

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

Conto Consuntivo
2018

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BILANCIO PREV 2018	Scostamento PREVIS/CONS 2018
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
VALORE DELLA PRODUZIONE					
0001 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	267.168,52	239.577,12	241.370,83	268.800,00	-27.429,17
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	223.845,96	225.963,12	230.458,78	243.300,00	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	43.322,56	13.614,00	10.912,05	25.500,00	
0002 PROVENTI DA CONVENZIONI	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	0,00
OPERAT. CENTRO IMPIEGO UD.- AG. REGION LAVORO	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
0003 RICAVI DIVERSI	168.589,49	197.040,10	141.170,00	153.500,00	-12.330,00
ALTRI RICAVI DIVERSI	8.420,69	1.029,07	42,37	5.000,00	
RIMBORSI DALLE ASS - PER SERV. INFERMIERISTICI	64.453,72	64.999,57	64.835,49	66.000,00	
ECONOMIE DI SPESA DI ESERCIZI PRECEDENTI		557,91			
INSUSSISTENZE PASSIVE - ESERCIZI PRECEDENTI		26.321,53			
RIMBORSI SERVIZI TRASPORTO UTENZA	3.051,84				
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	22,68	2.541,23	785,32	8.000,00	
RIMBORSI ASSICURATIVI	8.514,01	4.286,96	2.081,35		
RIMBORSI EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO	16.857,34	18.466,74			
INTROITI GSE ENERGIA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI		3.801,40	3.267,68		
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI	18.992,35	25.660,80	18.816,13	22.000,00	
COMPENSAZ. QUOTE AMMORTAM. CONTRIB. C/CAP. REGIONE FVG	48.086,86	49.174,89	48.803,84	49.000,00	
DONAZIONI	10,00	200,00	800,00		
CONTRIBUTI SPESE CONCORSI	180,00		280,00	3.500,00	
SOPRAVVIVENIENZE ATTIVE			1.457,82		
0004 SERVIZI DI TRASPORTO					0,00
0005 QUOTE CONSORZIATI	2.454.416,91	2.597.200,26	2.667.957,76	2.669.991,97	-2.034,21
QUOTA COMPARTEC. A SUBENTRO PROV. UD (REGIONE F.V.G.)	281.168,18	281.168,18	281.168,18	281.168,18	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BILANCIO PREV 2018	Scostamento PREVIS/CONS 2018
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
COMUNI BASSA FRIULANA	1.784.246,03	1.806.994,06	1.818.079,17	1.850.606,63	
RIMBORSI UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	228.282,70	269.128,02	349.943,27	264.467,16	
PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI	160.720,00	218.070,00	198.414,00	273.750,00	
PROGETTI PERSONALIZZATI PDZ. AMBITO OVEST		21.840,00	20.353,14		
0006 CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	4.457.934,17	4.617.213,10	4.593.008,10	4.766.691,60	-173.683,50
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20	3.305.094,74	3.517.929,21	3.489.980,26	3.586.973,34	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis, 14ter (LR 18/05) SIL	672.452,67	721.646,72	726.752,90	780.000,00	
ECONOMIE DI GESTIONE LR 41/'96 ART 14bis, 14ter SIL	79.897,36			23.718,26	
CONTRIB. REGION. PARTECIPAZIONE INTERVENTI SIL	204.000,00	201.723,71	200.292,47	204.000,00	
CONTRIB. REGION. SPESE GENERALI COORDINAM.TO SIL	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
CONTRIB. PROG. PERS. PDZ DISABILITA'- Amb. Latisana	27.500,00				
CONTRIB. PROG. PERS. PDZ DISABILITA'- Amb. Cervignano					
CONTRIBUTI REG. LR 18/'11 art 10 "LSU"	3.172,18	18.260,20			
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 1/'04 ART 2	140.053,00	140.000,00	140.053,00	140.000,00	
CONTRIBUTO REGION. RINNOVO CCNL ENTI LOCALI COMP.UNICO			18.826,11		
CONTRIB. REGION. LR 20/'06 ART 10 co.1 COOP."B" PULIZIE	15.764,22	7.653,26	7.103,36	22.000,00	
Valore della produzione	7.593.109,09	7.896.030,58	7.888.506,69	8.103.983,57	-215.476,88
COSTI DELLA GESTIONE					
Costi per materiali di consumo, merci					
3005 MATERIALE DIDATTICO	1.366,76	1.959,85	1.674,35	1.300,00	374,35
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.165,71	1.734,27	1.429,85		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
PROGETTI PERSONALIZZATI (PDZ)	201,05	225,58	244,50		
3010 MATERIALE FARMACEUTICO	124,57	318,67	333,08	400,00	-66,92

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
AMMINISTRAZIONE		20,89			
CSRE	114,97	239,44	283,33		
SIL			10,75		
CENTRI RESIDENZIALI	9,60	38,34	39,00		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT.		20,00			
3015 <u>MATERIALE IGIENE - PULIZIA</u>	21.938,71	24.653,55	32.799,51	23.700,00	9.099,51
AMMINISTRAZIONE	95,22	177,52	393,38		
CSRE	11.710,48	13.578,89	20.407,99		
SIL	17,86	396,78	508,90		
CENTRI RESIDENZIALI	10.115,15	10.500,36	11.464,23		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)			25,01		
3020 <u>MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA</u>	12.210,40	9.866,96	13.511,45	12.960,00	551,45
AMMINISTRAZIONE	1.566,82	1.067,15	2.815,83		
CSRE	7.733,13	6.352,96	7.468,20		
SIL	2.026,02	1.926,44	1.970,81		
CENTRI RESIDENZIALI	477,36	514,51	1.184,38		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	407,07	5,90	72,23		
3025 <u>ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA</u>	6.363,05	8.687,89	9.512,66	8.880,00	632,66
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.650,38	2.721,77	3.854,68		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	4.712,67	5.926,22	5.652,99		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)		39,90	4,99		
3030 <u>PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO</u>	3.808,88	5.437,17	7.490,26	3.400,00	4.090,26
AMMINISTRAZIONE	143,56	109,00	54,10		
CSRE	2.649,98	4.573,43	5.165,90		
SIL	102,96	247,93	170,03		
CENTRI RESIDENZIALI	838,58	376,05	1.943,62		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
PROG. PERSONALIZZATI (PDZ)	73,80	130,76	156,61		
3035 <u>CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)</u>	15.868,33	15.566,27	15.649,86	19.500,00	-3.850,14
<u>TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI</u>	61.680,70	66.490,36	80.971,17	70.140,00	10.831,17
<u>Costi per servizi</u>					
MANUTENZIONE ORDINARIA					
3080 <u>MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE</u>	231,89	0,00	762,50	1.030,00	-267,50
AMMINISTRAZIONE			119,56		
CSRE	141,00		606,34		
SIL	29,89		24,40		
CENTRO RESIDENZIALI	61,00		12,20		
3085 <u>SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE</u>	7.703,35	7.378,03	8.136,49	11.000,00	-2.863,51
3090 <u>MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI</u>	30.932,47	13.831,14	24.768,21	18.850,00	5.918,21
AMMINISTRAZIONE	1.559,94	245,61	2.000,00		
CSRE	23.560,68	6.331,29	15.699,33		
SIL	368,31	249,32	2.000,00		
CENTRI RESIDENZIALI	5.443,54	7.004,92	5.068,88		
3095 <u>MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI</u>	439,20	2.781,60	11.346,00	4.000,00	7.346,00
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	439,20	2.781,60	7.564,00		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI			707,60		
Esercizi precedenti			3.074,40		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BILANCIO PREV 2018	Scostamento PREVIS/CONS 2018
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
3100 <u>MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI</u>	1.009,46	303,77	213,50	1.250,00	-1.036,50
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	965,46	303,77	213,50		
SIL	44,00				
CENTRI RESIDENZIALI					
3105 <u>MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.</u>	6.243,18	2.051,27	7.468,80	5.600,00	1.868,80
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	1.348,84	447,44	7.270,70		
SIL	170,80	292,80			
CENTRI RESIDENZIALI	4.723,54	1.111,83	198,10		
ESERCIZI PRECEDENTI		199,20			
3107 <u>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI</u>	7.351,54	17.296,17	5.980,01	16.000,00	-10.019,99
3108 <u>SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI</u>	537,45	578,67	555,20	700,00	-144,80
<u>ACQUISTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI</u>	17.182,22	17.909,22	17.844,72	27.400,00	-9.555,28
3110 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PERSONALE"</u>		3.000,00		4.000,00	
3115 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "BILANCIO"</u>		149,82	101,50	400,00	
3120 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO</u>	6.246,22	7.574,18	10.947,32	8.300,00	
3125 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI U. O. - "PATRIMONIO"</u>	300,00			3.800,00	
3127 <u>SERVIZI ESTERNAL. - INCARICHI COMMISS. CONCORSO - O.I.V.</u>	3.999,99	3.999,99	3.999,99	4.000,00	
3128 <u>SPESE PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI APPALTI/CONCORSI</u>	5.466,27	3.095,23	1.591,41	5.500,00	
3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE/CONCORSI</u>	1.169,74	90,00	1.204,50	1.300,00	
3132 <u>SERVIZI ESTERNALIZZATI PRIVACY E TRASPARENZA</u>				100,00	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
3130 <u>SPESE SERVIZI SOMMIN. LAVORO T. DETERM. (SIL)</u>		9.321,92	12.599,99		
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	30.472,70	28.536,83	29.028,00	29.000,00	28,00
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>	7,00				0,00
3140 <u>SPESE PER SERVIZI FORMATIVI E DI AGGIORNAM.TO</u>	1.500,00	30,00			
3141 <u>SPESE PER MISSIONI</u>	9.453,88	11.473,27	15.296,74	10.000,00	5.296,74
3142 <u>SPESE SERVIZIO BUONI PASTO</u>	4.341,79	8.063,33	6.824,13	12.500,00	-5.675,87
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	147.294,08	148.368,22	158.522,34	158.294,35	227,99
AMMINISTRAZIONE	4.002,62	4.002,96	3.981,84		
CSRE	90.991,80	91.587,26	99.524,02		
SIL	9.129,09	9.128,41	9.557,58		
CENTRI RESIDENZIALI	43.170,57	43.649,59	45.458,90		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture					
3145 <u>VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI</u>	3.208,60	3.245,20	4.302,82	3.492,00	810,82
AMMINISTRAZIONE	193,20	193,20	265,65		
CSRE	2.138,56	2.515,96	2.970,76		
SIL	340,80	340,80	468,60		
CENTRI RESIDENZIALI	536,04	195,24	597,81		
3150 <u>SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO</u>	2.538.298,22	2.530.697,32	2.571.915,37	2.742.420,45	-170.505,08
CSRE	1.576.669,95	1.562.252,54	1.597.298,21		
CENTRI RESIDENZIALI	928.824,19	945.287,37	936.929,18		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
PROGETTI PERSONALIZZATI FLESSIBILI PDZ	32.804,08	23.157,41	22.808,12		
PROGETTI PERSONALIZZATI FONDO "DOPO DI NOI"			14.879,86		
3155 <u>SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO</u>	229.871,64	228.022,64	232.109,14	248.344,55	-16.235,41
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	171.045,23	168.256,80	171.775,79		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	58.826,41	59.765,84	59.535,81		
PROGETTI PERSONALIZZATI PDZ					
PROGETTI PERSONALIZZATI FONDO "DOPO DI NOI"					
Ristorazione alternativa (trattoria)			797,54		
3160 <u>SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO</u>	415.521,27	407.527,46	420.131,27	420.000,00	131,27
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	415.521,27	407.527,46	420.131,27		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3165 <u>SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI</u>	5.540,89	6.162,20	6.701,12	6.800,00	-98,88
CEMTRI RESIDENZIALI	5.540,89	6.162,20	6.701,12		
3170 <u>SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)</u>	106.435,25	107.082,68	99.018,97	109.200,00	-10.181,03
AMMINISTRAZIONE	1.746,43	2.042,90	2.093,55		
CSRE	59.503,85	62.195,28	57.906,52		
SIL	4.283,46	4.590,38	4.431,00		
CENTRI RESIDENZIALI	40.901,51	37.045,76	33.447,62		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI		1.208,36	1.140,28		
3175 <u>SPESE CONSUMI ENERGIA ELETTRICA</u>	32.134,06	33.823,62	40.825,81	31.900,00	8.925,81
AMMINISTRAZIONE	2.317,77	2.575,78	2.326,30		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BILANCIO PREV 2018	Scostamento PREVIS/CONS 2018
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
CSRE	23.353,28	23.374,35	28.297,65		
SIL	2.955,58	3.058,76	2.854,58		
CENTRI RESIDENZIALI	3.507,43	4.074,81	6.473,15		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI		739,92	874,13		
3180 SPESE TELEFONICHE	26.150,65	26.908,33	39.796,98	33.900,00	5.896,98
AMMINISTRAZIONE	6.918,03	6.666,75	10.281,69		
CSRE	8.512,43	8.753,66	9.432,79		
SIL	8.905,11	10.057,32	14.344,62		
CENTRI RESIDENZIALI	1.705,08	1.260,20	3.211,95		
PROG. PERSON. TERRITORIALI	110,00	170,40	247,24		
<i>Esercizi precedenti</i>			2.278,69		
3190 SPESE POSTALI	2.000,10	2.481,60	1.394,01	2.900,00	-1.505,99
AMMINISTRAZIONE	1.925,50	1.072,15	308,46		
CSRE	16,90	86,45	122,95		
SIL	27,30	1.233,75	962,60		
CENTRI RESIDENZIALI	30,40	89,25			
<u>SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE</u>	938.372,69	938.362,17	888.641,04	1.017.718,26	-129.077,22
3225 <u>BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL</u>	864.182,41	855.395,75	806.535,87	929.615,00	
3230 <u>SPESE MENSA UTENTI SIL</u>	20.639,27	22.416,40	20.404,96	18.329,00	
3235 <u>SPESE FORMAZIONE - D.P.I. - DIVERSE</u>	2.498,64	1.622,97	1.370,05	2.000,00	
3240 <u>SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL</u>	2.252,89	3.245,22	3.082,40	7.156,36	
3245 <u>SPESE TRASPORTO UTENTI SIL</u>	28.901,56	35.767,06	36.848,94	32.652,24	
3250 <u>ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL</u>	1.029,12	1.120,00	1.500,00	1.276,00	
3255 <u>ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL</u>	18.868,80	18.794,77	18.898,82	26.689,66	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
<u>SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI</u>	13.272,45	9.169,96	10.192,25	14.857,56	-4.665,31
3250 <u>SPESE SOGGIORNI GITE E INTRATTENIMENTI</u>				453,24	
3255 <u>SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE</u>	30,00	73,63	40,00	604,32	
3260 <u>SPESE ATTIVITA' D'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI</u>	2.379,00		1.199,99	2.800,00	
3265 <u>ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE</u>	10.863,45	9.096,33	8.952,26	11.000,00	
<u>SPESE PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE</u>	466.653,60	567.817,70	633.005,11	621.717,16	11.287,95
3280 <u>SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE (CBA PAGHE)</u>	13.515,68	16.632,85	18.571,66	17.500,00	
3285 <u>SPESE SERVIZIO INFERMIERISTICO SOTTOSELVA</u>	64.453,72	64.675,68	64.835,49	66.000,00	
3290 <u>ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRACAMP</u>	228.282,70	269.128,02	351.183,96	264.467,16	
3295 <u>SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI IN CONVENZIONE</u>	160.401,50	217.381,15	198.414,00	273.750,00	
<u>TOT. COSTI PER SERVIZI</u>	5.042.159,63	5.129.224,32	5.247.380,52	5.490.374,33	-242.993,81
<u>Costi per godimento beni di terzi</u>					
3330 <u>AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)</u>	35.235,03	33.774,90	33.667,27	37.000,00	-3.332,73
AMMINISTRAZIONE					
CSRE					
SIL	10.100,00	9.087,60	9.200,00		
CENTRI RESIDENZIALI	22.800,00	22.868,40	23.005,61		
NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO	2.335,03	1.818,90	1.461,66		
3335 <u>MANUTENZIONI E SPESE SU BENI DI TERZI</u>					

