

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 del Consiglio
di Amministrazione n. 011 del 20/05/2024

Approvato con Deliberazione dell'Assemblea
Consortile n. 007 del 30/05/2024

**BUDGET ECONOMICO
TRIENNALE
2024 -2025 - 2026**

		CAMPP - CONSUNTIVO - ESERCIZIO 2023		BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026		
C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE						
Tipologie		Bilancio di previsione	Entrate Consuntivo	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Capitoli	Denominazione	esercizio 2023	esercizio 2023	2024 Previsioni Entrate	2025 Previsioni Entrate	2026 Previsioni Entrate
1	2	3	4	5	6	7
ENTRATA						
VALORE DELLA PRODUZIONE						
RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI NON CONSORZIATI (CONVENZ.)						
01.01.01	SERVIZI ASSISTENZIALI DISABILI [SIL E CSRE]	257.600,00	237.801,55	238.000,00	238.000,00	238.000,00
01.01.05	RESIDENZA SOTTOSELVA: COMUNITA' E CSRE (compr. Nucleo Sorriso)	29.541,07	23.245,60	23.000,00	23.000,00	23.000,00
01.01.10	PROVENTI DA CONVENZIONI - AGENZIA REGIONALE DEL LAVORO	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
01.01.15	PROVENTI DA CONVENZIONI - CENTRO REG. IMPIEGO - ESERCIZI PREGRESSI		42.648,95			
TOTALE RICAVI DA ENTI NON CONSORZIATI		472.141,07	488.696,10	446.000,00	446.000,00	446.000,00
RICAVI DA ENTI CONSORZIATI						
02.01.05	QUOTE COMUNI BASSA FRIULANA	1.986.925,85	1.961.020,03	2.103.357,17	2.103.357,17	2.103.357,17
02.01.10	RIMBORSI PER UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	668.808,70	739.153,85	711.854,88	711.854,88	711.854,88
02.01.15	RIMBORSI PER PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI (CONVENZ.)	229.950,00	256.474,41	105.408,00	105.408,00	105.408,00
02.01.20	RIMB. AMB. LATISANESE PROG. PERSONALIZZATI ART 23 LR FVG N. 16/2022			9.511,00	9.511,00	9.511,00
TOTALE RICAVI DA ENTI CONSORZIATI		2.885.684,55	2.956.648,29	2.930.131,05	2.930.131,05	2.930.131,05
RIMBORSI DA COMUNI ED ALTRI ENTI						
03.01.05	RIMBORSI DALL'ASUFC (Az. Sanit.) SER. INFERMIERISTICO (resid. Sottoselva)	72.000,00	86.343,22	87.000,00	87.000,00	87.000,00
03.01.10	RIMBORSI ASSICURATIVI - FISCALI - PREVIDENZIALI	10.000,00	7.935,80	8.000,00	8.000,00	8.000,00
03.01.15	CONTRIBUTI SELEZ. PERSONALE - ALTRI RIMBORSI DIVERSI		570,00			
03.01.30	COMPARTICIPAZIONE ASUFC - PROGETTI PERS. ART 23 LR FVG N. 16/2022			15.766,00	15.766,00	15.766,00
TOTALE RIMBORSI DA ALTRI ENTI		102.000,00	94.849,02	110.766,00	110.766,00	110.766,00
ALTRI RICAVI						
04.01.01	DONAZIONI E LASCITI	0,00	250,00			
04.01.05	STERILIZZAZ. AMMORTAMENTI - CONTRIB C/ CAP. L.R 6/06 (44/87)	23.000,00	7.825,87	7.300,00	7.300,00	7.300,00
04.01.10	CONTRIBUTI E INTROITI SCAMBIO ENERGIA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	35.000,00	21.095,75	18.000,00	18.000,00	18.000,00
04.01.20	RICAVI DIVERSI	5.000,00	151,48			

CAMPP - CONSUNTIVO - ESERCIZIO 2023		BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026				
C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE						
Tipologie		Bilancio di previsione	Entrate Consuntivo	Budget Economico 2024	Budget Economico 2025	Budget Economico 2026
Capitoli	Denominazione	esercizio 2023	esercizio 2023	Previsioni Entrate	Previsioni Entrate	Previsioni Entrate
1	2	3	4	5	6	7
04.01.25	SOPRAVVENIENZE ATTIVE - INSUSSISTENZE PASSIVE ESERCIZI PRECEDENTI		45.286,83			
04.01.30	RIMBORSI SPESE DI PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI					
TOTALE ALTRI RICAVI		63.000,00	74.609,93	25.300,00	25.300,00	25.300,00

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

CONTRIBUTI DA REGIONE PER GESTIONE SERVIZI DISABILITA'

05.01.01	CONTRIBUTO DA REGIONE LR FINANZIARIA			764.000,00	764.000,00	764.000,00
05.01.05	CONTRIBUTI REGION. LR FVG 41/96 - ART 20 C. 1 E ART 6	3.530.000,00	3.553.740,31	3.553.740,31	3.553.740,31	3.553.740,31
05.01.10	CONTRIBUTO REGION. LR FVG 41/96 ART 20TER	130.000,00	269.726,79	269.726,79	269.726,79	269.726,79
05.01.15	CONTRIB. REGION. FVG LR 20/2006 art 11 - COOP."B" PULIZIE	28.000,00	34.300,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
05.01.20	RISTORI DA REGIONE FVG - AUMENTO COSTI ENERGETICI		104.222,74			

CONTRIBUTI DA ASUFC PER LA GESTIONE

05.02.01	CONTRIBUTI ASUFC - COMPARTICIPAZIONE PROGETTI	130.000,00	141.320,90	151.900,00	151.900,00	151.900,00
05.02.05	CONTRIBUTI ASUFC - COMPARTICIPAZIONE PROGETTI ESER. PREGRESSI		28.163,82			
05.02.10	COMPARTICIPAZIONE ASUFC - SPESE "SOLLIEVI NUCLEO SORRISO"	38.595,83				

CONTRIBUTI STATO/REGIONE PROGETTI VITA INDIPENDENTE E ABITARE

05.03.01	CONTR.LEGGE N.112/2016 "DOPO DI NOI"	140.000,00	160.000,00	182.600,00	182.600,00	182.600,00
05.03.05	CONTR.LEGGE N.112/2016 "DOPO DI NOI" - ESER. PREGRESSI		14.636,96			

CONTRIBUTI DA REGIONE PER IL SIL

05.04.01	CONTRIBUTI REGIONALE LR FVG 41/96 ART. 14BIS	600.000,00	612.322,52	612.322,52	612.322,52	612.322,52
05.04.10	CONTRIBUTO REGION. LR FVG 41/96 ART. 14TER	670.000,00	848.129,70	819.794,40	819.794,40	819.794,40
05.04.15	CONTRIB. REGION. FVG PROMOZ. INTEGRAZIONE LAVORATIVA SIL - L.R. 18/2015	225.000,00	225.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
05.04.20	CONTRIB. REG. FVG SPESE GEN. COORD. SIL LR 18/2015 -	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00

CONTRIBUTI DA REGIONE PER COMPARTO UNICO - POA

05.05.01	CONTRIB. REGION. FVG CRCL COMP. UNICO ENTI LOC LR 1/04 ART 2	137.009,58	137.009,58	137.009,58	137.009,58	137.009,58
05.05.05	CONTRIB. REG. FVG C.UN. RINNOVO CONT. COLLETT. Art 11.6 LR 31/17	17.000,00	30.757,48			
05.05.10	CONTRIB. REGION. LR N. 16/2022 ART 6			12.000,00	12.000,00	12.000,00

ALTRI CONTRIBUTI PER PROGETTI

CAMPP - CONSUNTIVO - ESERCIZIO 2023

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026

C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE

Tipologie		Bilancio di previsione esercizio 2023	Entrate Consuntivo esercizio 2023	Budget Economico 2024 Previsioni Entrate	Budget Economico 2025 Previsioni Entrate	Budget Economico 2026 Previsioni Entrate
Capitoli	Denominazione					
1	2	3	4	5	6	7
05.06.01	CONTRIBUTI FONDAZIONE FRIULI (prog. Opalus, Casa del Tempo)	20.000,00	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
05.06.05	ALTRI PROGETTI CON REGIONE O ALTRI ENTI			21.120,00	21.120,00	21.120,00
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		5.675.605,41	6.179.330,80	6.829.213,60	6.829.213,60	6.829.213,60
UTILIZZO FONDO RISERVA UTILI ACCANTONATI						
05.07.01	UTILIZZO FONDO RISERVA UTILI D'ESERCIZIO ACCANTONATI	1.321.807,75				
VALORE DELLA GESTIONE ORDINARIA		10.500.238,78	9.794.134,14	10.341.410,65	10.341.410,65	10.341.410,65
GESTIONE FINANZIARIA						
05.08.01	PROVENTI FINANZIARI	10.000,00	105.009,35	20.000,00	20.000,00	20.000,00
VALORE DELLA GESTIONE FINANZIARIA		10.000,00	105.009,35	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		10.510.238,78	9.899.143,49	10.361.410,65	10.361.410,65	10.361.410,65

	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE
C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	2024 - 2025 - 2026

PARTE II - SPESA

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

SPESA

COSTI DELLA GESTIONE

COSTI DI ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO

15.01	ACQUISTI MATERIALE DIDATTICO	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	2.360,00	962,45	960,00	960,00	960,00
15.05	ACQUISTI MATERIALE FARMACEUTICO	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	900,00	248,50	250,00	250,00	250,00
15.10	ACQUISTI MATERIALE IGIENE E PULIZIA	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	28.850,00	29.752,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00
15.15	ACQUISTI MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	7.130,00	8.455,13	8.500,00	8.500,00	8.500,00
15.20	ACQUISTI GENERI ALIMENTARI E DA CUCINA	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	15.100,00	13.728,82	16.000,00	16.000,00	16.000,00
15.25	ACQUISTI PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	4.800,00	4.433,93	5.500,00	5.500,00	5.500,00
15.30	ACQUISTI CARBURANTE AUTOMEZZI	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	34.000,00	10.436,82	12.000,00	12.000,00	12.000,00
TOTALE COSTI DI ACQUISTO MATER. DI CONSUMO				93.140,00	68.018,48	73.210,00	73.210,00	73.210,00

COSTI PER SERVIZI E PRESTAZIONI

_20.01	SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. PERSONALE-STIPENDI	Ser. istit. gener. gestion. Altri servizi generali	01.11.013	7.000,00	6.624,60	13.000,00	13.000,00	13.000,00
_20.05	SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. BILANCIO	Ser. istit. gener. gestion. Altri servizi generali	01.11.013	0,00				
_20.10	SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO	Ser. istit. gener. gestion. Risorse umane	01.10.013	6.500,00	5.255,06	5.500,00	5.500,00	5.500,00
_20.15	SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. PATRIMONIO	Ser. istit. gener. gestion. Ufficio tecnico	01.06.013	2.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00
_20.20	SERVIZI ESTERNALIZZATI INCARICO O.I.V.	Ser. istit. gener. gestion. Risorse umane	01.10.013	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
_20.25	SPESE SERVIZI PER BANDI/GARE/APPALTI	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	1.000,00	633,59	0,00	0,00	0,00
_20.30	SPESE PUBBLICAZIONE BANDI AVVISI	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	3.500,00	5.361,52	0,00	0,00	0,00
_20.35	SPESE TRANSIZIONE DIGITALE PRIVACY DATI E DPO	Ser. istit. gener. gestion. Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	30.100,00	4.248,65	4.300,00	4.300,00	4.300,00
_20.40	MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI IMPIANTI	Ser. istit. gener. gestion. Ufficio tecnico	01.06.013	26.650,00	50.150,68	50.000,00	50.000,00	50.000,00
_20.45	MANUTENZIONI AREE VERDI E GIARDINI	Ser. istit. gener. gestion. Ufficio tecnico	01.06.013	5.000,00	7.039,40	7.000,00	7.000,00	7.000,00
_20.50	MANUTENZIONE ORDIN. MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	Ser. istit. gener. gestion. Ufficio tecnico	01.06.013	350,00	183,00	200,00	200,00	200,00

