

C.A.M.P.P.

CONSORZIO

PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

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

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

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

Approvato con Delibera di:

Consiglio di Amministrazione
n. 09 del 28/03/2018

Assemblea Consortile
n. 02 del 19/04/2018

Conto Consuntivo
2017

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BILANCIO PREV 2017	Scostamento PREVIS/CONS 2017
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr
VALORE DELLA PRODUZIONE					
0001 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	307.927,82	267.168,52	239.577,12	294.400,00	-54.822,88
CSRE E SIL (FATTURE EMESSE - NON CONS)	222.316,73	223.845,96	225.963,12	244.400,00	
CENTRO SOTTOSELVA: COMUNITA' E SER. DIURNO	85.611,09	43.322,56	13.614,00	50.000,00	
0002 PROVENTI DA CONVENZIONI	280.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	0,00
OPERAT. CENTRO IMPIEGO UD.- AG. REGION LAVORO	280.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
0003 RICAVI DIVERSI	128.815,51	168.589,49	197.040,10	190.221,80	6.818,30
ALTRI RICAVI DIVERSI		8.420,69	1.029,07	32.221,80	
RIMBORSI DALLE ASS - PER SERV. INFERMIERISTICI	63.903,44	64.453,72	64.999,57	70.000,00	
ECONOMIE DI SPESA DI ESERCIZI PRECEDENTI			557,91		
INSUSSISTENZE ATTIVE - ESERCIZI PRECEDENTI			26.321,53		
RIMBORSI SERVIZI TRASPORTO UTENZA		3.051,84			
RIMBORSI FISCALI/PREVID. TRATTENUTE NON VERSATE	209,31	22,68	2.541,23		
RIMBORSI ASSICURATIVI	48,58	8.514,01	4.286,96		
RIMBORSI EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO		16.857,34	18.466,74		
INTROITI FATTURATI ENERGIA DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	2.733,78		3.801,40		
CONTRIBUTO ABBATTIM. TARIFFE GEST. SERV. ELETTRICI	12.350,78	18.992,35	25.660,80	30.000,00	
COMPENSAZ. QUOTE AMMORTAM. CONTRIB. C/CAP. REGIONE FVG	49.569,62	48.086,86	49.174,89	58.000,00	
DONAZIONI		10,00	200,00		
RIMBORSI SPESE CONCORSI		180,00			
0004 SERVIZI DI TRASPORTO					0,00
0005 QUOTE CONSORZIATI	2.090.821,79	2.454.416,91	2.597.200,26	2.549.595,81	47.604,45
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 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
COMUNI BASSA FRIULANA	1.682.780,15	1.784.246,03	1.806.994,06	1.834.771,63	
RIMBORSI UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMP	126.873,46	228.282,70	269.128,02	260.755,80	
PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI		160.720,00	218.070,00	172.900,20	
PROGETTI PERSONALIZZATI PDZ. AMBITO OVEST "A" E "B"			21.840,00		
0006 CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	4.126.540,62	4.457.934,17	4.617.213,10	4.561.319,69	55.893,41
CONTRIBUTI LR 41/'96 - ART 20	3.073.171,21	3.305.094,74	3.517.929,21	3.322.622,03	
CONTRIBUTI LR 41/'96 ART 14bis, 14ter (LR 18/05) SIL	702.607,34	672.452,67	721.646,72	779.701,10	
ECONOMIE DI GESTIONE LR 41/'96 ART 14bis, 14ter SIL		79.897,36		60.000,00	
CONTRIB. SIL L.R. N. 18/05 art 36.2 TFS SV COMP.ASS.	137.222,22				
CONTRIB. REGION. PARTECIPAZIONE INTERVENTI SIL		204.000,00	201.723,71	204.000,00	
CONTRIB. REGION. SPESE GENERALI COORDINAM.TO SIL		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
CONTRIB. PROG. PERS. PDZ DISABILITA' - ASS N. 5					
CONTRIB. PROG. PERS. PDZ DISABILITA'- Amb. Latisana	27.500,00	27.500,00			
CONTRIB. PROG. PERS. PDZ DISABILITA'- Amb. Cervignano	7.500,00				
CONTRIBUTI REG. LR 18/'11 art 10 "LSU"	16.449,70	3.172,18	18.260,20	22.996,56	
CONTRIB. ASS N.5 CONV. INTER.3 "TEMPO LIBERO"					
CONTRIB. REG. LR 284/97 INTEGRAZ. CECHI					
CONTRIBUTI REG. CRCL COMP UNICO EL LR 1/'04 ART 2	140.063,04	140.053,00	140.000,00	140.000,00	
CONTRIB. REGION. LR 20/'06 ART 10 co.1 COOP."B" PULIZIE	22.027,11	15.764,22	7.653,26	22.000,00	
Valore della produzione	6.934.105,74	7.593.109,09	7.896.030,58	7.840.537,30	55.493,28

COSTI DELLA GESTIONE

Costi per materiali di consumo, merci

3005 MATERIALE DIDATTICO	1.110,36	1.366,76	1.959,85	1.550,00	409,85
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	964,70	1.165,71	1.734,27		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	12,91				
PROGETTI PERSONALIZZATI (PDZ)	132,75	201,05	225,58		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
3010 MATERIALE FARMACEUTICO	237,40	124,57	318,67	350,00	-31,33
AMMINISTRAZIONE			20,89		
CSRE	153,28	114,97	239,44		
SIL	42,50				
CENTRI RESIDENZIALI	41,62	9,60	38,34		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT.			20,00		
3015 MATERIALE IGIENE - PULIZIA	22.902,57	21.938,71	24.653,55	24.750,00	-96,45
AMMINISTRAZIONE	95,72	95,22	177,52		
CSRE	14.243,40	11.710,48	13.578,89		
SIL	223,01	17,86	396,78		
CENTRI RESIDENZIALI	8.338,34	10.115,15	10.500,36		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	2,10				
3020 MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA	2.526,20	12.210,40	9.866,96	3.100,00	6.766,96
AMMINISTRAZIONE	671,63	1.566,82	1.067,15		
CSRE	757,40	7.733,13	6.352,96		
SIL	705,44	2.026,02	1.926,44		
CENTRI RESIDENZIALI	337,38	477,36	514,51		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)	54,35	407,07	5,90		
3025 ALIMENTARI E PRODOTTI CUCINA	10.454,09	6.363,05	8.687,89	9.850,00	-1.162,11
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	5.571,16	1.650,38	2.721,77		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	4.882,93	4.712,67	5.926,22		
PROG. PERSONALIZZATI TERRIT. (PDZ)			39,90		
3030 PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO	3.132,82	3.808,88	5.437,17	3.410,00	2.027,17
AMMINISTRAZIONE	109,00	143,56	109,00		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
CSRE	2.479,90	2.649,98	4.573,43		
SIL	31,08	102,96	247,93		
CENTRI RESIDENZIALI	491,12	838,58	376,05		
PROG. PERSONALIZZATI (PDZ)	21,72	73,80	130,76		
3035 <u>CARBURANTI E LUBRIFICANTI (AUTOMEZZI)</u>	14.714,69	15.868,33	15.566,27	19.000,00	-3.433,73
<u>TOTALE COSTI MATERIALI DI CONSUMO E MERCI</u>	55.078,13	61.680,70	66.490,36	62.010,00	4.480,36
<u>Costi per servizi</u>					
MANUTENZIONE ORDINARIA					
3080 <u>MANUTENZ. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE</u>	841,10	231,89	-	1.450,00	-1.450,00
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	799,10	141,00			
SIL	42,00	29,89			
CENTRO RESIDENZIALI		61,00			
3085 <u>SPESE AGGIORNAMENTO - ADEGUAM.TO SOFTWARE</u>	8.681,09	7.703,35	7.378,03	9.500,00	-2.121,97
3090 <u>MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI E IMPIANTI</u>	27.320,34	30.932,47	13.831,14	30.500,00	-16.668,86
AMMINISTRAZIONE	210,45	1.559,94	245,61		
CSRE	19.703,89	23.560,68	6.331,29		
SIL	1.952,64	368,31	249,32		
CENTRI RESIDENZIALI	5.453,36	5.443,54	7.004,92		
3095 <u>MANUTENZIONE ORDIN. AREE VERDI</u>	1.573,80	439,20	2.781,60	1.500,00	1.281,60
AMMINISTRAZIONE					
CSRE		439,20	2.781,60		
SIL	1.573,80				
CENTRI RESIDENZIALI					