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	35.235,03	33.774,90	33.667,27	37.000,00	-3.332,73
ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.	13.494,18	12.172,19	12.629,12	14.800,00	-2.170,88
3400 <u>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV.- DIRITTI</u>	4.907,62	3.919,75	3.778,29	5.000,00	
3402 <u>IMPOSTE DI BOLLO</u>	280,40	192,00	138,00		
3405 <u>SPESE ASPORTO RIFIUTI</u>	6.153,38	6.082,66	6.290,09	7.000,00	
3415 <u>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</u>	539,78	398,28	227,33	800,00	
3420 <u>IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZI PRECEDENTI</u>		29,00			
3425 <u>SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI</u>				500,00	
3430 <u>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</u>	1.500,00	1.500,00	1.561,50	1.500,00	
3435 <u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	113,00	50,50	633,91		
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI	81.397,63	71.843,53	81.440,75	107.161,68	-25.720,93
3450 <u>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	23.974,69	14.064,00	14.064,00	30.935,64	
3455 <u>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</u>	11.990,16	11.828,27	11.264,40	13.190,16	
3460 <u>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN.NE</u>	1.032,37	2.230,11	2.123,75	2.500,00	
3465 <u>COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI CA.ENTE)</u>	44.066,82	43.559,39	53.988,60	60.535,88	
3475 <u>RIMBORSI SPESE DIRETTORE</u>	333,59	161,76			
TOT. ALTRI COSTI	94.891,81	84.015,72	94.069,87	121.961,68	-27.891,81

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
<u>Spese per il personale</u>					
RETRIBUZIONI AL PERSONALE					
3600 <u>STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE</u>	1.164.603,73	1.158.232,49	1.132.160,73	1.195.440,54	-63.279,81
AMMINISTRAZIONE	187.398,44	188.053,99	147.119,78	168.150,14	
CSRE	528.151,45	528.949,24	538.418,83	530.647,88	
SIL	420.757,48	412.776,75	416.894,80	467.698,16	
CENTRI RESIDENZIALI	28.296,36	28.452,51	29.727,32	28.944,36	
3605 <u>ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI</u>	365.366,14	362.271,24	358.760,58	381.779,14	-23.018,56
AMMINISTRAZIONE	63.487,20	64.141,70	48.360,71	58.294,62	
CSRE	155.183,02	155.454,20	159.588,50	163.575,39	
SIL	130.316,81	125.199,34	127.026,26	149.042,70	
CENTRI RESIDENZIALI	10.284,87	9.661,50	10.262,87	10.866,43	
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	6.094,24	7.814,50	10.571,47		
ALTRI ONERI SOCIALI ESERCIZI PRECEDENTI			2.950,77		
3615 <u>STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE</u>	396,22	30,44	1.358,09	500,00	858,09
AMMINISTRAZIONE	289,15	30,44	320,11	100,00	
CSRE	107,07		1.037,98	200,00	
SIL				200,00	
CENTRI RESIDENZIALI					
3630 <u>ONERI VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'</u>		96.658,55	109.534,75	109.534,75	0,00
AMMINISTRAZIONE	11.512,14	11.507,76	13.796,88	18.558,80	
CSRE	47.259,95	48.128,22	53.363,22	60.196,47	
SIL	25.600,65	18.836,32	20.861,17	30.108,08	
CENTRI RESIDENZIALI	671,40	671,40	1.637,30	671,40	
ONERI DI COMPETENZA DA EROGARE A FINE ANNO	21.892,07	17.514,85	19.876,18		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
3635 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIRIGENTE</u>	19.999,98	19.999,98			0,00
3640 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIP.TI CATEG. D</u>	33.123,70	32.388,37	36.833,66	37.043,24	-209,58
3645 <u>INDENNITA' DI RISULTATO EROGATE</u>	5.738,61	4.892,72			
3650 <u>COMPENSI LAVOR. SOCIAL. UTILI (L.S.U. eser. Preced.)</u>	23.180,16	8.753,64	9.021,77		9.021,77
3655 <u>ONERI INCENTIVAZIONE R.U.P.</u>					735,94
<u>Totale Costi del Personale</u>	1.719.344,75	1.683.227,43	1.647.669,58	1.724.297,67	-76.628,09
<u>Ammortamenti e Svalutazioni</u>					
<u>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</u>	188.528,64	188.620,88	200.967,98	233.465,00	-32.497,02
3700 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	7.857,73	8.988,20	8.669,51	9.486,02	
3705 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	180.670,91	179.632,68	192.298,47	223.978,98	
3710 <u>ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI CREDITI</u>					
<u>ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI</u>	217.146,72	277.938,29	350.314,72	247.610,34	102.704,38
4005 <u>ACCANTONAM.FDO ONERI. ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUID (Centro Sottoselva)</u>	50.000,00	17.000,00	18.000,00	5.000,00	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>	30.000,00	30.000,00	25.000,00		
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>	8.000,00	8.500,00	5.000,00		
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE (DA EROGARE)</u>	21.537,72	21.537,72	26.858,48	28.162,06	
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D" (DA EROG.)</u>	9.883,14	13.191,32	12.965,28	12.965,28	
4030 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRIGENTE (DA EROGARE)</u>	6.247,02	-			
4040 <u>ACCANT. FDO ONERI RITEN.Art 30 co. 5bis DPR n. 50/2016</u>	15.786,33	16.984,48	18.263,46	17.000,00	
4045 <u>ACCANTONAM. CONTRIB. L.R. 41/96 RIMBORSO AI COMUNI PER L'UTENZA RESIDENZIALE "EXTRA-CAMPP"</u>	63.238,89	146.412,01	238.927,50	181.483,00	
4050 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI FORMAZIONE OBBLIGATORIA DIP.TI</u>			1.500,00	3.000,00	
4055 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI INCREM.TI CONTRATTUALI DIP.TI</u>	12.453,62	24.312,76			
4060 <u>ACCANTONAM. SPESE AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO</u>			3.800,00		
<u>Totale Costi della Gestione Ordinaria</u>	7.358.987,28	7.463.291,90	7.655.041,11	7.983.849,03	
<u>GESTIONE ORDINARIA</u>					
<u>Valore della Produzione</u>	7.593.109,09	7.896.030,58	7.888.506,69		
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	7.358.987,28	7.463.291,90	7.655.041,11		
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</u>	234.121,81	432.738,68	233.465,58		
<u>PROVENTI FINANZIARI</u>					
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	529,03	240,82	278,16	-	278,16
4005 PROVENTI SU OPERAZIONI PRONTI CONTRO TERMINE P/T					
4010 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI VINCOLATI					

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
--------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	--

4015 PROVENTI DA CONVENZIONE DI TESORERIA

ONERI FINANZIARI	-	0,00	0,00	-	0,00
-------------------------	---	------	------	---	------

4050 INTERESSI PASSIVI V/ BANCHE

4055 COMMISSIONI D'ACQUISTO TITOLI

4060 ONERI CONNESSI A OPERAZIONI FINANZIARIE SU C/C POST.

4065 ONERI CONNESSI A RISCOSSIONE ACCREDITI BANCARI

4070 MINUSVALENZE DA OPERAZIONI TITOLI IN PORTAFOGLIO

4075 ONERI DA VALUTAZIONE TITOLI IN PORTAFOGLIO

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	529,03	240,82	278,16		
---	--------	--------	--------	--	--

PROVENTI STRAORDINARI	0,00	-	-		
------------------------------	------	---	---	--	--

5015 INSUSSISTENZE PASSIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI

5020 SOPRAVVIVENENZE ATTIVE

5025 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

ONERI STRAORDINARI	-	-	-		
---------------------------	---	---	---	--	--

5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI

5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI

5110 COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI

5115 MINUSVALENZE PATRIMONIALI

5120 ALTRE SOPRAVVIVENENZE PASSIVE

5130 INSUSSISTENZE ATTIVE - CREDITI NON PIU' ESISTENTI

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2016 [2]	CONSUNTIVO 2017 [3]	CONSUNTIVO 2018 [4]	BILANCIO PREV 2018 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2018 Incr/Decr
--------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	--

5150 IMPOSTE E TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI

RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

0,00

0,00

-

RISULTATO DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE

234.650,84

432.979,50

233.743,74

6000 Meno: IRAP

115.899,89

114.667,82

113.313,34

120.134,53

-6.821,19

RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO

118.750,95

318.311,68

120.430,40

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	486.371	484.577
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		
3)	VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
4)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI:		
-	VARI	2.760.324	2.745.065
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	4.593.008	4.617.213
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)	48.804	49.175
		<u>7.402.136</u>	<u>7.411.453</u>