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione			COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	MISSIONE 3	PROGRAMMA 4	5	6	7	8	9	10
20.55	SPESE AGGIORNAMENTO ADEGUAMENTO SOFTWARE	Ser. istit. gener. gestion.	Statistica sistemi informativi	01.08.013	26.000,00	12.466,03	12.500,00	12.500,00	12.500,00
20.60	MANUTENZ. ORDIN. MOBILI E ARREDI	Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	400,00	64,05	500,00	500,00	500,00
20.65	MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	4.200,00	1.525,17	1.500,00	1.500,00	1.500,00
20.70	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	10.000,00	8.181,20	9.000,00	9.000,00	9.000,00
20.75	SERVIZI ASSICURATIVI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.13	33.000,00	41.002,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
20.95	SERVIZI PULIZIE LOCALI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.13	187.100,00	181.360,23	190.000,00	190.000,00	190.000,00
20.100	SERVIZI VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.13	5.000,00	4.388,34	4.400,00	4.400,00	4.400,00
20.105	SERVIZI ASSISTENZA PERSONALE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	4.141.818,68	3.772.013,09	4.048.277,00	4.048.277,00	4.048.277,00
20.110	SERVIZI RISTORAZIONE (PASTI)	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	303.776,09	265.691,87	270.000,00	270.000,00	270.000,00
20.120	SERVIZI PER PROGETTI CON FONDAZIONE FRIULI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	15.000,00	56.793,07	2.000,00	2.000,00	2.000,00
20.125	SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.13	9.000,00	7.864,78	8.000,00	8.000,00	8.000,00
20.130	SPESE PEDAGGI E PARCHEGGI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	600,00	604,71	600,00	600,00	600,00
20.135	SPESE PER SERVIZI BANCARI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.140	SOPRAVVENIENZE PASSIVE - INSUSSISTENZE ATTIVE					19.306,45		0,00	0,00
TOTALE COSTI PER SERVIZI E PRESTAZIONI					4.824.794,77	4.456.857,49	4.680.877,00	4.680.877,00	4.680.877,00
TRASFERIMENTI PER CO-PROGETTAZIONI									
30.01	TRASFERIMENTI CO-PROGETTAZ. ACCOMPAGNAMENTO	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	633.000,00	832.106,19	842.000,00	842.000,00	842.000,00
30.05	TRASFERIMENTI CO-PROGETTAZ. FONDAZIONE FRIULI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	17.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE TRASFERIMENTI PER CO-PROGETTAZIONI					650.000,00	832.106,19	844.000,00	844.000,00	844.000,00
SPESE PER SERVIZI DI EROGAZIONE									
40.05	SPESE RISCALDAMENTO - GAS METANO	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	178.100,00	103.383,70	104.000,00	104.000,00	104.000,00
40.10	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA E L'ACQUA	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	80.900,00	62.335,99	63.000,00	63.000,00	63.000,00
40.12	COSTI AMMINISTRATIVI GSE FOTOV. SCAMBIO SUL POSTO	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	600,00	246,39	250,00	250,00	250,00
40.20	SPESE TELEFONICHE	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	37.200,00	36.407,82	36.500,00	36.500,00	36.500,00

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

--	--

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

40.25	SPESE POSTALI	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	1.300,00	851,10	900,00	900,00	900,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI DI EROGAZIONE					298.100,00	203.225,00	204.650,00	204.650,00	204.650,00

CONTRIBUTI INSERIMENTI SOCIO-PROFESS. UTENTI

50.01	BORSE LAVORO E COMPETENZE UTENTI SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	806.103,81	991.957,96	837.319,60	837.319,60	837.319,60
50.05	SPESE MENSA UTENTI SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	15.466,94	10.986,54	8.293,82	8.293,82	8.293,82
50.10	SPESE TRASPORTO UTENTI SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	35.280,80	47.082,73	15.960,44	15.960,44	15.960,44
50.15	ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	10.048,00		1.220,00	1.220,00	1.220,00
50.20	ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	35.189,96	43.516,47	40.964,13	40.964,13	40.964,13
50.22	ONERI INAIL ESERCIZI PREGRESSI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101		2.598,84			
50.25	ALTRE SPESE UTENTI SIL (dpi, visite mediche, ser. fiscali)	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	5.851,21	2.905,46	4.579,02	4.579,02	4.579,02
50.30	ONERI DERIVANTI DAL PROGETTO "AMARE IL MARE"	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101					
50.35	SPESE SIL - ESERCIZI PRECEDENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101		213,00			
TOTALE CONTRIBUTI INSER. SOCIO-PROF. UTENTI					907.940,72	1.099.261,00	908.337,01	908.337,01	908.337,01

SPESE ATTIVITA' COLLATERALI DI SUPPORTO ALL' UTENZA

60.01	SPESE SOGGIORNI GITE UTENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	1.000,00	20,97	100,00	100,00	100,00
60.10	SPESE ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	1.000,00		250,00	250,00	250,00
60.15	SPESE PER ATTIVITA' DEI SERVIZI - ATTIVITA' DI INTEGRAZIONE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	1.500,00		250,00	250,00	250,00
60.20	ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	17.000,00	23.400,79	23.400,00	23.400,00	23.400,00
60.25	SPESE INTEGRAZIONE PROGETTO OPALUS	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101		420,90			
TOTALE SPESE ATTIVITA' COLLATERALI UTENTI					20.500,00	23.842,66	24.000,00	24.000,00	24.000,00

SPESE PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70.01	SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE	Ser. istit. gener. gestion.	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	18.000,00	21.005,98	21.000,00	21.000,00	21.000,00
70.05	SPESE SERVIZI INFERMIERISTICI SOTTOSELVA	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	72.000,00	86.343,22	87.000,00	87.000,00	87.000,00
70.10	ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRA-CAMPP	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	668.808,70	739.153,85	711.854,88	711.854,88	711.854,88
70.15	SPESE PROG. PERSON. CO-GESTITI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101	229.950,00	253.967,01	105.408,00	105.408,00	105.408,00
70.20	SPESE PROG. CO-GESTITI - ESERCIZI PRECEDENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101		2.507,40			
	SPESE PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101		13.275,64			
TOTALE SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI					988.758,70	1.116.253,10	925.262,88	925.262,88	925.262,88
SPESE PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI									
80.01	AFFITTI IMMOBILI E MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	54.700,00	46.829,55	54.700,00	54.700,00	54.700,00
80.05	AFFITTI IMMOBILI - ESERCIZI PREGRESSI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013		5.600,00			
80.15	LOCAZIONI APPARECCHIATURE D'UFFICIO E NOLEGGI VARI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	1.000,00	1.781,13	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE SPESE PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI					55.700,00	54.210,68	57.200,00	57.200,00	57.200,00
ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA									
90.01	IMPOSTE INDIRETTE E TASSE CONCESSIONI GOV.	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	4.000,00	3.934,50	4.200,00	4.200,00	4.200,00
90.05	SPESE ASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	7.500,00	5.587,25	6.000,00	6.000,00	6.000,00
90.10	IMPOSTA REDDITO ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	127.721,99	128.745,46	130.000,00	130.000,00	130.000,00
90.15	SPESE ABBONAMENTI RIVISTE	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	1.000,00	779,12	780,00	780,00	780,00
90.20	SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	250,00				
90.25	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
90.30	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013	1.500,00	1.530,43	2.000,00	2.000,00	2.000,00
90.35	IMPOSTE TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione provved	01.03.013		5.109,87			

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
TOTALE ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA					143.471,99	147.186,63	144.480,00	144.480,00	144.480,00

SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI

100.01	COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	Organi istituzionali	01.01.011	41.740,56	41.740,56	41.740,56	41.740,56	41.740,56
100.05	COMPENSI MEMBRI COLLEGIO DEI REVISORI	Ser. istit. gener. gestion.	Organi istituzionali	01.01.011	13.490,16	13.173,60	13.173,60	13.173,60	13.173,60
100.10	RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	Organi istituzionali	01.01.011	500,00	447,04	500,00	500,00	500,00
100.15	COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI)	Ser. istit. gener. gestion.	Organi istituzionali	01.01.011	99.324,18	93.890,04	93.725,69	93.725,69	93.725,69
100.20	INDENN. RISULTATO DIRETTORE - ESERCIZI PRECED.	Ser. istit. gener. gestion.	Organi istituzionali	01.01.011					
TOTALE SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI					155.054,90	149.251,24	149.139,85	149.139,85	149.139,85

COSTI PER IL PERSONALE

120.01	RETRIBUZIONI ORDINARIE PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE CSRE SIL RESIDENZE	Ser. istit. gener. gestion. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Altri servizi generali Interventi disabilit�	01.11.013 12.02.101 12.02.101 12.02.101	1.257.068,23 221.667,22 496.348,62 509.039,09 30.013,30	1.189.350,28	1.297.728,49	1.297.728,49	1.297.728,49
120.05	ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE CSRE SIL RESIDENZE AUTOLIQUIDAZIONE INAIL DIP.TI FONDO PERSEO - QUOTE A CARICO DELL'ENTE	Ser. istit. gener. gestion. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Ser. istit. gener. gestion. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Altri servizi generali Interventi disabilit�	01.11.013 12.02.101 12.02.101 12.02.101 01.11.013 12.02.101	345.899,12 59.862,89 132.712,67 138.019,07 8.268,23 7.036,26	368.851,97	357.497,02	357.497,02	357.497,02
120.10	RETRIBUZIONI STRAORDINARI PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE CSRE RESIDENZE SIL ESERCIZI PREGRESSI	Ser. istit. gener. gestion. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam. Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Altri servizi generali Interventi disabilit�	01.11.013 12.02.101 12.02.101 12.02.101 12.02.101	2.000,00 200,00 1.000,00 200,00 600,00	852,04	6.334,00	6.334,00	6.334,00
120.15	SPESE SOMMIN. LAVORO T. DETER. (AG. INTERINALE)	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	20.000,00				
120.25	FONDO DECENTRATO PRODUTTIVITA' DIP.TI				148.073,09	120.027,62	137.566,81	137.566,81	137.566,81

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

--	--

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamanti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

	AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	24.436,17				
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101	62.147,95				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101	33.038,59				
	RESIDENZE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101					
	PRODUTT. E PROGRESSIONI ECON. DA EROGARE LORDE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101					
	PRODUTTIVITA' - ESERCIZI PREGRESSI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101					
	ALTRI ONERI ACCESSORI				28.450,38				
120.30	INDENNITA' DI POSIZIONE ORGAN. CATEGORIA D				52.922,55	42.724,92	53.740,14	53.740,14	53.740,14
	AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	23.784,36				
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101	5.240,05				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101	13.959,61				
	RESIDENZE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilità	12.02.101	9.938,53				
120.35	SPESE AGGIORNAMENTO FORMAZIONE DIPENDENTI	Ser. istit. gener. gestion.	Risorse Umane	01.10.013	4.000,00	4.670,15	4.000,00	4.000,00	4.000,00
120.40	RIMBORSI MISSIONI DIPENDENTI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	14.000,00	13.507,59	15.000,00	15.000,00	15.000,00
120.45	BUONI PASTO DIPENDENTI	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	13.000,00	10.962,26	13.500,00	13.500,00	13.500,00
120.50	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE (ESERCIZI PREGRESSI)	Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013		203,77			
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE					1.856.962,99	1.751.150,60	1.885.366,46	1.885.366,46	1.885.366,46

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

140.01	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	10.500,00	12.604,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
140.05	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	284.800,00	259.706,98	265.000,00	265.000,00	265.000,00
140.10	ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI E CREDITI	Fondi e accantonam.ti	Fondo Svalutaz. Crediti	20.02.011					
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					295.300,00	272.310,98	282.800,00	282.800,00	282.800,00

ACCANTONAMENTI A:

160.05	FONDO ONERI INDENNITA' DI RESPONSABILITA'	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
--------	---	-----------------------	-------------	-----------	--	--	--	--	--

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2023	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2025 - 2026
--	--