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
3100 <u>MANUTENZ. ORDIN. MOBILI - ARREDI</u>	365,59	1.009,46	303,77	700,00	-396,23
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	365,59	965,46	303,77		
SIL		44,00			
CENTRI RESIDENZIALI					
3105 <u>MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE - APPARECCHIAT.</u>	1.556,17	6.243,18	2.051,27	3.400,00	-1.348,73
AMMINISTRAZIONE	79,30				
CSRE	1.098,30	1.348,84	447,44		
SIL		170,80	292,80		
CENTRI RESIDENZIALI	378,57	4.723,54	1.111,83		
ESERCIZI PRECEDENTI			199,20		
3107 <u>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI</u>	7.511,97	7.351,54	17.296,17	7.700,00	9.596,17
3108 <u>SPESE PEDAGGI (TRASPORTI) E PARCHEGGI</u>	556,30	537,45	578,67	750,00	-171,33
<u>ACQUISTO SERVIZI AMMINISTRATIVI ESTERNI</u>	19.123,94	17.182,22	17.909,22	25.380,00	-7.470,78
3110 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "PERSONALE"</u>			3.000,00	4.000,00	
3115 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "BILANCIO"</u>	244,00		149,82	280,00	
3120 <u>SERVIZI ESTERNI - SICUREZZA SUL LAVORO</u>	8.580,82	6.246,22	7.574,18	8.600,00	
3125 <u>SERVIZI ESTERNI U. O. - "PATRIMONIO"</u>	2.957,15	300,00		5.000,00	
3127 <u>SERVIZI ESTERNI - INCARICHI COMMISS.CONCORSO - O.I.V.</u>	3.999,99	3.999,99	3.999,99	4.000,00	
3128 <u>SERVIZI ESTERNI - PUBBLICAZIONE BANDI/AVVISI</u>		5.466,27	3.095,23	2.000,00	
3130 <u>SPESE SERVIZI CONNESSI AD APPALTI/GARE/CONCORSI</u>	3.341,98	1.169,74	90,00	1.500,00	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
3130 <u>SPESE SERVIZI SOMMIN. LAVORO T. DETERM. (SIL)</u>			9.321,92	100,00	
3135 <u>SERVIZI ASSICURATIVI</u>	33.881,00	30.472,70	28.536,83	31.630,00	-3.093,17
3137 <u>SPESE PER SERVIZI BANCARI</u>	11,60	7,00			0,00
3140 <u>SPESE PER SERVIZI FORMATIVI E DI AGGIORNAM.TO</u>		1.500,00	30,00	5.900,00	-3.500,00
3141 <u>SPESE PER MISSIONI</u>	7.976,79	9.453,88	11.473,27	12.000,00	-526,73
3142 <u>SPESE SERVIZIO BUONI PASTO</u>	7.842,74	4.341,79	8.063,33	8.500,00	-436,67
3143 <u>PULIZIE LOCALI IMMOBILI</u>	135.077,06	147.294,08	148.368,22	151.811,40	-3.443,18
AMMINISTRAZIONE	3.587,65	4.002,62	4.002,96		
CSRE	78.365,11	90.991,80	91.587,26		
SIL	8.182,48	9.129,09	9.128,41		
CENTRI RESIDENZIALI	44.941,82	43.170,57	43.649,59		
LAVORI L.P.U. Pulizie/Valorizzaz. Strutture					
3145 <u>VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI</u>	3.172,00	3.208,60	3.245,20	3.415,60	-170,40
AMMINISTRAZIONE	193,20	193,20	193,20		
CSRE	2.442,76	2.138,56	2.515,96		
SIL	340,80	340,80	340,80		
CENTRI RESIDENZIALI	195,24	536,04	195,24		
3150 <u>SERVIZI ASSISTENZIALI IN APPALTO</u>	2.427.909,58	2.538.298,22	2.530.697,32	2.649.433,72	-118.736,40
CSRE	1.569.143,21	1.576.669,95	1.562.252,54		
CENTRI RESIDENZIALI	830.228,78	928.824,19	945.287,37		
PROGETTI PERSONALIZZATI FLESSIBILI PDZ	28.537,59	32.804,08	23.157,41		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
3155 <u>SERVIZI RISTORAZIONE IN APPALTO</u>	222.067,29	229.871,64	228.022,64	246.849,55	-18.826,91
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	167.517,31	171.045,23	168.256,80		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI	54.549,98	58.826,41	59.765,84		
3160 <u>SERVIZI TRASPORTO IN APPALTO</u>	405.836,85	415.521,27	407.527,46	415.000,00	-7.472,54
AMMINISTRAZIONE					
CSRE	405.836,85	415.521,27	407.527,46		
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3165 <u>SPESE PULITURA EFFETTI LETTERECCI</u>	4.909,03	5.540,89	6.162,20	6.000,00	162,20
CEMTRI RESIDENZIALI	4.909,03	5.540,89	6.162,20		
3170 <u>SPESE CONDOMINIALI (E RISCALDAMENTO)</u>	111.039,53	106.435,25	107.082,68	122.650,00	-15.567,32
AMMINISTRAZIONE	1.514,27	1.746,43	2.042,90		
CSRE	62.530,15	59.503,85	62.195,28		
SIL	4.912,88	4.283,46	4.590,38		
CENTRI RESIDENZIALI	42.082,23	40.901,51	37.045,76		
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI			1.208,36		
3175 <u>SPESE CONSUMI ENERGIA ELETTRICA</u>	32.609,76	32.134,06	33.823,62	35.100,00	-1.276,38
AMMINISTRAZIONE	1.518,80	2.317,77	2.575,78		
CSRE	25.035,40	23.353,28	23.374,35		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
SIL	2.820,77	2.955,58	3.058,76		
CENTRI RESIDENZIALI	3.049,97	3.507,43	4.074,81		
Contributi a Consorzi Bonifica Acque	184,82				
SPESE DI ESERCIZI PRECEDENTI			739,92		
3180 SPESE TELEFONICHE	28.840,11	26.150,65	26.908,33	34.750,00	-7.841,67
AMMINISTRAZIONE	13.412,87	6.918,03	6.666,75		
CSRE	6.825,24	8.512,43	8.753,66		
SIL	7.331,54	8.905,11	10.057,32		
CENTRI RESIDENZIALI	1.270,46	1.705,08	1.260,20		
PROG. PERSON. TERRITORIALI		110,00	170,40		
3190 SPESE POSTALI	2.375,15	2.000,10	2.481,60	3.500,00	-1.018,40
AMMINISTRAZIONE	783,40	1.925,50	1.072,15		
CSRE	1,60	16,90	86,45		
SIL	1.528,40	27,30	1.233,75		
CENTRI RESIDENZIALI	61,75	30,40	89,25		
SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE	750.563,92	938.372,69	938.362,17	1.043.701,10	-105.338,93
3225 BORSE LAVORO EROGATE UTENTI SIL	680.905,32	864.182,41	855.395,75	959.486,50	
3230 SPESE MENSA UTENTI SIL	21.308,32	20.639,27	22.416,40	19.013,50	
3235 SPESE FORMAZIONE - D.P.I. - DIVERSE	1.392,80	2.498,64	1.622,97	9.274,70	
3240 SPESE VISITE MEDICHE UTENTI SIL	3.402,41	2.252,89	3.245,22		
3245 SPESE TRASPORTO UTENTI SIL	24.910,99	28.901,56	35.767,06	28.876,40	
3250 ASSICURAZIONI RC UTENTI SIL	1.288,00	1.029,12	1.120,00	1.600,00	
3255 ASSICURAZIONI INAIL UTENTI SIL	17.356,08	18.868,80	18.794,77	25.450,00	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
<u>SPESE ATTIVITA' DIDATTICHE E RICREATIVE UTENTI</u>	13.139,64	13.272,45	9.169,96	17.323,00	-8.153,04
3250 <u>SPESE SOGGIORNI GITE E INTRATTENIMENTI</u>				735,00	
3255 <u>SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE</u>	46,00	30,00	73,63	588,00	
3260 <u>SPESE ATTIVITA' D'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI</u>	3.928,16	2.379,00		5.000,00	
3265 <u>ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE</u>	9.165,48	10.863,45	9.096,33	11.000,00	
<u>SPESE PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE</u>	202.415,11	466.653,60	567.817,70	518.456,00	49.361,70
3280 <u>SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE (CBA PAGHE)</u>	11.559,03	13.515,68	16.632,85	14.800,00	
3285 <u>SPESE SERVIZIO INFERMIERISTICO SOTTOSELVA</u>	63.982,62	64.453,72	64.675,68	70.000,00	
3290 <u>ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRACAMP</u>	126.873,46	228.282,70	269.128,02	260.755,80	
3295 <u>SPESE PROGETTI PERS. CO-GESTITI IN CONVENZIONE</u>		160.401,50	217.381,15	172.900,20	
<u>TOT. COSTI PER SERVIZI</u>	4.457.197,46	5.042.159,63	5.129.224,32	5.337.750,37	-208.526,05
<u>Costi per godimento beni di terzi</u>					
3330 <u>AFFITTI - LOCAZIONI (E SPESE DI FUNZIONAMENTO)</u>	12.324,94	35.235,03	33.774,90	37.000,00	-3.225,10
AMMINISTRAZIONE					
CSRE					
SIL	10.100,00	10.100,00	9.087,60		
CENTRI RESIDENZIALI		22.800,00	22.868,40		
NOLEGGIO APPARECCHIATURE D'UFFICIO	2.224,94	2.335,03	1.818,90		
3335 <u>MANUTENZIONI E SPESE SU BENI DI TERZI</u>					

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
TOT. COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	12.324,94	35.235,03	33.774,90	37.000,00	-3.225,10
ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI - GEST. CARATTER.	12.238,22	13.494,18	12.172,19	14.600,00	-2.427,81
3400 <u>IMPOSTE INDIRETTE - TASSE - CONCESSIONI GOV. - DIRITTI</u>	3.080,67	4.907,62	3.919,75	3.500,00	
3402 <u>IMPOSTE DI BOLLO</u>		280,40	192,00		
3405 <u>SPESE ASPORTO RIFIUTI</u>	6.316,25	6.153,38	6.082,66	7.000,00	
3415 <u>SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE</u>	1.290,00	539,78	398,28	1.000,00	
3420 <u>IMPOSTE E TASSE DI ESERCIZI PRECEDENTI</u>			29,00		
3425 <u>SPESE LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI</u>				1.500,00	
3430 <u>CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI</u>	1.551,30	1.500,00	1.500,00	1.600,00	
3440 <u>RISARCIM. DANNI UTENTI E ALTRE MINUSVAL. ORDINARIE</u>					
3435 <u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>		113,00	50,50		
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI	69.985,80	81.397,63	71.843,53	76.754,16	-4.910,63
3450 <u>COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	12.460,17	23.974,69	14.064,00	14.064,00	
3455 <u>COMPENSI MEMBRI COLLEGIO REVISORI</u>	11.990,16	11.990,16	11.828,27	12.890,16	
3460 <u>RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMIN. NE</u>	1.124,16	1.032,37	2.230,11	5.000,00	
3465 <u>COMPENSI AL DIRETTORE</u>	37.134,00	37.134,00	37.294,22	37.400,00	
3470 <u>ONERI RIFLESSI SU COMPENSI DIRETTORE (A CARICO ENTE)</u>	7.011,23	6.932,82	6.265,17	7.000,00	
3475 <u>RIMBORSI SPESE DIRETTORE</u>	266,08	333,59	161,76	400,00	