Totale valore della produzione

7.888.507

7.896.031

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	179.990	173.573
7)	PER SERVIZI	5.236.092	5.100.068
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	33.667	33.775
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.288.909	1.320.956
B)	ONERI SOCIALI	358.761	362.271
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	0	
		<u>1.647.670</u>	<u>1.683.227</u>

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.670	8.988
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	192.298	179.633
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0
		200.968	188.621

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

12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

13) ALTRI ACCANTONAMENTI 350.315 277.938

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE 6.339 6.090

Totale costi della produzione

7.655.041

7.463.292

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

233.466

432.740

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE
- DA IMPRESE COLLEGATE
- ALTRI

16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI:

- A) DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI
- DA IMPRESE CONTROLLATE
 - DA IMPRESE COLLEGATE
 - DA CONTROLLANTI
 - ALTRI

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

B) DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

C) DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

0

D) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI:

- DA IMPRESE CONTROLLATE

- DA IMPRESE COLLEGATE

- DA CONTROLLANTI

- ALTRI

278

241

278

241

17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

- DA IMPRESE CONTROLLATE

- DA IMPRESE COLLEGATE

- DA CONTROLLANTI

- ALTRI

0

0

0

17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI

Totale proventi e oneri finanziari

278

241

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) RIVALUTAZIONI

A) DI PARTECIPAZIONI

B) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

C) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

19) SVALUTAZIONI

A) DI PARTECIPAZIONI

B) DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

C) DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) PROVENTI:

- PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI

- VARIE

0

0

0

0

21) ONERI:

- MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI

- IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI

- VARIE

0

0

0

0

Totale delle partite straordinarie

0

0

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

233.744

432.980

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

A) IMPOSTE CORRENTI

113.313

114.668

B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

113.313

114.668

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

120.430

318.312

CONTO ECONOMICO "SINTETICO" - esercizio 2018

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

		Anno 2018	
		Parziali	Totali
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		7.747.336,69
a)	contributo ordinario dello Stato		
b)	corrispettivi da contratto di servizio	2.667.957,76	
b.1)	con lo Stato		
b.2)	con le Regioni		
b.3)	con altri enti pubblici	2.667.957,76	
b.4)	con l'Unione Europea		
c)	contribui in conto esercizio	4.593.008,10	
c.1)	contributi dallo Stato		
c.2)	contributi da Regioni	4.585.904,74	
c.3)	contributi da altri enti pubblici	7.103,36	
c.4)	contributi dall'Unione Europea		
d)	contributi da privati		
e)	proventi fiscali e parafiscali		
f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	486.370,83	
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		141.170,00
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	48.803,84	
b)	altri ricavi e proventi	92.366,16	
Totale valore della produzione (A)			7.888.506,69
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		179.990,14
7)	per servizi		5.236.092,39
a)	erogazione di servizi istituzionali	4.646.365,09	
b)	acquisizione di servizi	491.686,57	
c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	12.599,99	
d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	85.440,74	
8)	per godimento di beni di terzi		33.667,27
9)	per il personale		1.647.669,58
a)	salari e stipendi	1.288.909,00	
b)	oneri sociali	358.760,58	
c)	trattamento di fine rapporto		
d)	trattamento di quiescenza e simili		
e)	altri costi		
10)	ammortamenti e svalutazioni		200.967,98
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.669,51	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	192.298,47	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12)	accantonamento per rischi		
13)	altri accantonamenti		350.314,72
14)	oneri diversi di gestione		6.339,03
a)	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		

CONTO ECONOMICO "SINTETICO" - esercizio 2018

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

		Anno 2018	
		Parziali	Totali
b)	altri oneri diversi di gestione	6.339,03	
Totale costi della produzione (B)			7.655.041,11
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			233.465,58
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15)	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16)	altri proventi finanziari		278,16
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	278,16	
17)	interessi ed altri oneri finanziari		
a)	interessi passivi		
b)	oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c)	altri interessi ed oneri finanziari		
17bi	utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)			278,16
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18)	rivalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19)	svalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20)	proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		0,00
21)	oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		0,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)			0,00
Risultato prima delle imposte			233.743,74
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			113.313,34
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			120.430,40

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		CONSUNTIVO	VARIANZ. (+/-)
	2017			
	[1]			
			2018	
				[2]
				[3]

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

100.01.05	DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE	8.477,86	7.720,95	-	756,91
	CEPITI -STORICO	31.618,68	33.756,47		2.137,79
	FDO. AMMORTAMENTO	23.140,82	26.035,52		2.894,70
	CEPITI- NETTO				
100.01.10	IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO	92.330,78	86.555,97	-	5.774,81
	CEPITI -STORICO	132.754,44	132.754,44		-
	FDO. AMMORTAMENTO	40.423,66	46.198,47		5.774,81
	CEPITI- NETTO				
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	100.808,64	94.276,92	-	6.531,72

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

100.02.01	TERRENI (E SISTEMAZIONE AREE VERDI)	962.793,31	962.793,31	-	-
	CEPITI -STORICO	962.793,31	962.793,31		
	FDO. AMMORTAMENTO				
	CEPITI- NETTO				
100.02.05	FABBRICATI - PATRIMONIO IMMOBILIARE IN PROPRIETA'	2.990.548,27	3.036.166,95		45.618,68
	CEPITI -STORICO	4.157.560,07	4.266.542,50		108.982,43
	FDO. AMMORTAMENTO	1.167.011,80	1.230.375,55		63.363,75
	CEPITI- NETTO				
100.02.10	IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	128.389,26	222.684,70		94.295,44
	CEPITI -STORICO	754.418,65	913.509,41		159.090,76
	FDO. AMMORTAMENTO	626.029,39	690.824,71		64.795,32
	CEPITI- NETTO				

CAMP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIANZ. (+/-) [3]
100.02.15 IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU STRUTTURE	101.457,20	80.287,40	- 21.169,80
CESPITI -STORICO	235.220,03	235.220,03	-
FDO. AMMORTAMENTO	133.762,83	154.932,63	21.169,80
CESPITI- NETTO			
100.02.20 MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE	15.651,00	10.946,73	- 4.704,27
CESPITI -STORICO	282.279,00	284.401,80	2.122,80
FDO. AMMORTAMENTO	266.628,00	273.455,07	6.827,07
CESPITI- NETTO			
100.02.25 ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	24.026,30	19.955,92	- 4.070,38
CESPITI -STORICO	326.779,95	328.149,16	1.369,21
FDO. AMMORTAMENTO	302.753,65	308.193,24	5.439,59
CESPITI- NETTO			
100.02.30 MOBILI E ARREDI	42.186,94	68.303,19	26.116,25
CESPITI -STORICO	733.826,09	782.145,28	48.319,19
FDO. AMMORTAMENTO	691.639,15	713.842,09	22.202,94
CESPITI- NETTO			
100.02.35 AUTOVEICOLI	30.030,41	21.530,41	- 8.500,00
CESPITI -STORICO	407.399,67	407.399,67	-
FDO. AMMORTAMENTO	377.369,26	385.869,26	8.500,00
CESPITI- NETTO			
100.02.40 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI:			
ACCONTO ACQUISIZIONE IMMOBILE V. ROMA CERVIGNANO DEL FRIULI	500.000,00	1.043.825,32	

Totale Immobilizzazioni Materiali nette

5.466.493,93

671.411,24

Totale Immobilizzazioni nette

5.560.770,85

664.879,52

CAMP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
ATTIVO CIRCOLANTE			
CREDITI:			
200.01.00 CREDITI VERSO COMUNI CONSORZIATI	500.760,67	241.387,29	- 259.373,38
BAGNARIA ARSA		2.051,23	
CERVIGNANO DEL FRIULI		5.349,87	
CHIOPRIS VISCONE	7.727,23	5.927,52	
FUMICELLO VILLA VICENTINA	5.120,68	5.349,87	
PALMANOVA	4.144,64	2.732,26	
PALAZZOLO DELLO STELLA	9.880,16		
POCENIA		20.649,69	
RUDA	2.429,50	10.538,96	
S. VITO AL TORRE	9.887,48		
TERZO D'AQUILEIA		5.291,17	
TRIVIGNANO UDINESE	17.604,15	9.463,27	
AMBITO "LATISANESE" - SERVIZIO SOCIALE DEI COMUNI	435.371,17	174.033,45	
U.T.I. AGROAQUILEIESE PROG. CO-GESTITI IN CONVENZIONE			
AMBITO "CERVIGNANESE" UTENZA "EXTRA-CAMP"	8.595,66		
200.05.00 CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORZIATI/ALTRI	228.449,15	222.056,02	- 6.393,13
AMARO	1.102,00	1.285,33	
ARTA TERME	2.203,81	2.203,81	
AMPEZZO	2.202,00	2.202,00	
ARTEGNA	1.572,35	2.672,33	
BORDANO	1.105,00	1.105,00	
CERCIVENTO	1.106,00	1.108,00	
CHIUSAFORTE	1.118,00	1.122,00	
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE AMBITO CIVIDALE - SIL	33.460,41	34.927,15	
COGELIANS	1.102,00	1.102,00	
DOGNA	1.108,00	1.110,00	
ENEMONZO	1.102,00	1.102,00	

CAMP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO		CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIANZ. (+/-) [3]
	2017 [1]			
GEMONA DEL FRIULI	3.668,68	4.310,33		
MOGGIO UDINESE	2.204,00	1.287,33		
OSOPPO	1.102,40	1.102,40		
OVARO	2.754,02	2.754,00		
PALUZZA	368,68	1.102,00		
RESIA	2.202,00	1.193,67		
RESIUTTA	1.102,00	1.102,00		
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	21.357,84	22.735,33		
TARVISIO	2.208,50	2.197,50		
TOLMEZZO	4.402,00	4.768,67		
TRASAGHIS	3.305,99	3.305,99		
UDINE - U.T.I. "FRIULI CENTRALE"	73.259,93	73.350,88		
VENZONE	195,34	10,00		
VERZEGNIS	1.102,00	1.102,00		
VILLIA SANTINA				
ZUGLIO	3.302,00	2.476,97		
FAMIGLIE UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIEVO	2.326,00	4.376,00		
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETTERE				
AAS N. 3 - "ALTO FRIULI COLLINARE MEDIO FRIULI"	26.602,00	13.302,00		
ASS N. 6 - "PORDENONESE"				
ASSL N. 10 - "VENETO ORIENTALE"				
AZIENDA ULSS N. 16 - "PADOVA"				
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL	29.804,20	31.639,33		
200.10.00 CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI	453.275,21	285.308,58		167.966,63
200.10.01 REGIONE FVG - CONV. CENTRO IMPIEGO AGENZIA REGIONALE LAVORO	245.000,00	245.000,00		
200.10.05 REGIONE FVG - CONTRIBUTI COMPARTO UNICO LR N. 01/04 art 2	140.000,00			
200.10.10 REGIONE FVG - CONTRIB. LR 18/05 - SIL PROGETTI TFS SV COMP ASS				
200.10.15 REGIONE FVG - CONTR. LR 20/06 Coop. "B" Pulizie	7.653,26	7.501,92		
200.10.20 REGIONE FVG - EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO DA INCASSARE				
200.15.01 AAS N.2 "BASSA FRIULANA ISONTINO" - RIMBORSI/CO-GESTIONI	60.621,95	32.806,66		
200.20.01 VERSO INAIL				

CAMP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

220.10.00 CREDITI VERSO ALTRI	30.071,96	39.092,76	9.020,80
-------------------------------	-----------	-----------	----------

220.10.01 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE		3.305,21	
220.10.05 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SOMMINISTRAZIONE	3.303,14	3.303,14	
220.10.10 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	240,82	278,16	
220.10.15 CREDITI V/ CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
220.10.20 CREDITI V/ TESORIERE - ADDEBITI ANTICIPATI MANDATI A COPERTURA			
220.10.25 CREDITI V/ GESTORE SERVIZI ENERGETICI SPA (IMP. FOTVOLTAICI)			
220.10.30 FORNITORI CONTO ANTICIPI	26.528,00	32.206,25	

TOT. CREDITI	1.212.556,99	787.844,65	- 424.712,34
--------------	--------------	------------	--------------

230.10.00	meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI	10.583,31	10.583,31	-
-----------	-------------------------------	-----------	-----------	---

TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED.	1.201.973,68	777.261,34	- 424.712,34
---	--------------	------------	--------------

250.10.00 DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.570.880,72	3.883.720,25	312.839,53
----------------------------------	--------------	--------------	------------