PARTE II - SPESA

Interventi					Bilancio Previsionale	Spese definitive	Budget Economico	Budget Economico	Budget Economico
Conto	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Stanziamen- ti esercizio 2023	esercizio 2023	Fabbisogni esercizio 2024	Fabbisogni esercizio 2025	Fabbisogni esercizio 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
160.10	FONDO ONERI INDENN. RISULTATO DIRETTORE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	5.600,00	5.509,10	5.600,00	5.600,00	5.600,00
160.15	FONDO ONERI INDENN. RISULTATO CATEG. "D"	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	18.522,89	16.825,82	18.512,72	18.512,72	18.512,72
160.20	FONDO ONERI RINNOVI CONTRATTUALI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	56.391,82	38.694,36	115.304,49	115.304,49	115.304,49
160.22	FONDO ONERI RINNOVI CONTRATTUALI - DIRIGENTI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011		2.701,05	16.670,24	16.670,24	16.670,24
160.25	FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	5.000,00				
160.30	FONDO SPESE CONDOMINIALI - FATTUR. POSTICIPATA	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
160.35	FONDO ONERI RITENUTA ART 30 D.LGS N. 50/2016	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011		23.432,01	26.000,00	26.000,00	26.000,00
160.40	FONDO SPESE ENERGIA ELETTRICA RESID. SOTTOSELVA	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	5.000,00				
160.45	FONDO RESTITUZ. CONTR. REGION. RESID. EXTRA-CAMPP	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	130.000,00				
160.50	FONDO ONERI INCREM.TI CONTRATT. COOPERATIVE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
160.60	FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
160.65	FONDO ONERI "INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE" (RUP)	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
160.80	FONDO RISTORI PER SPESE COVID19 DA GIROCONTARE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011					
TOTALE ACCANTONAMENTI					220.514,71	87.162,34	182.087,45	182.087,45	182.087,45
TOTALE SPESE - GESTIONE ORDINARIA (compreso Irap)					10.510.238,78	10.260.836,39	10.361.410,65	10.361.410,65	10.361.410,65
ONERI FINANZIARI									
180.01	COMMISSIONI E ALTRI ONERI BANCARI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ONERI - GESTIONE FINANZIARIA					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE ORDINARIE + ONERI FINANZIARI (compreso Irap)					10.510.238,78	10.260.836,39	10.361.410,65	10.361.410,65	10.361.410,65
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO					0,00	- 361.692,90	0,00	0,00	0,00

BUDGET ECONOMICO 2024 - 2025 - 2026 - in forma sintetica - aggregata - semplificata ai sensi dell'art 29 comma 1 Dlgs n. 33-2013 (modificato dall'art 8, c. 1 DL n. 66-2014)

Adozione schema di cui all'Allegato n. 6 del DPCM 22 Settembre 2014

		2024	2025	2026
A] VALORE DELLA PRODUZIONE				
1]	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	10.221.110,65	10.221.110,65	10.221.110,65
a]	contributo ordinario dello Stato			
b]	corrispettivi da contratto di servizio	2.930.131,05	2.930.131,05	2.930.131,05
b.1]	con lo Stato			
b.2]	con le Regioni			
b.3]	con altri enti pubblici	2.930.131,05	2.930.131,05	2.930.131,05
b.4]	con l'Unione Europea			
c]	contributi in conto esercizio	6.827.979,60	6.827.979,60	6.827.979,60
c.1]	contributi dallo Stato	182.600,00	182.600,00	182.600,00
c.2]	contributi da Regioni	6.477.713,60	6.477.713,60	6.477.713,60
c.3]	contributi da altri Enti pubblici	167.666,00	167.666,00	167.666,00
c.4]	contributi dall'Unione Europea			
d]	contributi da privati	17.000,00	17.000,00	17.000,00
e]	proventi fiscali e parafiscali			
f]	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	446.000,00	446.000,00	446.000,00
2]	variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3]	variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4]	incremento di immobili per lavori interni			
5]	altri ricavi e proventi	120.300,00	120.300,00	120.300,00
a]	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	7.300,00	7.300,00	7.300,00
b]	altri ricavi e proventi	113.000,00	113.000,00	113.000,00
Totale valore della produzione (A)		10.341.410,65	10.341.410,65	10.341.410,65
B] COSTI DELLA PRODUZIONE				
6]	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	177.210,00	177.210,00	177.210,00
7]	per servizi	7.633.046,74	7.633.046,74	7.633.046,74
a]	erogazione di servizi istituzionali	6.009.409,88	6.009.409,88	6.009.409,88
b]	acquisizione di servizi	1.474.497,01	1.474.497,01	1.474.497,01
c]	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0,00	0,00	0,00
d]	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	149.139,85	149.139,85	149.139,85
8]	per godimento di beni di terzi	57.200,00	57.200,00	57.200,00
9]	per il personale	1.885.366,46	1.885.366,46	1.885.366,46
a]	salari e stipendi	1.495.369,44	1.495.369,44	1.495.369,44
b]	oneri sociali	357.497,02	357.497,02	357.497,02
c]	trattamento di fine rapporto			
d]	trattamento di quiescenza e simili			
e]	altri costi	32.500,00	32.500,00	32.500,00
10]	ammortamenti e svalutazioni	282.800,00	282.800,00	282.800,00
a]	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.800,00	17.800,00	17.800,00
b]	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	265.000,00	265.000,00	265.000,00
c]	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d]	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
11]	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12]	accantonamento per rischi			
13]	altri accantonamenti	182.087,45	182.087,45	182.087,45
14]	oneri diversi di gestione	13.700,00	13.700,00	13.700,00
a]	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			

BUDGET ECONOMICO 2024 - 2025 - 2026 - in forma sintetica - aggregata - semplificata ai sensi dell'art 29 comma 1 Dlgs n. 33-2013 (modificato dall'art 8, c. 1 DL n. 66-2014)

Adozione schema di cui all'Allegato n. 6 del DPCM 22 Settembre 2014

		2024	2025	2026
b]	altri oneri di gestione	13.700,00	13.700,00	13.700,00
	Totale costi della produzione (B)	10.231.410,65	10.231.410,65	10.231.410,65
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	110.000,00	110.000,00	110.000,00
C]	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15]	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16]	altri proventi finanziari	20.000,00	20.000,00	20.000,00
a]	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			
b]	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c]	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d]	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
17]	interessi ed altri oneri finanziari			
a]	interessi passivi			
b]	oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			
c]	altri interessi ed oneri finanziari			
17bis]	utili e perdite su cambi			
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
D]	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18]	rivalutazioni			
a]	di partecipazioni			
b]	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c]	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19]	svalutazioni			
a]	di partecipazioni			
b]	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c]	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)			
E]	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20]	proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)			
21]	oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti			
	Totale delle partite straordinarie (20 - 21)			
	Risultato prima delle imposte	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Programma
degli
Investimenti

2024 -2025 – 2026

Allegato n. 1

al Budget Economico Triennale 2024 -2025 - 2026

PIANO INVESTIMENTI 2024

Descrizione intervento	2024
Interventi vari	
Interventi in vari immobili indicati da RSPP	10.000,00 €
Interventi manutenzione nelle varie sedi	10.000,00 €
Totale interventi vari	20.000,00 €
Struttura di Sottoselva (comunità e CSRE)	
Sistemazione centrale termica funzionale a rilascio CPI	25.000,00 €
Spese pratica SCIA Vigili del Fuoco	2.000,00 €
Incarico mappatura impianti	15.000,00 €
Totale interventi Sottoselva	42.000,00 €
CSRE Sarcinelli	
Manutenzione facciata	50.000,00 €
Sostituzione rilevatori anti incendio	3.000,00 €
Totale interventi CSRE Sarcinelli	53.000,00 €
Gruppo Appartamento San Giorgio di Nogaro	
Allacciamento fognatura secondo indicazioni CAFC	15.000,00 €
Sostituzione serramenti (sostenuta da fondo "dopo di noi")	20.000,00 €
Totale interventi San Giorgio di Nogaro	35.000,00 €
CSRE VIA Roma Cervignano	
Sistemazione finestre esterne	30.000,00 €
Totale interventi CSRE via Roma	30.000,00 €
TOTALE SPESE INVESTIMENTI	180.000,00 €
Fondazione Friuli per interventi CSRE via Sarcinelli	15.000,00 €
Regione - fondo Legge 112/16 "dopo di noi" per serramenti appartamento S. Giorgio Nogaro	20.000,00 €
TOTALE CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	35.000,00 €
TOTALE SPESE A CARICO BILANCIO CAMPP	145.000,00 €

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

**Preventivo Finanziario -
Prospetto dei flussi di
capitale circolante netto
2024 - 2025 - 2026**

Allegato n. 2

al Budget Economico Triennale 2024 - 2025 - 2026

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2024	2025	2026
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione operativa (metodo indiretto)			
Utile (Perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Imposte sul reddito (Irap)	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Interessi passivi / (Interessi attivi) (Dividendi)			
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività			
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze / minusvalenze da cessione	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):			
Accantonamenti ai fondi	182.087,45	182.087,45	182.087,45
Ammortamenti delle immobilizzazioni	282.800,00	282.800,00	282.800,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore			
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie			
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari			
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	464.887,45	464.887,45	464.887,45
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	594.887,45	594.887,45	594.887,45
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):			
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze			
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto			
Totale variazioni del capitale circolante netto	70.000,00	70.000,00	70.000,00
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	664.887,45	664.887,45	664.887,45
Altre rettifiche			
Interessi incassati / (pagati) (Imposte sul reddito pagate)	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi oneri e spese)	-250.000,00	-160.000,00	-150.000,00
Altri incassi/(Pagamenti)			
Totale altre rettifiche	-380.000,00	-290.000,00	-280.000,00
4. Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	284.887,45	374.887,45	384.887,45
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	284.887,45	374.887,45	384.887,45
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2024	2025	2026
Immobilizzazioni Immateriali			
(Investimenti)	-30.000,00	-15.000,00	-10.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-30.000,00	-15.000,00	-10.000,00
Immobilizzazioni Finanziarie			
(Investimenti)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Attività finanziarie non Immobilizzate			
(Investimenti)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento (B)	-130.000,00	-115.000,00	-110.000,00

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi			
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche			
Accensione finanziamenti			
Rimborso finanziamenti			
Contributi in c/ capitale			
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento			
(Utilizzo) Fondo Riserva utili accantonati	0,00		
Cessione (Acquisto) di azioni proprie			
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati			
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento [C]	0,00	0,00	0,00

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a +/- b +/- c)	154.887,45	259.887,45	274.887,45
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	3.025.500,33	3.180.387,78	3.440.275,23
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	3.180.387,78	3.440.275,23	3.715.162,68

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Relazione di Accompagnamento

Allegato n. 3
al Budget Economico Triennale 2024 -2025 - 2026

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

ENTRATE

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI NON CONSORZIATI (COMUNI E ASSL)

1.01.01 - SERVIZI ASSISTENZIALI DISABILI [SIL E CSRE]

Si procede ad una stima dei proventi da introitare nel 2024, per servizi di inserimento lavorativo e di assistenza socio - riabilitativa presso centri del CAMPP, a favore di utenza residente in Comuni non consorziati o sovvenzionata da aziende socio-sanitarie locali:

SIL: Servizi ai disabili aventi ad oggetto l'attuazione di percorsi per l'inserimento lavorativo.

	UTENTI IN CARICO al 31/12/23	Aliq. % incred.to Ut. prevista	UTENTI PREVISTI 2024	Tariffa/Ut. prevista 2024	Introito Prev. BUDGET 2024
Comune Udine - capofila Ambito "Udinese"	89	-7,87%	82	1.100,00	90.200,00
Comuni territorio del "GEMONESE"	20	-10,00%	18	1.100,00	19.800,00
Comuni della "CARNIA-TOLMEZZO"	21	-19,05%	17	1.100,00	18.700,00
Ambito di appartenenza: "TARCENTO"	24	-8,33%	22	1.100,00	24.200,00
Ambito di appartenenza: "CIVIDALE"	29	-13,79%	25	1.100,00	27.500,00
Ambito di appartenenza: "CODROIPO"	30	-6,67%	28	1.100,00	31.000,00
	213	-9,86%	192		211.400,00

Dal prodotto tra l'utenza SIL prevista per il 2024 e la tariffa annua otteniamo un'entrata complessiva stimata di:

€ 211.400,00

Per l'utenza SIL residente in Comuni non consorziati, si prevede, per il 2024, un decremento del 9,86%. L'erogazione effettiva sul campo di tali servizi sarà direttamente correlata all'entità del contributo regionale ex Legge n. 16/2022 per la prossima annualità e alla sua capacità di coprire esaustivamente tutti gli oneri conseguenti alle borse lavoro.

CSRE - CENTRI DIURNI Servizio accoglienza presso centri diurni [CSRE], utenti non gravi

Utenti previsti a fruizione piena nel 2024: 1

Nel 2024 si stima di introitare dall'Azienda Sanitaria-Universitaria "Friuli centrale": una tariffa annua per un utente (B.M.) residente nel Comune di Castions di Strada di € 26.600,00 (La tariffa è stata formulata tenendo conto dei costi riconosciuti dalla Regione FVG per i

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

centri socio-riabilitativi ed educativi diurni)

Dalla somma dei proventi stimati per il 2024 delle due tipologie di servizio offerte: SIL + CSRE otteniamo un'entrata complessiva che si prevede di: **€ 238.000,00**

Per questi servizi, la prestazione erogata viene fatturata ai sensi dell'art 10, punto 27 ter DPR 633/1972. Il destinatario della fattura emessa è il Comune di residenza dell'utente fruitore della prestazione socio-assistenziale ovvero l'Azienda socio-sanitaria titolare dell'obbligo di copertura finanziaria del servizio assistenziale erogato dal Consorzio.