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
TOT. ALTRI COSTI	82.224,02	94.891,81	84.015,72	91.354,16	-7.338,44
<u>Spese per il personale</u>					
RETRIBUZIONI AL PERSONALE					
3600 STIPENDI EROGATI: ORE ORDINARIE	1.172.723,53	1.164.603,73	1.158.232,49	1.249.943,65	-91.711,16
AMMINISTRAZIONE	190.060,70	187.398,44	188.053,99		
CSRE	533.122,93	528.151,45	528.949,24		
SIL	421.243,54	420.757,48	412.776,75		
CENTRI RESIDENZIALI	28.296,36	28.296,36	28.452,51		
3605 ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	364.960,26	365.366,14	362.271,24	394.421,40	-32.150,16
AMMINISTRAZIONE	63.713,25	63.487,20	64.141,70		
CSRE	155.418,85	155.183,02	155.454,20		
SIL	128.540,17	130.316,81	125.199,34		
CENTRI RESIDENZIALI	9.616,14	10.284,87	9.661,50		
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL - DIP.TI	7.671,85	6.094,24	7.814,50		
3615 STIPENDI EROGATI: ORE STRAORDINARIE	552,78	396,22	30,44	3.400,00	-3.369,56
AMMINISTRAZIONE	91,31	289,15	30,44		
CSRE	461,47	107,07			
SIL					
CENTRI RESIDENZIALI					
3630 ONERI VALORIZZAZ. RIS. UMANE - PRODUTTIVITA'	80.268,31	106.936,21	96.658,55	96.658,55	0,00
AMMINISTRAZIONE		11.512,14	11.507,76		
CSRE		47.259,95	48.128,22		
SIL		25.600,65	18.836,32		
CENTRI RESIDENZIALI		671,40	671,40		

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
ONERI DI COMPETENZA DA EROGARE A FINE ANNO		21.892,07	17.514,85		
3635 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIRIGENTE</u>	19.999,98	19.999,98	19.999,98	20.000,00	-0,02
3640 <u>INDENNITA' POSIZIONE ORGANIZZATIVA DIP.TI CATEG. D</u>	32.495,79	33.123,70	32.388,37	32.567,89	-179,52
3645 <u>INDENNITA' DI RISULTATO EROGATE</u>		5.738,61	4.892,72		
3650 <u>COMPENSI LAVORATORI SOCIALMENTE UTILI (L.S.U.)</u>	15.313,32	23.180,16	8.753,64	22.996,56	-14.242,92
3655 <u>ONERI INCENTIVAZIONE R.U.P.</u>	735,94			-	735,94
<u>Totale Costi del Personale</u>	1.687.049,91	1.719.344,75	1.683.227,43	1.819.988,05	-136.760,62
<u>Ammortamenti e Svalutazioni</u>					
<u>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</u>	199.692,81	188.528,64	188.620,88	191.300,00	-2.679,12
3700 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	7.201,18	7.857,73	8.988,20	7.800,00	
3705 <u>AMMORTAM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	192.491,63	180.670,91	179.632,68	183.500,00	
3710 <u>ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI CREDITI</u>					
<u>ACCANTONAMENTI A FONDI ONERI - SPESE - RISCHI</u>	229.663,53	217.146,72	277.938,29	144.092,61	133.845,68

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
4005 <u>ACCANTONAM.FDO ONERI. ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUID (Centro Sottoselva)</u>		50.000,00	17.000,00	17.000,00	
4010 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE</u>	23.395,44	30.000,00	30.000,00		
4015 <u>ACC. SPESE CONDOMINIALI CENTRI - FATTUR. POSTICIPATA</u>	-	8.000,00	8.500,00		
4020 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRETTORE (DA EROGARE)</u>	20.751,94	21.537,72	21.537,72	21.537,72	
4025 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIP.TI CATEG "D" (DA EROG.)</u>	11.031,82	9.883,14	13.191,32	10.662,17	
4030 <u>ACCANTON. INDENN. RISULTATO DIRIGENTE (DA EROGARE)</u>	4.892,74	6.247,02	-	4.892,72	
4035 <u>ACCANTON. TRATT. ACCESS. "R.U.P." APPALTI</u>	1.350,00		-		
4040 <u>ACCANT. FDO ONERI RITEN.Art 30 co. 5bis DPR n. 50/2016</u>	20.497,05	15.786,33	16.984,48		
4045 <u>ACCANTONAM. CONTRIB. L.R. 41/96 RIMBORSO AI COMUNI PER L'UTENZA RESIDENZIALE "EXTRA-CAMPP"</u>	67.744,54	63.238,89	146.412,01	90.000,00	
4050 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI SIL - ATTIV. BORSE LAVORO</u>	80.000,00				
4055 <u>ACCANTONAM. FDO ONERI INCREM.TI CONTRATTUALI DIP.TI</u>		12.453,62	24.312,76		
<u>Totale Costi della Gestione Ordinaria</u>	6.723.230,80	7.358.987,28	7.463.291,90	7.712.745,19	
<u>GESTIONE ORDINARIA</u>					
<u>Valore della Produzione</u>	6.934.105,74	7.593.109,09	7.896.030,58		
<u>Costi della Gestione Ordinaria</u>	6.723.230,80	7.358.987,28	7.463.291,90		
<u>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</u>	210.874,94	234.121,81	432.738,68		
<u>PROVENTI FINANZIARI</u>					
4000 INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE IN C/C	4.079,34	529,03	240,82	500,00	-259,18
4005 PROVENTI SU OPERAZIONI PRONTI CONTRO TERMINE P/T					

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	BILANCIO PREV	Scostamento
[1]	2015	2016	2017	2017	PREVIS/CONS 2017
	[2]	[3]	[4]	[5]	Incr/Decr

4010 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI VINCOLATI

4015 PROVENTI DA CONVENZIONE DI TESORERIA

<u>ONERI FINANZIARI</u>	-	0,00	0,00	-	0,00
--------------------------------	---	------	------	---	------

4050 INTERESSI PASSIVI V/ BANCHE

4055 COMMISSIONI D'ACQUISTO TITOLI

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

4065 ONERI CONNESSI A RISCOSSIONE ACCREDITI BANCARI

4070 MINUSVALENZE DA OPERAZIONI TITOLI IN PORTAFOGLIO

4075 ONERI DA VALUTAZIONE TITOLI IN PORTAFOGLIO

<u>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</u>	4.079,34	529,03	240,82		
--	-----------------	---------------	---------------	--	--

<u>PROVENTI STRAORDINARI</u>	36.338,32	-	-		
-------------------------------------	------------------	----------	----------	--	--

5015 INSUSSISTENZE PASSIVE - DEBITI NON PIU' ESISTENTI 2.242,29

5020 SOPRAVVIVENENZE ATTIVE 32.230,17

5025 ALTRI PROVENTI STRAORDINARI 1.865,86

<u>ONERI STRAORDINARI</u>	21.587,18	-	-		
----------------------------------	------------------	----------	----------	--	--

5100 COSTI MATERIALI - ESERCIZI PRECEDENTI 766,49

5105 COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI

5110 COSTI PER SERVIZI - ESERCIZI PRECEDENTI 5.400,49

5115 MINUSVALENZE PATRIMONIALI

5120 ALTRE SOPRAVVIVENENZE PASSIVE 15.208,20

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli - CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017 - CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE CONTI [1]	CONSUNTIVO 2015 [2]	CONSUNTIVO 2016 [3]	CONSUNTIVO 2017 [4]	BILANCIO PREV 2017 [5]	Scostamento PREVIS/CONS 2017 Incr/Decr
--------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	--

5130 INSUSSISTENZE ATTIVE - CREDITI NON PIU' ESISTENTI

5150 IMPOSTE E TASSE - ESERCIZI PRECEDENTI 212,00

RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

14.751,14

0,00

-

RISULTATO DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE

229.705,43

234.650,84

432.979,50

6000 Meno: IRAP

116.237,21

115.899,89

114.667,82

108.292,11

6.375,71

RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO

113.468,22

118.750,95

318.311,68

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2017

31/12/2017

31/12/2016

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	484.577	512.169
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	2.745.065	2.574.920
-	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	4.617.213	4.457.934
-	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTE ESERCIZIO)	49.175	48.087
		<u>7.411.453</u>	<u>7.080.941</u>

Totale valore della produzione

7.896.031

7.593.109

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	173.573	168.116
7)	PER SERVIZI	5.100.068	5.023.275
8)	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	33.775	35.235
9)	PER IL PERSONALE		
A)	SALARI E STIPENDI	1.320.956	1.353.979
B)	ONERI SOCIALI	362.271	365.365
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
D)	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
E)	ALTRI COSTI	0	
		<u>1.683.227</u>	<u>1.719.344</u>

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2017

31/12/2017

31/12/2016

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

A)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.988	7.858
B)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	179.633	180.671
C)	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
D)	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0

188.621

188.529

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

12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI

13) ALTRI ACCANTONAMENTI

277.938

217.147

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

6.090

7.341

Totale costi della produzione

7.463.292

7.358.987

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

432.739

234.122

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 2017

31/12/2017

31/12/2016

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

241

529

241

529

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

241

529

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 2017

31/12/2017

31/12/2016

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+/-)

432.980

234.651

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

A) IMPOSTE CORRENTI

114.668

115.900

B) IMPOSTE DIFFERITE (ANTICIPATE)

