

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:

Deliberazione Consiglio di Amministrazione
n. 006 del 25/03/2024

Ordinanza del Presidente
n. 001 del 10/04/2024

Deliberazione dell'Assemblea Consortile
n. 005 del 23/04/2024

Conto Consuntivo
2023

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	VALORE DELLA PRODUZIONE				
0001 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	246.570,40	252.139,54	261.047,15	287.141,07	-26.093,92
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	240.090,40	236.613,14	237.801,55	257.600,00	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	6.480,00	15.526,40	23.245,60	29.541,07	
0002 PROVENTI DA CONVENZIONI SIL	185.000,00	185.000,00	227.648,95	185.000,00	42.648,95
OPERAT. CENTRO IMPIEGO UD.- AG. REGION LAVORO	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	
CONVENZIONI CENTRO IMPIEGO - ESERCIZI PREGRESSI			42.648,95		
0003 RICAVI DIVERSI	133.252,97	291.332,43	169.458,95	165.000,00	4.458,95
ALTRI RICAVI DIVERSI		4.002,00	151,48	5.000,00	
RIMBORSI DA ASUFC - SERV. INFERMIERISTICO (SOTTOSELVA)	66.066,13	71.850,22	86.343,22	72.000,00	
RIMBORSI COPER. PROG. BANDO WELFARE (FOND. FRIULI)				20.000,00	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE - INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	4.058,13	14.992,45	45.286,83		
RIMBORSI DA COMUNI - SPESE TRASPORTO UTENZA	6.392,11				
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	2.412,16	1.728,32	2.800,83	10.000,00	
RIMBORSI ASSICURATIVI	3.939,57	5.721,57	5.134,97		
RIMBORSI EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO					
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI	25.303,89	25.207,43	21.095,75	35.000,00	
COMPENSAZ. QUOTE AMMORT. CONTRIB. C/CAP. REGIONE FVG	24.280,98	10.949,45	7.825,87	23.000,00	
DONAZIONI			250,00		
CONTRIBUTI SPESE CONCORSI - ALTRI RIMBORSI	800,00	100,00	570,00		
SOPRAVV. ATTIVA - STORNO FONDO EMERGENZA "COVID19"		156.780,99			
0004 SERVIZI DI TRASPORTO					0,00
0005 QUOTE CONSORZIATI	2.590.044,28	2.808.518,57	2.956.648,29	2.885.684,55	70.963,74

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
COMUNI BASSA FRIULANA	1.905.135,40	1.979.098,31	1.961.020,03	1.986.925,85	
RIMBORSI UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	456.108,63	592.847,30	739.153,85	668.808,70	
PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI	228.800,25	231.320,26	256.474,41	229.950,00	
RETTE RESIDENZIALI EXTRACAMPP - ESER. PRECEDENTI		5.252,70			
0006 CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	5.660.713,75	5.718.368,30	6.179.330,80	5.655.605,41	523.725,39
CONTRIBUTI REGIONE FVG LR 41/'96 - ART 20 C. 1 E ART 6	3.580.848,13	3.554.067,77	3.553.740,31	3.530.000,00	
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20ter	135.892,22	134.873,29	269.726,79	130.000,00	
CONTRIBUTI ASUFC PARTECIPAZIONE PROGETTI	105.000,00	105.000,00	141.320,90	130.000,00	
COMPARTEC. ASUFC SPESE PROG. NUCLEO SORRISO (70%)				38.595,83	
CONTRIBUTI ASUFC COMP. PROGETTI ESER. PREGRESSI			28.163,82		
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis (LR 18/05) SIL	603.811,43	591.355,60	612.322,52	600.000,00	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14ter (LR 18/05) SIL	702.726,61	671.114,73	848.129,70	670.000,00	
CONTRIB. REGION. FONDO STRAORD.ONERI SIL ESER. PREGR.		152.031,05			
CONTRIB. REGION. PARTECIPAZIONE INTERVENTI SIL LR 18/'15	160.000,00	160.000,00	225.000,00	225.000,00	
CONTRIB. REGION. PARTEC. INT. SIL LR 18/'15 ESER. PREC.	1.000,00	9.207,75			
CONTRIB. REGION. SPESE GENERALI COORD. SIL LR 18/'15				10.000,00	
CONTR.REG.LEGGE N.112/'16 "DOPO DI NOI"	140.130,74	150.000,00	160.000,00	140.000,00	
CONTR.REG.LEGGE N.112/'16 "DOPO DI NOI" ESER. PREGRES.			14.636,96		
CONTRIBUTI REG. LR 18/'11 art 10 "LSU"					
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 01/'04 ART 2	137.009,58	137.009,58	137.009,58	137.009,58	
CONTRI. REG. RINNOVO CCNL EL art 11.6 LR n. 31/'17	18.805,50	17.207,55	30.757,48	17.000,00	
CONTRIB. FONDAZIONE FRIULI ACCOMP. 2.0		10.000,00	20.000,00		
CONTRIB. REGION. LR 20/'06 ART 10 co.1 COOP."B" PULIZIE	27.385,13	26.500,98	34.300,00	28.000,00	
CONTRIB. REGION. FVG RISTORI "COVID-19"	1.561,31				
CONTRIB. ASUFC RISTORI "COVID 19"	46.543,10				
RISTORI REGIONE FVG - AUMENTO COSTI ENERGETICI			104.222,74		
Valore della produzione	8.815.581,40	9.255.358,84	9.794.134,14	9.178.431,03	615.703,11

COSTI DELLA GESTIONE

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
Costi per materiali di consumo, merci					
3005 MATERIALE DIDATTICO	1.264,24	1.323,12	962,45	2.360,00	-1.397,55
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.264,24	1.323,12	962,45		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
PROGETTI PERSONALIZZATI (PDZ)					
3010 MATERIALE FARMACEUTICO	205,13	586,82	248,50	900,00	-651,50
AMMINISTRAZIONE	43,02				
CSRE	119,10	302,63	248,50		
SIL	43,01				
CENTRI RESIDENZIALI		284,19			
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT.					
SPESE EMERGENZA COVID-19					
3015 MATERIALE IGIENE - PULIZIA	44.483,35	708,70	29.752,83	28.850,00	902,83
AMMINISTRAZIONE	702,89	11,45	428,90		
CSRE	26.191,85	397,06	18.214,21		
SIL	343,80	2,49	608,42		
CENTRI RESIDENZIALI	17.244,81	297,70	10.501,30		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)					
3020 MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA	11.164,31	4.423,59	8.455,13	7.130,00	1.325,13
AMMINISTRAZIONE	939,71	1.152,95	1.455,26		
CSRE	6.158,94	1.500,84	4.499,92		
SIL	1.465,03	1.197,12	1.716,74		
CENTRI RESIDENZIALI	2.425,83	470,70	783,21		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	174,80	101,98			
3025 ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA	9.542,56	13.026,31	13.728,82	15.100,00	-1.371,18

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	2.284,57	4.595,73	5.305,92		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	7.129,83	8.070,40	8.422,90		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	128,16	360,18			
3030 PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO	2.636,97	6.141,92	4.433,93	4.800,00	-366,07
AMMINISTRAZIONE	10,00	13,89	79,70		
CSRE	1.823,22	4.882,55	3.942,16		
SIL	14,50	177,46	74,47		
CENTRI RESIDENZIALI	719,26	1.059,62	337,60		
PROG. PERSONALIZZATI (PDZ)	69,99	8,40			
3035 CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)	9.684,51	21.290,17	10.436,82	34.000,00	-23.563,18
TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI	78.981,07	47.500,63	68.018,48	93.140,00	-25.121,52
<i>Costi per servizi</i>					
MANUTENZIONE ORDINARIA					
3080 MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE	347,70	445,30	183,00	350,00	-167,00
AMMINISTRAZIONE	97,60	73,20			
CSRE	250,10	201,30	85,40		
SIL		146,40	97,60		
CENTRO RESIDENZIALI		24,40			
3085 SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE	20.922,35	21.741,54	12.466,03	26.000,00	-13.533,97
3090 MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI	38.832,68	33.102,33	50.150,68	26.650,00	23.500,68
AMMINISTRAZIONE	347,70	331,84	6.136,76		
CSRE	22.552,18	20.226,41	17.226,65		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
SIL	4.107,89	528,50	2.647,13		
CENTRI RESIDENZIALI	11.824,91	12.015,58	15.238,21		
MANUT. A CORPO (INDISTINTE)			8.901,93		
3095 MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI	-	1.720,20	7.039,40	5.000,00	2.039,40
AMMINISTRAZIONE					
CSRE		1.720,20	3.233,00		
SIL			3.806,40		
CENTRI RESIDENZIALI					
<i>Esercizi precedenti</i>					
3100 MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI	348,44	0,00	64,05	400,00	-335,95
AMMINISTRAZIONE	63,44				
CSRE					
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	285,00		64,05		
3105 MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.	3.825,26	6.514,52	1.525,17	4.200,00	-2.674,83
AMMINISTRAZIONE		109,80			
CSRE	2.610,86	2.611,87	977,62		
SIL	195,20				
CENTRI RESIDENZIALI	1.019,20	3.792,85	547,55		
ESERCIZI PRECEDENTI					
3107 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI	18.655,93	7.879,30	8.181,20	10.000,00	-1.818,80
3108 SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI	484,55	420,62	604,71	600,00	4,71
APPROVVIGIONAMENTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI	19.369,20	28.679,65	45.729,87	55.100,00	-9.370,13
3110 SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE"	2.440,00	3.611,20	6.624,60	7.000,00	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
3112 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE" ESER. PRECED.</u>					
3115 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "BILANCIO"</u>					
3120 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO</u>	5.003,89	3.958,26	5.255,06	6.500,00	
3125 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PATRIMONIO"</u>			300,00	2.000,00	
3127 <u>SERVIZI ESTERNAL. - INCARICHI COMMISS.CONCORSO - O.I.V.</u>	4.905,21	4.000,00	4.000,00	5.000,00	
3128 <u>SPESE PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI APPALTI/CONCORSI</u>	2.685,85		5.361,52	3.500,00	
3129 <u>CONTRIBUTI ANAC - ESERCIZI PREGRESSI</u>		285,00			
3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE/CONCORSI</u>	64,25	498,30	633,59	1.000,00	
3135 <u>SPESE TRANSIZIONE PROTEZIONE DIGITALE DATI D.P.O.</u>	4.270,00	4.270,00	4.248,65	30.100,00	
3140 <u>SPESE PER RIPRODUZIONE E STAMPATI</u>					
3150 <u>SOPRAVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PAT.</u>		12.056,89	19.306,45		
3130 <u>SPESE SERVIZI SOMMIN. LAVORO T. DET. AG. INTERINALI</u>	11.109,40	16.058,51			
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	27.115,50	30.357,00	41.002,00	33.000,00	8.002,00
PREMI POLIZZE DI COMPETENZA		27.240,00	41.002,00		
CONGUAGLIO PREMI POLIZZE (SALDO KM) - ESER. PRECEDENTI		3.117,00			
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>	1.800,00	1.803,15	1.800,00	1.800,00	0,00
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	178.403,76	172.591,39	181.360,23	187.100,00	-5.739,77
AMMINISTRAZIONE	5.160,15	3.506,34	3.783,15		
CSRE	107.437,19	113.584,90	113.300,45		