Riguardo al 2024, per gli utenti CSRE degli enti non consorziati si è confermata la medesima tariffa applicata nell'esercizio corrente, tenendo conto dei costi presumibilmente riconosciuti dalla Regione FVG per la realizzazione dei servizi nei centri socio-riabilitativi ed educativi diurni.

Nel prospetto seguente è dato dettaglio della tariffa stimata per il 2024, identica a quella del 2023.

SERVIZIO	TARIFFA ANNO 2023	TARIFFA ANNO 2024	Differenza
CSRE	26.600,00	26.600,00	0,00

1.01.05 - RESIDENZA SOTTOSELVA: COMUNITA' E SERVIZIO DIURNO - NON CONSORZIATI

Per il 2024 non si prevedono entrate derivanti dall'ospitalità, presso il centro Residenziale di Sottoselva, di utenti residenti in Comuni non consorziati. Le entrate connesse alla Residenza deriveranno soltanto da occasionali permanenze presso il centro a titolo di sollievo e/o di emergenza.

Una ragionevole stima delle entrate per possibili fruizioni residenziali e dell'annesso csre porta a quantificare un introito complessivo di Euro: **13.000,00**

A ciò va ad assommarsi la compartecipazione delle famiglie (30%) all'onere di spesa previsto nel 2024 per l'erogazione del servizio "Sollievi Nucleo Sorriso" presso il Centro di Sottoselva - per €: **€ 10.000,00**

Entrata stimata complessiva apposta in bilancio - esercizio 2024 **€ 23.000,00**

1.01.10 - PROVENTI DA CONVENZIONI CON ALTRI ENTI

Si considera - per l'annualità 2024 - la stipula, già avvenuta, di una convenzione con la Regione FVG avente ad oggetto l'attivazione di strumenti personalizzati di integrazione lavorativa.

La previsione di entrata, per ognuno degli esercizi, è di € 185.000,00.

Introito previsto nel 2024: **€ 185.000,00**

Entrata stimata complessiva appostata nel Budget previsionale 2024: **€ 185.000,00**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

2.01.05 - RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI CONSORZIATI

Gli Enti Consorziati partecipano finanziariamente agli oneri di spesa corrente del Consorzio attraverso il pagamento di una Quota Abitanti (contributo proporzionato alla popolazione residente nel Comune secondo l'ultimo censimento Istat), nonché di una Quota Utenti (somma delle tariffe annuali applicate per i disabili fruitori dei servizi Campp residenti nel Comune).

Dal punto di vista dello Statuto Consortile:

il 50% della Quota Consortile 2024 (somma della Quota Abitanti e della Quota Utenti) dovrà essere pagata da ogni Comune Consorziato entro il 31 marzo 2024. Il restante 50% dovrà essere erogato al Consorzio entro il 30 settembre 2024. Tuttavia tale modalità di versamento è seguita dai Comuni appartenenti all'Ambito "Cervignanese". I Comuni del "Latisanese" versano in prima persona solo la Quota Abitanti, in quanto delegano l'erogazione della Quota Utenti all'Ambito, che provvede però trimestralmente ad effettuare il riversamento al CAMPP delle somme dovute (non quindi con la prassi acconto più saldo).

Il calcolo delle Quote Abitanti ha come fattore moltiplicatore il dato dei residenti nei Comuni Consorziati alla data del 1° gennaio dell'anno corrente. Quindi ogni Quota Abitanti è ottenuta dal prodotto tra la quota unitaria per la numerosità dei residenti nel Comune.

QUOTE UTENTI:

La determinazione delle Quote Utenti previste per il 2024 è stata condotta sull'utenza presumibilmente in carico ai Servizi al 31/12/2023, a cui si sommano alcuni inserimenti previsti nel corso del 2024 con ragionevole probabilità.

Nella tabella "A" allegata si illustrano le Quote Utenti e Abitanti a carico dei singoli comuni

02.01.10 - RIMBORSI PER UTENTI IN STRUTTURE "EXTRA CAMP"

In conformità all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nonché della Deliberazione CdA n. 12-26/03/2015 (prot n. 1179) che approva lo "schema di convenzione per la gestione dell'ammissione di persone con disabilità, residenti in Comuni Consorziati, presso strutture residenziali non gestite dal CAMPP"; considerato che gli oneri mensilmente sostenuti dal Consorzio per l'utenza residenziale allocata in strutture extraCamp sono costituiti da rette mensili versate alla struttura ospitante; atteso che il Comune di Cervignano ed il Comune di Latisana, Enti gestori del servizio sociale dei Comuni rispettivamente degli Ambiti Cervignanese e della Riviera Bassa Friulana, si sono impegnati a rimborsare integralmente le tariffe mensili anticipate dal Campp:

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Utenti previsti nel 2023	utenza prevista 2024		rimborsi attesi previsione 2024
AMBITO "CERVIGNANESE-AGROAQUILEIESE"	11		234.508,80
RIVIERA BASSA FRIULANA "LATISANESE"	15,00		477.346,08
totall	26,00		711.854,88

Entrate da rimborsi a chiusura esercizio - Preconsuntivo stimato 2023 **739.153,85**

Stanziamiento d'entrata previsto - esercizio 2024: **711.854,88**

02.01.15 - RIMBORSI PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI (CONVENZIONI)

Preso atto della Delibera - n.05 del 19/12/2013 - con la quale l'Assemblea Consortile ha approvato le modifiche all'art 1, comma 3 del Regolamento Speciale del Consorzio al fine di prevedere, oltre alla gestione diretta dei propri servizi, anche la gestione di accoglimenti residenziali di persone con disabilità, residenti nel territorio di competenza dell'Ente, mediante la sottoscrizione di specifiche convenzioni da stipularsi fra il CAMPP e le strutture residenziali interessate non appartenenti al CAMPP;

le entrate che deriveranno all'Ente, nel corso del 2024, dalle convenzioni stipulate con il Comune di Latisana, Ente Gestore del Servizio Sociale dei Comuni della Riviera Bassa Friulana, l'Ambito Cervignanese e con l'ASUFC, per la co-gestione di progetti personalizzati a favore di utenti residenti in Comuni consorziati, sono così stimate:

	Utenti prev. 2024		Rimborso totale prev. 2024
Ambito "Cervignanese"	1		26.352,00
Riviera Bassa Frlulana	3		79.056,00
tot.	4		105.408,00

Gli esborsi saranno completamente rimborsati dall'Ambito Cervignanese, dal Comune di Latisana, Ente Gestore del Servizio Sociale dei Comuni della Riviera Bassa Friulana e dall'ASUFC.

Num. Utenti previsti: **4**

Entrate da rimborsi a chiusura esercizio - Preconsuntivo stimato 2023 **256.474,41**

Stanziamiento di spesa previsto per il 2024 **105.408,00**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

3.01.01 - RIMBORSI DA ALTRI ENTI

Nel corso del 2024 sono previsti i seguenti introiti:

1] Rimborsato dall'ASUFC n. 2 a copertura delle spese del servizio infermieristico del centro residenziale di Sottoselva, introito previsto per il 2024:	87.000,00
2] rimborsi assicurativi da ricalcolo conguagli, rimborsi Inail e Inps per posizioni contributive rielaborate e per indennità di assenza da malattia.	8.000,00
3] altri rimborsi derivanti da trattamenti gestionali connessi al personale e ad componenti di reddito relativi ad esercizi pregressi	0,00
Entrata complessiva prevista nel 2024	€ 110.766,00

4.01.05 - STERILIZZAZIONI QUOTE AMMORTAM.TI DA CONTRIBUTI REGIONALI EX L.R. 6/06 (44/87)

Il processo di "sterilizzazione" o "neutralizzazione" di un ammortamento rappresenta un meccanismo contabile che permette di rendere ininfluenti sul risultato economico d'esercizio i costi derivanti dall'ammortamento di un bene acquisito con contributi pubblici.

Nello specifico, si stanziavano quote di contributi in c/ capitale che vengono poste a reddito con il c.d. Metodo contabile dei Risconti Passivi, ovvero si "neutralizza" (sterilizza, nel senso di annullarne l'impatto sul risultato economico annuale) il "peso" gravante sui costi da parte degli ammortamenti di cespiti patrimoniali acquisiti con contributo pubblico (nella fattispecie, contributi regionali erogati ex L.R. n. 6/2006, legge subentrata alla L.R. n. 44/1987) immettendo - tra i ricavi - una porzione di contributo di ammontare coincidente agli ammortamenti, in maniera da non far incidere questi sul risultato d'esercizio.

Nel Budget economico previsionale 2024 si stanziavano €: 21.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Le entrate contributive per l'esercizio 2024 derivanti da introiti correnti erogati in applicazione di leggi regionali e statali si stimano come segue:

ORIGINE/NATURA DEL CONTRIBUTO	INTROITO PREVISTO 2024
CONTRIBUTI DA REGIONE PER GESTIONE SERVIZI DISABILITA'	
05.01.01 Contributo da Regione FVG - LR Finanziaria	€ 764.000,00
05.01.01 Contrib. Regione FVG - ex LR n. 41/96 art 20 c. 1 e art 6	€ 3.553.740,31
05.01.01 Contrib. Regione FVG - ex LR n. 41/96 art 20ter	€ 269.726,79
05.01.01 Contrib. Regione FVG - LR n. 20/2006 art 11 coop. "B" pulizie	€ 28.000,00
CONTRIBUTI DA ASUFC PER LA GESTIONE	
05.02.01 Contributo ASUFC - compartecipazione progetti	151.900,00
CONTRIBUTI STATO/REGIONE PROGETTI VITA INDIPENDENTE E ABITARE	
05.03.01 Contributo Legge n. 112/2016 "Dopo di noi"	€ 182.600,00
CONTRIBUTI DA REGIONE PER IL SIL	
05.04.01 Contributo da Regione FVG - ex LR n. 41/96 art 14bis	€ 612.322,52
05.04.10 Contributo da Regione FVG - LR n. 41/96 art 14ter	€ 819.794,40
05.04.15 Contrib. Regione FVG - promoz. integraz. lavorativa SIL LR n. 18/2015	€ 250.000,00
05.04.20 Contrib. Regione FVG - spese gen. Coordin. SIL LR n. 18/2015	€ 10.000,00
CONTRIBUTI DA REGIONE PER COMPARTO UNICO - POA	
05.05.01 Contributo da Regione FVG - CRCL Comp. Unico EL LR n. 01/04 art 2	€ 137.009,58
05.05.10 Contributo da Regione FVG - LR n. 16/2022 art 6	12.000,00
ALTRI CONTRIBUTI PER PROGETTI	
05.06.01 Contributi Fondazione Friuli (prog. Opalus, Casa del Tempo)	17.000,00
05.06.05 Altri progetti con Regione / Altri Enti	21.120,00
Totale previsto Contributi in c/ esercizio - 2024	€ 6.829.213,60

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

7.01.01 - PROVENTI FINANZIARI

Totale Stimato Proventi finanziari al 31/12/2023 **7.200,00**

ENTRATA PREVISTA ESERCIZIO 2024 **7.000,00**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

SPESE

COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA

COSTI DI ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO

15.01 - ACQUISTI DI MATERIALE DIDATTICO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: acquisti di materiale (giochi, oggettistica) per le attività ricreative ed educative nei csre e nelle altre strutture. Nel 2024 si prevede una spesa complessiva sostanzialmente stabile rispetto al corrente esercizio.

Spesa Consuntivo 2023	962,45
------------------------------	---------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	960,00
---	---------------

15.05 - ACQUISTI MATERIALE FARMACEUTICO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per l'acquisto di medicinali e materiale sanitario necessari per il ripristino continuo della dotazione minima d'infermeria allestita in tutti i centri.

Spesa Consuntivo 2023	248,50
------------------------------	---------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	250,00
---	---------------

15.10 - ACQUISTI MATERIALE PER L'IGIENE E LE PULIZIE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese stimate per l'approvvigionamento di prodotti per attività di pulizia delle strutture socio-riabilitative nonché di materiale per l'igiene personale degli utenti.