114.668

115.900

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

318.312

118.751

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

		Anno 2017	
		Parziali	Totali
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		7.698.990,48
a)	contributo ordinario dello Stato		
b)	corrispettivi da contratto di servizio	2.597.200,26	
b.1)	con lo Stato		
b.2)	con le Regioni		
b.3)	con altri enti pubblici	2.597.200,26	
b.4)	con l'Unione Europea		
c)	contribui in conto esercizio	4.617.213,10	
c.1)	contributi dallo Stato		
c.2)	contributi da Regioni	4.609.559,84	
c.3)	contributi da altri enti pubblici	7.653,26	
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	484.577,12	
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		197.040,10
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	49.174,89	
b)	altri ricavi e proventi	147.865,21	
Totale valore della produzione (A)			7.896.030,58
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		173.573,04
7)	per servizi		5.100.067,83
a)	erogazione di servizi istituzionali	4.572.901,65	
b)	acquisizione di servizi	439.000,74	
c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	12.321,92	
d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	75.843,52	
8)	per godimento di beni di terzi		33.774,90
9)	per il personale		1.683.227,43
a)	salari e stipendi	1.320.956,19	
b)	oneri sociali	362.271,24	
c)	trattamento di fine rapporto		
d)	trattamento di quiescenza e simili		
e)	altri costi		
10)	ammortamenti e svalutazioni		188.620,88
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.988,20	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	179.632,68	
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		277.938,29
14)	oneri diversi di gestione		6.089,53
a)	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b)	altri oneri diversi di gestione	6.089,53	

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

		Anno 2017	
		Parziali	Totali
Totale costi della produzione (B)			7.463.291,90
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			432.738,68
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16) altri proventi finanziari			240,82
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	240,82		
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)			240,82
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			432.979,50
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			114.667,82
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			318.311,68

CAMP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

100.01.05	DIRITTI UTILIZZ. BREVETTI - OPERE ING. - SOFTWARE	10.831,15	8.477,86	-	2.353,29
	CESPITI -STORICO	30.758,58	31.618,68		860,10
	FDO. AMMORTAMENTO	19.927,43	23.140,82		3.213,39
	CESPITI- NETTO				
100.01.10	IMMOBILI IN COMODATO - CSRE TEOR - ADEGUAMENTI IN CORSO	98.105,59	92.330,78	-	5.774,81
	CESPITI -STORICO	132.754,44	132.754,44		-
	FDO. AMMORTAMENTO	34.648,85	40.423,66		5.774,81
	CESPITI- NETTO				
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	108.936,74	100.808,64	-	8.128,10

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

100.02.01	TERRENI (E SISTEMAZIONE AREE VERDI)	962.793,31	962.793,31	-	-
	CESPITI -STORICO	962.793,31	962.793,31		
	FDO. AMMORTAMENTO				
	CESPITI- NETTO				
100.02.05	FABBRICATI - PATRIMONIO IMMOBILIARE IN PROPRIETA'	2.685.008,75	2.990.548,27		305.539,52
	CESPITI -STORICO	3.791.297,84	4.157.560,07		366.262,23
	FDO. AMMORTAMENTO	1.106.289,09	1.167.011,80		60.722,71
	CESPITI- NETTO				
100.02.10	IMPIANTI E ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	139.519,03	128.389,26	-	11.129,77
	CESPITI -STORICO	707.384,52	754.418,65		47.034,13
	FDO. AMMORTAMENTO	567.865,49	626.029,39		58.163,90
	CESPITI- NETTO				

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
100.02.15 IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU STRUTTURE	122.627,00	101.457,20	- 21.169,80
CESPITI -STORICO	235.220,03	235.220,03	-
FDO. AMMORTAMENTO	112.593,03	133.762,83	21.169,80
CESPITI- NETTO			
100.02.20 MACCHINE ELETTRONICHE - HARDWARE	17.129,97	15.651,00	- 1.478,97
CESPITI -STORICO	277.191,60	282.279,00	5.087,40
FDO. AMMORTAMENTO	260.061,63	266.628,00	6.566,37
CESPITI- NETTO			
100.02.25 ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	9.858,66	24.026,30	14.167,64
CESPITI -STORICO	307.583,69	326.779,95	19.196,26
FDO. AMMORTAMENTO	297.725,03	302.753,65	5.028,62
CESPITI- NETTO			
100.02.30 MOBILI E ARREDI	60.678,39	42.186,94	- 18.491,45
CESPITI -STORICO	730.214,89	733.826,09	3.611,20
FDO. AMMORTAMENTO	669.536,50	691.639,15	22.102,65
CESPITI- NETTO			
100.02.35 AUTOVEICOLI	9.909,04	30.030,41	20.121,37
CESPITI -STORICO	381.399,67	407.399,67	26.000,00
FDO. AMMORTAMENTO	371.490,63	377.369,26	5.878,63
CESPITI- NETTO			
100.02.40 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI:			
ACCONTO ACQUISIZIONE IMMOBILE V. ROMA CERVIGNANO DEL FRIULI	500.000,00	500.000,00	
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	4.507.524,15	4.795.082,69	287.558,54
Totale Immobilizzazioni nette	4.616.460,89	4.895.891,33	279.430,44

CAMP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]	
ATTIVO CIRCOLANTE				
CREDITI:				
200.01.00	CREDITI VERSO COMUNI CONSORTIATI	253.496,71	500.760,67	247.263,96
	CHIOPRIS VISCONTE		7.727,23	
	FIUMICELLO		5.120,68	
	PALMANOVA		4.144,64	
	PALAZZOLO DELLO STELLA		9.880,16	
	RUDA	8.502,52	2.429,50	
	S. VITO AL TORRE		9.887,48	
	TRIVIGNANO UDINESE		17.604,15	
	VILLA VICENTINA			
	FIUMICELLO	3.051,84		
		5.235,89		
	AMBITO "LATISANESE" - QUOTE UTENZA	154.383,93	435.371,17	
	AMBITO "LATISANESE" - PROG. PERSON.FDZ CENTRO INTERMODALE	27.500,00		
	AMBITO "LATISANESE" - UTENZA "EXTRA-CAMP"	33.250,27		
	U.T.I. AGROAQUILEIESE PROG. CO-GESTITI IN CONVENZIONE	10.926,00		
	AMBITO "CERVIGNANESE" UTENZA "EXTRA-CAMP"	10.646,26	8.595,66	
200.05.00	CREDITI VS COMUNI/ENTI NON CONSORTIATI/ALTRI	214.160,57	228.449,15	14.288,58

AMARO	1.102,00	1.102,00
ARTA TERME	2.203,81	2.203,81
AMPEZZO	2.202,00	2.202,00
ARTEGNA	1.114,00	1.572,35
BORDANO	827,03	1.105,00
CERCIVENTO	1.104,00	1.106,00
CHIUSAFORTE	1.118,00	1.118,00
CIVIDALE DEL FRIULI - GESTORE AMBITO CIVIDALE - SIL	32.085,42	33.460,41
COGHELIANS	1.102,00	1.102,00
DOGNA	1.106,00	1.108,00
ENEMONZO	1.102,00	1.102,00

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]	
GEMONA DEL FRIULI	3.302,00	3.668,68		
MOGGIO UDINESE	2.204,00	2.204,00		
OSOPPO	1.102,40	1.102,40		
OVARO	2.662,39	2.754,02		
PALUZZA		368,68		
RESIA	2.202,00	2.202,00		
RESIUTTA	1.102,00	1.102,00		
TARCENTO - GESTORE AMBITO DISTRETTUALE ZONA TARCENTO - SIL	18.335,40	21.357,84		
TARVISIO	2.197,50	2.208,50		
TOLMEZZO	5.502,00	4.402,00		
TRASAGHIS	3.305,99	3.305,99		
UDINE - U.T.I. "FRIULI CENTRALE"	76.650,41	73.259,93		
VENZONE	1.112,00	195,34		
VERZEGNIS	1.102,00	1.102,00		
VILLA SANTINA				
ZUGLIO	3.210,37	3.302,00		
FAMIGLIE UTENTI RESID. SOTTOSELVA - TIT. EMERGENZA/SOLLIEVO	10.566,20	2.326,00		
CREDITI V/ FAMIGLIE UTENTI - FATTURE DA EMETTERE				
AAS N. 3 - "ALTO FRIULI COLLINARE MEDIO FRIULI"		26.602,00		
ASS N. 6 - "PORDENONESE"				
ASSL N. 10 - "VENETO ORIENTALE"	6.200,13			
AZIENDA ULSS N. 16 - "PADOVA"	28.337,52	29.804,20		
AZIENDA SPECIALE D. MORO - GESTORE AMBITO CODROIPO - SIL				
200.10.00 CREDITI VERSO ALTRI - ENTI/OPERATORI PUBBLICI	500.721,80	453.275,21	- 47.446,59	
200.10.01 REGIONE FVG - CONV. CENTRO IMPIEGO AGENZIA REGIONALE LAVORO	229.500,00	245.000,00		
200.10.05 REGIONE FVG - CONTRIBUTI COMPARTO UNICO LR N. 01/04 art 2	140.053,00	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	15.764,22	7.653,26		
200.10.20 REGIONE FVG - EMOLUMENTI PERSONALE IN COMANDO DA INCASSARE	16.857,34			
200.15.01 AAS N.2 "BASSA FRIULANA ISONTINO" - RIMBORSI/CO-GESTIONI	97.233,72	60.621,95		
200.20.01 VERSO INAIL	1.313,52			

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO					
DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]		
220.10.00 CREDITI VERSO ALTRI	29.258,58	30.071,96	813,38		
220.10.01 NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE					
220.10.05 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI - CONT. SOMMINISTRAZIONE	3.187,76	3.303,14			
220.10.10 CREDITI V/ TESORIERE PER INTERESSI ATTIVI DISPON. CASSA	64,79	240,82			
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. FOTOVOLTAICI)	26.006,03	26.528,00			
220.10.30 FORNITORI CONTO ANTICIPI					
TOT. CREDITI	997.637,66	1.212.556,99	214.919,33		
230.10.00	meno FDO SVALUTAZIONE CREDITI 16.783,44	10.583,31	- 6.200,13		
TOT. CREDITI al netto FDO SVALUTAZ. CRED.	980.854,22	1.201.973,68	221.119,46		
250.10.00 DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.411.145,23	3.570.880,72	159.735,49		
250.10.01 FONDO ECONOMALE PRESSO L'AMMINISTRAZIONE	3.222,19	1.902,47			
250.10.05 CONTI CORRENTI BANCARI - CONTO DI TESORERIA - CASSA RISP. FVG	3.407.923,04	3.568.978,25			
270.10.00 ALTRE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-			