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BILANCIO PREV 2023	Scostamento PREVIS/CONS 2023
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
SIL	11.771,79	7.996,85	8.634,75		
CENTRI RESIDENZIALI	54.034,63	47.503,30	55.641,88		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture					
3145 VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI	4.688,46	4.571,34	4.388,34	5.000,00	-611,66
AMMINISTRAZIONE	320,84	336,36	336,36		
CSRE	3.383,50	3.398,70	3.215,70		
SIL	566,08	593,52	593,52		
CENTRI RESIDENZIALI	418,04	242,76	242,76		
3150 SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO	3.145.256,95	3.460.998,20	3.772.013,09	4.114.818,68	-342.805,59
CSRE	1.804.689,74	1.999.176,30	2.225.349,00		
CENTRI RESIDENZIALI	963.884,37	1.017.139,51	1.068.165,84		
PROGETTI PERSONALIZZATI FLESSIBILI PDZ	39.673,42	43.604,63	44.487,50		
PROGETTI PERSONALIZZATI FONDO "DOPO DI NOI"	166.315,26	159.891,21	152.121,83		
PROGETTI. PERS. SPER. MINORI GRAVI	150.753,06	183.703,04	206.904,04		
PROGETTI. PERS. AD ELEVATA INTENSITA'	19.710,80	21.862,60	24.986,18		
PROGETTI SPER. CONTR. REGION. ART 20TER LR N. 41/96	230,30				
PROGETTO "NUCLEO SORRISO"		27.588,31	49.998,70		
PROGETTO "VITA INDIPENDENTE"		8.032,60			
3155 SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO	229.517,10	252.380,94	265.691,87	303.776,09	-38.084,22
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	165.447,06	183.735,42	194.735,85		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	64.070,04	68.645,52	70.956,02		
3160 SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO - CO.PROG. ACCOMP.TO	601.466,50	708.101,89	832.106,19	633.000,00	199.106,19
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	601.466,50	708.101,89	832.106,19		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	3165 SPESE PULITURA EFFETTI LETTEREOCI	7.537,16	8.126,12	7.864,78	9.000,00
CENTRI RESIDENZIALI					
3170 SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)	95.578,78	202.418,47	103.383,70	178.100,00	-74.716,30
AMMINISTRAZIONE	2.392,48	3.784,45	1.762,04		
CSRE	49.719,18	101.346,35	53.202,80		
SIL	4.873,87	5.296,48	4.094,85		
CENTRI RESIDENZIALI	38.593,25	91.991,19	44.324,01		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI					
3175 SPESE CONSUMI ENERGIA ELETTRICA	52.743,40	78.321,68	62.582,38	81.500,00	-18.917,62
AMMINISTRAZIONE	2.463,43	3.727,80	2.517,06		
CSRE	40.825,31	60.305,33	46.110,70		
SIL	2.973,32	4.207,52	3.233,87		
CENTRI RESIDENZIALI	6.481,34	9.834,64	10.474,36		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI					
COSTI AMMIN.VI GSE SCAMBIO ENERGIA IMP. FOTOVOLTAICI		246,39	246,39		
3180 SPESE TELEFONICHE	39.844,18	39.145,72	36.407,82	37.200,00	-792,18
AMMINISTRAZIONE	10.462,97	10.519,02	10.521,81		
CSRE	10.449,67	10.205,05	9.101,62		
SIL	14.478,24	14.510,32	13.304,77		
CENTRI RESIDENZIALI	4.185,63	3.655,74	3.211,97		
PROG. PERSON. TERRITORIALI	267,67	255,59	267,65		
<i>Esercizi precedenti</i>					
3190 SPESE POSTALI	534,85	934,65	851,10	1.300,00	-448,90
AMMINISTRAZIONE	4,00	818,15	851,10		
CSRE	1,10				

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	SIL CENTRI RESIDENZIALI	529,75	116,50		
SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE	903.514,74	938.058,10	1.099.261,00	907.940,72	191.320,28
3225 BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL	829.955,01	850.356,21	991.957,96	806.103,81	
3230 SPESE MENSA UTENTI SIL	12.891,30	12.702,60	10.986,54	15.466,94	
3235 SPESE FORMAZIONE - D.P.I. - DIVERSE	1.434,07	773,50	975,74	3.851,21	
3240 SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL	1.716,30	1.696,06	1.929,72	2.000,00	
3245 SPESE TRASPORTO UTENTI SIL	32.269,06	36.070,98	47.082,73	35.280,80	
3250 ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL				10.048,00	
3255 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL	25.249,00	34.944,55	43.516,47	35.189,96	
3260 RIMBORSI ONERI INAIL ESERCIZI PREGRESSI			2.598,84		
3265 SPESE SIL - ESERCIZI PRECEDENTI		1.514,20	213,00		
SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI	13.316,20	20.133,02	80.635,73	79.500,00	1.135,73
3250 SPESE SERVIZI PROGETTI FONDAZIONE FRIULI			56.793,07	59.000,00	
3255 SPESE PER SOGGIORNI GITE E ATTIVITA' RICREATIVE	54,70	350,00	20,97	2.000,00	
3260 SPESE ATTIVITA' D'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI		1.446,43		1.500,00	
3265 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE	13.261,50	18.336,59	23.400,79	17.000,00	
3270 SPESE INTEGRAZIONE PROGETTO OPALUS			420,90		
ONERI E RIMBORSI CONNESSI A SERVIZI E STRUTTURE	863.597,72	1.014.289,08	1.116.253,10	988.758,70	127.494,40

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	3280 <u>SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE (CBA PAGHE)</u>	9.856,77	15.518,43	21.005,98	18.000,00
3285 <u>SPESE SERVIZIO INFERMIERISTICO SOTTOSELVA</u>	66.066,13	70.962,65	86.343,22	72.000,00	
3290 <u>ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRACAMPP</u>	456.108,63	592.847,30	739.153,85	668.808,70	
3292 <u>ONERI UTENZA EXTRACAMPP - ESERCIZI PRECEDENTI</u>		5.252,70			
3294 <u>UT. EXTRACAMPP - ESTENSIONI SERV. UNIVERSIIS SOC. COOP.</u>		24.534,33			
3295 <u>SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI IN CONVENZIONE</u>	228.800,25	231.320,25	253.967,01	229.950,00	
3297 <u>SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI - ESER. PRECEDENTI</u>			2.507,40		
3300 <u>SPESE PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI</u>	267,82		13.275,64		
3305 <u>RESTITUZ. CONTR. ART 20 LR 41/96 ECCEDENTI FDO ACCANT.</u>	102.498,12	73.853,42			
TOT. COSTI PER SERVIZI	6.278.810,81	7.048.792,72	7.731.545,44	7.658.194,19	73.351,25
<i>Costi per godimento beni di terzi</i>					
3330 <u>AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)</u>	29.140,88	33.698,31	54.210,68	55.700,00	-1.489,32
AMMINISTRAZIONE					
CSRE			14.800,00		
SIL	5.945,88	9.600,00	6.151,75		
CENTRI RESIDENZIALI	23.195,00	24.098,31	25.877,80		
NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO			1.781,13		
SPESE AFFITTO IMMOBILI - ESERCIZI PREGRESSI			5.600,00		
3335 <u>MANUTENZIONI E SPESE SU BENI DI TERZI</u>					
TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	29.140,88	33.698,31	54.210,68	55.700,00	-1.489,32

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.	12.015,78	20.394,34	18.441,17	15.750,00
3400 <u>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV.- DIRITTI</u>	3.480,13	3.312,84	3.646,50	4.000,00	
3402 <u>IMPOSTE DI BOLLO</u>		186,00	288,00		
3405 <u>SPESE ASPORTO RIFIUTI</u>	5.851,46	10.814,57	5.587,25	7.500,00	
3415 <u>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</u>	408,07	910,15	779,12	1.000,00	
3430 <u>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</u>	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
3435 <u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	776,12	3.670,78	1.530,43	1.750,00	
3450 <u>IMPOSTE TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI</u>			5.109,87		
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI	115.807,12	150.305,51	149.251,24	155.054,90	-5.803,66
3450 <u>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	28.123,08	41.740,56	41.740,56	41.740,56	
3455 <u>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</u>	13.425,76	11.990,16	13.173,60	13.490,16	
3460 <u>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN.NE</u>	501,89	21,08	447,04	500,00	
3465 <u>COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI CA.ENTE)</u>	73.756,39	93.799,16	93.890,04	99.324,18	
3470 <u>INDENN. RISULTATO DIRETTORE - ESERCIZI PREC.</u>		2.754,55			
3475 <u>RIMBORSI SPESE DIRETTORE</u>					
TOT. ALTRI COSTI	127.822,90	170.699,85	167.692,41	170.804,90	-3.112,49

Spese per il personale

RETRIBUZIONI AL PERSONALE

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	3600 STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE	1.141.954,12	1.149.823,81	1.189.350,28	1.257.068,23
AMMINISTRAZIONE	166.686,31	171.807,17	202.440,42	221.667,22	
CSRE	515.697,15	512.159,88	498.910,92	496.348,62	
SIL	430.291,69	441.109,13	457.485,21	509.039,09	
CENTRI RESIDENZIALI	29.278,97	24.747,63	30.513,73	30.013,30	
3605 ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	349.014,41	359.235,95	368.851,97	345.899,12	22.952,85
AMMINISTRAZIONE	53.816,56	54.576,45	63.729,38	59.862,89	
CSRE	148.788,03	150.966,51	147.661,16	132.712,67	
SIL	127.539,99	131.429,34	136.422,56	138.019,07	
CENTRI RESIDENZIALI	10.985,63	15.477,28	11.406,82	8.268,23	
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	7.884,20	6.291,83	8.299,40	7.036,26	
FONDO PERSEO - QUOTA A CARICO DELL'ENTE		494,54	1.332,65		
3615 STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE	1.353,75	-	852,04	2.000,00	-1.147,96
AMMINISTRAZIONE	717,20				
CSRE			852,04		
SIL	114,95				
CENTRI RESIDENZIALI					
ESERCIZI PREGRESSI	521,60				
3630 ONERI VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'	81.908,79	97.507,00	120.027,62	148.073,09	-28.045,47
AMMINISTRAZIONE	10.596,90	10.182,25	11.073,51		
CSRE	32.375,93	35.017,02	27.348,68		
SIL	9.624,76	10.323,28	8.605,10		
CENTRI RESIDENZIALI			1.998,04		
PRODUTTIVITA' E PROGRESS. ECONOMICHE - DA EROGARE A FINE ANNO	24.801,03	41.984,45	71.002,29		
PRODUTTIVITA' / PROGRESSIONI - ESERCIZI PREGRESSI	4.510,17				
3640 INDENNTA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIP.TI CATEG. D	37.005,08	39.496,84	42.724,92	52.922,55	-10.197,63

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	3645 SPESE PER L'AGGIORNAMENTO E LA FORMAZIONE	3.000,00	402,00	4.670,15	4.000,00
3650 SPESE RIMBORSI MISSIONI DIPENDENTI	11.875,53	13.192,81	13.507,59	14.000,00	-492,41
AMMINISTRAZIONE	97,53	352,44	243,53		
CSRE	1.124,61	697,31	1.799,27		
SIL	8.758,74	11.526,12	10.618,76		
CENTRI RESIDENZIALI	108,91	616,94	846,03		
ESERCIZI PRECEDENTI	1.785,74				
3655 SPESE BUONI PASTO DIPENDENTI	4.092,09	9.551,24	10.962,26	13.000,00	-2.037,74
3660 ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	1.320,96	9.624,18	203,77		203,77
LIQUIDAZIONE FERIE NON GODUTE	1.113,76				
INDENN. LAVORO FESTIVO	207,20				
COSTI PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI		9.624,18	52,24		
ALTRI COSTI DEL PERSONALE			151,53		
3665 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	1.755,73				
Totale Costi del Personale	1.633.280,46	1.678.833,83	1.751.150,60	1.836.962,99	-85.812,39
Ammortamenti e Svalutazioni					
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	279.634,09	275.333,00	272.310,98	295.300,00	-22.989,02
3700 AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	9.418,51	8.720,15	12.604,00	10.500,00	
3705 AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	270.215,58	266.612,85	259.706,98	284.800,00	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI	260.550,36	372.124,47	87.162,34	220.514,71
4005 <u>ACCANTONAM.FDO ONERI. ENERGIA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Centro Sottoselva)</u>	10.000,00	10.000,00		5.000,00	
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>	10.000,00			5.000,00	
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>					
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE (DA EROGARE)</u>	13.429,26	5.509,01	5.509,10	5.600,00	
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D" (DA EROG.)</u>	17.842,38	15.427,92	16.825,82	18.522,89	
4030 <u>ACCANTON. INDENN. RESPONSABILITA' DIPENDENTI (DA EROG.)</u>		10.523,00			
4035 <u>ACCANTON. ONERI RINNOVI CONTRATTUALI DIPENDENTI</u>		129.274,36	38.694,36	56.391,82	
4040 <u>ACCANTON. ONERI RINNOVI CONTRATTUALI DIRIGENTI</u>		9.801,65	2.701,05		
4045 <u>ACCANT. FDO ONERI RITEN.Art 30 co. 5bis D.lgs n. 50/2016</u>		21.588,53	23.432,01		
4050 <u>ACCANTONAM. COMPARTEC. COMUNI CONTRIBUTI L.R. N. 41/96 PER L'UTENZA RESIDENZIALE "EXTRA-CAMPP"</u>	170.000,00	170.000,00		130.000,00	
4060 <u>ACCANTONAM. FONDO EMERGENZA COVID-19</u>					
4070 <u>ACCANTONAM. SPESE AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO</u>	5.000,00				
4080 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE</u>					
4090 <u>ACCANTON. RISTORI PER SPESE COVID19 DA GIROCONTARE</u>	34.278,72				
Totale Costi della Gestione Ordinaria	8.688.220,57	9.626.982,81	10.132.090,93	10.382.516,79	