Spesa Consuntivo 2023	29.752,83
------------------------------	------------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	30.000,00
---	------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

15.15 - ACQUISTI MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per l'acquisto di materiale di cancelleria da utilizzare nell'ambito amministrativo ma anche nei laboratori didattici dell'utenza orientati al disegno e alla scrittura.

Spesa Consuntivo 2023 8.455,13

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 8.500,00

15.20 - ACQUISTI GENERI ALIMENTARI E DA CUCINA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per l'acquisto di alimenti presso strutture commerciali al minuto a supporto del servizio di mensa offerto quotidianamente agli utenti.

Spesa Consuntivo 2023 13.728,82

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 16.000,00

15.25 - ACQUISTI PICCOLE ATTREZZATURE E MATERIALI ACCESSORI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per l'acquisto di materiale di consumo (prezzo inferiore a 100 €) da utilizzare nelle piccole manutenzioni ordinarie.

Spesa Consuntivo 2023 4.433,93

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 5.500,00

15.30 - ACQUISTI CARBURANTE AUTOMEZZI

Oneri previsti per il sostenimento della spesa connessa all'acquisto di benzina e gasolio da locomozione per i pulimini utilizzati dai centri per il trasporto dell'utenza nonché per l'uso delle autovetture in forza al SIL.

Spesa Consuntivo 2023 10.436,82

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 12.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

COSTI PER SERVIZI E PRESTAZIONI

20.01 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. PERSONALE

Nel 2024 si prevede di esternalizzare l'elaborazione di alcune pratiche contributive e previdenziali, le cui risultanze saranno poi consegnate all'INPS.

Spesa Consuntivo 2023 6.624,60

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 13.000,00

20.05 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. BILANCIO/CONTABILITA'

Nel 2024 si prevede la necessità di uno stanziamento per coprire spese da sostenere per l'acquisizione di servizi di invio telematico di documenti fiscali all'Erario.

Spesa Consuntivo 2023 0,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 0,00

20.10 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO

Si approva, per l'esercizio 2024, uno stanziamento per servizi affidati all'esterno relativi a:

Ambito sicurezza sul lavoro e ambientale

Spesa Consuntivo 2023 5.255,06

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 5.500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.15 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. PATRIMONIO

Si stanziava la somma di seguito indicata per previste spese per attività di perizia e controllo connesse ad opere di manutenzione ordinaria su immobili e impianti termici e di riscaldamento

Spesa Consuntivo 2023	300,00
-----------------------	--------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 300,00
--	----------

20.20 - SPESE SERVIZI ORGANO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (O.I.V.)

Si prevedono - per il 2024 - le spese connesse all'organo di valutazione delle prestazioni professionali del personale (O.I.V.)

Spesa Consuntivo 2023	4.000,00
-----------------------	----------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 4.000,00
--	------------

20.25 - SPESE PER SERVIZI CONNESSI A BANDI/GARE/APPALTI

L'oggetto del centro di costo è costituito da spese presunte per la fruizione di servizi esterni (es: pagamento di diritti di segreteria, oneri ministeriali obbligatori per le stazioni appaltanti, etc) connessi a gare di aggiudicazione di appalti di forniture, servizi e lavori nonché altri oneri correlati alla richiesta - ad altri enti - di servizi amministrativi necessari all'effettuazione di procedure amministrative tese all'ottenimento di autorizzazioni, permessi, etc..

Spesa Consuntivo 2023	633,59
-----------------------	--------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 0,00
--	--------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.30 - SPESE PUBBLICAZIONE SU B.U.R. E G.U.R.I.

La finalità del centro di costo è la copertura di eventuali oneri connessi alla pubblicazione - sul Bollettino Ufficiale Regionale nonché sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana - di estratti di bandi di gara, risultati di aggiudicazioni e quant'altro in ottemperanza ad obblighi legislativi di pubblicazione.

Spesa Consuntivo 2023	5.361,52
------------------------------	-----------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 0,00
---	---------------

20.35 - SPESE TRANSIZIONE DIGITALE PRIVACY DATI E D.P.O.

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: il Codice dell'Amministrazione digitale (D.lgs n. 82/2005) ha previsto alcuni significativi processi innovativi nella Pubblica Amministrazione che sono stati delineati in maniera compiuta dall'Agenzia per l'Italia Digitale tra la fine del 2021 ed i primi mesi del 2022. Oltre ad alcune attenzioni alla gestione dei documenti informatici, il sistema del protocollo, la piena accessibilità sia al sito istituzionale che a tutti i suoi contenuti, il Codice prevede alcune scadenze per il 2024 tra cui, di rilievo, la completa transizione della gestione documentale, software ed applicazioni varie su sistemi definiti "cloud", in sostituzione dei tradizionali sistemi di archiviazione (ad esempio i server). Si tratta di operazioni comunque onerose da affidare secondo precise indicazioni normative ed in linea con le indicazioni operative fornite dall'Agenzia per l'Italia Digitale. Lo stesso Codice prevede che anche il CAMPP si doti di sistemi di accesso per particolari funzioni tramite SPID e/o CIE o, ancora, sistemi di pagamento tramite il portale PagoPA. Anche in questo caso si tratta di gestire tali servizi con affidamenti specifici a società del settore e certificate da AGID.

Spesa Consuntivo 2023	4.248,65
------------------------------	-----------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 4.300,00
---	-------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.40 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI E IMPIANTI

Per questo centro di costo nell'esercizio 2024 si stimano uscite derivanti da interventi ordinari di riparazione e ripristino di pavimenti, serramenti, nonché spese per la manutenzione delle centrali termiche, degli ascensori, per il controllo dello stato degli estintori, etc..

Spesa Consuntivo 2023 50.150,68

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 50.000,00

20.45 - MANUTENZIONE AREE VERDI E GIARDINI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: stanziamento previsto per la manutenzione delle aree verdi connesse agli immobili sede dei servizi e delle strutture consortili.

Spesa Consuntivo 2023 7.039,40

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 7.000,00

20.50 - MANUTENZIONE ORDINARIA MACCHINE PER L'UFFICIO ELETTRONICHE (HARDWARE)

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature elettroniche e digitali utilizzate dai servizi amministrativi e da quelli tecnici.

Spesa Consuntivo 2023 183,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 200,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.55 - SPESE DI AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO SOFTWARE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per il consolidamento e l'adeguamento dei pacchetti software utilizzati a supporto del sistema informativo gestionale.
Il sistema informativo del Consorzio copre due aree: quella relativa alla gestione della informazione sull'utenza e la fruizione dei servizi; quella connessa all'elaborazione della contabilità economica, del controllo di gestione, delle paghe dei dipendenti e degli altri emolumenti (compresi gli oneri riflessi).

Spesa Consuntivo 2023	12.466,03
-----------------------	-----------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 12.500,00
--	-------------

20.60 - MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI E ARREDI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese ordinarie per la conservazione e la manutenzione dei mobili e degli arredi inseriti nelle varie strutture.

Spesa Consuntivo 2023	64,05
-----------------------	-------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 500,00
--	----------

20.65 - MANUTENZIONE ORDINARIA APPARECCHIATURE E ATTREZZATURE.

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per il mantenimento allo stato operativo di cespiti patrimoniali immessi nei centri per il funzionamento delle attività didattiche ed educative nonché di utilizzo dei servizi di supporto alle attività istituzionali.

Spesa Consuntivo 2023	1.525,17
-----------------------	----------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024	€ 1.500,00
--	------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.70 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per la gestione ordinaria del parco autoveicoli, costituito quasi interamente da pulmini per il trasporto dell'utenza. I costi previsti derivano da attività di manutenzione ordinaria dei mezzi.

Spesa Consuntivo 2023 8.181,20

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 9.000,00

20.75 - SERVIZI ASSICURATIVI

La stima dei premi per polizze assicurative per l'esercizio 2024 (scadenza corrente al 31/12/2024) presenta i seguenti oneri che graveranno sul budget economico 2024:
(tutte le seguenti previsioni sono state condotte tenendo conto dei conguagli di fine anno)

1)

OGGETTO POLIZZA: Infortuni

STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da stipulare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsionale 2024: € 8.000,00

2)

OGGETTO POLIZZA: Kasko auto dipendenti (rischi diversi)

STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 8.000,00

3)

OGGETTO POLIZZA: RCA Automezzi

STATO POLIZZA: Premi annuali, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 7.000,00

4)

OGGETTO POLIZZA: Incendio fabbricati

STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 7.300,00

5)

OGGETTO POLIZZA: RCT Responsabilità Civile

STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 13.800,00

6)
OGGETTO POLIZZA: Furto
STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 2.100,00

7)
OGGETTO POLIZZA: Copertura assicurativa partecipanti progetti personalizzati flessibili
STATO POLIZZA: Premio annuale, scadenza al 31/12/2023, da rinnovare per il 2024

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2024: € 1.800,00

Spesa Consuntivo 2023 41.002,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget economico previs. 2024 € 48.000,00

20.95 - SERVIZI PULIZIE/IGIENE LOCALI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per i servizi di pulizia dei locali utilizzati dalle strutture funzionali. I servizi sono erogati dalla cooperativa aggiudicataria dei lotti d'appalto.

Il 31 dicembre 2023 sono scaduti i lotti d'appalto per i servizi di pulizie (tranne quelli relativi alle strutture Casa di Pietro e Residenza "i girasoli" di Sottoselva).

I medesimi sono stati nuovamente ri-aggiudicati, per il 2024, mediante una nuova procedura d'affidamento. La gara, espletata con il criterio di aggiudicazione dell'"offerta economicamente più vantaggiosa", era aperta esclusivamente alle cooperative sociali di tipo "b".

Periodicità dell'appalto: annuale - prossima scadenza: 31/12/2024

Spesa Consuntivo 2023 € 181.360,23

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 € 190.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.105 - SERVIZI ASSISTENZIALI - EDUCATIVI ALL'UTENZA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per l'assistenza personale ed educativa agli utenti nei centri.

Le stime di cui al prospetto seguente tengono conto delle esigenze - per l'esercizio 2024 - dei servizi di assistenza ed educazione al disabile, per l'aiuto personale e alla deambulazione.

Spesa Consuntivo 2023	€ 3.772.013,09
-----------------------	----------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	€ 4.048.277,00
---	----------------

20.110 - SERVIZI DI RISTORAZIONE (PASTI)

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per la ristorazione quotidiana degli utenti dei centri.

Le stime per l'esercizio 2024 considerano come costo per pasto unitario un prezzo previsto inclusivo di oneri per la sicurezza, adeguamento Istat, iva.

Fruiscono dei pasti gli utenti frequentanti i centri diurni socio-riabilitativi, nonché gli ospiti delle strutture di accoglienza residenziale di Sottoselva (Palmanova), di S. Maria La Longa (Casa di Pietro). Beneficiano del servizio anche gli operatori socio-assistenziali che hanno inoltrato apposita richiesta.

Spesa Consuntivo 2023	€ 265.691,87
-----------------------	--------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	€ 270.000,00
---	--------------

20.120 - SERVIZI PER PROGETTI CON FONDAZIONE FRIULI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: previsione di spesa derivante dalla realizzazione di un modello innovativo di sviluppo di conoscenze per la vita indipendente per persone con disabilità secondo un percorso inclusivo e partecipato, cofinanziato dalla Fondazione Friuli, consistente in un gioco di ruolo sull'autonomia abitativa.

Spesa Consuntivo 2023	€ 56.793,07
-----------------------	-------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	€ 2.000,00
---	------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

20.125 - SERVIZI DI PULITURA EFFETTI LETTERECCI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per la pulitura settimanale degli effetti letterecci (lenzuola, federe materiale vario di tessuto) del Centro Residenziale di Sottoselva nonché dell'utenza accolta presso la struttura alloggiativa "Casa di Pietro" di S.MariaLaLonga ed il Gruppo appartamento di S. Giorgio di Nogaro. Il servizio viene svolto da ditte (cooperative) specializzate aggiudicatarie dell'appalto di servizi.

A motivazione della previsione di spesa 2024 si rappresentano i seguenti dati contabili:

Spesa Consuntivo 2023	€ 7.864,78
------------------------------	-------------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	€ 8.000,00
--	-------------------

20.130 - SPESE PEDAGGI E PARCHEGGI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: oneri connessi al pagamento di spese di parcheggio autoveicoli sostenute dagli operatori nell'ambito delle loro attività. Si sommano altresì costi di pedaggio autostradale.

