saldo Fine Novembre	3.000,00					
			01/12/22	Csre N. O. Ovest Teor. spese supporto attività del centro	TE159		95,19
			01/12/22	Csre Camminatori spese attività escursionistiche utenza	CA160		148,19

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI" - ESERCIZIO 2022

[illegible]