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	GESTIONE ORDINARIA				
<u>Valore della Produzione</u>	8.815.581,40	9.255.358,84	9.794.134,14		
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	8.688.220,57	9.626.982,81	10.132.090,93	10.382.516,79	
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</u>	127.360,83	-371.623,97	- 337.956,79	- 10.382.516,79	
PROVENTI FINANZIARI					
	6.801,11	27.215,65	105.009,35	10.000,00	95.009,35
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	6.774,81	27.215,65	105.009,35	10.000,00	
4010 INTERESSI ATTIVI SU CAUZIONI IN DEPOSITO	26,30				
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					
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</u>	6.801,11	27.215,65	105.009,35		
PROVENTI STRAORDINARI					
	0,00	-	-		
5015 INSUSSISTENZE PASSIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI					
5020 SOPRAVVENIENZE ATTIVE					

C.A.M.P.P. d I Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2021 [2]	CONSUNTIVO 2022 [3]	CONSUNTIVO 2023 [4]	BILANCIO PREV 2023 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2023 Incr/Decr
	ONERI STRAORDINARI	-	-	-	
5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI					
5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI					
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>	134.161,94	- 344.408,32	- 232.947,44		
6000 Meno: IRAP	119.353,00	119.275,54	128.745,46	127.721,99	1.023,47
<u>RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	14.808,94	-463.683,86	- 361.692,90		

CONTO ECONOMICO - *Esercizio 2023*

31/12/2023

31/12/2022

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	488.696	437.140
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	3.118.281	3.088.902
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	6.179.331	5.718.368
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)	7.826	10.949
		9.305.438	8.818.219

Totale valore della produzione**9.794.134****9.255.359**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	171.402	249.919
7)	PER SERVIZI	7.812.140	7.030.640
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	54.211	33.698
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.352.955	1.286.828
B)	ONERI SOCIALI	368.852	359.236
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	204	9.624
		1.722.011	1.655.688

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2023

31/12/2023

31/12/2022

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	12.604	8.720
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	259.707	266.613
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	
		<hr/>	
		272.311	275.333

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

12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

13) ALTRI ACCANTONAMENTI 87.162 372.124

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE 12.854 9.580

Totale costi della produzione

10.132.091

9.626.982

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

-337.957

-371.624

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 2023*

31/12/2023

31/12/2022

B) DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

C) DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

D) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE

- DA IMPRESE COLLEGATE

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

- ALTRI

105.009

27.216

105.009

27.216

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

105.009

27.216

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 2023*

31/12/2023

31/12/2022

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

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

-232.947

-344.408

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

A) IMPOSTE CORRENTI

128.745

119.276

B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

128.745

119.276

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

-361.693

-463.684

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

100.01.05	DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE	6.217,67	3.873,21	2.344,46
	CESPITI -STORICO	43.346,89	43.346,89	-
	FDO. AMMORTAMENTO	37.129,22	39.473,68	2.344,46
	CESPITI- NETTO			
100.01.07	SPESE PROGETTAZIONE - SPESE SERVIZI INGEGNERISTICI CAPITALIZZ.	12.019,07	11.154,77	864,30
	CESPITI -STORICO	33.099,95	35.003,15	1.903,20
	FDO. AMMORTAMENTO	21.080,88	23.848,38	2.767,50
	CESPITI- NETTO			
100.01.10	ONERI PLURIENNALI - PROGETTI MIGLIORAMENTO SERVIZI		15.848,13	15.848,13
	CESPITI -STORICO		17.227,62	17.227,62
	FDO. AMMORTAMENTO		1.379,49	1.379,49
	CESPITI- NETTO			
100.01.15	IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO	67.181,57	61.069,02	6.112,55
	CESPITI -STORICO	137.146,44	137.146,44	-
	FDO. AMMORTAMENTO	69.964,87	76.077,42	6.112,55
	CESPITI- NETTO			
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	85.418,31	91.945,13	6.526,82
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'	3.930.636,01	3.838.323,60	92.312,41
	CESPITI -STORICO	5.539.215,92	5.546.725,19	7.509,27
	FDO. AMMORTAMENTO	1.608.579,91	1.708.401,59	99.821,68
	CESPITI- NETTO			

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	
100.02.10 IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	367.983,02	283.690,38	- 84.292,64
CESPITI - STORICO	1.410.990,96	1.433.212,37	22.221,41
FDO. AMMORTAMENTO	1.043.007,94	1.149.521,99	106.514,05
CESPITI - NETTO			
100.02.15 IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU STRUTTURE	8.674,94	6.087,77	- 2.587,17
CESPITI - STORICO	241.673,83	241.673,83	-
FDO. AMMORTAMENTO	232.998,89	235.586,06	2.587,17
CESPITI - NETTO			
100.02.20 MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE	22.564,20	19.496,80	- 3.067,40
CESPITI - STORICO	239.991,89	245.623,67	5.631,78
FDO. AMMORTAMENTO	217.427,69	226.126,87	8.699,18
CESPITI - NETTO			
100.02.25 ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	26.389,22	19.167,06	- 7.222,16
CESPITI - STORICO	348.150,91	349.065,91	915,00
FDO. AMMORTAMENTO	321.761,69	329.898,85	8.137,16
CESPITI - NETTO			
100.02.30 MOBILI E ARREDI	130.824,62	116.858,20	- 13.966,42
CESPITI - STORICO	888.737,03	894.072,15	5.335,12
FDO. AMMORTAMENTO	757.912,41	777.213,95	19.301,54
CESPITI - NETTO			
100.02.35 AUTOVEICOLI	47.081,92	33.074,68	- 14.007,24
CESPITI - STORICO	421.433,54	421.433,54	-
FDO. AMMORTAMENTO	374.351,62	388.358,86	14.007,24
CESPITI - NETTO			
100.02.40 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI...			
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	5.705.712,30	5.488.256,86	- 217.455,44
Totale Immobilizzazioni nette	5.791.130,61	5.580.201,99	- 210.928,62

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI:

200.01.00	CREDITI VERSO COMUNI CONSORZIATI	438.732,06	532.619,14	93.887,08
	AJELLO DEL FRIULI	2.149,95		
	AQUILEIA	1.626,81		
	BAGNARIA ARSA		1.020,00	
	CARLINO			
	CERVIGNANO DEL FRIULI	13.588,47	13.815,70	
	CHIOPRIS VISCONTI		5.532,75	
	FUMICELLO VILLA VICENTINA	10.699,73	42.153,87	
	GONARS		7.415,90	
	MUZZANA DEL TURGNANO			
	PALMANOVA	29.272,41	38.654,15	
	PALAZZOLO DELLO STELLA	644,99		
	POCENIA			
	FORPETTO			
	PRECENICO			
	RIVIGNANO TEOR			
	RONCHIS			
	RUDA			
	S. VITO AL TORRE	21.775,50	3.994,55	
	TERZO D'AQUILEIA		47.241,85	
	TORVISCOSA	18.866,61	29.821,30	
	TRIVIGNANO UDINESE			
	LATISANA - GESTORE SER. SOCIALE AMB. "RIVIERA BASSA FRIULANA"	340.107,59	329.854,07	
	VERSO CONSORZIATI - ANTICIPO SPESA CONSULENZA COMPA		13.115,00	

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

200.05.00 CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORZIATI/ALTRI 217.245,65 - 214.562,03 = 2.683,62

AMARO	2.202,01	1.835,37	
ARTA TERME	2.387,19	2.753,88	
AMPEZZO	2.202,00	2.202,00	
ARTEGNA	3.955,73	2.214,00	
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE SSC AMB. TER. NATISONE SIL	29.885,38	28.052,18	
COMEGLIANS	1.102,00	1.102,00	
DOGNA	1.201,67	2.210,00	
GEMONA DEL FRIULI	3.760,35	3.302,00	
MOGGIO UDINESE	1.104,00	1.745,73	
MONTENARS	645,69	0,00	
OSOPPO	2.200,00	2.202,00	
OVARO	2.570,68	2.204,00	
PALUZZA	1.102,00	1.102,00	
PAULARO	735,36	1.837,36	
RESIA	1.102,00	1.102,00	
RESIUTTA	1.102,00	643,69	
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	23.927,15	24.935,40	
TARVISIO	2.747,52	3.114,20	
TOLMEZZO	7.335,39	7.060,42	
TRASAGHIS	3.305,99	3.305,99	
UDINE - GESTORE SERV. SOCIALE COMUNI A. T. "FRIULI CENTRALE"	82.045,37	85.000,00	
VENZONE			
VERZEGNIS	1.102,00	1.102,00	
VILLA SANTINA			
ZUGLIO	1.102,00	1.104,00	
FAMIGLIE UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIERVO	7.518,00	4.719,40	
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETTERE			
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL	30.904,17	29.712,41	

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

200.10.00 CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI 506.134,55 704.360,54 198.225,99

200.10.01 REGIONE FVG	296.500,98	379.300,00	
200.10.22 ASU FC AZIENDA SANITARIA UNIVERSITARIA "FRIULI CENTRALE"	208.968,28	313.416,48	
200.20.01 VERSO INAIL	665,29	665,29	
200.20.30 CREDITI V/ ERARIO		978,77	
200.20.40 CREDITI V/ FONDAZIONE FRIULI		10.000,00	

220.10.00 CREDITI VERSO ALTRI 34.404,76 38.154,36 3.749,60

220.10.01 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	823,20	2.580,00	
220.10.05 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SOMMINISTRAZIONE	2.842,14	582,14	
220.10.10 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	27.216,05		
220.10.15 CREDITI V/ CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
220.10.20 CREDITI V/ ASSICURAZIONI - PREMI ANTICIPATI		32.323,00	
220.10.25 CREDITI V/ GESTORE SERVIZI ENERGETICI SPA (IMP. FOTVOLTAICI)	3.271,28	2.578,88	
220.10.35 CREDITI V/ FORNITORI	252,09	82,32	
220.10.40 ALTRI CREDITI DIVERSI		8,02	

230.10.00 TOT. CREDITI 1.196.517,02 1.489.696,07 293.179,05

meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI 10.583,31 10.583,31 -

TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED. 1.185.933,71 1.479.112,76 293.179,05

250.10.00 DISPONIBILITA' LIQUIDE 3.507.499,01 3.025.500,33 - 481.998,68

250.10.01 FONDO ECONOMALE PRESSO L'AMMINISTRAZIONE			
250.10.05 CONTI CORRENTI BANCARI - CONTO DI TESORERIA - CASSA RISP. FVG	3.507.499,01	3.025.500,33	

CAMP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2022 [1]	CONSUNTIVO 2023 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

270.10.00 ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE - -

Totale Attivo Circolante 4.693.432,72 4.504.613,09 - 188.819,63

280.10.00 RATEI E RISCONTI 9.316,65 2.501,98 - 6.814,67

280.10.05 RATEI ATTIVI 9.316,65 2.501,98

280.10.10 RISCONTI ATTIVI 10.493.879,98 10.087.317,06 - 406.562,92

TOTALE ATTIVO

CAMPP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

500.10.00 PATRIMONIO NETTO 7.472.632,60 7.110.939,70 -361.692,90

500.10.01 CAPITALE	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.10.05 FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC.TI	3.059.487,32	2.595.803,46	
500.10.10 ALTRE RISERVE	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.10.15 UTILE DI ESERCIZIO	-463.683,86	-361.692,90	