Spesa Consuntivo 2023	€ 604,71
------------------------------	-----------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	€ 600,00
--	-----------------

20.135 - SPESE PER SERVIZI BANCARI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: è stanziata la spesa relativa alla copertura degli oneri convenzionali posti a corrispettivo del servizio di cassa/tesoreria erogato annualmente dalla Banca di Cividale Spa.

Spesa Consuntivo 2023	€ 1.800,00
------------------------------	-------------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024	1.800,00
--	-----------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

TRASFERIMENTI PER CO-PROGETTAZIONI

30.01 - TRASFERIMENTI PER CO-PROGETTAZIONE ACCOMPAGNAMENTO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: il CAMPP ha avviato nel secondo semestre del 2022 una modalità innovativa per la gestione del servizio di trasporto delle persone con disabilità in carico, di norma dal domicilio al servizio frequentato e rientro, integrandolo con progetti personalizzati per l'acquisizione di autonomie ed abilità e descritte con lo slogan "i primi 100 metri da casa al pulmino ... gli ultimi 100 metri dal pulmino al centro, imparo a farli da solo" in base alle previsioni normative (Codice del Terzo Settore e decreto ministeriale), la coprogettazione prevede un partenariato tra ente pubblico e soggetti del Terzo Settore la cui partecipazione progettuale è riconosciuta tramite trasferimenti di risorse, e non più corrispettivi.

Spesa Consuntivo 2023 € 832.106,19

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 842.000,00

30.05 - TRASFERIMENTI PER CO-PROGETTAZIONE FONDAZIONE FRIULI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: stanziamento dedicato alla realizzazione di un modello innovativo di sviluppo di conoscenze per la vita indipendente per persone con disabilità secondo un percorso inclusivo e partecipato, cofinanziato dalla Fondazione Friuli consistente in un gioco di ruolo sull'autonomia abitativa.

Spesa Consuntivo 2023 € 851,10

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 900,00

SPESE PER SERVIZI DI EROGAZIONE

40.05 - SPESE DI RISCALDAMENTO (CONDOMINIALI)

Lo stanziamento allocato deriva da una stima complessiva della spesa per le esigenze di riscaldamento di tutte le strutture consortili.

Si tenga presente la forte stagionalità che caratterizza i cicli economici di questa tipologia di spesa

Spesa Consuntivo 2023 € 103.383,70

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 € 104.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

40.10 - SPESE DI SOMMINISTRAZIONE ENERGIA E ACQUA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: previsione di spesa complessiva, per l'esercizio 2024, connessi alle somministrazioni di energia elettrica ed acqua nei vari centri consortili.

Spesa Consuntivo 2023 € 62.335,99

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 € 63.000,00

40.20 - SPESE TELEFONICHE

Lo stanziamento di spesa previsto per il 2024 è connesso ad uno studio dei consumi e dei fabbisogni che caratterizzano tutte le strutture, sia amministrative che quelle direttamente operative con l'utenza. La stima proposta in bilancio delinea - per il futuro - una politica di contenimento dei costi, soprattutto in vista di un'ottimizzazione delle linee ADSL per internet che supportano i sistemi informativi interni.

Spesa Consuntivo 2023 € 36.407,82

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2024 € 36.500,00

40.25 - SPESE POSTALI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: stanziamento allocato a fronte delle spese da sostenere per l'acquisto di francobolli da parte degli uffici amministrativi, nonché per la fruizione dei servizi degli uffici postali.

Spesa Consuntivo 2023 € 851,10

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 900,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE DEGLI UTENTI

50.00 - BORSE LAVORO UTENTI SIL E SPESE PER SERVIZI CONNESSI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: copertura finanziaria delle borse lavoro degli utenti Sil e oneri connessi. Per la stima dello stanziamento si considera il numero di utenti previsti nel 2024 nonché l'importo delle relative borse lavoro da erogare nel 2024 con cadenza mensile. L'esborso mensile stimato, proiettato sulle 12 mensilità dell'esercizio 2024, fa prevedere uno stanziamento complessivo pari all'ammontare di seguito dettagliato:

Nel 2024 si stima una spesa complessiva per l'utenza SIL di €:

908.337,01

Le previsioni di spesa per l'esercizio 2024 indicano un aumento degli oneri a motivo di un incremento del numero degli utenti Sil. I flussi in entrata/uscita dell'utenza dai servizi durante l'anno (inserimenti e dimissioni) si stimano - per il 2024 - sostanzialmente con le stesse dinamiche dell'anno 2023.

Si ritiene opportuno esplicitare i seguenti aspetti:

A) tale stanziamento consta di una copertura finanziaria diretta - tra le entrate del bilancio - in quanto la spesa per le borse lavoro Sil è finanziata con il contributo erogato dalla Regione FVG. Per la copertura di eventuali ulteriori oneri l'Ente provvederà con risorse proprie.

B) la richiesta di finanziamento alla Regione FVG a copertura dello stanziamento per il 2024 è stata fatta su un numero presunto di utenti Sil che fruiranno del servizio nella prossima annualità.

C) la copertura finanziaria regionale comprende anche parte della spesa per alcuni oneri riflessi del servizio Sil come: mensa e altre spese accessorie, parte delle spese per assicurazioni Inail ed RC relativi all'utenza.

			CONSUNTIVO 2023	BUDGET PREVIS. 2024
Borse lavoro utenti SIL			991.957,96	837.319,60
Spese di trasporto utenza			47.082,73	15.960,44
Assicurazioni INAIL utenza			43.516,47	40.964,13
Assicurazioni RC utenza				1.220,00
Spese di mensa e pasti			10.986,54	8.293,82
Spese serv. fiscali disp. protezione individuale (altre spese)			2.905,46	4.579,02
Tot.			1.096.449,16	908.337,01

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

SPESE PER LE ATTIVITA' COLLATERALI DEGLI UTENTI

60.01 - SPESE PER SOGGIORNI E GITE DEGLI UTENTI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per l'organizzazione di gite e altri soggiorni degli utenti fruitori dei vari servizi Csre nell'esercizio 2024.

Spesa Consuntivo 2023 € 20,97

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 100,00

60.10 - SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per altre attività di gruppo e ricreative inerenti i percorsi educativi degli utenti.

Spesa Consuntivo 2023

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2024 € 250,00

60.15 - SPESE PER LE ATTIVITA' DEI SERVIZI E DI INTEGRAZIONE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per le attività di musicoterapia, ippoterapia e altre attività riabilitative da organizzare all'interno delle strutture, a completamento ed integrazione delle attività socio-riabilitative che già fanno parte dei servizi socio-assistenziali istituzionali.

Spesa Consuntivo 2023

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 250,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

60.20 - ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: esborso relativo alle contribuzioni assicurative Inail connesse alle attività didattiche e di laboratorio degli utenti frequentanti i centri diurni socio-riabilitativi.
E' necessario quindi prevedere uno specifico stanziamento di spesa in vista di tale uscita.

Spesa Consuntivo 2023	€ 23.400,79
------------------------------	--------------------

Stanziamento previsto - esercizio 2024:	23.400,00
--	------------------

SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI

70.01 - SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: la copertura finanziaria per gli oneri derivanti dalla gestione e dalla manutenzione dei software in uso ai servizi amministrativi.

Nell'esercizio 2024 il CAMPP fruirà di servizi esterni per la conduzione, l'assistenza e la manutenzione dei seguenti pacchetti applicativi software:

- A) Pacchetto applicativo di contabilità economica;
- B) Pacchetto software di tenuta libro degli inventari e procedura calcolo ammortamenti;
- C) Procedura informatica di elaborazione stipendi e altri emolumenti (con oneri previdenziali e fiscali riflessi) dei dipendenti e degli amministratori;
- D) Pacchetto software di gestione del protocollo e attività di segreteria connesse;
- E) Pacchetto di gestione parte fiscale (Irpef) connessa all'emissione Borse Lavoro SIL.
- F) Pacchetto software gestione Delibere del Consiglio di Amministrazione
- G) Gestione on line del sito internet istituzionale del Consorzio e relativa manutenzione telematica
- H) Amministrazione informatica del "portale personale" e connessi adeguamenti e manutenzioni periodiche
- I) Gestione adempimenti Piattaforma Certificazione Crediti e fatturazione elettronica
- L) Gestione pacchetto di supporto al funzionamento dell'ordinativo informatico al Tesoriere
- M) Pacchetto applicativo e gestionale relativo all'implementazione dell'Amministrazione Digitale.

Per i servizi di cui sopra si stanziavano:

1) per il canone di assistenza annuo - esercizio 2024 - per tutti i pacchetti:	7.000,00
2) n. 12 canoni mensili elaborazione paghe e emolumenti Cda	7.400,00
3) n. 12 canoni mensili per gestione fiscale erogazione Borse Lav. SIL	4.000,00
4) spese di invio telematico vari modelli di dichiarazione	1.500,00
5) oneri stimati per nuove soluzioni software relative a: ordinativo informatico, Agid, etc..	1.100,00
	21.000,00

Spesa Consuntivo 2023	€ 21.005,98
------------------------------	--------------------

Stanziamento complessivo previsto - esercizio 2024:	21.000,00
--	------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

70.05 - SPESE PER SERVIZI INFERMIERISTICI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2024, come nei precedenti esercizi, il servizio infermieristico di supporto attivato presso il Centro Residenziale di Sottoselva e la Comunità Alloggio Casa di Pietro sarà svolto da personale esterno, con oneri totalmente a carico dell'ASUFC.
Il CAMPP provvederà a pagare gli emolumenti retributivi agli addetti al servizio, rilevando nel conto economico 2024 i relativi costi, i quali saranno completamente compensati da voci di ricavo connesse a rimborsi per pari ammontare complessivo, che saranno erogati dall'ASUFC a favore del CAMPP.

Spesa Consuntivo 2023	€ 86.343,22
------------------------------	--------------------

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024:	87.000,00
---	------------------

70.10 - ONERI UTENZA PRESSO CENTRI EXTRA CAMPP

In questo conto si rilevano le spese relative ad utenti che fruiscono di servizi residenziali e di alloggio presso strutture non consortili. Nella totalità dei casi gli oneri vengono anticipati dall'Ente e rimborsati dalla sovrastruttura d'ambito o di unione territoriale, in relazione alla residenza dell'utente.

Utenti previsti nel 2024	spesa mensile	struttura di accoglienza	spesa annua	
			mensilità fruizione	previsione 2024

AMBITO "CERVIGNANESE"

"Agroaquileiese"

Palmanova

utenza:	C.L.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	T.M.	2.013,00	C.R.A. Medea	12	24.156,00
	A.M.	2.013,00	C.R.A. Medea	12	24.156,00
	M.S.	780,00	Fond AutFVG Onlu	12	9.360,00
	R.B.	1.245,00	Ce. Monticelli PD	12	14.940,00

Ruda

utenza:	S. Y.	2.013,00	C.R.A. Medea	12	24.156,00
---------	-------	----------	--------------	----	-----------

Fiumicello Villa Vicentina

utenza:	M.O.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
---------	------	----------	-----------------	----	-----------

Cervignano del Friuli

utenza:	Z.A.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	D.S.M.	2.451,03	ANFASS	9,50	23.284,80

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Gonars

utenza:	F.M.F.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
---------	--------	----------	-----------------	----	-----------

Torviscosa

utenza:	T.L.	1.120,00	P. Cottol. S.M.	12	13.440,00
---------	------	----------	-----------------	----	-----------

numerosità utenza:	11
--------------------	----

totale:	234.508,80
---------	------------

RIVIERA BASSA FRIULANA "LATISANESE"

Latisana

utenza:	D.S.L.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	M.M.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	L.R.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00

Lignano Sabbiadoro

utenza:	M. D.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
---------	-------	----------	-----------------	----	-----------

Palazzolo dello Stella

utenza:	B. R.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
---------	-------	----------	-----------------	----	-----------

Pocenia

utenza:	B.A.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
---------	------	----------	-----------------	----	-----------

Ronchis

utenza:	M. C.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	M.A.M.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00

S. Giorgio Nogaro

utenza:	B. J.	6.401,34	Com. Gabbiano	12	76.816,08
	B. G.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00

Porpetto

utenza:	P.S.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00
	B.M.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00

Rivignano Teor

utenza:	D.C.K.	8.572,80	Ist Rittmeyer	5	42.864,00
	D.C.K.	2.421,26	C.R.A. Medea	7	16.948,80
	M.K.	8.460,00	Ist Rittmeyer	3	25.380,00
	M.K.	1.365,47	Coop Dopo di Noi	9	12.289,20
	A.D.	2.104,50	P. Cottol. S.M.	12	25.254,00

numerosità utenza:	15
--------------------	----

totale:	477.346,08
---------	------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Num. Utenti previsti 2024: 26