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
DESCRIZIONE CONTI				VARIAZ. (+/-)
	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]		[3]

280.10.00 RATEI E RISCONTI	6.647,63	6.540,20	- 107,43
----------------------------	----------	----------	----------

280.10.05 RATEI ATTIVI			
280.10.10 RISCONTI ATTIVI	6.647,63	6.540,20	
TOTALE ATTIVO	9.015.107,86	9.675.285,93	660.178,07

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

500.10.00 PATRIMONIO NETTO	6.888.886,57	7.207.198,25	318.311,68
500.10.01 CAPITALE	3.384.032,99	3.384.032,99	
500.10.05 FDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECED. ACC. TI	1.893.306,48	2.012.057,43	
500.10.10 ALTRE RISERVE	1.492.796,15	1.492.796,15	
500.10.15 UTILE DI ESERCIZIO	118.750,95	318.311,68	

550.10.00 FONDI PER ONERI E RISCHI	465.859,32	599.782,02	133.922,70
550.10.01 FONDO ONERI ADEGUAM/RINNOVO CONTRATTO COLLETTIVO DIP.TI	30.758,95	55.071,71	
550.10.05 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRETTORE	21.537,72	21.537,72	
550.10.10 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO P.O. categ "D"	9.883,14	13.191,32	
550.10.15 FONDO ONERI INDENNITA' RISULTATO DIRIGENTE	6.247,02		
550.10.20 FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE CENTRI	41.122,07	40.403,39	
550.10.25 FONDO SPESE A FATTURAZIONE POSTICIPATA	13.223,35	21.209,81	
550.10.30 FONDO ONERI ENERGIA/ACQUA RIMBORSI DA LIQUIDARE (Sottos.)	50.000,00	67.000,00	
550.10.35 FONDO ONERI RITENUTE Art 50 D. LGS N. 50/2016	29.308,64	34.416,53	
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	78.165,57	161.338,68	

600.00.00 DEBITI	1.265.601,70	1.276.722,89	11.121,19
600.10.00 FORNITORI DI SERVIZI			
600.10.01 DEBITI VERSO FORNITORI (DEBITI COMMERCIALI)	944.768,54	939.311,54	
600.10.05 FORNITORI C/ FATTURE (PARCELLE) DA RICEVERE	23.983,60	31.388,86	
600.10.10 REVISORI C/ PARCELLE DA RICEVERE	11.990,16	5.833,19	
600.10.15 DEBITI PER INTROITO CAUZIONI APPALTI - CAUZIONI DIVERSE	1.214,26	1.214,26	

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
600.20.00 ORGANI ISTITUZIONALI			
600.20.30 DEBITI VERSO IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE (Compensi/Rimborsi)	872,99	856,19	
600.20.35 DEBITI VERSO DIRETTORE - RIMBORSO SPESE	111,17	161,76	
600.30.00 FINANZIATORI E PARTI CORRELATE			
600.30.01 DEBITI V REGIONE FVG - ECONOMIE GESTIONE SIL LR 41/96 ART 14ter			
600.30.05 DEBITI V/ TESORIERE		539,50	
600.40.00 PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI			
600.40.01 DEBITI VS. ISTITUTO ASSICURATIVO - INAIL	1.970,38	136,78	
600.50.00 TRIBUTARI			
600.50.01 DEBITI TRIBUTARI - IRAP (ACCONTI) - REGIONE F.V.G.	1.058,83	111.094,84	
DEBITI V/ ERARIO - RITENUTE IRPEF E PREVID. RETRIBUZI. EMOLUM.	73.634,44	77.834,91	
600.50.05 IVA A DEBITO (SPLIT PAYMENT)	206,00	104,00	
600.50.10 DEBITI TRIBUTARI - IMPOSTE DI BOLLO VIRTUALI (decr. 17/06/14)			
600.60.00 PERSONALE E ONERI RIFLESSI			
600.60.01 DEBITI VS PERSONALE - RIMBORSI MISSIONI/STRACORDINARI/DIVERSI	2.864,76	3.143,81	
600.60.05 DEBITI VS PERSONALE PER PRODUTTIVITA' DA EROGARE	21.892,07	23.524,63	
600.70.00 UTENZA			
600.70.01 DEBITI C/ COMPETENZE UTENZA SIL	181.034,50	77.595,30	

CAMPP - Esercizio 2017 - STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2016 [1]	CONSUNTIVO 2017 [2]	VARIAZ. (+/-) [3]
-------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

600.80.00 ENTI CONSORZIATI

600.80.01 DEBITI V/ COMUNE CAMPOLONGO TAPOGLIANO 183,32
600.80.05 DEBITI V/ COMUNE CODROIPO 3.800,00

700.00.00 RATEI E RISCONTI	394.760,27	591.582,77	196.822,50
700.10.00 RATEI PASSIVI	6.367,77	4.676,89	
700.20.00 RISCONTI PASSIVI	388.392,50	586.905,88	
TOTALE PASSIVO	9.015.107,86	9.675.285,93	660.178,07

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017

31/12/2017

31/12/2016

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	8.478	10.831
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	92.331	98.106
		100.809	108.937

II. MATERIALI

1)	TERRENI E FABBRICATI	3.953.342	3.647.802
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	229.846	262.146
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		
4)	ALTRI BENI	111.895	97.576
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	500.000	500.000
		4.795.083	4.507.524

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 2017

31/12/2017

31/12/2016

B) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

C) VERSO CONTROLLANTI

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) ALTRI TITOLI

4) AZIONI PROPRIE
(VALORE NOMINALE COMPLESSIVO)

Totale immobilizzazioni

4.895.891

4.616.461

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

718.627

450.874

- OLTRE 12 MESI

2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE

- ENTRO 12 MESI

- OLTRE 12 MESI

3) VERSO IMPRESE COLLEGATE

- ENTRO 12 MESI

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017

31/12/2017

31/12/2016

	-	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			0
	-	ENTRO 12 MESI			
	-	OLTRE 12 MESI			
5)		VERSO ALTRI			
	-	ENTRO 12 MESI	483.347		529.980
	-	OLTRE 12 MESI			
				483.347	529.980
				1.201.974	980.854
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	3.568.978		3.407.923
2)		ASSEGNI			
3)		DENARO E VALORI IN CASSA	1.902		3.222
				3.570.881	3.411.145

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017

31/12/2017

31/12/2016

Totale attivo circolante

4.772.854

4.391.999

D) RATEI E RISCONTI

- DISAGGIO SU PRESTITI

- VARI

6.540

6.648

6.540

6.648

Totale ATTIVO

9.675.286

9.015.108

STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017

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 2017

		31/12/2017	31/12/2016
- FONDO RISERVA UTILI ESERCIZI PRECEDENTI	2.012.057		1.893.306
- ALTRE RISERVE	1.492.796		1.492.796
		6.888.887	6.770.136
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
IX. UTILE D'ESERCIZIO		318.312	118.751
Totale patrimonio netto		7.207.198	6.888.887

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI			
2) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			
3) ALTRI	599.782		465.859
Totale fondi per rischi e oneri		599.782	465.859

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 2017

31/12/2017

31/12/2016

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

977.748

981.957

- OLTRE 12 MESI

977.748

981.957

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 2017

		31/12/2017	31/12/2016
12)	DEBITI TRIBUTARI		
-	ENTRO 12 MESI	189.034	74.899
-	OLTRE 12 MESI		
		189.034	74.899
13)	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE		
-	ENTRO 12 MESI	137	1.970
-	OLTRE 12 MESI		
		137	1.970
14)	ALTRI DEBITI		
-	ENTRO 12 MESI	109.805	206.775
-	OLTRE 12 MESI		
		109.805	206.775
Totale debiti		1.276.723	1.265.602
E) RATEI E RISCONTI			
-	AGGIO SUI PRESTITI		
-	VARI	591.583	394.760
		591.583	394.760
Totale PASSIVO		9.675.286	9.015.108

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 civilistica:

- 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 31/12/2017 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 2017 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 2017 sono intervenute acquisizioni patrimoniali nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali accese ai diritti di brevetto-utilizzazione delle opere d'ingegno per € 860,10. Sono stati acquistati software per l'ottimizzazione delle procedure informatiche relative alla fatturazione elettronica nonché connesse all'accesso alla piattaforma certificazione crediti.

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	860,10
ADEGUAMENTI FABBRICATI IN COMODATO - CSRE TEOR		0,00
Totale incremento/decremento		860,10

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 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 stato rilevato l'acconto di € 500.000,00 erogato al Comune di Cervignano del Friuli (UD) ai fini dell'acquisizione di una parte dell'Immobile sito in Via Roma a Cervignano del Friuli, che dovrà concretizzarsi, dal punto di vista contrattuale, nel corso del 2018.