250.10.01 FONDO ECONOMALE PRESSO L'AMMINISTRAZIONE	1.902,47		
250.10.05 CONTI CORRENTI BANCARI - CONTO DI TESORERIA - CASSA RISP. FVG	3.568.978,25	3.883.720,25	

270.10.00 ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-	
---	---	---	--

Totale Attivo Circolante	4.772.854,40	4.660.981,59	- 111.872,81
--------------------------	--------------	--------------	--------------

CAMP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]

280.10.00 RATEI E RISCONTI 6.540,20 2.894,96 - 3.645,24

280.10.05 RATEI ATTIVI 114,92
280.10.10 RISCONTI ATTIVI 2.780,04

TOTALE ATTIVO 9.675.285,93 10.224.647,40 549.361,47

CAMPP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
500.10.00 PATRIMONIO NETTO	7.207.198,25	7.327.628,65	120.430,40
500.10.01 CAPITALE	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.10.05 FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC.TI	2.012.057,43	2.330.369,11	
500.10.10 ALTRE RISERVE	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.10.15 UTILE DI ESERCIZIO	318.311,68	120.430,40	
550.10.00 FONDI PER ONERI E RISCHI	599.782,02	697.005,23	97.223,21
550.10.01 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	55.071,71	28.460,20	
550.10.05 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	21.537,72	26.858,48	
550.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO P.O. categ "D"	13.194,13	12.965,28	
550.10.15 FONDO ONERI VINCOLATO PROGETTI AGGIOR/FORMAZ. DIP.TI		1.500,00	
550.10.20 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	40.403,39	37.099,51	
550.10.25 FONDO ONERI SPESE FATTURAZIONE POSTICIPATA	21.209,81	24.242,61	
550.10.30 FONDO ONERI ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Sottos.)	67.000,00	85.000,00	
550.10.35 FONDO ONERI RITENUTE Art 50 D.LGS N. 50/2016	34.416,53	52.538,79	
550.10.40 FONDO ONERI TRATTAM.IND. ACC."R.U.P." APPALTI PUBBLICI	1.350,00	1.350,00	
550.10.45 FONDO ONERI SIL - COPERTURA ATTIV. BORSE LAVORO	184.262,86	184.262,86	
550.10.50 FONDO ONERI CONTRIB. LR 41/96 EXTRA CAMPP DA RESTITUIRE	161.338,68	238.927,50	
550.10.60 FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO		3.800,00	
600.00.00 DEBITI	1.276.722,89	1.462.184,40	185.461,51
600.10.00 FORNITORI DI SERVIZI			
600.10.01 DEBITI VERSO FORNITORI (DEBITI COMMERCIALI)	939.311,54	1.061.770,66	
600.10.05 FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE	31.388,86	52.767,28	
600.10.10 REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE	5.833,19	9.999,34	
600.10.15 DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE	1.214,26	1.214,26	

CAMPP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
600.20.00 ORGANI ISTITUZIONALI			
600.20.30 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)	856,19	1.294,25	
600.20.35 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE	161,76		
600.20.40			
600.30.00 FINANZIATORI E PARTI CORRELATE			
600.30.01 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SIL LR 41/96 ART 14ter			
600.30.10 DEBITI V/ TESORIERE	539,50	92,30	
600.30.10 DEBITI V/ SINDACATI			
600.40.00 PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI			
600.40.01 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL	136,78	246,49	
600.50.00 TRIBUTARI			
600.50.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.		16.807,28	
DEBITI V/ ERARIO - RITENUTE IRPEF E PREVID. RETRIBUZ. EMOLUM.	111.094,84	27.256,82	
600.50.05 IVA A DEBITO (SPLIT PAYMENT)	77.834,91	169.148,82	
600.50.10 DEBITI TRIBUTARI - IMPOSTE DI BOLLO VIRTUALI (decr. 17/06/14)	104,00	134,00	
600.60.00 PERSONALE E ONERI RIFLESSI			
600.60.01 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI/STRAORDINARI/DIVERSI	3.143,81	6.187,53	
600.60.05 DEBITI VS PERSONALE PER PRODUTTIVITA' DA EROGARE	23.524,63	35.542,74	
600.70.00 UTENZA			
600.70.01 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	77.595,30	69.207,22	

CAMPP - Esercizio 2018 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2017 [1]	CONSUNTIVO 2018 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

600.80.00 COMUNI

600.80.01 DEBITI V/ COMUNE CAMPOLONGO TAPOLIANO
600.80.03 DEBITI V/ COMUNE FIUMICELLO VILLA VICENTINA
600.80.05 DEBITI V/ COMUNE CODROIPO
600.80.10 DEBITI V/ COMUNE CERVIGNANO DEL FRIULI

183,32
183,32
5.291,17
3.800,00
1.240,92

700.00.00 RATEI E RISCONTI 591.582,77 737.829,12 146.246,35

700.10.00 RATEI PASSIVI

4.676,89 5.227,08

700.20.00 RISCONTI PASSIVI

586.905,88 732.602,04

TOTALE PASSIVO

9.675.285,93

10.224.647,40

549.361,47

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

(DI CUI GIA' RICHIAMATI)

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. IMMATERIALI

1)	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		
2)	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'		
3)	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZO DI OPERE DELL'INGEGNO	7.721	8.478
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	86.556	92.331
		94.277	100.809

II. MATERIALI

1)	TERRENI E FABBRICATI	3.998.960	3.953.342
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	302.972	229.846
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	120.736	111.895
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	1.043.825	500.000
		5.466.494	4.795.083

III. FINANZIARIE

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

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

B) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

C) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) ALTRI TITOLI

4) AZIONI PROPRIE
(VALORE NOMINALE COMPLESSIVO)

Totale immobilizzazioni

5.560.771

4.895.891

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. RIMANENZE

1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO

2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI

3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE

4) PRODOTTI FINITI E MERCI

5) ACCONTI

II. CREDITI

1) VERSO CLIENTI

- ENTRO 12 MESI

452.860

718.627

- OLTRE 12 MESI

452.860

718.627

2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

- OLTRE 12 MESI

4) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

4-BIS) PER CREDITI TRIBUTARI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

4-TER) PER IMPOSTE ANTICIPATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

5) VERSO ALTRI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

324.401

483.347

324.401

483.347

777.261

1.201.974

III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE

2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE

3) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI

4) ALTRE PARTECIPAZIONI

5) AZIONI PROPRIE
(VALORE NOMINALE COMPLESSIVO)

6) ALTRI TITOLI

0

0

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI

3.883.720

3.568.978

2) ASSEGNI

3) DENARO E VALORI IN CASSA

0

1.902

3.883.720

3.570.880

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

Totale attivo circolante

4.660.982

4.772.854

D) RATEI E RISCONTI

- DISAGGIO SU PRESTITI

- VARI

2.895

6.540

2.895

6.540

Totale ATTIVO

10.224.647

9.675.286

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

I. CAPITALE

3.384.033

3.384.033

II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI

III. RISERVA DI RIVALUTAZIONE

IV. RISERVA LEGALE

V. RISERVE STATUTARIE

VI. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

VII. ALTRE RISERVE

- RISERVA STRAORDINARIA

- VERSAMENTI IN CONTO CAPITALE

- VERSAMENTI CONTO COPERTURA PERDITE

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

- RISERVA PER AMMORTAMENTI ANTICIPATI ART 67 T.U.

- FONDI RISERVE IN SOSPENSIONE DI IMPOSTA

- RISERVE DA CONFERIMENTI AGEVOLATI (LEGGE 576/1975)

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

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

- RISERVA FONDI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI DLGS N. 124/1993

- RISERVA NON DISTRIBUIBILE EX ART 2426 C. C.

- RISERVA PER CONVERSIONE/ARROTONDAMENTO IN EURO

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

-	FONDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECEDENTI	2.330.369	2.012.057
-	ALTRE RISERVE	1.492.796	1.492.796

7.207.198

6.888.887

VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

IX. UTILE D'ESERCIZIO

120.430

318.312

Totale patrimonio netto

7.327.629

7.207.198

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI

2) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE

3) ALTRI

697.005

599.782

Totale fondi per rischi e oneri

697.005

599.782

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

D) DEBITI

1) OBBLIGAZIONI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

31/12/2018

31/12/2017

4) DEBITI VERSO BANCHE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

5) DEBITI V/ ALTRI FINANZIATORI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0

0

0 0

6) ACCONTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

0 0

7) DEBITI VERSO FORNITORI

- ENTRO 12 MESI

1.125.752

977.748

- OLTRE 12 MESI

1.125.752 977.748

8) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

9) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

10) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2018

			31/12/2018	31/12/2017
12)	DEBITI TRIBUTARI			
-	ENTRO 12 MESI	213.347		189.034
-	OLTRE 12 MESI			
			213.347	189.034
13)	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE			
-	ENTRO 12 MESI	246		137
-	OLTRE 12 MESI			
			246	137
14)	ALTRI DEBITI			
-	ENTRO 12 MESI	122.839		109.805
-	OLTRE 12 MESI			
			122.839	109.805
Totale debiti			1.462.184	1.276.723
E) RATEI E RISCONTI				
-	AGGIO SUI PRESTITI			
-	VARI	737.829		591.583
			737.829	591.583
Totale PASSIVO			10.224.647	9.675.286

PREMESSA

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

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

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

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

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

CRITERI DI FORMAZIONE

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

In ottemperanza all'art 2423 bis C.C. punto n. 6) del 1° comma, i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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

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

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

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

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

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni Immateriali

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

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

Immobile Csre di Teor

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

Nel corso del 2018 non sono stati fatti interventi di manutenzione straordinaria sull'immobile. Il valore contabile di fine anno coincide quindi con quello relativo al bilancio di apertura di inizio esercizio. Il fondo ammortamento è aumentato per la parte accantonata in sede di integrazione di fine esercizio.

Software

Nell'esercizio 2018 sono intervenute acquisizioni patrimoniali nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali accese ai diritti di brevetto-utilizzazione delle opere d'ingegno per € 2.137,79. Sono stati acquistati software per l'ottimizzazione delle procedure informatiche interne gestionali, di protocollo e per la conservazione sostitutiva.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: INCREMENTI PER ACQUISIZIONI E DISMISSIONI

Voce Immobilizzazione	Natura - Origine Movimento possibili interventi/investimenti:	Amm.re Acquisto/Dismiss.
-----------------------	--	--------------------------

SOFTWARE	Acquisto programmi e nuovo software	2.137,79
----------	-------------------------------------	----------

ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE TEOR		0,00
--	--	------

Totale incremento/decremento	2.137,79
------------------------------	----------

Immobilizzazioni Materiali

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

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

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

edifici: 1,50% (3%)

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

impianti e macchinari: 15%

sistemi informatici (compresi programmi applicativi): 20%

automezzi: 20%

altri beni: 20%

Tra le "Immobilizzazioni in corso" è stata rilevata la seconda parte (€ 543.825,32) di corrispettivo erogato al Comune di Cervignano del Friuli ai fini dell'acquisizione di una parte dell'Immobile sito in Via Roma a Cervignano del Friuli, che dovrà coincretizzarsi, punto di vista contrattuale, nel corso del 2019.

Le variazioni intervenute nell'ambito delle Immobilizzazioni Materiali - nell'esercizio 2018 - sono riportate nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI

Immobilizzazioni	Natura e Origine Movimento possibili interventi/investimenti:	Tot. Acquisti/Dismissioni
FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI IN PROPRIETA'	opere di manutenzione straordinaria Csre Corgnolo sostituzione serramenti Corgnolo, Sottoselva lavori edilizi locali prog. sperim. minori gravi	108.982,43
IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	interventi di ripristino e adeguamento impianti di raffrescamento/riscaldamento centri diversi manut. straordin. sistemi anti-intrusione Csre Cervignano	159.090,76
IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU COPERTURE CENTRI		0,00
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE	acquisizione nuovi cespiti hardware per esigenze del servizio ammin.vo e per le attività didattiche dei centri	2.122,80
ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	forniture di apparecchiature e materiale complementare per il funzionamento delle strutture.	1.369,21
MOBILI E ARREDI	acquisizione di nuovi elementi d'arredo e complementi strutturali interni	48.319,19
AUTOVEICOLI		0,00
Totale in Aumento (Diminuzione)		319.884,39

Fabbricati

Nel corso del 2018 l'Ente ha erogato al Comune di Cervignano del Friuli la seconda parte del corrispettivo contrattuale (€ 543.825,32 compreso spese fiscali e notarili) per l'acquisizione di una porzione dell'immobile sito in Cervignano, Via Roma. La stipulato dell'atto di cessione avverrà nei primi mesi del 2019. Lo spazio immobiliare sarà adibito, nel corso del 2019, a sede di un nuovo centro socio-riabilitativo.