550.10.00 FONDI PER ONERI E RISCHI 558.678,96 340.398,81 -218.280,15

550.10.01 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	139.962,17	48.173,94	
550.10.02 FONDO ONERI RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIRIGENTI	9.801,65	12.502,70	
550.10.05 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	5.509,51	5.509,10	
550.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO P.O. categ "D"	15.427,92	16.825,82	
550.10.15 FONDO ONERI VINCOLATO PROGETTI AGGIOR/FORMAZ. DIP.TI	1.320,00		
550.10.20 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	0,00		
550.10.25 FONDO ONERI SPESE FATTURAZIONE POSTICIPATA	0,00		
550.10.30 FONDO ONERI ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Sottos.)	130.000,00	130.000,00	
550.10.35 FONDO ONERI RITENUTE Art 11 co. 6 D.LGS n. 36/2023	28.150,26	50.003,23	
550.10.40 FONDO ONERI INDENN. RESPONSABILITA' DIPENDENTI	10.523,00		
550.10.45 FONDO ONERI SIL - COPERTURA ATTIV. BORSE LAVORO			
550.10.50 FONDO ONERI CONTRIB. LR 41/96 "EXTRA CAMPP" DA RESTITUIRE	170.000,00		
550.10.60 FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO	6.000,00	6.000,00	
550.10.70 FONDO ONERI CONTRATTAZIONE DECENTRATA	41.984,45	71.384,02	

CAMPP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	

600.00.00 DEBITI **1.892.536,98** **2.073.706,03** **181.169,05**

600.10.00 FORNITORI DI SERVIZI

600.10.01 DEBITI VERSO FORNITORI (DEBITI COMMERCIALI)	1.195.712,50	1.623.633,87	
600.10.05 FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE	372.610,88	76.632,28	
600.10.10 REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE	11.990,16	11.769,60	
600.10.15 DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE	1.214,26	1.214,26	

600.20.00 ORGANI ISTITUZIONALI

600.20.30 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)		447,04	
600.20.35 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE	21,08		
600.20.40			

600.30.00 FINANZIATORI E PARTI CORRELATE

600.30.01 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SLL LR 41/96 ART 14ter			
600.30.10 ANTICIPI DA REGIONE FVG - CONTRIBUTO LR N. 16/22 (compet. 2024)		12.666,00	
600.30.10 DEBITI V/ SINDACATI			

600.40.00 PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI

600.40.01 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL		7.724,85	
600.40.05 DEBITI VS. INPS/INPDAP CPDEL INADEL FPC	4.504,26		

600.50.00 TRIBUTARI

600.50.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.			
600.50.03 DEBITI V/ ERARIO - RITENUTE IRPEF E PREVID. RETRIBUZ. EMOLOM. IVA	131.351,77	156.510,06	
600.50.05 IVA A DEBITO (SPLIT PAYMENT)	57.792,07	88.038,99	
600.50.10 DEBITI TRIBUTARI - IMPOSTE DI BOLLO VIRTUALI (decr. 17/06/14)	276,00	394,00	

CAMPP - Esercizio 2023 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		VARIAZ. (+/-)
	2022 [1]	2023 [2]	
600.60.00 <i>PERSONALE E ONERI RIFLESSI</i>			
600.60.01 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI/STRAORDINARI/DIVERSI	4.114,50	2.720,32	
600.60.05 DEBITI V/ PERSONALE - PRODUTTIVITA'			
600.70.00 <i>UTENZA</i>			
600.70.01 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	109.099,50	91.004,76	
600.75.01 DEBITI C/ COMPET.UTENZA RESID. SOTTOSELVA QUOTE AUTOSUFFICIENZA	250,00	950,00	
600.80.00 <i>COMUNI</i>			
600.80.01 DEBITI V/ COMUNI NON CONS. (AFFITTI)	3.600,00		
700.00.00 RATEI E RISCONTI	570.031,42	562.272,50	-7.758,92
700.10.00 RATEI PASSIVI	90,87	157,82	
700.20.00 RISCONTI PASSIVI	569.940,55	562.114,68	
TOTALE PASSIVO	10.493.879,98	10.087.317,06	-406.562,92

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2023

31/12/2023

31/12/2022

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	3.873	6.218
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	88.072	79.201
		91.945	85.419

II. MATERIALI

1)	TERRENI E FABBRICATI	5.009.882	5.102.194
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	289.778	376.658
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	188.597	226.860
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	0	
		5.488.257	5.705.712

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 2023

31/12/2023

31/12/2022

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)

5.580.202

5.791.131

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 2023

31/12/2023

31/12/2022

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

1)	VERSO CLIENTI			
-	ENTRO 12 MESI	736.598		645.394
-	OLTRE 12 MESI			
			736.598	645.394
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			
5-BIS)	CREDITI TRIBUTARI			
-	ENTRO 12 MESI			
-	OLTRE 12 MESI			
				0

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2023

31/12/2023

31/12/2022

5-TER) IMPOSTE ANTICIPATE
 - ENTRO 12 MESI
 - OLTRE 12 MESI

5-QUATER) VERSO ALTRI

- ENTRO 12 MESI
 - OLTRE 12 MESI

742.515

540.539

742.515

540.539

1.479.113

1.185.934

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

3.025.500

3.507.499

2) ASSEGNI

3) DENARO E VALORI IN CASSA

0

0

3.025.500

3.507.499

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2023

31/12/2023

31/12/2022

Totale attivo circolante

4.504.613

4.693.433

D) RATEI E RISCONTI

- DISAGGIO SU PRESTITI

- VARI

2.502

9.317

2.502

9.317

Totale ATTIVO

10.087.317

10.493.880

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2023

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

2.595.803

3.059.487

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 (PERDITA) D'ESERCIZIO

-361.693

-463.684

X. RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

Totale patrimonio netto

7.110.940

7.472.633

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2023

31/12/2023

31/12/2022

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

340.399

558.679

Totale fondi per rischi e oneri

340.399

558.679

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 2023

31/12/2023

31/12/2022

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	1.713.250	1.581.528
-	OLTRE 12 MESI		
		1.713.250	1.581.528
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 2023

		31/12/2023	31/12/2022
11-bis)	DEBITI VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		
-	ENTRO 12 MESI		
-	OLTRE 12 MESI		
		0	0
12)	DEBITI TRIBUTARI		
-	ENTRO 12 MESI	244.943	189.420
-	OLTRE 12 MESI		
		244.943	189.420
13)	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE		
-	ENTRO 12 MESI	7.725	4.504
-	OLTRE 12 MESI		
		7.725	4.504
14)	ALTRI DEBITI		
-	ENTRO 12 MESI	107.788	117.085
-	OLTRE 12 MESI		
		107.788	117.085
Totale debiti		2.073.706	1.892.537
E) RATEI E RISCOINTI			
-	AGGIO SUI PRESTITI		
-	VARI	562.273	570.031
		562.273	570.031
Totale PASSIVO		10.087.317	10.493.880

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 31/12/2023 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 2023 non è stato compiuto alcun intervento di manutenzione straordinaria sull'immobile. Il valore patrimoniale di fine anno conferma quello del bilancio di apertura di inizio esercizio. Il fondo ammortamento è aumentato per la parte accantonata in sede di integrazione di fine esercizio 2023.

Software

Nell'esercizio 2023 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.

Spese progettazione - servizi ingegneristici

In conformità alla Determina Direttore n. 412/2022 la categoria patrimoniale è stata incrementata di € 1.903,20 a seguito dell'affidamento dei servizi ingegneristici svolti riguardo alle chiusure esterne del blocco "B" nel comprensorio di Sottoselva (Palmanova).

Oneri pluriennali - Progetti per il miglioramento dei servizi

La categoria patrimoniale ospita l'acquisizione di cespiti immateriali connessi all'avvio di progetti come: il percorso logico-strutturale di sviluppo del SIL, il piano interventi per la transizione digitale. L'apporto complessivo all'aumento delle immobilizzazioni immateriali è stato di € 17.227,62

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
SPESE DI PROGETTAZIONE SPESE SERVIZI INGEGNERISTICI CAPITALIZZATI		1.903,20
ONERI PLURIENNALI PROGETTI MIGLIORAMENTO SERVIZI		17.227,62
Totale incremento/decremento		19.130,82

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 2023

Le variazioni intervenute nell'ambito delle Immobilizzazioni Materiali - nell'esercizio 2023 - sono riportate nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI

Immobilizzazioni	Natura e Origine Movimento	Tot. Acquisti/Dismissioni
	possibili interventi/investimenti:	
TERRENI		0,00
FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI	Lavori messa in sicurezza chiusure verticali comprensorio di Sottoselva. Pavimentazioni, tinteggiature Nucleo Sorriso	7.509,27
IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMENTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	approvv. Caldaia Csre Teor, ventilconvettore Csre Camminatori; manutenzioni straordinarie impianti di condizionamento	22.221,41
IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU COPERTURE CENTRI		
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE	acquisto materiali hardware, stampanti multifunzione	5.631,78
ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	acquisto terminali rilevazione presenze	915,00
MOBILI E ARREDI	Acquisizione componenti d'arredo per interni	5.335,12
AUTOVEICOLI		0,00
Totale in Aumento (Diminuzione)		41.612,58

Fabbricati

La categoria patrimoniale accesa agli immobili civili di proprietà del Consorzio risulta incrementata rispetto al valore di chiusura del 2022 a motivo soprattutto degli interventi connessi a:

- 1] lavori di messa in sicurezza delle chiusure verticali del blocco "B" del comprensorio di Sottoselva (Palmanova);
- 2] tinteggiatura vani Prog. Nucleo Sorriso e archivio scuole speciali; pavimentazione parte residenziale 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 2023 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 2023 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi natura di passività potenziale.

L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2023 è di: **€ 340.398,81**

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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Impiegati	40	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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	91.945	85.418	6.527

totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2022	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2023
SOFTWARE	6.217,67	0,00	2.344,46	3.873,21
SPESE PROGETTAZIONE	12.019,07	1.903,20	139,45	11.154,77
ONERI PLUR. MIGLIOR. SERV.	0,00	17.227,62	1.379,49	15.848,13
CSRE TEOR Adeg. Immob. Comodato	67.181,57	0,00	6.112,55	61.069,02
	85.418,31	19.130,82	8.457,01	91.945,13

Ad incrementare il valore delle immobilizzazioni hanno contribuito gli oneri per la revisione e l'allestimento del nuovo sito 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	37.129,22		6.217,67
SPESE PROGETTAZIONE	33.099,95	21.080,88		12.019,07
ONERI PLUR. MIGLIOR. SERV.	0,00	0,00		0,00
CSRE TEOR Adeg. Immob. Comodato	137.146,44	69.964,87		67.181,57
	213.593,28	128.174,97	0,00	85.418,31

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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	5.488.257	5.705.712	-217.455

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	1.171.558
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	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 31/12/2023	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)	5.539.216
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.608.580
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	3.930.636
Acquisizioni dell'esercizio	7.509
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespite alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	99.822
Saldo al 31/12/2023	3.838.324

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	1.410.991
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.043.008
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	367.983
Acquisizioni dell'esercizio	22.221
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	106.514
Saldo al 31/12/2023	283.690

Impianti Fotovoltaici su strutture

Descrizione	Importo
Costo storico	241.674
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	232.999
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	8.675
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	2.587
Saldo al 31/12/2023	6.088

Attrezzature ed apparecchiature

Descrizione	Importo
Costo storico	348.151
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-321.762
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	26.389
Acquisizioni dell'esercizio	915
Dismissioni dell'esercizio	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.137
Saldo al 31/12/2023	19.167

Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)

Descrizione	Importo
Costo storico	239.992
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-217.428
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	22.564
Acquisizioni dell'esercizio	5.632
Dismissioni dell'esercizio	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.878
Saldo al 31/12/2023	19.497

Mobili e Arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	888.737
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-757.912
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	130.825
Acquisizioni dell'esercizio	5.335
Dismissioni dell'esercizio	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	19.761
Saldo al 31/12/2022	116.858

Autoveicoli per trasporto utenza

Descrizione	Importo
Costo storico	421.434
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-374.352
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2021	47.082
Acquisizioni dell'esercizio	
Dismissioni dell'esercizio	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	14.007
Saldo al 31/12/2022	33.075

Immobilizzazioni in corso - acconti

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2022	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 31/12/2023	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 2023 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 2023 è pari ad €uro: **12.604,00**
 contro € **8.720,15** del 2022. Risultata un aumento di €uro: **3.883,85**

Oltre all'ammortamento delle spese patrimonializzate per l'acquisizione dei software in dotazione all'amministrazione, vanno ricordate le procedure di ammortamento avviate nel corso del 2023 relative ai cespiti immateriali acquisiti e contabilizzati come spese di progettazione (servizi ingegneristici) ed oneri pluriennali connessi a progetti per il miglioramento dei servizi SIL.