Le variazioni intervenute nell'ambito delle Immobilizzazioni Materiali - nell'esercizio 2017 - sono riportate nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ACQUISIZIONI E CESSIONI

Immobilizzazioni	Natura e Origine Movimento	Tot. Acquisti/Dismissioni
possibili interventi/investimenti:		
FABBRICATI ADEGUAMENTI EDIFICI IN PROPRIETA'	acquisto di una porzione dell'immobile c.d. "Dal Dan" sito nel Comune di Bagnaria Arsa (delib Cda nn. 15/14, 21/14 e 23/14) più spese accessorie	366.262,23
IMPIANTI - TERMICI RAFFRESCAMTO - ALTRE INSTALLAZIONI STABILI	interventi di ripristino e adeguamento gruppo refrigeratore Centro resid. Sottoselva + correlate spese straordinarie su impianto elettrico + spese di ingegneria e architettura	47.034,13
IMPIANTI FOTOVOLTAICI SU COPERTURE CENTRI	installazione di impianti di produzione e scambio di energia con il gestore di servizi elettrici sulle coperture degli immobili ospitanti i centri	0,00
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. PC E HARDWARE	acquisizione nuovi cespiti hardware per esigenze per il servizio ammin.vo e per le attività didattiche dei centri	5.087,40
ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE	forniture di apparecchiature e materiale complementare per il funzionamento delle strutture. Fornitura cucina completa per il nuovo Csre di Privano a Bagnaria Arsa	19.196,26
MOBILI E ARREDI	acquisizione di nuovi elementi d'arredo e complementi strutturali interni	3.611,20
AUTOVEICOLI	acquisizione nuovo autoveicolo per il trasporto dell'utenza destinato al Csre Meridiano 35 di Teor. L'Ente ha fruito di una donazione di 12.000 della Fondazione Friuli	26.000,00
Totale in Aumento (Diminuzione)		467.191,22

Fabbricati

Nel corso del 2017 l'Ente ha acquisito in proprietà una porzione dell'immobile c.d. "lascito Dal Dan" sito nel Comune di Bagnaria Arsa, come da delibere del Cda nn. 15/2014, 21/2014 e 23/2014 in conformità al Piano Investimenti 2014. Nel costo d'acquisto risultano comprese spese accessorie connesse ad oneri di progettazione.

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 2017 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 erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Nell'esercizio 2017 si sono movimentati - in addebito ed in accredito - dei fondi spese aventi natura di passività potenziale.

L'ammontare totale dei Fondi Spese (Oneri) al 31/12/2017 è di: **€ 599.782,02**

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	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti	1	1	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 31/12/2017 31/12/2016 Variazioni

100.809 108.937 -8.128

totale movimentazioni delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione Voci patrimoniali	Valore al 31/12/2016	Incrementi(decr) dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore al 31/12/2017
----------------------------------	-------------------------	------------------------------------	--------------------------------	-------------------------

SOFTWARE 10.831,15 860,10 3.213,39 8.477,86

"Altre immob. Immater.":

CSRE TEOR 98.105,59 0,00 5.774,81 92.330,78

Adeg. Immob. Comodato

108.936,74 860,10 8.988,20 100.808,64

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 01/01/2017
----------------------------------	------------------	----------------------	---------------------------------	-------------------------------

SOFTWARE 30.758,58 19.927,43 10.831,15

"Altre immob. Immater.":

CSRE TEOR 132.754,44 34.648,85 98.105,59

Adeg. Immob. Comodato

163.513,02 54.576,28 0,00 108.936,74

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	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	4.795.083	4.507.524	287.559

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico (terreni + fabbricati)	962.793
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	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 31/12/2017	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)	3.791.298
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-1.106.289
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	2.685.009
Acquisizioni dell'esercizio	366.262
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	60.723
Saldo al 31/12/2017	2.990.548

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	707.385
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-567.865
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	139.519
Acquisizioni dell'esercizio	47.034
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	58.164
Saldo al 31/12/2017	128.389

Impianti Fotovoltaici su strutture

Descrizione	Importo
Costo storico	235.220
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	112.593
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	122.627
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 31/12/2017	101.457

Attrezzature ed apparecchiature

Descrizione	Importo
Costo storico	307.584
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-297.725
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	9.859
Acquisizioni dell'esercizio	19.196
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	5.029
Saldo al 31/12/2017	24.026

Macchine per l'ufficio elettroniche (hardware)

Descrizione	Importo
Costo storico	277.192
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-260.062
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	17.130
Acquisizioni dell'esercizio	5.087
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	6.566
Saldo al 31/12/2017	15.651

Mobili e Arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	730.215
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-669.537
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	60.678
Acquisizioni dell'esercizio	3.611
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	22.103
Saldo al 31/12/2017	42.187

Autoveicoli per trasporto utenza

Descrizione	Importo
Costo storico	381.400
Rivalutazione Monetaria	
Rivalutazione Economica	
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	-371.491
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	9.909
Acquisizioni dell'esercizio	26.000
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	5.879
Saldo al 31/12/2017	30.030

Immobilizzazioni in corso - acconti

Descrizione	Importo
Costo storico	500.000
Fdo Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	500.000
Acquisizioni dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2017	500.000

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 2017 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 2017 è pari ad €uro:

8.988,20

contro € **7.857,73** del 2016.

Risulta un aumento di €uro: **1.130,47**

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 statuiti 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 2017, pari a €uro

179.632,68

Nel 2015, le immobilizzazioni materiali erano state ammortizzate per €uro

180.670,91

Si riscontra quindi, tra gli esercizi 2016 e 2017, una diminuzione di €uro

-1.038,23

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	1.201.974	980.854	221.119

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	729.210			729.210
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso imprese controllanti				
Per crediti tributari				0
Per imposte anticipate				
Verso altri	483.347			483.347
Arrotondamento				
<u>meno</u> Fdo Svalutazione Crediti	-10.583			-10.583
	1.201.974	0	0	1.201.974

Crediti v/ Clienti

Ammontano - a fine 2017 - ad €uro 718.626,51

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 2017, non ancora introitate dal CAMPP al 31/12/2017.

Ammontano ad €uro: 500.760,67
contro la somma di € 253.496,71 dell'esercizio 2016.

L'aumento sensibile tra i due esercizi, pari ad €uro 247.263,96 è dovuta sostanzialmente ad un non puntuale pagamento, da parte dell'Ambito Distrettuale Latisanese, di diverse partite di rimborso oneri, quote utenti e tariffe relative all'esercizio 2017 (per un ammontare complessivo al 31/12/17 di € 435.371,17). La non ottemperanza delle scadenze convenute per le liquidazioni è stata più volte evidenziata con solleciti di pagamento finalizzati al rientro di quanto non incassato.

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

I crediti complessivi del raggruppamento ammontano - per il 2017 - ad Euro
contro la somma di € € 214.160,57 dell'esercizio 2016.
Si è manifestato quindi un aumento di Euro: 14.288,58

228.449,15

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 2017.
Le prestazioni socio-assistenziali che vengono fatturate in questo contesto sono esenti Iva ex art 10, c. 27ter DPR 633/72.

Il raggruppamento comprende anche:

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

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

	Crediti al 31/12/17
1) Comune di Cividale del Fr. - Gestore Ambito del Cividalese - SIL:	33.460,41
2) Comune di Tarcento - Gestore Ambito del Tarcentino - SIL:	21.357,84
3) Comune di Udine - Gestore Ambito Udinese n. 4,5 - SIL :	73.259,93
4) Azienda Speciale "D. Moro" - Gestore Ambito Codroipese - SIL:	29.804,20
totale	157.882,38

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 31/12/2017:

AAS n. 3 "Alto Friuli Collinare Medio Friuli: credito al 31/12/17 di
relativo all'utente B. M. frequentante il Csre di Corgnolo (convenzione n. 296/09, art 5)

€ 26.602,00

Fondo Svalutazione Crediti

Nel corso dell'esercizio 2017 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

Dal mese di Luglio 2016 la Regione F.V.G. è subentrata in tutti i rapporti giuridici che la Provincia di Udine deteneva nei confronti del Consorzio. Ha assunto quindi la titolarità di alcuni debiti di funzionamento connessi all'attività istituzionale.

Al 31/12/2017 la Regione FVG è risultata debitrice del Consorzio per una somma complessiva di:
corrispondenti alle seguenti poste:

€ 392.653,26

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

a)	€ 245.000,00	da incassare: corrispettivo convenzione relativa al centro impiego Agenzia Reg. Lavoro
b)	€ 140.000,00	da incassare: contributo per il comparto unico ex art 2 L.R. n. 01/04
c)	€ 7.653,26	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.
d)	€ 0,00	altri

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

Alla chiusura dell'esercizio 2017, il Consorzio vanta crediti verso l'ASS n. 2, per:
così dettagliati:

a) rimborso costi servizio infermieristico Sottoselva - 2° semestre 2017:	€ 60.621,95
b) Prog. Personalizzato co-gestito, utente A.C. - saldo esercizio 2017:	€ 32.516,95
	€ 28.105,00

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

I crediti verso altri, al 31/12/2017, ammontano a €:

483.347,17

e sono così formati:

Descrizione	Importo
Crediti v/ la Regione FVG (di cui sopra)	€ 392.653,26
Crediti v/ ASS n. 2 (Bassa Friulana Isontina)	€ 60.621,95
Crediti v/ INAIL	€ 0,00
Crediti v/ Tesoriere per interessi attivi su c/c	€ 240,82
Crediti per depositi cauzionali	€ 3.303,14
Fornitori c/ anticipi	€ 26.528,00
	€ 483.347,17

III. Attività finanziarie

Non sussistono

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	3.570.881	3.411.145	159.735

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	3.568.978	3.407.923
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa (Fondo Economale fine anno)	1.902	3.222
	3.570.881	3.411.145

Depositi bancari e postali

Il saldo al 31/12/2017 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 31/12/2017 - sul conto corrente di tesoreria pari ad €uro
contro la somma di €ur € 3.407.923,04 a chiusura del 2016.