Crediti

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

Debiti

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

Ratei e Risconti

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

Titoli

Nel corso del 2018 non si sono poste in essere operazioni di investimento in titoli.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire oneri o componenti negativi di reddito di esistenza certa o probabile dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza. Nell'esercizio 2018 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi natura di passività potenziale. L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2018 è di: **€ 697.005,23**

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

Imposte sul reddito

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

Riconoscimento dei ricavi

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

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	0	0	0
Impiegati	39	39	0
Operai	0	0	0
Altri (a tempo determinato)	7	7	0

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

ATTIVITA'

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non sussistono

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	94.277	100.809	-6.532

totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2017	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2018
SOFTWARE	8.477,86	2.137,79	2.894,70	7.720,95
<i>"Altre immob. Immater.":</i>				
CSRE TEOR	92.330,78	0,00	5.774,81	86.555,97
Adeg. Immob. Comodato				
	100.808,64	2.137,79	8.669,51	94.276,92

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

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

Descrizione Voci patrimoniali	Costo storico	Fondo Ammortam.to	Svalutazioni (Rivalutazioni)	Valore netto al 01/01/2018
SOFTWARE	31.618,68	23.140,82		8.477,86
<i>"Altre immob. Immater.":</i>				
CSRE TEOR	132.754,44	40.423,66		92.330,78
Adeg. Immob. Comodato				
	164.373,12	63.564,48	0,00	100.808,64

La procedura di Ammortamento degli immobili in comodato

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

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

I. Immobilizzazioni Materiali

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	5.466.494	4.795.083	671.411

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	962.793
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	962.793
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2018	962.793

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

Fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	4.157.560
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.167.012
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	2.990.548
Acquisizioni dell'esercizio	108.982
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Operazioni di scorporo valore terreni (20%)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (g/c Fdo Ammort. Cespiti alienato)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	63.364
Saldo al 31/12/2018	3.036.167

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	754.419
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-626.029
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	128.389
Acquisizioni dell'esercizio	159.091
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	

Ammortamenti dell'esercizio	64.795
Saldo al 31/12/2018	222.685

Impianti Fotovoltaici su strutture

Descrizione	Importo
Costo storico	235.220
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	133.763
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	101.457
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	21.170
Saldo al 31/12/2018	80.287

Attrezzature ed apparecchiature

Descrizione	Importo
Costo storico	326.780
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-302.754
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	24.026
Acquisizioni dell'esercizio	1.369
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	5.440
Saldo al 31/12/2018	19.956

Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)

Descrizione	Importo
Costo storico	282.279
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-266.628
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	15.651
Acquisizioni dell'esercizio	2.123
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	6.827
Saldo al 31/12/2018	10.947

Mobili e Arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	733.826
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-691.639
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	42.187
Acquisizioni dell'esercizio	48.319
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	22.203
Saldo al 31/12/2018	68.303

Autoveicoli per trasporto utenza

Descrizione	Importo
Costo storico	407.400
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-377.369
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	30.030
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.500
Saldo al 31/12/2018	21.530

Immobilizzazioni in corso - acconti

Descrizione	Importo
Costo storico	500.000
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2017	500.000
Acquisizioni dell'esercizio	543.825
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2018	1.043.825

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

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

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

Ai sensi dell'art 229 Dlgs 267/2000 gli ammortamenti compresi nel Conto Economico 2018 sono determinati con i seguenti coefficienti:

CATEGORIA PATRIMONIALE CESPITI	%
Fabbricati (dimezzata l'aliquota di legge)	1,50%
Macchinari, apparecchi, attrezzature, impianti, altri beni mobili	15%
Attrezzature e sistemi informatici, compresi i programmi applicativi	20%
Automezzi in genere, mezzi di movimentazione	20%
Altri beni	20%

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

L'ammortamento complessivo per l'esercizio 2018 è pari ad Euro:

8.669,51

contro € **8.988,20** del 2017.

Risulta una riduzione di Euro: **-318,69**

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

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

L'ammortamento complessivo per il 2018, pari a Euro

192.298,47

Nel 2017, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per Euro

179.632,68

Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2017 e 2018, un aumento di Euro

12.665,79

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	777.261	1.201.974	-424.712

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	463.443			463.443
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari				0
Per imposte anticipate				
Verso altri	324.401			324.401
Arrotondamento				
<u>meno</u> Fdo Svalutazione Crediti	-10.583			-10.583
	777.261	0	0	777.261

Crediti v/ Clienti

Ammontano - a fine 2018 - ad Euro

452.860,00

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

Crediti v/ Comuni Consorziati - per utenza Centri

Rappresentano Quote Utenti e Quote Abitanti addebitate ai Comuni Consorziati, di competenza 2018, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2018.

Ammontano ad Euro:

241.387,29

contro la somma di € 500.760,67 dell'esercizio 2017.

Si rileva una riduzione, tra i due esercizi, di Euro

-259.373,38

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

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2018 - ad €uro
contro la somma di € **€ 228.449,15** dell'esercizio 2017.
Si è manifestata quindi una diminuzione di €uro: -6.393,13

222.056,02

Tali crediti sono costituiti da fatture emesse per servizi socio-assistenziali (in gran parte di integrazione al lavoro SIL) intestate a Comuni/Enti non consorziati o a famiglie di utenti, non incassate al termine dell'esercizio 2018.
Le prestazioni socio-assistenziali che vengono fatturate in questo contesto sono esenti Iva ex art 10, c. 27ter DPR 633/72.

Il raggruppamento comprende anche:

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

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

- 1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL:
- 2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL:
- 3) Comune di Udine - Gestore Ambito Udinese n. 4,5 - SIL :
- 4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL:

Crediti al 31/12/18

34.927,15
22.735,33
73.350,88
31.639,33

totale **162.652,69**

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

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

I crediti ammontano nel dettaglio al 31/12/2018:

AAS n. 3 "Alto Friuli Collinare Medio Friuli: credito al 31/12/18 per la tariffa di €uro:
relativa all'utente B. M. frequentante il Csre di Corngolo (convenzione n. 296/09, art 5)

€ 13.302,00

Fondo Svalutazione Crediti

Nel corso dell'esercizio 2018 il Fondo non è stato utilizzato a copertura di insussistenze di crediti e/o per la sopraggiunta inesigibilità di partite creditorie.

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

Crediti verso Altri (enti, operatori, utenza)

Crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia

Al 31/12/2018 la Regione FVG è risultata debitrice del Consorzio per una somma complessiva di:
corrispondenti alle seguenti poste:

€ 252.501,92

a) € 245.000,00 da incassare a motivo della convenzione 2018 per il centro impiego Agenzia Reg. Lavoro

b) € 7.501,92 contributo ex L.R. n. 20/06 relativo alla fruizione di servizi offerti da cooperative di tipo "B" operanti nel campo delle pulizie - da incassare.

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

Alla chiusura dell'esercizio 2018, il Consorzio vanta crediti verso l'ASS n. 2, per:
così dettagliati:

€ 32.806,66

a) rimborso costi servizio infermieristico Sottoselva - 2° semestre 2018:

€ 32.806,66

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

I crediti verso altri, al 31/12/2018, ammontano a €:

324.401,34

e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ la Regione FVG (di cui sopra)	€ 252.501,92
Crediti v/ ASS n. 2 (Bassa Friulana Isontina)	€ 32.806,66
Crediti v/ INAIL	€ 0,00
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su c/c	€ 278,16
Crediti per depositi cauzionali	€ 3.303,14
Fornitori c/ anticipi i	€ 32.206,25
Note di accredito da ricevere	3.305,21

€ 324.401,34

III. Attività finanziarie

Non sussistono

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	3.883.720	3.570.881	312.840

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Depositi bancari e postali	3.883.720	3.568.978
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa (Fondo Economale fine anno)	0	1.902
	3.883.720	3.570.881

Depositi bancari e postali

Il saldo al 31/12/2018 rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.
L'esistenza del numerario si compone, alla fine dell'esercizio, di:

Disponibilità - al 31/12/2018 - sul conto corrente di tesoreria pari ad Euro
contro la somma di Euro € 3.568.978,25 a chiusura del 2017.

3.883.720,25

Si rileva un aumento tra i due esercizi di:

€ 314.742,00

Altri valori in cassa

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consorziali decentrati, al 31/12/2018 è pari ad Euro

0,00

D) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	2.895	6.540	-3.645

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. Essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Ratei Attivi:

non sussistono

Risconti Attivi

L'ammontare complessivo al 31/12/2018 di Euro

2.780,04

è così dettagliato:

Costi Anticipati a ragione di:

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2019:	€ 156,44
2) Utenze telefoniche: quota di competenza esercizio 2019:	€ 1.146,62
3) Canoni assistenza servizi informatici: quote di competenza 2019:	€ 975,90
4) Liquidazione premi polizze assicurative - acconti compet. 2019:	€ 126,20
5) Manutenzioni macchine elettroniche per l'ufficio - quota compet. 2019:	
6) Buoni pasto: acquisti di competenza 2019:	€ 4.135,04
totale	€ 6.540,20

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	7.327.629	7.207.198	120.430

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Capitale	3.384.033			3.384.033
Riserva da sovrapprezzo azioni				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Versamenti in c/ capitale				
Versamenti in c/ copertura perdite				
Fondi riserve in sospensione d'imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve non distribuibili ex art 2426 c.c.				
Fondo Riserva utili esercizi precedenti	2.012.057	318.312		2.330.369
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	318.312	120.430	-318.312	120.430
	7.207.198	438.742	-318.312	7.327.629

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	CAPIT. SOCIALE	RISERVA UTILI ACCANTONATI	ALTRE RISERVE	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	TOTALE
A chiusura esercizio preced.	3.384.033	2.012.057	1.492.796	318.312	7.207.198
Destinazione risultato d'eser:					
- riparto ai Consorziati				-318.312	
- altre destinazioni					
- accantonamento		318.312			
Risultato esercizio corrente				120.430	
A chiusura esercizio corrente	3.384.033	2.330.369	1.492.796	120.430	7.327.629

Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati

Al 1° gennaio 2018, il Fondo ammontava ad Euro 2.012.057,43
 Il medesimo è stato movimentato in aumento poiché, nel corso dell'esercizio 2018, è stato accantonato a riserva
 l'utile dell'esercizio 2017, per: € 318.311,68
 Al 31/12/2018 il Fondo consta di complessivi €: 2.330.369,11

Altre Riserve

La posta - al 01/01/2018 - ammontava ad Euro 1.492.796,15
 Durante l'esercizio 2018 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.
 Alla data di chiusura si confermano Euro 1.492.796,15

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

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

B) FONDI PER ONERI E RISCHI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	697.005	599.782	97.223

Si dettaglia il valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2018 - totale € 697.005,23

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

1) **Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - €uro:** € 28.460,20

Relativo ad adeguamenti economici del Contratto Collettivo Pubblico di lavoro dei dipendenti, da corrispondere al personale del Consorzio al momento di sblocco della contrattazione collettiva per la parte normativamente già maturata. E' stato deciso di rilevare in bilancio gli accantonamenti delle annualità pregresse non come un debito, ma come Fondo Oneri, vista l'accertata natura di "passività potenziale" correlata ad "evento specifico e definito" (non generico) che è stato oggetto di ragionevole stima, sintetizzata nell'applicazione della percentuale del 3,2% sulle retribuzioni ordinarie (più oneri riflessi) contabilizzate nelle annualità ante-2017. Nel corso del 2018 il Fondo è stato addebitato per la corresponsione di arretrati contrattuali ai dipendenti nei mesi di Novembre e Dicembre.

Fondo al 01/01/2018: € 55.071,71

Nel corso dell'esercizio 2018 non sono stati effettuati accantonamenti al Fondo € 0,00

Il Fondo è stato utilizzato, quindi movimentato in addebito per: € 26.611,51

Tot. a fine esercizio € 28.460,20

2) **Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - complessivi €uro:** € 26.858,48

Connesso alla già assunta obbligazione contrattuale (ad esistenza certa, manifestazione numeraria indeterminata) di assegnazione dell'indennità di risultato, di competenza dell'esercizio 2018, al Direttore del Consorzio (organo istituzionale prestatore di servizi di direzione amministrativa e gestionale a favore dell'Ente), sottoposta però:

- alla condizione sospensiva relativa all'approvazione del bilancio 2018 da parte dell'Assemblea Consortile; (termine ultimo di approvazione: 30/04/2019);
- al previo riconoscimento - da parte della medesima Assemblea - dell'avvenuto raggiungimento degli obiettivi di gestione affidati al Direttore per l'annualità 2018.