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

L'ammortamento complessivo per il 2023 è pari a €uro **259.706,98**
 Nel 2022, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per €uro **266.612,85**
 Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2022 e 2023, una diminuzione di €uro **-6.905,87**

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	1.479.113	1.185.934	293.179

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	747.181			747.181
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari				0
Per imposte anticipate				
Verso altri	742.515			742.515
Arrotondamento				
<u>meno</u> Fdo Svalutazione Crediti	-10.583			-10.583
	1.479.113	0	0	1.479.113

Crediti v/ Clienti

Ammontano - a fine 2023 - ad €uro 736.597,86

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 2023, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2023.

contro la somma di € 438.732,06 dell'esercizio 2022.

Ammontano ad €uro: 532.619,14

Si rileva un incremento, tra i due esercizi, di €uro 93.887,08

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

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2023 - ad €uro
contro la somma di € € 217.245,65 dell'esercizio 2022.
Si è manifestata quindi una diminuzione pari ad €uro: -2.683,62

214.562,03

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 2023.
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 Campo sono i seguenti:

	Crediti al 31/12/23
1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL:	28.052,18
2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL:	24.935,40
3) Comune di Udine - Gestore Ser. Sociale Ambito terr. "Friuli Centrale" - SIL :	85.000,00
4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL:	29.712,41
totale	167.699,99

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 €uro: **313.416,48**

I crediti sono così costituiti nel dettaglio:

- 1) Progetti personalizzati co-gestiti: da incassare € 114.975,00
- 2) Rimborso oneri servizio infermieristico Resid. Sottoselva: da incassare € 43.818,58;
- 3) Contributi ASUFC compartecipazione a progettualità dell'utenza: da incassare € 141.320,90;
- 4) Fattura emessa per l'utente B.M. (Csre Corgnolo): da incassare € 13.302,00

Fondo Svalutazione Crediti

Nel corso dell'esercizio 2023 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 31/12/2023 la Regione FVG è risultata debitrice del Consorzio per una somma complessiva di:
corrispondenti alle seguenti poste:

€ 379.300,00

a) **160.000,00** contributo da incassare per le progettualità "Dopo di Noi" (Legge n. 112/2016) di competenza dell'esercizio 2023;

b) **34.300,00** contributo ex L.R. n. 20/06 relativo alla fruizione di servizi offerti da cooperative di tipo "B" operanti nel campo delle pulizie, competenza 2023 - da incassare.

c) **185.000,00** proventi da incassare a fine esercizio 2023 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 2023, 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 2023.

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

I crediti verso altri, al 31/12/2023, ammontano a €:

742.514,90

e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ la Regione FVG (di cui sopra)	€ 379.300,00
Crediti v/ ASU FC	€ 313.416,48
Crediti v/ INAIL	€ 665,29
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su c/c	€ 0,00
Crediti per depositi cauzionali	€ 582,14
Fornitori c/ anticipi (Crediti v/ fornitori)	€ 82,32
Note di accredito da ricevere	2.580,00
Crediti v/ Gestore servizi enegetici Spa (GSE)	2.578,88
	€ 699.205,11

III. Attività finanziarie

Non sussistono

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	3.025.500	3.507.499	-481.999

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022
Depositi bancari e postali	3.025.500	3.507.499
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa <i>(Fondo Economale fine anno)</i>	0	0
	3.025.500	3.507.499

Depositi bancari e postali

Il saldo al 31/12/2023 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 31/12/2023 - sul conto corrente di tesoreria pari ad €uro 3.025.500,33
contro la somma di €uro € 3.507.499,01 a chiusura del 2022.

Si rileva un decremento tra i due esercizi di: -€ 481.998,68

Altri valori in cassa

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consortili decentrati, al 31/12/2023 è pari ad €uro 0,00

D) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	2.502	9.317	-6.815

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 31/12/2023, 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 31/12/2023 di €uro 2.501,98 è così dettagliato:

Costi Anticipati a ragione di:

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2024:	€ 355,73
2) Utenze telefoniche e internet: quota di competenza esercizio 2024:	€ 105,25
3) Canoni assistenza servizi informatici: quote di competenza 2024:	€ 41,00
4) Liquidazione premi polizze assicurative - acconti compet. 2024:	
5) Manutenzioni macchine elettroniche per l'ufficio - quota compet. 2024:	
6) Buoni carburante: acquisti di competenza 2024:	
7) Canoni locazione immobile (SIL Tolmezzo)	€ 2.000,00
totale	€ 2.501,98

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	7.110.940	7.472.633	-361.693

Descrizione	31/12/2022	Incrementi	Decrementi	31/12/2023
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	3.059.487	-463.684		2.595.803
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	-463.684		463.684	-361.693
	7.472.633	-463.684	463.684	7.110.940

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

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	3.059.487	1.492.796	-463.684	7.472.633
Destinazione risultato d'eser:					
- riparto ai Consorziati					
- altre destinazioni					
- accantonamento		-463.684		463.684	
Risultato esercizio corrente				-361.693	
A chiusura esercizio corrente	3.384.033	2.595.803	1.492.796	-361.693	7.110.940

Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati

Al 1° gennaio 2023, il Fondo ammontava ad Euro	3.059.487,32
Il medesimo è stato movimentato in detrazione, per coprire la perdita dell'esercizio 2022:	
perdita dell'esercizio 2022:	-€ 463.683,86
Al 31/12/2023 il Fondo consta di complessivi €:	2.595.803,46

Altre Riserve

La posta - al 01/01/2023 - ammontava ad Euro 1.492.796,15
 Durante l'esercizio 2023 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.

Alla data di chiusura si confermano Euro **1.492.796,15**

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

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

B) FONDI PER ONERI E RISCHI

Saldo al	31/12/2023	31/12/2021	Variazioni
	340.399	558.679	-218.280

Si dettaglia il valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2023 - totale € 340.398,81

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

1) **Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - €uro:** € 48.173,94

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 01/01/2023: € 139.962,17

Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati effettuati accantonamenti al Fondo € 38.694,36

Il Fondo è stato utilizzato, quindi movimentato in addebito per: € 130.482,59

Tot. a fine esercizio € 48.173,94

2) **Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - €uro:** 16.825,82

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

Fondo al 01/01/2023 - €uro: 15.427,92

utilizzo per erogazione indennità risultato 2023 - €uro: 15.427,92

accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro: 16.825,82

Tot. a fine esercizio 16.825,82

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023**3) Fondo Oneri vincolato progetti di aggiorn./formaz. Dipendenti - €uro** **0,00**

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 01/01/2023 - €uro:	1.320,00
utilizzo a copertura di spese nel 2023 - €uro:	1.320,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	0,00

Tot. a fine esercizio **0,00**

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

A fine esercizio 2023 non sono stati effettuati accantonamenti al Fondo.

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	130.000,00
utilizzo per reintegri richiesti dall'ASS Bassa Friul.:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	0,00

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

5) Fondo Oneri Ritenute ex art 11 comma 6 D.lgs n. 36/2023 - €uro **50.003,23**

La costituzione del fondo nasce dall'obbligo, imposto alle stazioni appaltanti dal Decreto legislat. n. 36/2023, 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 01/01/2023 - €uro:	28.150,26
utilizzo per saldi fatture ritenute fine appalti - €uro:	1.579,04
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	23.432,01

Tot. a fine esercizio **50.003,23**

6) Fondo oneri contributi LR 41/96 residenzialità "extraCamp" da rimborsare **0,00**

Il Fondo spese è correlato al costo riconosciuto dalla Regione FVG per l'utenza residenziale, riconducibile agli Ambiti Cervignanese e Latisanese, che ha fruito di strutture esterne al perimetro dei centri istituzionali consortili. Nel corso del 2023 è stato ripartito tra i Comuni di residenza degli utenti l'accantonamento di competenza 2022 presente nel Fondo al 01/01/2023. Non si è proceduto ad alcun accantonamento per l'annualità 2023.

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	170.000,00
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	170.000,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	0,00

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

Nel corso del 2023 non si è proceduto ad alcun accantonamento. Vista la sussistente incertezza sull'effettiva (e tombale) chiusura delle partite di debito nei confronti del Comune di Codroipo riguardo agli esercizi pregressi, si è ritenuto di lasciare inalterata la consistenza del Fondo al 01/01/2023, per eventuali esigenze di esborso connesse al sopraggiungere di sopravvenienze passive.

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	6.000,00
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	6.000,00

8) Fondo oneri rinnovo contratto collettivo dirigenti

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	9.801,65
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	2.701,05
Tot. a fine esercizio	12.502,70

9) Fondo oneri indennità risultato Direttore

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	5.509,51
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	13.428,76
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	€ 5.509,10
Tot. a fine esercizio	5.509,10

10) Fondo oneri indennità responsabilità dipendenti

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	10.523,00
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	10.523,00
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	0,00
Tot. a fine esercizio	0,00

11) Fondo contrattazione decentrata

Fondo al 01/01/2023 - €uro:	41.984,45
utilizzo nel 2023 del fondo a copertura di oneri - €uro:	41.602,72
accantonamento dell'esercizio 2023 - €uro:	71.002,29
Tot. a fine esercizio	71.384,02

D) DEBITI

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	2.073.706	1.892.537	181.169

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	1.713.250			1.713.250
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	244.943			244.943
Debiti v/ istituti di previdenza	7.725			7.725
Altri debiti	107.788			107.788
	2.073.706	0		2.073.706

I debiti più rilevanti al 31/12/2023 risultano così costituiti:

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2023, complessivamente ad:

€ 1.713.250,01

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 2023:	€ 1.623.633,87
2) Fatture da ricevere da fornitori: costi già registrati (per competenza) nel Conto Economico 2023:	€ 88.401,88
3) Cauzioni a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatarie appalti:	€ 1.214,26
Totale	€ 1.713.250,01

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

Debiti v/ Altri:

Debiti Tributarî:	valore al 31/12/2023:	€ 244.943,05
<i>di cui:</i>		
Debiti ritenute erariali-previdenziali - retrib. Dicembre 2023	156.510,06	
Iva da versare per "split payment" su pag.ti a fornitori	88.038,99	
imposte di bollo virtuali da versare (decr. 17/06/14)	394,00	
	244.943,05	

Debiti Previdenziali-Assicurativi v/ Inail	valore al 31/12/2023:	€ 7.724,85
------------------------------------------------------	-----------------------	-------------------

Altri Debiti Voce di sintesi di varie poste passive:	valore al 31/12/2023:	€ 107.788,12
----------------------------------------------------------------	-----------------------	---------------------

v/ Consiglio di Amministrazione - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2023:	€ 447,04
v/ Dipendenti - oneri per missioni da rimborsare/ore straordinario - compet. 2023:	€ 2.720,32
quote "autosufficienza" utenti Resid. Sottoselva - regolarizzazioni da liquidare per l'utenza	€ 950,00
v/ utenza SIL - competenze e borse lavoro di Dicembre 2023 - da erogare:	€ 91.004,76
anticipi da Regione FVG - contributo LR n. 16/2022 (competenza 2024)	€ 12.666,00
Totale	€ 107.788,12

Dai quali, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:

Debiti c/ competenze utenza SIL: ammonta - al 31/12/2023 - a: **€ 91.004,76**

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2023, 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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	562.273	570.031	-7.759

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Sussistono, al 31/12/2023, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

RISCONTI PASSIVI

Il saldo iniziale al 01/01/2023 ammontava ad Euro **569.940,55**

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

Movimentazioni in "Dare":	€ 7.825,87
----------------------------------	-------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2023, addebitato per Euro: 7.825,87 a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale già incassati per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2023) 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 31/12/2023 del conto si attesta ad Euro: **562.114,68**

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

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

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

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

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 31/12/2023 - ammonta ad €uro