3.568.978,25

Si rileva un aumento tra i due esercizi di:

€ 161.055,21

Altri valori in cassa

L'ammontare finale della cassa economale dell'amministrazione e di tutti i servizi consorziali decentrati, al 31/12/2017 è pari ad €uro

1.902,47

D) RATEI E RISCONTI

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	6.540	6.648	-107

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 31/12/2017, 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 31/12/2017 di €uro

6.540,20

è così dettagliato:

Costi Anticipati a ragione di:

1) Rinnovi abbonamenti riviste: quota di competenza esercizio 2018:	€ 156,44
2) Utenze telefoniche: quota di competenza esercizio 2018:	€ 1.146,62
3) Canoni assistenza servizi informatici: quote di competenza 2018:	€ 975,90
4) Liquidazione premi polizze assicurative - acconti compet. 2018:	€ 126,20
5) Manutenzioni macchine elettroniche per l'ufficio - quota compet. 2018:	
6) Buoni pasto: acquisti di competenza 2018:	€ 4.135,04
totale	€ 6.540,20

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	7.207.198	6.888.887	318.312

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	1.893.306	118.751		2.012.057
Altre riserve	1.492.796			1.492.796
Utili/Perdite portati a nuovo				
Utili/Perdite dell'esercizio	118.751	318.312	-118.751	318.312
	6.888.887	437.063	-118.751	7.207.198

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	CAPIT. SOCIALE	RISERVA UTILI ACCANTONATI	ALTRE RISERVE	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	TOTALE
A chiusura esercizio preced.	3.384.033	1.893.306	1.492.796	118.751	6.888.887
Destinazione risultato d'eser:					
- riparto ai Consorziati				-118.751	
- altre destinazioni					
- accantonamento		118.751			
Risultato esercizio corrente				318.312	
A chiusura esercizio corrente	3.384.033	2.012.057	1.492.796	318.312	7.207.198

Fondo Riserva Utili di esercizi precedenti accantonati

Al 1° gennaio 2017, il Fondo ammontava ad Euro 1.893.306,48
 Il medesimo è stato movimentato in aumento poiché, nel corso dell'esercizio 2017, è stato accantonato a riserva
 l'utile dell'esercizio 2016, per: € 118.750,95
 Al 31/12/2017 il Fondo consta di complessivi €: 2.012.057,43

Altre Riserve

La posta - al 01/01/2017 - ammontava ad Euro 1.492.796,15
 Durante l'esercizio 2017 la stessa non è stata oggetto di alcuna movimentazione.

Alla data di chiusura si confermano Euro 1.492.796,15

Il capitale sociale del Consorzio è così composto:

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

B) FONDI PER ONERI E RISCHI

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	599.782	465.859	133.923

Si dettaglia il valore dei Fondi Oneri e Rischi alla data del 31/12/2017 - totale **€ 599.782,02**

Alla voce B).3 dello Stato Patrimoniale sono rilevati n. 10 Fondi Oneri e Spese, relativi ad eventi gestionali contabilmente interpretati - ai sensi dell'art 2424 bis, comma 3, nonché in conformità al principio OIC 19 - come "accantonamenti per passività ad esistenza probabile" (passività potenziali):

1) Fondo Oneri adeguamento/rinnovo contratto collett. dip.ti - euro: € 55.071,71

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. All'accantonamento di competenza 2017 si sommano le poste allocate in annualità pregresse. E' stato deciso di rilevare tali componenti in bilancio non come un debito, ma come Fondo Oneri, vista l'accertata natura di "passività potenziale" correlata ad "evento specifico e definito" (non generico) che è stato oggetto di ragionevole stima, sintetizzata nell'applicazione della percentuale del 3,2% sulle retribuzioni ordinarie (più oneri riflessi) contabilizzate nelle annualità ante-2017. Per l'accantonamento relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017 l'incremento contrattuale annuo è stato ponderato nella percentuale dello 0,8-1,0%.

Fondo al 01/01/2017: € 30.758,95

Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati effettuati accantonamenti al Fondo per euro: € 24.312,76

Il Fondo non è stato utilizzato, quindi nemmeno movimentato in addebito € 0,00

Tot. a fine esercizio € 55.071,71

2) Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - complessivi euro: € 21.537,72

Connesso alla già assunta obbligazione contrattuale (ad esistenza certa, manifestazione numeraria indeterminata) di assegnazione dell'indennità di risultato, di competenza dell'esercizio 2017, 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 2017 da parte dell'Assemblea Consortile; (termine di approvazione: 30/04/2018);
- al previo riconoscimento - da parte della medesima Assemblea - dell'avvenuto raggiungimento degli obiettivi di gestione affidati al Direttore per l'annualità 2017.

Accantonamento di competenza del 2017 - euro: **21.537,72**

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 2017, 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 2017, il Fondo è stato movimentato in addebito per € 21.537,72, vista la corresponsione al Direttore dell'indennità di risultato 2016, annullando così il saldo di apertura del fondo che era di pari ammontare.

3) Fondo Oneri Indenn. Risultato Posizioni Org. Categ "D" - €uro: 13.191,32

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 01/01/2017 - €uro: 9.883,14

utilizzo per erogazione indennità risultato 2016 - €uro: **9.883,14**

accantonamento dell'esercizio 2016 - €uro: **13.191,32**

Tot. a fine esercizio 13.191,32

4) Fondo Oneri Indenn. Risultato Dirigente - €uro: 0,00

Vista la chiusura dell'incarico dirigenziale con il dott. I. Moro al 31/12/2017 a motivo di quiescenza, nel corso dell'esercizio gli è stata erogata la misura piena dell'indennità di risultato di competenza 2017. Entro l'estinzione dell'annualità oggetto di rendiconto non sono stati effettuati altri accantonamenti al Fondo.

Fondo al 01/01/2017 - €uro: 6.247,02

utilizzo per erogazione indennità risultato 2016 - €uro: **6.247,02**

accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro: **0,00**

0,00

5) Fondo Oneri per Manutenzioni Cicliche dei Centri/Strutture - €uro 40.403,39

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 2017, un ammontare pari al 40% della media degli oneri per manutenzioni ordinarie su impianti, immobili, apparecchiature, attrezzature e autoveicoli rilevati nel conto economico degli ultimi tre esercizi

Fondo al 01/01/2017 - €uro: 41.122,07

utilizzo per attuazione programmi manutenzione- €uro: **30.718,68**

accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro: **30.000,00**

Tot. a fine esercizio 40.403,39

6) Fondo Spese Energia Elettr. Centro Sottoselva - €uro 67.000,00

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 01/01/2017 - €uro:	50.000,00
utilizzo per reintegri richiesti dall'ASS:	0,00
accantonamento dell'esercizio 2016 - €uro:	17.000,00
Tot. a fine esercizio	67.000,00

7) Fondo Oneri Ritenute ex art 50 D.lgs n. 50/2016 - €uro 34.416,53

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 01/01/2017 - €uro:	29.308,64
utilizzo per saldi fatture ritenute fine appalti - €uro:	11.876,59
accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro:	16.984,48
Tot. a fine esercizio	34.416,53

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 01/01/2017 - €uro:	1.350,00
utilizzo per liquidazioni indennità accessorie:	€ 0,00
accantonamento dell'esercizio 2017:	€ 0,00
Tot. a fine esercizio	€ 1.350,00

9) Fondo Oneri SIL - copertura attività borse lavoro 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 2017 non è stato fatto alcun accantonamento di risorse mirato alla copertura di progettualità straordinarie future.

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

Fondo al 01/01/2017 - €uro: 184.262,86

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

accantonamento dell'esercizio 2017: € 0,00

Tot. a fine esercizio € 184.262,86

10) Fondo Spese - fatturazione posticipata 21.209,81

Fondo al 01/01/2017 - €uro: 13.223,35

utilizzo f.do per saldo fatture competenza 2016 - €uro: 513,54

accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro: 8.500,00

Tot. a fine esercizio 21.209,81

11) Fondo oneri contributi LR 41/96 residenzialità "extraCamp" da rimborsare 161.338,68

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 2017, 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 esterna a causa della mancanza di posti liberi nella propria struttura residenziale di Sottoselva - Palmanova).

Fondo al 01/01/2017 - €uro: 78.165,57

utilizzo nel 2017 del fondo a copertura di oneri - €uro: 63.238,90

accantonamento dell'esercizio 2017 - €uro: 146.412,01

Tot. a fine esercizio 161.338,68

D) DEBITI

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	1.276.723	1.265.602	11.121

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

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	977.748			977.748
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti v/ imprese controllate				
Debiti v/ imprese collegate				
Debiti v/ controllanti				
Debiti tributari	189.034			189.034
Debiti v/ istituti di previdenza	137			137
Altri debiti	109.805			109.805
	1.276.723	0		1.276.723

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

I **Debiti v/ Fornitori** ammontano, al 31/12/2017, complessivamente ad

€ 977.747,85

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) <u>Fatture ricevute da liquidare</u> per costi di competenza dell'esercizio 2017:	€ 939.311,54
2) <u>Fatture da ricevere</u> da fornitori: costi già registrati (per competenza) nel Conto Economico 2017:	€ 37.222,05
3) <u>Cauzioni</u> a garanzia delle prestazioni di servizio - da restituire a ditte aggiudicatarie appalti:	€ 1.214,26
Totale	€ 977.747,85

Debiti v/ Altri:

Debiti Tributari:

valore al 31/12/2017: **€ 189.033,75**

a copertura provvisori d'uscita - ritenute emolum. Dicembre 07	111.094,84
Iva da versare per "split payment" su pagamenti Dicembre 07	77.834,91
imposte di bollo virtuali da versare (decr. 17/06/14)	104,00

Debiti Previdenziali-Assicurativi

valore al 31/12/2017: **€ 136,78**

Altri Debiti

valore al 31/12/2017: **€ 109.621,19**

Voce di sintesi di varie poste passive:

v/ Consiglio di Amministrazione - rimborsi spese da corrispondere - compet. 2017:	€ 856,19
v/ Dipendenti - oneri per missioni da rimborsare/ore straordinario - compet. 2017	€ 3.143,81
v/ Comuni consorziati - regolarizzazioni da liquidare per i centri consortili	€ 3.800,00
v/ dipendenti per Produttività - oneri trattamento accessorio da erogare a fine anno:	€ 23.524,63
v/ utenza SIL - competenze e borse lavoro di Dicembre 2017 - da erogare:	€ 77.595,30
v/ il Direttore - oneri da rimborsi spese incarico esercizio 2017:	€ 161,76
v/ Tesoriere per spese postali - oneri di chiusura gestione borse lav. SIL esercizio 2017:	€ 539,50
Totale	€ 109.621,19

Dai quali, si distinguono per ammontare i seguenti debiti:

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

Al 31/12/2017 il trattamento accessorio - di competenza del 2017 - ancora da erogare ai dipendenti ammonta ad € **23.524,63**

Debiti c/ competenze utenza SIL: ammonta - al 31/12/2017 - a:

€ 77.595,30

La posta debitoria è costituita dalle Borse lavoro SIL, di competenza Dicembre 2017, 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	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	591.583	394.760	196.823

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Sussistono, al 31/12/2017, risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni. Se ne darà dettaglio nelle descrizioni successive.