Spesa Consuntivo 2023 739.153,85

Stanziamiento previsto - esercizio 2024: 711.854,88

70.15 SPESE PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI

Preso atto della Delibera - n.05 del 19/12/2013 - con la quale l'Assemblea Consortile ha approvato le modifiche all'art 1, comma 3 del Regolamento Speciale del Consorzio al fine di prevedere, oltre alla gestione diretta dei propri servizi, anche la gestione di accoglimenti residenziali di persone con disabilità, residenti nel territorio di competenza dell'Ente, mediante la sottoscrizione di specifiche convenzioni da stipularsi fra il CAMPP e le strutture residenziali interessate non appartenenti al CAMPP;

le spese che deriveranno all'Ente, nel corso del 2024, dalle convenzioni stipulate con l'ASUFC e gli Enti gestori del servizio sociale dei Comuni per l'Agroaquileiese e per la Riviera Bassa Friulana, finalizzate alla co-gestione di progetti personalizzati a favore di utenti residenti in Comuni consorziati, sono così stimate:

	Utenti	Spesa mensile	Struttura di accoglienza	Mesi stimati di fruizione	Spesa totale prev. 2024
Ambito "Cervignanese"	utente K.D.	2.196,00	La Viarte Onlus	12	26.352,00
AgroAquileiese					
Gestore Comune di Cervignano					
Amb. Riviera Bassa Friul.	utente B.S.	2.196,00	La Viarte Onlus	12	26.352,00
"Latisanese"	utente G. S.	2.196,00	La Viarte Onlus	12	26.352,00
Gestore Comune Latisana	utente P.K.	2.196,00	La Viarte Onlus	12	26.352,00

tot. **105.408,00**

Gli esborsi saranno completamente rimborsati dall'Ambito "Cervignanese" e dal Comune di Latisana per l'Ambito Riviera Bassa Friulana

Num. Utenti previsti: 4

Spesa Consuntivo 2023 253.967,01

Stanziamiento di spesa previsto per il 2024 105.408,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

SPESE PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI

80.01 - AFFITTI IMMOBILI E MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2024 il Consorzio dovrà far fronte ai canoni di affitto per l'utilizzo delle seguenti strutture ospitanti servizi ai disabili:

Affitto Immobile SIL Tolmezzo	spesa prevista - 2024:	6.000,00
Affitto Immobile SIL Codroipo	spesa prevista - 2024:	4.800,00
Affitto Immobile "Casa di Pietro" - Piccolo Cottolengo	spesa prevista - 2024:	23.500,00
Affitti immobili Campus Abit-Attivi Ruda e Latisana	spesa prevista - 2024:	20.400,00
		54.700,00

Spesa Consuntivo 2023 46.829,55

Stanziamento complessivo previsto - esercizio 2024: 54.700,00

80.15 - LOCAZIONI APPARECCHIATURE D'UFFICIO - NOLEGGI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2024 si manterrà l'utilizzo - in locazione - di macchine elettroniche per l'ufficio (fotocopiatrici, scanner...) da porre nella disponibilità dei servizi amministrativi. La controprestazione per l'uso avverrà tramite pagamento di canoni periodici.

Spesa Consuntivo 2023 1.781,13

Stanziamento complessivo previsto - esercizio 2024: 2.500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA

90.01 - IMPOSTE INDIRECTE E TASSE GOVERNATIVE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: tasse, concessioni governative, altri oneri fiscali da adempiere per la vidimazione e la bollatura di documenti ovvero per l'acquisizione di certificazione di atti.

Spesa Consuntivo 2023 3.934,50

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 4.200,00

90.05 - SPESE PER L'ASPORTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: per l'esercizio 2024 si stimano costi ad aggravio del budget derivanti dall'asporto di rifiuti connessi alle strutture ed all'esercizio delle attività sociosanitarie.

Spesa Consuntivo 2023 5.587,25

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 6.000,00

90.10 - IMPOSTA SUL REDDITO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP

CENTRO DI COSTO: per l'annualità 2024 si prevede un esborso - a titolo di Irap - calcolato esclusivamente sui costi per il personale, da versare all'Erario regionale

Spesa Consuntivo 2023 128.745,46

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 130.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

90.15 - SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2024 si sosterranno rinnovi di abbonamenti a riviste specializzate, a fini di consultazione tecnico/operativa, ad uso di tutti i servizi tecnici e operativi dell'Ente. Si stanZIA la seguente somma a copertura dei futuri esborsi.

Spesa Consuntivo 2023 779,12

StanziamenTO complessivo previsto - esercizio 2024: 780,00

90.25 - CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: è previsto l'esborso della quota associativa 2024 a Federsanità.

Spesa Consuntivo 2023 1.500,00

StanziamenTO complessivo previsto - esercizio 2024: 1.500,00

SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI

100.01 - COMPENSI DEI MEMBRI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: emolumenti stimati per il 2024 da corrispondere ai membri del Consiglio di Amministrazione. La stima tiene conto della corresponsione massima attribuibile, in termini di emolumenti, ad un Organo Esecutivo costituito da sei Consiglieri più il Presidente, indipendentemente dalla posizione personale dei componenti in carica.

Spesa Consuntivo 2023 41.740,56

StanziamenTO complessivo previsto - esercizio 2024: 41.740,56

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

100.05 - COMPENSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: emolumenti stimati per il 2024 da corrispondere per la funzione di revisione economico finanziaria esterna.

Il Mandato del Collegio di Revisione in carica si protrarrà sino al 25/07/2026.
(deliberazione assembleare di nomina n. 05 (prot. 3187 del 25/07/2023)

	EMOLUMENTI LORDI 01/01 - 31/12/2024
Presidente del collegio	4.050,00
Membro del collegio	2.700,00
Membro del collegio	2.700,00
totale	9.450,00
più 4% cassa previdenziale	378,00
più iva al 22%	2.162,16
spesa prevista per rimborsi kilometrici	1.500,00
totale	13.490,16

Spesa Consuntivo 2023 13.173,60

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 13.173,60

100.10 - RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Si prevede il seguente stanziamento a reintegro di eventuali note spese presentate dagli amministratori in conformità ai precetti dello specifico regolamento.

Spesa Consuntivo 2023 447,04

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

100.15 - COMPENSI LORDI AL DIRETTORE E RIMBORSI SPESE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: lo stanziamento previsto per l'esercizio 2024 è volto a coprire la voce "omnicomprensiva" della spesa derivante dal compenso del Direttore

Spesa Consuntivo 2023	93.890,04
-----------------------	-----------

Stanziamento complessivo previsto - esercizio 2024	93.725,69
---	------------------

COSTI PER IL PERSONALE

120.01 - RETRIBUZIONI ORE ORDINARIE

La previsione degli oneri per retribuzioni ai dipendenti per il 2024:

SERVIZI/STRUTTURE	Consuntivo 2023	BUDGET PREV. 2024	Scostam. 2023/2024
Personale dipendente dell'Ente	1.189.350,28	1.297.728,49	108.378,21

Stanziamento complessivo previsto - esercizio 2024:	1.297.728,49
--	---------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

120.05 - ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI

La previsione di spesa per oneri sociali su retribuzioni per il 2024:

SERVIZI/STRUTTURE	Consuntivo 2023	BUDGET PREV. 2024	Scostam. 2023/2024
Personale dipendente dell'Ente	368.851,97	357.497,02	-11.354,95

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 357.497,02

120.10 - RETRIBUZIONI ORE STRAORDINARIE

Si prevede il seguente stanziamento per l'esercizio 2024:

Spesa Consuntivo 2023	6.334,00
-----------------------	----------

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 6.334,00

120.25 - ACCANTONAMENTO AL FONDO DECENTRATO

Per il 2024 il fondo per i trattamenti economici accessori del personale dipendente si stima con la seguente quantificazione:

Spesa Consuntivo 2023	120.027,62
-----------------------	------------

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 137.566,81

120.30 - INDENNITA' DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA - DIPENDENTI CATEGORIA "D"

Previsione di spesa complessiva per l'esercizio 2024 relativo alle posizioni organizzative conferite:

Spesa Consuntivo 2023	42.724,92
-----------------------	-----------

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2024: 53.740,14

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Per addivenire ad una stima degli ammortamenti dei cespiti ammortizzabili per il 2024, si è proceduto con le due seguenti fasi di calcolo successive:

A] per l'anno corrente: ammortamento civilistico stimato (aliquota intera) annuale per tutti i cespiti facenti parte del patrimonio consortile (compresi quelli già acquisiti).

Trattasi di procedura riferita al periodo: 01/01/2023 - 31/12/2023.

B] per l'anno 2024: procedura di adeguamento - al piano investimenti 2024 - degli ammortamenti ottenuti dal precedente passaggio A]

Criteria utilizzati per il calcolo degli ammortamenti stimati:

1) Per "Acquisti 2024" si intende la somma degli acquisti di beni materiali e immateriali suddivisi per categorie patrimoniali omogenee (gli acquisti sono comprensivi di iva indetraibile) registrati in contabilità, a cui si sommano alcune acquisizioni da porre in essere entro l'annualità 2024 che, al momento di elaborazione del presente budget previsionale, sono caratterizzati da una rilevante probabilità di realizzazione entro la fine dell'esercizio.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

140.01 - AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: si veda la tabella esplicativa di dettaglio di seguito esposta

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Categ. Patrim.: SOFTWARE - Aliquota ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Acquisti Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM.TO Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
43.346,89	39.473,68	3.873,21	10.000,00	4.000,00	53.346,89	43.473,68	9.873,21

Stanziammento previsto per l'ammortamento 2024: 4.000,00

Categ. Patrim.: ONERI PLURIENNALI - PROGETTI MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI - Aliquota ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Acquisti Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM.TO Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
17.227,62	1.379,49	15.848,13	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	-3.600,00

Stanziammento previsto per l'ammortamento 2024: 3.600,00

Categ. Patrim.: SPESE PROGETTAZIONE SERVIZI INGEGNERISTICI - Aliquota ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Acquisti Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM.TO Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
35.003,15	23.848,38	11.154,77	0,00	4.000,00	35.003,15	27.848,38	7.154,77

Stanziammento previsto per l'ammortamento 2024: 4.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Categ. Patrim.: IMMOBILE IN COMODATO - TEOR - Aliq. Ammortam.to 2024: anni residui: 10 - 10,00%

scadenza: 04/03/2034

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Acquisti Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
137.146,44	76.077,42	61.069,02	0,00	6.200,00	137.146,44	82.277,42	54.869,02

Stanziamiento previsto per l'ammortamento 2024:	6.200,00
--	-----------------

Totali delle Immobilizzazioni IMMATERIALI

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Acquisti Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
232.724,10	140.778,97	91.945,13	10.000,00	17.800,00	225.496,48	157.199,48	68.297,00

Stanziamiento previsto - ammortamento 2024:	17.800,00
--	------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

140.05 - AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: si veda la tabella esplicativa di dettaglio di seguito esposta.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Categ. Patrim.: FABBRICATI IN PROPRIETA' - IMMOBILI CIVILI: Aliq. Ammortam.to - 3%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
5.546.725,19	1.708.401,59	3.838.323,60	135.000,00	100.000,00	5.681.725,19	1.808.401,59	3.873.323,60

Stanziamto previsto per ammortamenti 2024: 120.000,00

Categ. Patrim.: IMPIANTI (INSTALLAZIONI STABILI) - Aliquota Ammortam.to: 15%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
1.433.212,37	1.149.521,99	283.690,38	45.000,00	98.400,00	1.478.212,37	1.247.921,99	230.290,38

Stanziamto previsto per ammortamenti 2024: 98.400,00

Categ. Patrim.: IMPIANTI FOTOVOLTAICI - Aliquota Ammortam.to: 9%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Storico 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
241.673,83	235.586,06	6.087,77	0,00	2.600,00	241.673,83	238.186,06	3.487,77

Stanziamto previsto per - ammortamenti 2024: 2.600,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Categ. Patrim.: MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE - Aliquota Ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
245.623,67	226.126,87	19.496,80	0,00	7.000,00	245.623,67	233.126,87	12.496,80

Stanziamto previsto per - ammortamenti 2024: 7.000,00

Categ. Patrim.: ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE - Aliquota Ammortam.to: 15%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
349.065,91	329.898,85	19.167,06	0,00	7.000,00	349.065,91	336.898,85	12.167,06

Stanziamto previsto per - ammortamenti 2024: 7.000,00

Categ. Patrim.: MOBILI E ARREDI - Aliquota Ammortam.to: 10%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
894.072,15	777.213,95	116.858,20	0,00	16.000,00	894.072,15	793.213,95	100.858,20

Stanziamto previsto per - ammortamenti 2024: 16.000,00

Categ. Patrim.: AUTOVEICOLI - Aliquota Ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
421.433,54	388.358,86	33.074,68	0,00	14.000,00	421.433,54	402.358,86	19.074,68

Stanziamto previsto per - ammortamenti 2024: 14.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

Totale delle Immobilizzazioni MATERIALI							
STORICO Effett. 01/01/2024	FDO AMM Effett. 01/01/2024	RESIDUO Effett. 01/01/2024	Incrementi Stimati 2024	AMMORTAM. Stimati 2024	STORICO Stimato 31/12/2024	FDO AMM Stimato 31/12/2024	RESIDUO Stimato 31/12/2024
9.131.806,66	4.815.108,17	4.316.698,49	180.000,00	265.000,00	9.311.806,66	5.080.108,17	4.231.698,49

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2024: 265.000,00

140.10 - "ACCANTONAMENTO SVALUTAZIONE CREDITI"

Considerato che il tasso di incasso dei crediti derivanti dall'accertamento delle entrate correnti consortili è molto vicino al 100% e, inoltre, non si intravedono, per il futuro, situazioni che possano sfociare in difficoltà di riscossione di quote e/o tariffe, non si prevedono accantonamenti da porre in essere nel corso del 2024 al Fondo svalutazione crediti.