157,82

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI – ESERCIZIO 2023								
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG 2023	N.REG. 2024	PERIODO	COSTO 2023 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COMPET.ZA 2024 CON IVA
7X00008587	11/01/2024	SPESE E SERVIZI TELEFONICI	T.I.M. SPA	1539	42	23/11/2023 - 31/01/2024	85,2	-8,02
127446	09/02/2024	FORNITURA GAS	BLUENERGY GROUP SPA	1606	111	GENNAIO 2024+ CONGUAGLI 2023	14,35	509,09
129297	09/02/2024	FORNITURA GAS	BLUENERGY GROUP SPA	1603	112	GENNAIO 2024 + CONGUAGLI 2023	14,35	90,54
135791	09/02/2024	FORNITURA GAS	BLUENERGY GROUP SPA	1604	114	GENNAIO 2024 + CONGUAGLI 2023	43,92	231,06
SOMMANO							€ 157,82	822,67
							COSTO 2024 RATEO PASSIVO CON IVA	COSTO 2024 CON IVA
SPESE SERVIZI TELEFONICI							85,2	-8,02
FORNITURA GAS							72,62	830,69
SOMMANO							€ 157,82	822,67

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
		9.794.134	9.255.359	538.775
Descrizione		31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni		488.696	437.140	51.557
Variazioni Rimanenze prodotti				
Variazioni Lavori in corso su ord.				
Increm.ti Immobil. Lavori interni				
Altri ricavi e proventi		9.305.438	8.818.219	487.219
		9.794.134	9.255.359	538.775

I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:

Contributi Legge Regionale	Entrate Esercizio 2023	Entrate Esercizio 2022	Variazione +/-
Contrib Region. LR 41/96 - art 20 - contributo generale	3.553.740	3.554.068	-327
Contrib Region. ex LR 41/96 - art 14bis	612.323	591.356	20.967
Contrib Region. LR 41/96 - art 14ter	848.130	671.115	177.015
Contrib. Region. LR 41/96 - art 20ter	269.727	134.873	134.854
Contrib Region interventi e coordinam SIL ex Prog TFS SV.COMP. ASS. L.R. 18/05	225.000	169.208	55.792
Contr. Region Fondo straord. compet. SIL esercizi pregressi	0,00	152.031,05	-152.031,05
Contributo Regione FVG LR 20/06 art 10.1 Cooperative "B" Pulizie	34.300	26.501	7.799
Contributo ASU FC compartecip. progetti	141.321	105.000	36.321
Contributo ASU FC compartecip. progetti esercizi pregressi	28.164	0	
Contrib Region. Comparto Unico LR 03/02	137.010	137.010	0
Contrib Region. rinnovo CCNL Comp. Unico	30.757	17.208	13.550

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

Contrib. Reg. LS n. 112/16 "Dopo di Noi"	160.000	150.000	10.000
Contrib. Reg. LS n. 112/16 "Dopo di Noi" esercizi pregressi	14.637	0	
Contributo Fondazione Friuli accomp. 2.0	20.000	10.000	10.000
Contributo Region. Ristori Emerg. Covid19	0,00	0	0
Ristori Regione FVG aumento costi energetici	104.222,74	0	104.222,74

Totale	6.179.331	5.718.368	460.963
---------------	------------------	------------------	----------------

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

I contributi della Regione FVG, per il 2023, 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 2023 - art 14bis **€ 612.322,52**

Contributo esercizio 2023 - art 14ter **€ 848.129,70**

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

Per il 2023 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	€ 3.553.740,31
---------------	-----------------------

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/sollievo (in questo caso fatturati alle famiglie degli utenti).

La voce d'entrata totale ammonta ad €uro **261.047,15** contro €uro 252.139,54 dell'esercizio precedente.

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 sollievo fatturate in relazione al Centro "gravi gravissimi" di Sottoselva (Palmanova) comprendente il progetto "Nucleo Sorriso".

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

Rimane confermata - per l'annualità 2023 - 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	€ 82.408,53	€ 85.912,11
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento	€ 23.925,15	€ 24.935,40
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"	€ 30.893,84	€ 29.702,08
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale	€ 29.883,38	€ 28.052,18
Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti	€ 42.902,24	€ 41.341,89
Totale	€ 210.013,14	€ 209.943,66

Proventi da Convenzioni SIL con la Regione FVG

Le entrate correnti complessive ammontano ad €uro

452.648,95

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 2023 entrate complessive per

€uro	185.000,00	corrispettivo per utilizzo diretto di n. 07 operatori Camp
€uro	225.000,00	compartecipazione regionale agli interventi SIL ex LR n. 18/2015
€uro	42.648,95	corrispettivo convenzionale esercizi pregressi

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	488.696	437.140	51.557
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	9.305.438	8.818.219	487.219
	9.794.134	9.255.359	538.775

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 € **261.047,15**

→ 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 2023, per €uro: (compreso residenzialità extraCampp e progetti personalizzati) **2.956.648,29**
- i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a € **6.179.330,80**
- ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per € **169.458,95** in dettaglio:

- rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di €uro **91.478,19**
- compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2023 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 **7.825,87**
- insussistenze passive - debiti non più esistenti: **45.286,83**
- gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe **21.095,75**
- donazioni, per € **250,00**
- altri ricavi per € **3.522,31**

totale:	169.458,95
----------------	-------------------

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

- Rimborsi dall'ASU FC dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2023 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro **86.343,22**
- Rimborsi da assicurazioni a titolo di risarcimento danni subiti dall'utenza, partite fiscali e previdenziali rimborsate trattenute non versate, trasporti per €uro **7.935,80**

Rimborsi dai Consorziati per l'utenza residenziale "extraCamp"

In ottemperanza all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nel corso del 2023 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: **€ 739.153,85**

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. 06 utenti presso la struttura residenziale esterna "La Viarte Onlus"

L'introito complessivo, rilevato tra i ricavi del Conto Economico **€ 256.474,41**

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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	10.132.091	9.626.983	505.108

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materiale di consumo attività dei centri	68.018	47.501	20.518
Servizi	7.731.545	7.048.793	682.753
Godimento beni di terzi	54.211	33.698	20.512
Emolumenti/Spese Organi istituzionali	149.251	150.306	-1.054
Salari stipendi ed altre retribuzioni/indennità	1.352.955	1.286.828	66.127
Oneri sociali	368.852	359.236	9.616
Altri costi del personale	29.344	32.770	-3.426
Ammortam. Immob. Immateriali	12.604	8.720	3.884
Ammortam. Immob. Materiali	259.707	266.613	-6.906
Altri accantonamenti	87.162	372.124	-284.962
Oneri diversi di gestione	18.441	20.394	-1.953
	10.132.091	9.626.983	505.108

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 2023, è stato pari ad euro **171.402,18** contro € 249.919,00 dell'esercizio 2022.

Tra i due esercizi si riscontra una diminuzione della spesa complessiva pari ad euro: -78.516,82

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 2022 per € 7.048.792,72 ed esercizio 2023 per € **7.731.545,44**
con un aumento rilevato di € 682.752,72

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

	2022	2023	decremento(incr.)	% +/-
Servizi assistenziali in appalto	3.460.998,20	3.772.013,09	311.014,89	8,99%
Servizi di ristorazione in appalto	252.380,94	265.691,87	13.310,93	5,27%
Servizi di trasporto in appalto	708.101,89	832.106,19	124.004,30	17,51%
Spese telefoniche	39.145,72	36.407,82	-2.737,90	-6,99%
Oneri utenza strutture extraCamp (P. Cottolengo)	592.847,30	739.153,85	146.306,55	24,68%
Oneri progetti person. co-gestiti in convenzione	231.320,25	253.967,01	22.646,76	9,79%
Spese inser. socio-professionale SIL	938.058,10	1.099.261,00	161.202,90	17,18%

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 2023: **€ 1.751.150,60**

Nell'esercizio 2022 i costi per il personale ammontavano ad €: **1.678.833,83** Si riscontra quindi un decremento tra le due annualità poste a confronto di €: 72.316,77

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

Costi degli organi istituzionali

Si rappresentano di seguito le spese connesse al funzionamento, nel 2023, degli organi istituzionali, evidenziando il confronto con i valori della stessa natura relativi all'annualità precedente.

	2022	2023
Consiglio di amministrazione: compensi e rimborsi - €uro:	41.761,64	42.187,60
Direttore: compensi lordi, rimborsi, indenn. risultato pregresse - €uro:	93.799,16	93.890,04
Organo di Revisione: compensi e rimborsi - €uro:	11.990,16	13.173,60
totale	147.550,96	149.251,24

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	€ 2.344,46
● Spese di progettazione - servizi ingegneristici	€ 2.767,50
● Oneri pluriennali - progetti miglioramento servizi	€ 1.379,49
● Altre immobilizzazioni immateriali (adeguamenti immobile Teor in comodato)	€ 6.112,55
Totale	€ 12.604,00

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali

● Fabbricati in proprietà e manutenzioni straordinarie immobili	€ 99.821,68
● Impianti tecnologici generici	€ 106.514,05
● Impianti fotovoltaici su coperture	€ 2.587,17
● Macchine per l'ufficio elettroniche	€ 8.878,26
● Attrezzature e Apparecchiature	€ 8.137,16
● Mobili e arredi	€ 19.761,42
● Autoveicoli	€ 14.007,24
Totale	€ 259.706,98

Nella **tabella allegata** si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2023 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 01/01/2023 in quanto, nel corso dell'esercizio oggetto di rendiconto, non si sono verificati utilizzi del Fondo.

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2023

Accantonamenti per oneri e rischi

A fine esercizio 2023 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 - €	€ 38.694,36
2)	accantonamento al Fondo Oneri Rinnovi contrattuali dirigenti - €	€ 2.701,05
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 5.509,10
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 16.825,82
5)	accantonamento al Fondo contributi regionali rest. Cooper. Sociali - €	
6)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Responsabilità dip.ti - €	€ 0,00
7)	accantonam.to al Fondo oneri riten. Art 11 c. 6 D.lgs n. 36/2023 - €	€ 23.432,01
8)	accantonam.to contributo LR 41/96 per rimborsi utenza "extraCamp" - €	€ 0,00
9)	accant. al F.do Oneri energia/acqua rimborsi Centro Sottoselva - €	€ 0,00
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 € 87.162,34

Altri oneri amministrativi - gestione caratteristica

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2023, pari a €uro **18.441,17** è così composto:

● Imposte indirette e tasse:	€ 9.044,37
● Spese per abbonamenti e riviste:	€ 779,12
● Contributi ad associazioni	€ 1.500,00
● Spese per l'asporto di rifiuti	€ 5.587,25
● Oneri diversi di gestione	€ 1.530,43

18.441,17

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
	105.009	27.216	77.794

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	105.009	27.216	77.794
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	105.009	27.216	77.794

Altri proventi finanziari

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	0	0	0
Interessi bancari e postali su c/c	105.009	27.216	77.794
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	0	0	0
Altri proventi	0	0	0
	105.009	27.216	77.794

Proventi finanziari

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a € 105.009,35 è in aumento rispetto al valore dell'esercizio 2022, nel quale l'entrata totale è stata di €uro 27.215,65

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 2023.