Accantonamento di competenza del 2018 - €uro: **26.858,48**

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

La componente reddituale negativa connessa all'accantonamento è rilevata, nel Conto Economico 2018, redatto secondo i precetti della IV Direttiva CEE, nella voce B.13 "altri accantonamenti", vista la natura di "compenso esattamente determinato per un servizio, ma subordinato a condizione sospensiva"

Nell'esercizio 2018, il Fondo è stato movimentato in addebito per € 21.537,72, vista la corresponsione al Direttore dell'indennità di risultato 2017, annullando così il saldo di apertura del fondo che era di pari ammontare.

3) Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - €uro: 12.965,28

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 13.194,13

utilizzo per erogazione indennità risultato 2018 - €uro: **13.194,13**

accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro: **12.965,28**

Tot. a fine esercizio **12.965,28**

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

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 0,00

utilizzo a copertura di spese nel 2018 - €uro: **0,00**

accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro: **1.500,00**

Tot. a fine esercizio **1.500,00**

5) Fondo Oneri per Manutenzioni Cicliche dei Centri/Strutture - €uro 37.099,51

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

Si è ritenuto congruo accantonare, per il 2018, un ammontare pari al 35% della media degli oneri per manutenzioni ordinarie su impianti, immobili, apparecchiature, attrezzature e autoveicoli rilevati nel conto economico degli ultimi tre esercizi

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 40.403,39

utilizzo per attuazione programmi manutenzione- €uro: **28.303,88**

accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro: **25.000,00**

Tot. a fine esercizio **37.099,51**

6) Fondo Spese Energia Elettr. Centro Sottoselva - €uro 85.000,00

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro:	67.000,00
utilizzo per reintegri richiesti dall'ASS Bassa Friul.:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro:	18.000,00
Tot. a fine esercizio	85.000,00

7) Fondo Oneri Ritenute ex art 50 D.lgs n. 50/2016 - €uro 52.538,79

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro:	34.416,53
utilizzo per saldi fatture ritenute fine appalti - €uro:	141,20
accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro:	18.263,46
Tot. a fine esercizio	52.538,79

8) Fondo Oneri trattam. Ind. Acc. "R.U.P." appalti pubblici - €uro 1.350,00

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro:	1.350,00
utilizzo per liquidazioni indennità accessorie:	€ 0,00
accantonamento dell'esercizio 2018:	€ 0,00
Tot. a fine esercizio	€ 1.350,00

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

In esercizi pregressi contributi straordinari introitati dalla Regione FVG ai sensi dell'art 14bis LR n. 41/96, a copertura delle progettualità SIL e dei relativi oneri connessi, sono stati ivi accantonati in vista del sostenimento futuro di nuove borse lavoro aggiuntive rispetto ai contributi di competenza accertati ottenuti in base alla pianificazione istituzionale annuale. Nell corso del 2018 non è stato fatto alcun accantonamento di risorse mirato alla copertura di progettualità straordinarie future.

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 184.262,86

utilizzo del fondo a copertura di borse lavoro SIL: € 0,00

accantonamento dell'esercizio 2018: € 0,00

Tot. a fine esercizio **€ 184.262,86**

10) Fondo Spese - fatturazione posticipata - €uro 24.242,61

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 21.209,81

utilizzo f.do per saldo fatture competenza 2017 - €uro: 1.967,20

accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro: 5.000,00

Tot. a fine esercizio **24.242,61**

11) Fondo oneri contributi LR 41/96 residenzialità "extraCamp" da rimborsare 238.927,50

Nell'ambito delle scritture di integrazione di fine esercizio è stato accantonato in un fondo spese il costo riconosciuto dalla Regione FVG per l'utenza residenziale, riconducibile agli Ambiti Cervignanese e Latisanese, che ha fruito, nel corso del 2018, di strutture esterne al perimetro dei centri istituzionali consortili. Tale somma andrà restituita agli Ambiti, ai quali viene richiesto altresì il rimborso integrale delle tariffe per l'utenza, che il CAMPP anticipa per conto di questi alle strutture ospitanti (Il Consorzio ha dovuto rivolgersi a realtà di ospitalità residenziale esterne a causa della mancanza di posti liberi nella propria struttura residenziale di Sottoselva - Palmanova).

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 161.338,68

utilizzo nel 2018 del fondo a copertura di oneri - €uro: 161.338,68

accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro: 238.927,50

Tot. a fine esercizio **238.927,50**

12) Fondo oneri affitti struttura immobile SIL Codroipo - €uro 3.800,00

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

Fondo al 01/01/2018 - €uro: 0,00

utilizzo nel 2018 del fondo a copertura di oneri - €uro: 0,00

accantonamento dell'esercizio 2018 - €uro: 3.800,00

Tot. a fine esercizio **3.800,00**

D) DEBITI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	1.462.184	1.276.723	185.462

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti v/ soci per finanziamenti				
Debiti v/ banche				
Debiti v/ altri finanziatori		0		0
Acconti				
Debiti v/ fornitori	1.125.752			1.125.752
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	213.347			213.347
Debiti v/ istituti di previdenza	246			246
Altri debiti	122.839			122.839
	1.462.184	0		1.462.184

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2018, complessivamente ad

€ 1.125.751,54

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

La somma complessiva è costituita da:

1) Fatture ricevute da liquidare per costi di competenza dell'esercizio 2018:	€ 1.061.770,66
2) Fatture da ricevere da fornitori: costi già registrati (per competenza) nel Conto Economico 2018:	€ 62.766,62
3) Cauzioni a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatarie appalti:	€ 1.214,26
Totale	€ 1.125.751,54

Debiti v/ Altri:

Debiti Tributari:

valore al 31/12/2018: **€ 213.346,92**

di cui:

a copertura provv. d'uscita - ritenute emolum. Dicembre 2018	27.256,82
Iva da versare per "split payment" su pag.ti Dicembre 2018	169.148,82
imposte di bollo virtuali da versare (decr. 17/06/14)	134,00
acconto Irap su costi personale Dicembre 2018 - da liquidare	16.807,28

Debiti Previdenziali-Assicurativi

valore al 31/12/2018: **€ 246,49**

Altri Debiti

valore al 31/12/2018: **€ 122.839,45**

Voce di sintesi di varie poste passive:

v/ Consiglio di Amministrazione - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2018:	€ 1.294,25
v/ Dipendenti - oneri per missioni da rimborsare/ore straordinario - compet. 2018	€ 6.187,53
v/ Comuni consorziati e non - regolarizzazioni da liquidare per i centri consortili	€ 10.515,41
v/ dipendenti per Produttività - oneri trattamento accessorio da erogare a fine anno:	€ 35.542,74
v/ utenza SIL - competenze e borse lavoro di Dicembre 2018 - da erogare:	€ 69.207,22
v/ sindacati - trattenute su retribuzioni Dicembre 2018 da erogare:	€ 92,30
v/ Tesoriere per spese postali - oneri di chiusura gestione borse lav. SIL esercizio 2018:	€ 0,00
Totale	€ 122.839,45

Dai quali, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:

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

Al 31/12/2018 il trattamento accessorio - di competenza del 2018 - ancora da erogare ai dipendenti ammonta ad € **35.542,74**

Debiti c/ competenze utenza SIL: ammonta - al 31/12/2018 - a:

€ 69.207,22

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2018, da erogare agli utenti e altre somme da liquidare per ricalcolo del costo orario del corrispettivo all'utenza dovuto all'approvazione, da parte della Regione FVG, di meccanismi di recepimento degli adeguamenti del tasso d'inflazione ISTAT.

E) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	737.829	591.583	146.246

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

Sussistono, al 31/12/2018, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

RISCONTI PASSIVI

Il saldo iniziale al 01/01/2018 ammontava ad Euro **586.905,88**

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

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato introitato dalla Regione FVG, ai sensi dell'art 9 della L.R. FVG n. 45/2017, un contributo in c/ capitale a copertura degli interventi di messa in sicurezza dell'immobile di Sottoselva (Palmanova) adibito a Centro Residenziale Gravi Gravissimi. Il Decreto di concessione è identificato dal numero: 877/SPS - 2018. Il contributo, incassato nel mese di Dicembre 2018, è pari ad € 200.000,00.

E' stato inoltre introitato un contributo a fondo perduto, pari ad € 10.000,00, dalla Fondazione Friuli, a parziale copertura dei costi di acquisto di arredi ed attrezzature da destinare ai Csre di Privano e Bagnaria Arsa.

Movimentazioni in "Dare":	€ 64.303,84
----------------------------------	--------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2018, addebitato per € **48.803,84** a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale già incassati per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2018) degli interventi di manutenzione straordinaria nonché degli acquisti di cespiti patrimoniali condotti con la copertura finanziaria della Regione FVG (ente erogatore di specifici contributi in conto capitale) nonché con i contributi già erogati dalla Fondazione CRUP, dalla Fondazione Friuli ed anche con i contributi statali "Dopo di noi".

Vi è stato inoltre un addebito di € 15.500,00 per un ricalcolo del contributo spettante al CAMPP di competenza dell'esercizio 2017 ex L.R. n. 18/05 incassato nel corso del 2018 per un acconto di € 229.500,00 su un totale portato a credito di € 245.000,00 la cui insussistenza attiva è stata portata in detrazione di risorse anticipate dalla Regione in esercizi pregressi sempre ex contributo L.R. 18/05.

Al netto dei precedenti addebiti, il saldo al 31/12/2018 del conto si attesta ad Euro: **732.602,04**

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

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

- il contributo in conto capitale deve essere esposto in bilancio attraverso un accredito graduale al Conto Economico - a neutralizzazione dell'ammortamento dell'attività o del cespiti acquisiti con il contributo medesimo, in connessione alla vita utile del bene;
- il contributo stesso deve essere iscritto in contabilità ed in bilancio al momento in cui è accertato in via definitiva il titolo che dà diritto all'incasso;
- è preferibile utilizzare (per la rappresentazione contabile) il c.d. Metodo dei "Risconti Passivi". Metodo di ^{25/38} contabilizzazione che - secondo il Documento CNDC-CNR n. 16 - consente una più chiara rappresentazione della situazione patrimoniale e del risultato economico.