ACCANTONAMENTI ALTRI FONDI

160.10 - FONDO ONERI INDENNITA' DI RISULTATO DIRETTORE

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: il previsto accantonamento riguarda la passività potenziale derivante dal riconoscimento al Direttore dell'indennità di risultato connessa alla gestione dell'Ente nell'esercizio 2024.

Accantonamento - Consuntivo 2023: 5.509,10

Stanziamiento - Budget previsionale 2024: 5.600,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

160.15 - FONDO ONERI INDENNITA' DI RISULTATO DIPENDENTI CATEGORIA "D"

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: è stimato un accantonamento al fondo spese di cui all'oggetto in vista della probabile erogazione delle indennità di risultato nel corso del 2025, a favore dei dipendenti di categoria "D", titolari di posizione organizzativa, in caso di esito positivo della valutazione data sui progetti obiettivo elaborati dal personale con posizione organizzativa, dando quindi riscontro alla condizione "risolutiva" cui è sottoposta l'erogazione del trattamento accessorio oggetto del capitolo.

Centro di costo	Retribuzioni di risultato stanziamenti per il 2024
------------------------	---

Amministrazione	8.314,35
SIL	4.885,87
Residenzialità	3.478,48
CSRE	1.834,02

totale. **18.512,72**

Accantonamento - Consuntivo 2023: 16.825,82

Stanziamiento previsto - budget esercizio 2024: 18.512,72

160.20 - FONDO ONERI RINNOVI CONTRATTUALI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: a copertura finanziaria della passività potenziale connessa all'esborso nell'esercizio 2024 dei rinnovi contrattuali ai dipendenti

Accantonamento - Consuntivo 2023: 38.694,36

Stanziamiento previsto - budget esercizio 2024: 115.304,49

160.22 - FONDO ONERI RINNOVI CONTRATTUALI - DIRIGENTI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2024: a copertura finanziaria della passività potenziale connessa all'esborso nell'esercizio 2024 dei rinnovi contrattuali - parte dirigenziale.

Accantonamento - Consuntivo 2023: 2.701,05

Stanziamiento previsto - budget esercizio 2024: 16.670,24

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2024-2025-2026

Esercizio 2024

160.35 - FONDO ONERI ART 30 DPR N. 50/2016

Posto che le stazioni appaltanti hanno l'obbligo di legge, riguardo ai 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. Sussiste inoltre l'obbligo di rifondere ai fornitori parte delle ritenute già detratte dagli importi di prestazioni contrattuali effettuate negli esercizi pregressi, per appalti avviati in anni precedenti ancora vigenti.

Si prospetta un accantonamento ad un apposito fondo spese, con il fine di erogare quanto dovuto al momento delle liquidazioni finali delle prestazioni contrattuali, istante nel quale, a seguito di verifica da parte della stazione appaltante, della regolarità contributiva dell'appaltatore, accertata attraverso le risultanze del D.U.R.C., saranno svincolate a favore dell'esecutore del contratto queste risorse.

Accantonamento - Consuntivo 2023	23.432,01
---	------------------

Accantonamento previsto - Budget esercizio 2024:	26.000,00
---	------------------

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Piano degli Indicatori di Bilancio

2024 - 2025 - 2026

Allegato n. 4
al Budget Economico Triennale 2024 - 2025 - 2026

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2024 - 2026

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE OBIETTIVO 2024		VALORE OBIETTIVO 2025		VALORE OBIETTIVO 2026	
1) Organi Istituzionali	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	<u>Spesa annua organi istit.</u>	154.739,85	1,47%	154.739,85	1,47%	154.739,85	1,47%
		<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
2) Gestione economico finanziaria, programmazione, provveditorato	2) Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	<u>Costi variabili</u>	6.269.467,01	59,63%	6.269.467,01	59,63%	6.269.467,01	59,63%
		<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
	3) Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	<u>Costi fissi</u>	3.336.533,76	31,73%	3.336.533,76	31,73%	3.336.533,76	31,73%
		<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
	4) Incidenza borse lavoro e competenze SIL (partite di giro) unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	<u>Tot. erogazioni mensili ut. SIL</u>	908.337,01	8,64%	908.337,01	8,64%	908.337,01	8,64%
		<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
	5) 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	<u>Spese acquisti beni di consumo</u>	177.210,00	1,69%	177.210,00	1,69%	177.210,00	1,69%
<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>		10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78		
6) 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	<u>Spese acquisti di servizi</u>	4.655.600,00	44,28%	4.655.600,00	44,28%	4.655.600,00	44,28%	
	<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78		
7) Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	<u>Tot. Costi servizi in appalto</u>	9.997.400,00	95,08%	9.997.400,00	95,08%	9.997.400,00	95,08%	
	<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78		
3) Gestione beni patrimoniali	8) 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	<u>Spese di manutenzione ordin.</u>	80.700,00	0,77%	80.700,00	0,77%	80.700,00	0,77%
		<u>Tot. Costi gestione ordinaria</u>	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
4) Ufficio tecnico	9) Incidenza della spesa per erogazioni continuative (elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	<u>Tot. Spese servizi in erogazione</u>	100.650,00	1,61%	100.650,00	1,61%	100.650,00	1,61%
		<u>Tot. Costi variabili</u>	6.269.467,01		6.269.467,01		6.269.467,01	

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2024 - 2026

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE OBIETTIVO 2024		VALORE OBIETTIVO 2025		VALORE OBIETTIVO 2026	
5) Statistica e sistemi informativi	10) Incidenza della spesa di adeguamento e gestione delle dotazioni hardware e software rispetto al totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese di gestione e adeguamento hardware e software	33.700,00	0,32%	33.700,00	0,32%	33.700,00	0,32%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
6) Risorse umane	11) 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.	1.885.366,46	17,93%	1.885.366,46	17,93%	1.885.366,46	17,93%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
	12) Incidenza della spesa per il personale in "outsourcing" sul tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa op. assist. educatori esterni	4.023.000,00	38,26%	4.023.000,00	38,26%	4.023.000,00	38,26%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
7) Altri servizi generali	13) Peso della spesa annua per l'utilizzo di beni di terzi sul totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spesa impiego beni di terzi	57.200,00	0,54%	57.200,00	0,54%	57.200,00	0,54%
		Tot. Costi gestione ordinaria	10.514.337,78		10.514.337,78		10.514.337,78	
8) Interventi per la disabilità	14) Costo "procapite" medio obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to CSRE	4.506.144,76	25.897,38	4.506.144,76	25.897,38	4.506.144,76	25.897,38
		num. utenti fruitori CSRE	174,00		174,00		174,00	
	15) Costo "procap." medio obiettivo - utente PROG. COGESTITI unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. costi previsti COGESTIONE	255.467,01	63.866,75	255.467,01	63.866,75	255.467,01	63.866,75
		num. utenti PROG. COGESTITI	4,00		4,00		4,00	
	16) Costo "procap." medio obiettivo - utente RESID. "EXTRACAMPP" unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. costi previsti RESID. EXTRA	740.000,00	28.461,54	740.000,00	28.461,54	740.000,00	28.461,54
		n. utenti RESID. "EXTRACAMPP"	26,00		26,00		26,00	
	17) Costo "procapite" medio obiettivo per utente di Residenza unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. Residenza	1.401.911,70	42.482,17	1.401.911,70	42.482,17	1.401.911,70	42.482,17
		num. utenti fruienti Residenza	33,00		33,00		33,00	
	18) Costo "procapite" medio obiettivo per utente di SIL unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to SIL	477.924,44	1.737,91	477.924,44	1.737,91	477.924,44	1.737,91
		num. utenti fruienti SIL	275,00		275,00		275,00	

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2024 - 2026

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE OBIETTIVO 2024	VALORE OBIETTIVO 2025	VALORE OBIETTIVO 2026	
9) Fondi e accantonamenti 19)	Incidenza degli accantonamenti per passività potenziali sul totale dei costi fissi unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Accantonam.ti Fondi}}{\text{Tot. Costi Fissi}}$	$\frac{182.087,45}{3.336.533,76} = 5,46\%$	$\frac{182.087,45}{3.336.533,76} = 5,46\%$	$\frac{182.087,45}{3.336.533,76} = 5,46\%$

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2024 - 2026 (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 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
Contatti con i Comuni - variazione % annua	Database indicatori	(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%	8,00%	8,00%	7,50%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database indicatori	(N. comunicaz. anno X - N. comunicaz. anno X- 1)/N. comunicaz. anno X-1 *%	9,00%	8,00%	7,00%

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 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
Num. Centri di costo monitorati tramite appositi reporti di rendicontazione	U.O. Bilancio e Finanza	Num. Centri di costo monitorati tramite appositi reporti di rendicontazione	16	16	16

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2024 - 2026 (Dpcm 28/12/2011 art 12)**PROGRAMMA 06 ufficio tecnico****OBIETTIVO COLLEGATO** Ottimizzare il processo di gestione delle strutture**INDICATORE OBIETTIVO** Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase/N. richieste pervenute * %	45,00%	40,00%	40,00%

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
% sedi consortili collegate alla rete internet - variazione % annua	Direzione Programmazione e controllo	N. sedi collegate (in fibra o ponte radio) alla Rete/N. totale sedi	10	11	11

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2024 - 2026 (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 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,90%	0,90%	0,90%

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 2024	Risultato atteso 2025	Risultato atteso 2026
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	80	70
Indice di contenzioso gare (%)	U.O. Acquisti e Patrimonio	N. ricorsi al TAR/N. gare pubblicate nell'anno	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2024 - 2026 (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	Risultato atteso	Risultato atteso
			2024	2025	2026
N. disabili seguiti nei Csre - Database utenza - U.O. variazione % annua	Affari generali	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	2,50%	2,80%	2,90%
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%	1,50%	1,00%

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

**Prospetti di ripartizione
della spesa per
Missioni
Programmi
Classificazione COFOG
di 2° livello
2024 -2025 - 2026**

BUDGET DI SPESA PLURIENNALE ESERCIZI 2024- 2026**PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG****2024****2025****2026****MISSIONI****PROGRAMMI****COFOG****01****Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Organi istituzionali	01.01.011	149.139,85	149.139,85	149.139,85
Segreteria generale	01.02.011			
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	446.790,00	446.790,00	446.790,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	0,00	0,00	0,00
Ufficio tecnico	01.06.013	68.500,00	68.500,00	68.500,00
Statistica e sistemi informativi	01.08.013	33.500,00	33.500,00	33.500,00
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013			
Risorse umane	01.10.013	42.000,00	42.000,00	42.000,00
Altri servizi generali	01.11.013	588.650,00	588.650,00	588.650,00

12**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Interventi per la disabilità	12.02.101	8.720.870,48	8.720.870,48	8.720.870,48
-------------------------------------	-----------	---------------------	---------------------	---------------------

20**Fondi e accantonamenti**

Fondo svalutazione crediti	20.02.011	0,00	0,00	0,00
Altri Fondi	20.03.011	464.887,45	464.887,45	464.887,45

TOTALI**10.514.337,78****10.514.337,78****10.514.337,78**