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2023

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2023	Rendiconto 2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione operativa - reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-361.692,90	-463.683,86
Imposte sul reddito	128.745,46	119.275,54
Interessi Passivi / (Interessi Attivi) (Dividendi)	-105.009,35	-27.215,65
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	-337.956,79	-371.623,97
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):		
Accantonamenti ai fondi	87.162,34	372.124,47
Ammortamenti delle immobilizzazioni	272.310,98	275.333,00
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	359.473,32	647.457,47
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	21.516,53	275.833,50
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):		
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze		
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	-91.203,86	-60.423,40
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	131.722,01	358.395,80
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	6.815,02	-8.615,65
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	-7.758,50	-15.096,58
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	280.022,77	-178.737,31
Tot. variazioni del CCN	319.597,44	95.522,86
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	341.113,97	371.356,36
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	105.009,35	27.215,65
(Imposte sul reddito pagate)	-128.745,46	-119.275,54
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-738.633,14	-793.783,13
Tot. altre rettifiche	-762.369,25	-885.843,02
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-421.255,28	-514.486,66
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	-41.612,58	32.122,94
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni Immateriali (Investimenti)	-19.130,82	-12.158,52

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2023

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2023	Rendiconto 2022
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)	-60.743,40	19.964,42

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)

	-481.998,68	-494.522,24
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	3.507.499,01	4.002.021,25
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	3.025.500,33	3.507.499,01

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli BILANCIO - ESERCIZIO 2023**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	149.251,24
	Segreteria generale	01.02.011	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	311.722,82
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	
	Ufficio tecnico	01.06.013	57.190,08
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	33.472,01
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013	
	Risorse umane	01.10.013	429.794,81
	Altri servizi generali	01.11.013	398.926,99
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	8.521.005,12
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	359.473,32
99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi - partite di giro		
			10.260.836,39

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2023 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

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 2023	Consuntivo 2023
------------	-------	---------	-----------------------	-----------------

Contatti con i Comuni - Database indicatori variazione % annua	(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%		8%	6%
-------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------	--	----	----

Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	(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 2023	Consuntivo 2023
------------	-------	---------	-----------------------	-----------------

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	16	14
----------------------------------------------------------------------------	-------------------------	----------------------------------------------------------------------------	----	----

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2023 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

PROGRAMMA 06 ufficio tecnico

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

Ottimizzare il processo di gestione delle strutture

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2023	Consuntivo 2023
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase / N. richieste pervenute * %	45,00%	37,00%

PROGRAMMA 08 statistica e sistemi informativi

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

Migliorare i servizi a banda larga (via internet) all'interno ma anche verso i cittadini

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2023	Consuntivo 2023
% sedi consortili collegate alla rete internet - variazione % controllo annua	Direzione Programmazione e controllo	N. sedi collegate (in fibra o ponte radio) alla Rete / N. totale sedi	10	12

Piano degli indicatori e dei risultati attesi - esercizio 2023 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

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 2023	Consuntivo 2023
Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,90%	0,95%

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 2023	Consuntivo 2023
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	76
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 2023 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

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 2023	Consuntivo 2023
------------	-------	---------	-----------------------	-----------------

N. disabili seguiti nei Csre - variazione % annua	Database utenza - Affari generali	U.O. (N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	2,50%	2,20%
---------------------------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	-------

N. utenti in accudienza al SIL - variazione % annua	Database utenza - SIL	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	1,50%	1,80%
-----------------------------------------------------	-----------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	-------

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2023

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO		VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2023	VALORE PREVIS BUDGET 2023
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	Spesa annua organi istit.	154.760,34	1,53%	1,53%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		
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	Costi variabili	7.074.859,16	69,83%	58,29%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		
	2.2) Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Costi fissi	3.185.977,23	30,17%	33,08%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		
	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	Spese acquisti beni di consumo	68.018,48	0,67%	2,58%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		
	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	Spese acquisti di servizi	7.731.545,44	76,31%	45,91%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		
	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	Tot. Costi servizi in appalto	5.055.559,72	49,90%	39,79%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93		

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2023

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2023	VALORE PREVIS BUDGET 2023
3] Gestione beni patrimoniali	3.1) Incidenza della spesa per la manutenzione delle strutture sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese di manutenzione ordin.	79.609,53	
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93	0,79%
4] Ufficio tecnico	4.1 Incidenza della spesa per erogazioni continuative (metano, elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spese servizi in erogazione	202.373,90	
		Tot. Costi variabili	7.074.859,16	2,86%
5] Statistica e servizi Informativi	5.1 Incidenza della spesa di adeguamento e gestione dotazioni hardware e software rispetto al totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa adeg. Software Hardware	18.678,81	
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93	0,18%
6] Risorse umane	6.1 Incidenza della spesa per il personale (dip.te e in esernalizzazione) su tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spesa personale dip.te	1.767.976,42	
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93	17,45%
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	Spesa operatori+educatori esterni	3.772.013,09	
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93	37,23%
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	Spese per utilizzo beni di terzi	54.210,68	
7] Altri servizi generali		Tot. Costi gestione ordinaria	10.132.090,93	0,54%
				17,67%
				39,41%
				0,53%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2023

	DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2023	VALORE PREVIS BUDGET 2023
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. medio utenti fruitori CSRE	4.688.829,19 173,00	€ 26.733,86
	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. medio utenti fruitori Resid.	1.451.764,04 33,00	€ 42.465,61
	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. medio utenti fruitori SIL	508.007,27 277,00	€ 1.743,57
	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. num. medio Utenza	253.967,01 4,00	57.487,50
	8.5 Costo "procapite" obiettivo utente RESID. EXTRACAMPP unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. RES. EXTRAC. num. medio Utenza	739.153,85 22,00	30.400,40
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. Accanton.ti Fondi Tot. Costi Fissi	87.162,34 3.185.977,23	6,34%

Indice Tempestività Pagamenti - esercizio 2023

	Importo Totale Documenti [a]	Importo Totale Prodotti [b] = [a] x gg ritardo	Indice Tempestività Pagamenti [c] = [b] / [a]
1° trimestre 2023	1.239.703,58	934.419,62	0,75
2° trimestre 2023	1.333.666,39	-5.595.300,75	-4,195
3° trimestre 2023	1.669.512,29	-2.456.405,85	-1,471
4° trimestre 2023	1.166.084,11	3.387,54	0,003
totale anno 2023	5.408.966,37	-7.113.899,44	-1,315

Prospetto art 4-bis, comma 2, D.lgs n. 33/2013 - esercizio 2023

	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 2023	1.214.176,87	25.526,71	934.419,62	0,75
2° trimestre 2023	1.330.432,64	3.233,75	-5.595.300,75	-4,195
3° trimestre 2023	1.635.324,65	34.187,64	-2.456.405,85	-1,471
4° trimestre 2023	1.158.781,06	7.303,05	3.387,54	0,003
totale anno 2023	5.338.715,22	70.251,15	-7.113.899,44	-1,315

Fil.: 049	Ente: 000509557	Esercizio: 2023	Divisa ente: EURO
Descrizione	ente..: C.A.M.P.P. CONSORZIO PER L'ASS		
Prog. rev.:	386	9.528.944,94	Sosp.: 0
			Pren.: 0
Prog. man.:	995	10.115.952,97	Sosp.: 0
			Pren.: 0
Prog. inc.:		9.528.944,94	Fitt.: 0
Prog. pag.:	948	10.115.952,97	
Prog. ppi.:	386		di cui indis: 0,00
Prog. ppp.:	96		
Totale bolli.....:		Prog. quiet.-doc..:	386 - 3262
Totale commiss.....:		Prog. reg. PPI-PPP:	386 - 33
Totale spese.....:		Progr. scadenziere:	0
Fondo cassa prec.:	3.507.499,01		
Antic. da regolare:	0,00	Saldo F.Loc.:	0,00
Giacenza.....:	2.920.490,98	Saldo FF.DD.:	0,00
Saldo di diritto..:	2.920.490,98	Dispon.Reg.:	

Gestione economica spese minute - Conto Giudiziale esercizio 2023

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 01/01/2023				€ 0,00		
GENNAIO	€ 3.613,81	1-25	GENNAIO	€ 3.000,00	Deter. dir. n. 2/23 - 04/01/23	Man. n. 01/23 - 04/01/23
				€ 2.724,83	Deter. dir. n. 15/23 - 16/01/23	Man. n. 21/23 - 16/01/23
			saldo fine mese	€ 2.111,02		
FEBBRAIO	€ 1.623,16	26-37	FEBBRAIO	€ 4.184,00	Deter. dir. n. 88/23 - 23/02/23	Man. n. 133/23 - 23/02/23
			saldo fine mese	€ 4.671,86		
MARZO	€ 3.446,49	38-59	MARZO	€ 3.354,03	Deter. dir. n. 136/23 - 27/03/23	Man. n. 206/23 - 27/03/23
			saldo fine mese	€ 4.579,40		
APRILE	€ 1.981,33	60-78	APRILE	€ 0,00		
			saldo fine mese	€ 2.598,07		
MAGGIO	€ 1.830,81	79-92	MAGGIO	€ 3.208,10	Deter. dir. n. 209/23 - 17/05/23	Man. n. 361/23 - 17/05/23
			saldo fine mese	€ 3.975,36		
GIUGNO	€ 2.714,37	93-112	GIUGNO	€ 2.732,85	Deter. dir. n. 278/23 - 26/06/23	Man. n. 456/23 - 26/06/23
			saldo fine mese	€ 3.993,84		
LUGLIO	€ 1.197,18	113-121	LUGLIO	€ 0,00		
			saldo fine mese	€ 2.796,66		
AGOSTO	€ 1.436,89	122-129	AGOSTO	€ 3.523,11	Deter. dir. n. 369/23 - 28/08/23	Man. n. 625/23 - 28/08/23
				€ 300,00	Reintegro anticipo quota autosufficienza	
			saldo fine mese	€ 5.182,88		
SETTEMBRE	€ 2.699,36	130-150	SETTEMBRE	€ 0,00		
			saldo fine mese	€ 2.483,52		
OTTOBRE	€ 2.610,13	151-168	OTTOBRE	€ 2.970,86	Deter. dir. n. 452/23 - 10/10/23	Man. n. 718/23 - 10/10/23
			saldo fine mese	€ 2.844,25		
NOVEMBRE	€ 2.205,56	169-187	NOVEMBRE	€ 2.558,97	Deter. dir. n. 499/23 - 10/11/23	Man. n. 827/23 - 10/11/23
			saldo fine mese	€ 3.197,66		
DICEMBRE	€ 2.584,87	188-203	DICEMBRE	€ 3.933,94	Deter. dir. n. 538/23 - 13/12/23	Man. n. 941/23 - 13/12/23
				€ 376,27	Residuo in contanti non spesi presso i centri	
Saldo di cassa economica finale				€ 4.923,00		
Riaccredito del residuo di cassa sul c/c bancario				-€ 4.923,00		
Saldo di cassa economica al 31/12/2023				€ 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 SOCIO-RIABILITATIVI" - ESERCIZIO 2023

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2023	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2023	Numero Buono Ordine	EROGAZ. ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
01/01/23	Saldo inizio esercizio 2023	0,00					
04/01/22	Mandato n. 1/23 - Deter n. 2/23 Relintegro di inizio esercizio	3.000,00					
			10/01/23	Csre Sottoselva spese per funzionalità del centro	CS1		209,89
			10/01/23	Residenza Sottoselva - anticipazione al centro per spese	SS2	300,00	
			10/01/23	Csre Sottoselva - anticipazione al centro per spese	CS3	250,00	
			10/01/23	Gruppo App.to S. Giorgio N. - anticipazione per spese alimentari	SGI04	300,00	
			10/01/23	Csre Anziani - anticipazione per spese di consumo	ANZ5	100,00	
			10/01/23	Comunità Casa di Pietro - anticipazione per spese alimentari	CDP6	250,00	
			10/01/23	SIL - anticipazione per spese eventuali	SIL7	200,00	
			10/01/23	Csre N.O. Est Cervignano - anticipazione al centro per spese	NOEst8	200,00	
			10/01/23	Abbonamento "IlSole24Ore" quotidiano - annualità	A9		251,04
			12/01/23	Csre Sarcinelli Cervignano - anticipazione al centro per spese	SAR10	150,00	
			12/01/23	Amministrat. Acquisto cancelleria ufficio	A11		1,50
			12/01/23	Amministrat. Spedizione raccomandata AR	A12		12,40
			13/01/23	Csre Primizie Privano - anticipazione per spese	PI13	150,00	
			13/01/23	Csre Meridiano Este Cervignano - anticipazione per spese	MEEst14	150,00	
			13/01/23	Csre Meridiano Ovest Teor - anticipazione per spese	MOvest15	100,00	
			13/01/23	Csre Nuove Opport. Ovest Teor - anticipazione per spese	N.O.Ovest16	100,00	
16/01/23	Mandato n. 21/23 - Deter n. 15/23 Relintegro di cassa economica	2.724,83					
			20/01/23	Centro Latisana PDZ Link - anticipazione per spese	Pdz17	50,00	
			20/01/23	Csre Latisana - anticipazione per spese	LAT18	150,00	
			20/01/23	Csre Corgnole - anticipazione per spese	CO19	150,00	
			20/01/23	Residenza Sottoselva - pagamento canone RAI regolarizzazione	A20		71,27
			20/01/23	Ammin.ne acquisto francobolli	A21		12,00
			20/01/23	Acquisto elastici per archiviazione atti amministrativi	A22		13,50
			24/01/23	Csre Sottoselva acquisto materiale piccolo arredo	CS23		228,97
			25/01/23	Csre N. O. Est copie chiavi e altro materiale accessorio per arredi	N.O.Est24		196,94
			31/01/23	Pag.to imposta Ser. pubbliche affissioni cartello stradale Ufficio Cervignano	A25		16,30
	Tot. Entrate Gennaio	5.724,83		Tot. Uscite Gennaio		2.600,00	1.013,81
	Saldo fine Gennaio	2.111,02					
			02/02/23	Csre "I camminatori" - spese alimentari per l'attività dell'utenza	CA26		146,96
			06/02/23	Csre Meridiano 35 Ovest - spese funzionali all'attività del centro	ME27		97,03
			14/02/23	Pag.to quota associativa 2023 al consorzio apicoltori Csre Primizie Privano	A28		67,00
			14/02/23	Ammin.ne acquisto confezioni di punti per cucitrice	A29		5,60
			20/02/23	Gruppo App.to S. Giorgio Nog. Prog. Dopo di Noi spese alimentari	DDN30		261,80
			20/02/23	Residenza Sottoselva Palmanova spese alimentari e cucina	SS31		290,95
			21/02/23	Csre Primizie Privano spese per attività didattiche del centro	PR12		139,29
			21/02/23	Csre N. O. Ovest acquisto materiale igienico ed accessorio per la struttura	NOv33		95,72
			21/02/23	Csre N. O. Est acquisto materiale didattico e cancelleria ufficio	NOEst34		190,67
23/02/23	Mandato n. 133/23 - Deter n. 88/23 Relintegro di cassa economica	4.184,00					
			24/02/23	Csre Camminatori sostenimento spese alimentari attività del centro	CAM35		149,99
			24/02/23	Csre Latisana acquisto materiale farmaceutico e spese per il centro	LAT36		128,40
			24/02/23	UET Link PDZ Territ. spese alimentari	LK37		49,75
	Tot. Entrate Febbraio	4.184,00		Tot. Uscite Febbraio			1.623,16
	Saldo fine Febbraio	4.674,86					
			10/03/23	Ammin.ne acquisto moduli raccomandate A.R. Mod CU utenza SIL	A38		4,00