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

RATEI PASSIVI

La composizione della voce che - al 31/12/2018 - ammonta ad €uro

5.227,08

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI - ESERCIZIO 2018									
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG. 2018	N. REG. 2019	PERIODO	COSTO 2018 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2019 CON IVA	IMPORTO TOTALE FATTURA
7X00161525	15/01/2019	SPESE E SERVIZI TELEFONICI	T.I.M. SPA	1230	28	NOV-DIC 2018 + FEBB-MARZ 2019	85,2	7,08	92,28
3,02631E+14	10/02/2019	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE	1265	46	04/12/2018 03/02/2019	122,49	387,34	509,83
V0-10182	29/01/2019	BUONI PASTO	DAY RISTOSERVICE SPA	1269	124	COMPETENZ A 2018	2.689,09	1.562,43	4.251,52
E196001225	08/02/2019	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1270	68	27/11/2018 08/02/2019	1.406,33	1.615,10	3.021,43
4,11902E+11	25/02/2019	FORNITURA GAS	HERA COMM SRL	1281	91	GENN 2019 + CONGUAGLIO 2018	923,97	584,98	1.508,95
SOMMANO							€ 5.227,08	€ 4.156,93	€ 9.384,01
							COSTO 2018 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2019 CON IVA	TOTALE
FORNITURA GAS							2.330,30	2.200,08	4.530,38
BUONI PASTO							2.689,09	1.562,43	4.251,52
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA							122,49	387,34	509,83
SPESE E SERVIZI TELEFONICI							85,2	7,08	92,28
SOMMANO							€ 5.227,08	€ 4.156,93	€ 9.384,01

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	7.888.507	7.896.031	-7.524

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni	486.371	484.577	1.794
Variazioni Rimanenze prodotti			
Variazioni Lavori in corso su ord.			
Incrementi Immobil. Lavori interni			
Altri ricavi e proventi	7.402.136	7.411.453	-9.318
	7.888.507	7.896.031	-7.524

I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:

Contributo ex Legge Regionale	Entrate Esercizio 2018	Entrate Esercizio 2017	Variazione +/-
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 6,7 [LR 18/05] - contrib generale	3.489.980	3.517.929	-27.949
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 14ter [LR 18/05] - contrib SIL	726.753	721.647	5.106
Contrib ex LR 41/96 - art 14bis Economie Gest eser. preced - SIL	0	0	0
Contrib Region interventi e coordinam SIL ex Prog TFS SV.COMP. ASS.	210.292	211.724	-1.431
Contributo Provincia UD LR 20/06 Cooperative "B" Pulizie	7.103	7.653	-550
Contrib Reg ex LR 18/11 art 10 Lavori socialmente utili	0	18.260	-18.260
Contrib Reg Comparto Unico LR 03/02	140.053	140.000	53
Contrib Reg rinnovo CCNL Comp. Unico	18.826,11		

Totale	4.593.008	4.617.213	-24.205
---------------	------------------	------------------	----------------

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

Il contributo della Regione FVG, per il 2018, di finanziamento in conto esercizio degli articoli 14 bis e 14ter della LR n. 18/05 (LR n. 41/96) si è concretizzato nelle seguenti partite:

Provento unico **€ 726.752,90**

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

Per il 2018 la Regione FVG ha stanziato per il Consorzio, a titolo di contributo in conto esercizio ai sensi degli articoli 6, 7 e 20 della LR n. 41/96 (LR 18/05), relativi al finanziamento di tutti i servizi socio-assistenziali il seguente importo:

Totale	€ 3.489.980,26
---------------	-----------------------

I Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi da servizi socio assistenziali

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

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

La voce d'entrata totale ammonta ad Euro **241.370,83** contro Euro 239.577,12 dell'esercizio precedente.

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

Si è consolidata - nell'annualità 2018 - la suddivisione territoriale della gestione dei servizi SIL sottoforma di ripartizione in ambiti. In questo contesto la quantificazione dei ricavi dal SIL derivanti dalla fatturazione di utenza residente in Comuni non consorziati ha subito la seguente classificazione contabile:

	2017	2018
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale "Udinese" n. 4.5	€ 73.241,93	€ 72.966,67
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento	€ 21.351,84	€ 22.733,33
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"	€ 29.791,87	€ 31.625,00
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale	€ 33.458,41	€ 34.925,15
Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti	€ 41.519,07	€ 41.616,63
Totale	€ 199.363,12	€ 203.866,78

Proventi da Convenzioni

Le entrate correnti complessive ammontano ad Euro **245.000,00** Nel dettaglio:

La convenzione con l'Agenzia Regionale del lavoro, per i dipendenti CAMPP inseriti temporaneamente negli uffici del Centro per l'Impiego di Udine, ha prodotto nel 2018 entrate complessive per Euro 245.000,00

Trattasi di convenzione per "l'espletamento delle attività di sostegno, accompagnamento e mediazione sottoscritta ai sensi dell'art 11 della LR n. 68/99." Il credito connesso al corrispettivo convenzionale risulta interamente da incassare al 31/12/2018.

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	486.371	484.577	1.794
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	7.402.136	7.411.453	-9.318
	7.888.507	7.896.031	-7.524

Prestazioni di servizi

Comprendono:



I ricavi per servizi socio assistenziali erogati nei centri diurni socio-riabilitativi, per i servizi di integrazione al lavoro, per ospitalità nella residenza, fatturati a Comuni/Enti non consorziati per € **241.370,83**



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

Altre voci di entrata

Altre voci relative a proventi ordinari riguardano:

- le Quote di Compartecipazione erogate dai Comuni/Enti Consorziati al CAMPP nel 2018, per Euro:
(compreso residenzialità extraCamp e progetti personalizzati) **2.667.957,76**
- i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a € **4.593.008,10**
- ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per € **141.170,00** in dettaglio:
 - rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di Euro **66.916,84**
 - compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2018 di cespiti acquisiti con contributi in c/ capitale (investimenti specifici secondo il Piano Investimenti) ex LR n. 06/2006 contabilizzati con il metodo dei risconti passivi, Euro **48.803,84**
 - impianti fotovoltaici: introiti da scambio/vendita energia: **3.267,68**
 - insussistenze passive - debiti non più esistenti: **0,00**
 - gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe **18.816,13**
 - donazioni, per € **800,00**

- altri ricavi per € **1.107,69**
- sopravvenienze attive, per € **1.457,82**

totale:	141.170,00
----------------	-------------------

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

- Rimborsi dall'ASS n. 2 Bassa Fr. dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2018 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro **64.835,49**
- Rimborsi da assicurazioni a titolo di risarcimento danni subiti dall'utenza, partite fiscali e previdenziali rimborsate trattenute non versate, trasporti per €uro **2.081,35**

Rimborsi dai Consorziati per l'utenza residenziale "extraCampp"

In ottemperanza all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nel corso del 2018 il Consorzio ha realizzato delle accoglienze residenziali presso altre strutture non gestite direttamente dal CAMPP, vista l'indisponibilità di posti liberi presso il servizio residenziale di Sottoselva (Palmanova). Considerati gli oneri mensilmente sostenuti dal CAMPP i quali, in conformità alle convenzioni appositamente sottoscritte con l'Ambito Latisanese e l'UTI Agroaquileiese devono essere completamente rimborsati dagli Enti Gestori (per conto dei Comuni), si sono rilevati nel Conto Economico i seguenti proventi:

Rimborsi a copertura delle spese per servizi residenziali in strutture extra-Camp: **€ 349.943,27**

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

Progetti personalizzati PDZ Ambito Ovest "non solo verde" e "educativo"

Delle progettualità - in ambienti esterni ai Csre - sono state avviate grazie ad una stretta ed efficace collaborazione con l'Ambito Distrettuale di Latisana. Hanno interessato complessivamente n. 08 persone per una frequenza settimanale di n. 03 e 04 giorni. Il corrispettivo del servizio consortile erogato ha assunto la forma della tariffazione "csre" addebitata all'Ambito Ovest. La contabilizzazione è avvenuta nella macro-categoria "quote Consorziati"

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

€ 20.353,14

Progetti personalizzati "co-gestiti"

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

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

€ 198.414,00

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

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	7.655.041	7.463.292	191.749

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, merci	179.990	173.573	6.417
Servizi	5.236.092	5.100.068	136.024
Godimento beni di terzi	33.667	33.775	-108
Salari e stipendi	1.288.909	1.320.956	-32.047
Oneri sociali	358.761	362.271	-3.510
Trattamento di fine rapporto			
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortam. Immob. Immateriali	8.670	8.988	-318
Ammortam. Immob. Materiali	192.298	179.633	12.665
Altre svalutazioni delle Immob.			
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti	350.315	277.938	72.377
Oneri diversi di gestione	6.339	6.090	249
	7.655.041	7.463.292	191.749

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

Rappresentano le spese fatte nell'esercizio per l'acquisto di materiale didattico per gli utenti, di prodotti farmaceutici, di materiale per la pulizia dei locali, di cancelleria per tutte le strutture, di prodotti alimentari. Vi è anche compresa la spesa per l'acquisto del gasolio e del gas metano (spese di riscaldamento) per tutte le sedi, nonché per il carburante degli autoveicoli. Il totale della spesa, per l'esercizio 2018, è stato pari ad € **179.990,14** contro € 173.573,00 dell'esercizio 2017.

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

6.417,14

Costi per servizi

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

esercizio 2017 per €	5.100.068,00	ed esercizio 2018 per €	5.236.092,39
con un incremento rilevato di €uro			136.024,39

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

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

	2017	2018	incremento	% +/-
Servizi assistenziali in appalto	2.530.697,32	2.571.915,37	41.218,05	1,63%
Servizi di ristorazione in appalto	228.022,64	232.109,14	4.086,50	1,79%
Servizi di trasporto in appalto	407.527,46	420.131,27	12.603,81	3,09%
Spese telefoniche	26.908,33	39.796,98	12.888,65	47,90%
Oneri utenza strutture extraCamp (P. Cottolengo)	269.128,02	351.183,96	82.055,94	30,49%
Oneri progetti person. co-gestiti in convenzione	217.381,15	198.414,00	-18.967,15	-8,73%
Spese inser. Socio-professionale SIL	938.362,17	888.641,04	-49.721,13	-5,30%

Tra gli aumenti più significativi vi è quello connesso alle spese telefoniche. Nuove modalità di erogazione dei servizi SIL, condotti con più sensibilità alle esigenze dell'utenza sul territorio e, quindi, con maggiori contatti telefonici con le aziende per favorire l'inserimento lavorativo, ma anche i maggiori oneri derivanti dalla digitalizzazione dell'Ente e dal rafforzamento delle linee internet hanno prodotto un aumento dei costi che dovrà essere contenuto nei prossimi esercizi attraverso politiche di ottimizzazione dell'uso delle linee telematiche.

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

Costi per il personale

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

Vi sono compresi altresì gli emolumenti per i lavoratori socialmente utili.

Totale spesa complessiva per il 2018: **€ 1.647.669,58**

Nell'esercizio 2017 i costi per il personale ammontavano ad €: **1.683.227,00** Si riscontra quindi una diminuzione tra le due annualità poste a confronto di €: **-35.557,42** Ciò è dovuto al manifestarsi di alcune economie di bilancio connesse alla non fruizione di alcune mobilità nonché al passaggio di alcuni rapporti professionali dal tempo pieno al tempo parziale.

Nell'ambito della Convenzione "centro per l'impiego" sottoscritta con l'Agenzia Regionale per il lavoro (Regione FVG) va evidenziato che i conseguenti oneri non aggravano il Conto Economico dell'Ente, poiché il corrispettivo convenzionale erogato dalla Regione compensa integralmente il costo del personale coinvolto nell'iniziativa congiunta. Al netto della spesa sottesa alla convenzione descritta, la spesa per il personale del Consorzio risulta ridotta rispetto all'esercizio 2017, quindi in piena conformità con la normativa disposta dall'art 1, comma 562 della Legge n. 296/2006, la quale prevede un contenimento della spesa per il personale rispetto alla media della spesa (della medesima natura) rilevata nel triennio 2011/2013.

Costi degli organi istituzionali

Si rappresentano di seguito le spese connesse al funzionamento, nel 2018, degli organi istituzionali, evidenziando il confronto con i valori della stessa natura relativi all'annualità precedente.

	2017	2018
Consiglio di amministrazione: compensi e rimborsi - €uro:	16.294,11	16.187,75
Direttore: compensi e rimborsi - €uro:	43.721,15	53.988,60
Organo di Revisione: compensi e rimborsi - €uro:	11.828,27	11.264,40
totale	71.843,53	81.440,75

Ammortamento delle immobilizzazioni

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

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali

● Licenze Dir Utilizzo Op. Ingegno - Pacchetti software	€ 2.894,70
● Altre immobilizzazioni immateriali (adeguamenti immobili in comodato)	€ 5.774,81
Totale	€ 8.669,51

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali

● Fabbricati in proprietà e manutenzioni straordinarie immobili	€ 63.363,75
● Impianti tecnologici generici	€ 64.795,32
● Impianti fotovoltaici su coperture	€ 21.169,80
● Macchine per l'ufficio elettroniche	€ 6.827,07
● Attrezzature e Apparecchiature	€ 5.439,59
● Mobili e arredi	€ 22.202,94
● Autoveicoli	€ 8.500,00
Totale	€ 192.298,47

Nella **tabella allegata** si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2018 delle singole categorie di cespiti immobilizzati:

Accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti

L'analisi dei crediti non ha evidenziato nuove situazioni di sofferenza che rendano indispensabile un accantonamento per supplire ad eventuali insolvenze. Si conferma quindi il Fondo Svalutazione Crediti esistente al 01/01/2018 in quanto, nel corso dell'esercizio oggetto di rendiconto, non si sono verificati utilizzi del Fondo.

Accantonamenti per oneri e rischi

Nel corso del 2018 sono stati rilevati i seguenti accantonamenti a rappresentazione di passività probabili, a natura determinata, esistenza certa, ma di ammontare e manifestazione temporale indeterminati alla data di chiusura dell'esercizio. [per le contropartite in accredito ed ulteriori dettagli si veda la parte relativa ai Fondi Oneri e Rischi del Passivo patrimoniale]

1)	accantonamento al Fondo Oneri Manutenzioni Cicliche - €	€ 25.000,00
2)	accantonamento al Fondo Oneri Adeguam. Contratto Collett. Dip.ti - €	€ 0,00
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 26.858,48
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 12.965,28
5)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dirigente - €	€ 0,00
6)	accantonamento al Fondo Spese Condom. Fatturaz. posticipata - €	€ 5.000,00
7)	accantonam.to al Fondo art 4 DPR 207/2010 appalti forniture - €	€ 18.263,46
8)	accantonam.to contributo LR 41/96 per rimborsi utenza "extraCamp"	€ 238.927,50
9)	accant. al F.do Oneri energia/acqua rimborsi Centro Sottoselva - €	€ 18.000,00
10)	accanton. F.do Oneri SIL - attività borse lavoro - €	1.500,00
11)	accantonamento per spese di affitto struttura SIL Codroipo	3.800,00

Totale € 350.314,72

Oneri diversi di gestione

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2018, pari a €uro

6.339,03

è così composto:

- Imposte indirette e tasse: € 3.916,29
- Spese per abbonamenti e riviste: € 227,33
- Contributi ad associazioni € 1.561,50
- Altri oneri diversi: € 633,91

6.339,03

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
	278	241	37

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	278	241	37
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	278	241	37

Altri proventi finanziari

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	0	0	0
Interessi bancari e postali su c/c	278	241	37
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	0	0	0
Altri proventi	0	0	0
	278	241	37

Proventi finanziari

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a € 278,16 è in lieve aumento rispetto all'esercizio 2017, nel quale l'entrata totale è stata di € 240,82

La diminuzione tra i due esercizi, di € 37 è da ascriversi sostanzialmente alla intervenuta (nel corso del 2017) riduzione del tasso di interesse attivo sulle disponibilità di conto corrente offerto dal tesoriere dopo la riforma della normativa di settore posta in essere con i c.d. "accordi di Basilea 2".

Oneri finanziari

Non sono stati riscontrati né registrati nella gestione dell'esercizio 2018.

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2018

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2018	Rendiconto 2017
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	120.430,40	318.311,68
Imposte sul reddito	113.313,34	114.667,82
Interessi Passivi / (Interessi Attivi) (Dividendi)	-278,16	-240,82
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	233.465,58	432.738,68
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):		
Accantonamenti ai fondi	350.314,72	277.938,29
Ammortamenti delle immobilizzazioni	200.967,98	188.620,88
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	551.282,70	466.559,17
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):		
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze		
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	271.058,17	-267.752,51
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	148.003,52	-4.209,15
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	3.645,04	107,80
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	146.246,12	196.822,77
Altre variazioni del capitale circolante netto	168.701,81	-50.852,56
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	737.654,66	-125.883,65
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	278,16	240,82
(Imposte sul reddito pagate)	-89.000,42	-533,07
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-253.091,49	-144.015,27
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-341.813,75	-144.307,52
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.180.589,19	629.106,68

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	-863.709,40	-467.191,37
Prezzo di realizzo disinvestimenti	863.709,40	467.191,37
	0,00	0,00
Immobilizzazioni Immateriali (Investimenti)	-2.137,79	-860,10
Prezzo di realizzo disinvestimenti	2.137,79	860,10
Immobilizzazioni Finanziarie		

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2018

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2018	Rendiconto 2017
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-865.847,19	-468.051,47

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

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

Mezzi propri

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

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)

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

	314.742,00	161.055,21
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	3.568.978,25	3.407.923,04
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	3.883.720,25	3.568.978,25

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli BILANCIO - ESERCIZIO 2018**PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG**

Art 13 c. 3 Dlgs n. 118/2011

MISSIONI	PROGRAMMI	COFOG	Totali
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01.01.011	81.440,75
	Segreteria generale	01.02.011	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	277.924,08
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	
	Ufficio tecnico	01.06.013	36.114,21
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	26.708,15
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013	
	Risorse umane	01.10.013	255.452,91
	Altri servizi generali	01.11.013	358.285,74
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	6.181.145,91
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	18.01.018	
20 Fondi e accantonamenti	Fondo svalutazione crediti	20.02.011	
	Altri Fondi	20.03.011	551.282,70
99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi - partite di giro		
			7.768.354,45

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

Missione 01 servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA 01 organi istituzionali

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

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2018	Consuntivo 2018
Contatti con i Comuni - variazione % annua	Database Indicatori	(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%	13%	15%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database Indicatori	(N. comunicaz. anno X - N. comunicaz. anno X-1)/N. comunicaz. anno X-1 *%	10%	9%

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 2018	Consuntivo 2018
Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	U.O. Bilancio e Finanza	Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	12	13

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

PROGRAMMA 06 ufficio tecnico

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

Optimizzare il processo di gestione delle strutture

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2018	Consuntivo 2018
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase/N. richieste pervenute * %	75,00%	71,00%

PROGRAMMA 08 statistica e sistemi informativi

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

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

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2018	Consuntivo 2018
% 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	11	9

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

PROGRAMMA

10 risorse umane

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2018	Consuntivo 2018
------------	-------	---------	--------------------------	--------------------

Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,15%	0,10%
--	----------------	--	-------	-------

PROGRAMMA

11 altri servizi generali

OBIETTIVO COLLEGATO

INDICATORE OBIETTIVO

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2018	Consuntivo 2018
------------	-------	---------	--------------------------	--------------------

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)	90	84
-------------------	----------------------------	---	----	----

Indice di contenzioso gare (%)	U.O. Acquisti e Patrimonio	N. ricorsi al TAR/N. gare pubblicate nell'anno	0,00%	0,00%
--------------------------------	----------------------------	--	-------	-------

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

Missione 12 Diritti sociali - Politiche sociali e per la famiglia

PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità

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 2018	Consuntivo 2018
------------	-------	---------	-----------------------	-----------------

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

Csre - variazione % Affari generali

annua

2,00%

3,50%

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

accudienza al SIL - variazione % annua

1,50%

1,90%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2018

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2018	VALORE PREVIS BUDGET 2018
1] Organi Istituzionali	1.1)	Incidenza della spesa per gli organi istituzionali sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	108.299,23 7.655.041,11 1,41%	1,92%
	2.1)	Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	4.719.747,41 7.655.041,11 61,66%	57,16%
	2.2)	Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	2.935.293,70 7.655.041,11 38,34%	42,84%
	2.3)	Incidenza della spesa per acquisto di beni sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	80.971,17 7.655.041,11 1,06%	0,99%
	2.4)	Incidenza della spesa per acquisto di servizi sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	5.247.380,52 7.655.041,11 68,55%	52,49%
2] Gestione economico finanziaria, programmazione provveditorato	2.5)	Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	3.386.980,94 7.655.041,11 44,25%	50,42%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2018

		DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2018	VALORE PREVIS BUDGET 2018
3] Gestione beni patrimoniali	3.1)	Incidenza della spesa per la manutenzione delle strutture sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese di manutenzione ordin.	58.675,51	0,77%
			Tot. Costi gestione ordinaria	7.655.041,11	
4] Ufficio tecnico	4.1	Incidenza della spesa per erogazioni continuative (metano, elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spese servizi in erogazione	179.641,76	4,39%
			Tot. Costi variabili	4.719.747,41	
5] Statistica e servizi Informativi	5.1	Incidenza della spesa di adeguamento e gestione dotazioni hardware e software rispetto al totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa adeg. software	10.360,65	0,14%
			Tot. Costi gestione ordinaria	7.655.041,11	
6] Risorse umane	6.1	Incidenza della spesa per il personale (dip.te e in esernalizzazione) su tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spesa personale	4.219.584,95	55,12%
			Tot. Costi gestione ordinaria	7.655.041,11	
7] Altri servizi generali	7.1	Incidenza della spesa per il personale in "outsourcing" sul costo complessivo del personale unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa operatori-educatori esterni	2.571.915,37	60,95%
			Tot. Spesa personale	4.219.584,95	
7] Altri servizi generali	7.1	Peso della spesa annua derivante dai servizi ammin.vi sul totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese area ammin. (co. Indir)	390.436,42	5,10%
			Tot. Costi gestione ordinaria	7.655.041,11	

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2018

		DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2018	VALORE PREVIS BUDGET 2018
8] Interventi per la disabilità	8.1	Costo "procapite" obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to CSRE num. utenti fruitori CSRE	3.594.973,40 138,88	€ 24.411,83
	8.2	Costo "procapite" obiettivo per utente di Residenza unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. Residenza num. utenti fruitori Residenza	1.291.020,52 28,21	€ 49.433,31
	8.3	Costo "procapite" obiettivo per utente di SIL unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to SIL num. utenti fruitori SIL	523.032,67 319,75	€ 1.650,00
9] Fondi e accantonamenti	9.1	Incidenza degli accantonamenti per passività potenziali sul totale dei costi fissi unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Accanton.ti Fondi Tot. Costi Fissi	350.314,72 2.935.293,70	11,93% 8,06%

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

U.O. Contabilità e Finanza

Cervignano del Friuli, li 29 Gennaio 2019

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

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALE – ESERCIZIO 2018:

$$\mathbf{14.031.374,64 / 4.220.795,46 = 3,32}$$

ENTE 1020003 CONS.ASS.ZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

ESERCIZIO 2018

E N T R A T E				CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017				3.568.978,25	3.568.978,25
REVERSALI	ULTIMO NUMERO EMESSO N.	243			
EMESSE		8.471.631,96	N. 230	8.471.631,96	8.471.631,96
RISCOSSE					
DA RISCOUTERE				2.491,47	2.491,47
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI					
				-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE				12.043.101,68	12.043.101,68
U S C I T E				CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017					
MANDATI	ULTIMO NUMERO EMESSO N.	822			
EMESSI		8.159.363,94	N. 822	8.159.363,94	8.159.363,94
PAGATI					
DA PAGARE				17,49	17,49
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI					
				-----	-----
TOTALE DELLE USCITE				8.159.381,43	8.159.381,43
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO				3.883.720,25	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO					3.883.720,25
SOMME LIBERE		3.883.720,25			
DI CUI A C/C		3.883.720,25			
DI CUI IN BANCA D'ITALIA					
SOMME VINCOLATE					
DI CUI A C/C			(SVINCOLI C/C	)	
DI CUI IN BANCA D'ITALIA			(SVINCOLI BI	)	
FONDI SPECIALI A C/C			(SVINCOLI SPECIALI	)	
FIDO CONCESSO			SOMME RISERVATE		
ANTICIPAZIONI ACCORDATE					
UTILIZZO: ATTUALE					
PIGNORAMENTI	IN ESSERE		DA RISERVARE		DA PAGARE

20190201 HUTBEDS
INTESA SANPAOLO
TESORERIA 50544 UDINE VIA DEL MONTE

PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2018

PAGINA 2

ENTE 1020003 CONS.ASS.ZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA * * * SALDO DEI CONTI * * *

ESERCIZIO 2018

CONTO DESCRIZIONE CONTO
99 CONTO PRICIPALE

SALDO
3.883.720,25

(ALL.B)		PROCEDURA TESORERIA ENTI	PAGINA	4
I	MOVIMENTO TITOLI			
ITITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)				I
+-----+-----+-----+-----+-----+				
I		TOTALE		I
+-----+-----+-----+-----+-----+				
IIN DEPOSITO AMMINISTRATO:				I
I- LIBRETTI DI RISPARMIO	I			I
I- TITOLI DI STATO	I			I
I- OBBLIGAZIONE DIVERSE	I			I
I- AZIONI (1)	I			I
+-----+-----+-----+-----+-----+				
I C/O IL TESORIERE	I			I
I- LIBRETTI DI RISPARMIO	I			I
I- TITOLI DI STATO	I			I
I- OBBLIGAZIONE DIVERSE	I			I
I- AZIONI (1)	I			I
I-	I			I
I-	I			I
I-	I			I
I * T O T A L E G E N E R A L E	I			I
I (1) NUMERO DELLE AZIONI PER VALORE NOMINALE UNITARIO	I			I
+-----+-----+-----+-----+-----+				
I NOTE	I			I
+-----+-----+-----+-----+-----+				
SI APPROVANO LE RISULTANZE INDICATE SUL PRESENTE RENDICONTO				
DATA	INTESA SANPAOLO S.P.A.	8775		
	IL TESORIERE/CASSIERE			
			TIMBRO E FIRMA	
			DELL'ENTE PER BENESTARE	