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI SOCIO-RIABILITATIVI" - ESERCIZIO 2023

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2023	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2023	Numero Buono Ordine	EROGAZ ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
17/05/23	Mandato n. 361/23 - Deter n. 209/23 Reintegro di cassa economica	3.208,10	10/05/23	Ammin.ne acquisto marche da bollo	A82		64,00
			10/05/23	Ammin.ne spedizione raccomandata	A83		10,30
			11/05/23	Csre Meridiano 35Est spese funzionalità del centro	MeEst84		136,51
			12/05/23	Gr. App.to S. Giorgio N. Dopo di noi - spese alimentari	DDN85		296,01
			13/05/23	UET Buon Vento S. Nicolò Ruda. spese avviamento servizio	RU86		149,35
			17/05/23	SIL reintegro spese materiali ufficio sede di Udine	SIL87		199,91
			19/05/23	Ammin.ne diritti segreteria vidimazione libri sociali CCIA Udine	A88		50,00
			23/05/23	Resid. Sottoselva acquisto spese alimentari colazioni	SS89		292,59
			23/05/23	Csre N. O. Est spese attività del centro	N.O.Est90		196,16
			23/05/23	Csre Camminatori spese per attività esterne	Cam91		146,45
			25/05/23	Csre Latisana spese funzionamento attività didattiche	LA92		137,53
	Tot. Entrate Maggio	3.208,10		Tot. Uscite Maggio			1.830,81
	Saldo fine Maggio	3.975,36					
			01/06/23	Csre Sarcinelli Cervignano spese materiale accessorio e cucina	SAR93		111,03
			01/06/23	Ammin.ne duplicato chiavi sede	A94		17,00
			01/06/23	Ammin.ne acquisto tanica sapone e asciugamani carta	A95		41,15
			01/06/23	Csre Teor spese acquisto materiale manufattivo struttura	TE96		161,20
			01/06/23	UET Ad Majora Latisana acquisto materiale di consumo	AdMj97		146,03
			01/06/23	Csre Teor N.O. Ovest acquisto materiale di consumo	N.Ovest98		88,53
			12/06/23	Centro Sottoselva "Nucleo sorriso" spese materiale di piccolo consumo	NS99		96,21
			12/06/23	Residenza Sottoselva - spese alimentari per colazioni	SS100		264,13
			12/06/23	Csre Anziani Sottoselva spese attività di intrattenimento e didattiche	CSMR101		98,75
			12/06/23	Csre Primizie Privano spese per attività didattiche interne	PRI102		142,21
			14/06/23	Csre Corgnolo spese per attività didattiche	C0103		132,04
			20/06/23	Ricarica cellulare sede SIL Cervignano	A104		30,00
			20/06/23	Ricarica cellulare sede Amministrazione U.O. Patrimonio Cervignano	A105		30,00
			20/06/23	Amministrazione Cervignano - spese organizzative uffici	A106		49,50
			22/06/23	Gr. App.to S. Giorgio "Dopo di noi" spese alimentari integrazione ristorazione	DDN107		300,43
26/06/23	Mandato n. 456/23 - Deter n. 278/23 Reintegro di cassa economica	2.732,85					
			24/06/23	UET S. Nicolò Ruda materiale funzionalità del centro	UTRu108		146,75
			30/06/23	Csre Camminatori spese per attività escursionistiche utenti	CAM109		146,56
			30/06/23	UET Ruda - spese avvio nuova struttura ospitalità disabilita	A110		202,00
			30/06/23	Csre S. Maria la lunga spese alimentari ad integrazione pasti	SMR111		249,01
			30/06/23	Residenza Sottoselva - spese alimentari per colazioni	SS112		261,84
	Tot. Entrate Giugno	2.732,85		Tot. Uscite Giugno			2.714,37
	Saldo fine Giugno	3.993,84					
			03/07/23	Ammin.ne acquisto materiale cancelleria	A113		49,15
			04/07/23	Csre Latisana materiale igienico sanitario e pedaggi stradali	A114		149,75
			04/07/23	Csre Corgnolo materiale igienico sanitario	C0115		61,10
			04/07/23	Csre Meridiano 35Est spese attività didattiche utenza	MeS116		148,88
			18/07/23	Anticipo referente Residenza Sottoselva Qta Autosufficienza	QTa117	300,00	
			18/07/23	Gr. App.to S. Giorgio N. "Dopo di noi" spese alimentari e cucina	DDN118		296,41
			18/07/23	acquisto pacchetti asciugamani carta	A119		38,00
			19/07/23	acquisto risme carta U.O. "affari generali"	A120		13,00
			20/07/23	Csre Primizie Privano spese attività del centro	PRI121		140,89
	Tot. Entrate Luglio			Tot. Uscite Luglio		300,00	897,18
	Saldo fine Luglio	2.796,66					

CASSA ECONOMALE "SPESE MINUTE DEI CENTRI SOCIO-RIABILITATIVI" - ESERCIZIO 2023

DATA	DETERMINA DI AUTORIZZAZIONE MANDATO DI PRELIEVO ESERCIZIO 2023	ANTICIPAZIONI RIMBORSI REINTEGRI	DATA	TIPOLOGIA DI PAGAMENTO ESERCIZIO 2023	Numero Buono Ordine	EROGAZ. ANTICIPI DOTAZIONI	USCITE RIMBORSI SPESE
			26/10/23	Csre N. O. Ovest spese farmacia e varie	N.Op0v163		92,81
			26/10/23	SIL spese materiale di consumo per i servizi	SIL164		197,98
			30/10/23	Csre Camminatori spese pasti attività esterne	CAM165		143,13
			30/10/23	UET Buon vento Ruda spese per attività didattiche	BV166		149,40
			13/10/23	Centro S. Maria La Longa - Casa di Pietro spese alimentari	SM167		229,04
			13/10/23	Resid. Sottoselva spese alimentari	SS168		280,33
				Tot. Uscite Ottobre			2.610,13
				Saldo fine Ottobre			
			05/11/23	Csre N. O. est spese per l'igiene	NOEst169		197,59
			06/11/23	Ricarica telefono U.O. Patrimonio	A170		30,00
			06/11/23	Ricarica telefono SIL Cervignano	A171		30,00
			06/11/23	Acquisto materiale igienico-sanitario sede amministrativa	A172		32,25
			09/11/23	Csre Corgnolo spese per attività del centro	CO173		113,38
			10/11/23	Csre Cervignano Sarcinelli spese funzionali attività del centro	SAR174		142,03
			14/11/23	Residenza Sottoselva spese alimentari pasti	SS175		282,04
			14/11/23	Csre Sottoselva spese alimentari pasti	CS176		277,60
			14/11/23	Spese attività prog. Nucleo Sorriso	NS177		99,89
			14/11/23	Prog Dopo di Noi - Gruppo App.to S. Giorgio - spese alimentari	DDN178		287,88
			16/11/23	Csre Latisana materiale igienico	LAT179		97,55
			17/11/23	Admin.ne Cervignano duplicato chiavi	A180		2,50
			23/11/23	Uet Ad Majura Latisana materiale vario per il centro	AdM181		145,50
			24/11/23	Admin.ne marca da bollo	A182		4,00
			28/11/23	Csre S. Maria spese varie per servizio anziani	CSMR183		99,42
			28/11/23	Csre Sottoselva spese materiale accessorio	CS184		229,93
			28/11/23	Csre Meridiano 35 Ovest Teor materiale igienico-sanitario	ME185		97,75
			28/11/23	Admin.ne materiale cancelleria	A186		24,50
			28/11/23	Admin.ne acquisto valori bollati	A187		11,75
				Tot. Uscite Novembre			2.205,56
				Saldo fine Novembre			
			01/12/23	Csre Primizie Privano spese materiali attività didattiche	Pri188		149,83
			04/12/23	SIL spese carburante autovettura di servizio	SIL189		43,14
			05/12/23	Csre Corgnolo spese minute attività del centro	CO190		146,22
			05/12/23	UET Buon Vento Ruda spese alimentari e cancelleria attività didattiche	BV191		148,08
			07/12/23	Prog. Opalus spese pasti utenza - trasferita a Siena att. didattica/ricreativa	Opa192		251,50
			07/12/23	Prog. Opalus spese carburante - trasferita utenza a Siena att. didattica/ricreativa	Opa193		238,01
			07/12/23	Prog. Opalus spese pedaggi - trasferita utenza a Siena att. didattica/ricreativa	Opa194		112,40
			12/12/23	Admin.ne biglietto treno per missione Dr Ponis UET Ad Majura Latisana	A195		3,65
			12/12/23	Nucleo Sorriso spese alimentari colazioni	NS196		97,98
			12/12/23	Struttura S. Maria La Longa spese alimentari colazioni	SM197		223,99
			12/12/23	Residenza Sottoselva spese integrazioni pasti	SS198		292,03
			12/12/23	Prog. Dopo di Noi - Gruppo App.to S. Giorgio spese pasti utenza	DDN199		303,00
			12/12/23	Csre Latisana spese materiale attività didattiche	LAT200		122,37
				Tot. Entrate Ottobre			
				Saldo fine Ottobre			
				Tot. Entrate Novembre			
				Saldo fine Novembre			
			14/12/23	Csre Primizie spese attività ricreative	PR1201		148,71
			15/12/23	Prog. Dopo di Noi - Comunità S. Giorgio Nogaro - spese alimentari	DDN202		297,76
			15/12/23	Admin.ne spedizione raccomandata risoluzione contratto Aficuri	A203		6,80
				Tot. Entrate Ottobre			
				Saldo fine Ottobre			
				Tot. Entrate Novembre			
				Saldo fine Novembre			
10/11/23	Mandato n. 827/23 - Deter n. 499/23 Reintegro di cassa economica	2.558,97					
13/12/23	Mandato n. 941/23 - Deter n. 538/23 Reintegro di cassa economica	3.933,94					
15/12/23	UET Buon Vento - restituzione contanti residui fine esercizio	24,12					
15/12/23	Csre N. O. Est - restituzione contanti residui fine esercizio	2,14					
18/12/23	Csre I Camminatori - restituzione contanti residui fine esercizio	4,89					

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

U. O. Bilancio e Finanza

Oggetto: Obblighi di trasparenza, comunicazione pagamenti/debiti – esercizio 2023.

In conformità all'art 33, 1° comma del D.lgs n. 33/2013 “Obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione”, alla data del 31/12/2023, in riferimento all'esercizio 2023 (01/01/2023 – 31/12/2023), il debito complessivo verso i fornitori del Consorzio è risultato essere di € 1.182.170,86 nei confronti di n. 60 soggetti creditori.

Il T.P.O. Responsabile Finanziario CAMPP

Dott. G. Ponis

Firmato digitalmente