RISCONTI PASSIVI

Il saldo iniziale al 01/01/2017 ammontava ad €uro **388.392,50**

Movimentazioni in "Avere":	€ 247.688,27
-----------------------------------	---------------------

Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati introitati contributi in conto capitale dalla Regione FVG a seguito dell'adesione regionale all'iniziativa statale denominata "DOPO DI NOI". I trasferimenti, approvati a livello nazionale dalla Legge n. 112/06 e resi operativi con DM del 21/06/2017, sono stati destinati dalla Regione al progetto approvato di attivazione del nuovo gruppo-appartamento di S. Giorgio di Nogaro. La somma, complessivamente introitata dall'Ente (€ 235.688,27), andrà a sterilizzare - anno per anno - l'ammortamento degli incrementi patrimoniali apportati alla struttura sorgente.

E' stato inoltre introitato un contributo a fondo perduto dalla Fondazione Friuli a parziale copertura dei costi di acquisizione di un pulmino per il trasporto dell'utenza frequentante il Csre Meridiano 35 di Teor, per un ammontare di € 12.000,00. Anche tale somma andrà a neutralizzare parte degli ammortamenti connessi all'utilizzo dell'autoveicolo.

Movimentazioni in "Dare":	€ 49.174,89
----------------------------------	--------------------

Il conto "Risconti passivi" è stato, nel corso del 2017, addebitato per € **49.174,89** a motivo dell'utilizzo di parte dei contributi in conto capitale già incassati per la neutralizzazione (compensazione) dell'ammortamento annuale (di competenza del 2017) 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 e, ora, anche con i contributi statali "Dopo di noi".

Al netto dei precedenti addebiti, il saldo al 31/12/2017, del conto si attesta ad €uro: **586.905,88**

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

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

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

C.A.M.P.P.

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

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 31/12/2017 - ammonta ad €uro

4.676,89

è così dettagliata:

RATEI PASSIVI - ESERCIZIO 2017									
NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	SERVIZIO EROGATO	FORNITORE	N. REG. 2017	N. REG. 2018	PERIODO	COSTO 2017 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2018 CON IVA	IMPORTO TOTALE FATTURA
E186001017	30/01/2018	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1224	39	29/12/2017 30/01/2018	63,04	608,73	671,77
E186001093	30/01/2018	FORNITURA GAS	ENI GAS E LUCE SPA	1224	40	29/12/2017 30/01/2018	183,22	1.964,72	2.147,94
2018/000002/PA	31/01/2018	MANUTENZIONE TECNICA IMPIANTI TECNOLOGICI	NOBILE IMPIANTI S.R.L.	1228	53	01/08/2017 31/01/2018	3.894,60	778,92	4.673,52
3,02631E+14	11/02/2018	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE	1227	48	04/12/2017 03/02/2018 + GENN-FEBB 18	127,94	365,23	493,17
5002175	13/02/2018	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	E.ON ENERGIA SPA	1231	69	CONGUAGLIO DIC.2017 + GENNAIO 18	142,02	488,8	630,82
232/RG	21/02/2018	FORNITURA GAS	AMGA ENERGIA & SERVIZI S.R.L.	1238	83	DIC. 2017 + GENN. 2018	140,13	1.012,79	1.152,92
231/RG	21/02/2018	FORNITURA GAS	AMGA ENERGIA & SERVIZI S.R.L.	1238	84	CONGUAGLIO OTT.NOV.DIC. 2017 + GENN. 2018	125,94	742,04	867,98
SOMMANO							€ 4.676,89	€ 5.961,23	€ 10.638,12
							COSTO 2017 (RATEO PASSIVO) CON IVA	COSTO 2018 CON IVA	TOTALE
FORNITURA GAS							512,33	4.328,28	4.840,61
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA							269,96	854,03	1.123,99
MANUTENZIONE IMPIANTI							3.894,60	778,92	4.673,52
SOMMANO							€ 4.676,89	€ 5.961,23	€ 10.638,12

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	7.896.031	7.593.109	302.921

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi di vendite e prestazioni	484.577	512.169	-27.591
Variazioni Rimanenze prodotti			
Variazioni Lavori in corso su ord.			
Incres. ti Immobil. Lavori interni			
Altri ricavi e proventi	7.411.453	7.080.941	330.513
	7.896.031	7.593.109	302.921

I Contributi in conto esercizio si riferiscono a:

Contributo ex Legge Regionale	Entrate Esercizio 2017	Entrate Esercizio 2016	Variazione +/-
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 6,7 [LR 18/05] - contrib generale	3.517.929	3.305.095	212.834
Contrib Reg ex LR 41/96 - art 14ter [LR 18/05] - contrib SIL	721.647	672.453	49.194
Contrib ex LR 41/96 - art 14bis Economie Gest eser. preced - SIL	0	79.897	-79.897
Contrib Provincia UD LR 18/05 art 36.2 Prog TFS SV.COMP. ASS. (subentro Regione FVG - 2° semestre 2015)	0	0	0
Contributo Provincia UD LR 20/06 Cooperative "B" Pulizie	7.653	15.764	-8.111
Contrib Reg ex LR 18/11 art 10 Lavori socialmente utili	18.260	3.172	15.088
Contrib Reg Comparto Unico LR 03/02	140.000	140.053	-53
Contributo Regionale Partecipazione Interventi SIL	201.724	204.000	-2.276

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

Contrib. Progetti Person. PDZ Disabilità Ambito Latisanese	0	27.500	-27.500
Contributo Regionale Spese Generali Coordinamento SIL	10.000	10.000	0
Contrib. Progetti Person. PDZ Disabilità Comune Cervignano del Friuli	0	0	0

Totale	4.617.213	4.457.934	159.279
---------------	------------------	------------------	----------------

Contributo in c/ esercizio concesso da Regione FVG per il 2017 ex LR n. 18/05, LR n. 41/96 artt 14bis e 14ter - Finanziamento progetti SIL

Il contributo della Regione FVG, per il 2017, 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	€ 721.646,72
che va ad sommarsi a:		
contributo regionale di partecipazione agli interventi SIL		201.723,71
contributo regionale per le spese generali di coordinamento del SIL		10.000,00
	Totale	933.370,43

Il consuntivo di spesa complessivo per il SIL, relativo al 2017, è stato di: **€ 938.362,17**

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 2017 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	€ 3.517.929,21
---------------	-----------------------

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 €uro **239.577,12** contro €uro 267.168,52 dell'esercizio precedente.

Il decremento tra i due esercizi va ascritto essenzialmente alla diminuzione dell'utenza della struttura residenziale di Sottoselva proveniente da territori non consorziati che, sino al 2016, annoverava anche ospitalità a tariffazione coperta in misura prevalente da aziende sanitarie, tra cui la veneta ULSS n. 16 di Padova.

In flessione inoltre, tra i due esercizi, anche la fatturazione relativa all'ospitalità residenziale a titolo di emergenza e sollievo presso il Centro gravi gravissimi palmarino.

Si è consolidata - nell'annualità 2017 - 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:

	2016	2017
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale "Udinese" n. 4.5	€ 76.624,40	€ 73.241,93
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Tarcento	€ 18.333,40	€ 21.351,84
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale Codroipo -Asp "D. Moro"	€ 28.325,19	€ 29.791,87
Ricavi SIL - Ambito Distrettuale di Cividale	€ 32.083,42	€ 33.458,41
Ricavi SIL - da singoli Comuni non raggruppati in ambiti	€ 41.879,55	€ 41.519,07
Totale	€ 197.245,96	€ 199.363,12

Proventi da Convenzioni

Le entrate correnti complessive ammontano ad €uro **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 2017 entrate complessive per €uro 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 31/12/2017.

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Vendita di merci			
Vendite di prodotti			
Prestazioni di servizi	484.577	512.169	-27.591
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	7.411.453	7.080.941	330.513
	7.896.031	7.593.109	302.921

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 € **239.577,12**

→ 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 Consorzati al CAMPP nel 2017, per Euro: **2.597.200,26**
- i contributi in conto esercizio connessi alla gestione ordinaria, pari a € **4.617.213,10**
- ricavi diversi di natura accessoria alla gestione ordinaria, per € **197.040,10** in dettaglio:
 - rimborsi da altri Enti/Operatori, per un totale di Euro **88.311,18**
 - compensazioni delle quote di ammortamento di competenza 2016 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 **49.174,89**
 - impianti fotovoltaici: introiti da scambio/vendita energia: **3.801,40**
 - insussistenze passive - debiti non più esistenti: **26.321,53**
 - gestore serv. elettrici fotovoltaico: contributo abbattim.to tariffe **25.660,80**
 - donazioni, per € **200,00**

NOTA INTEGRATIVA AL 31 DICEMBRE 2017

• altri ricavi per € **3.570,30**

totale:	197.040,10
---------	------------

I rimborsi messi a ricavo si rappresentano nel seguente dettaglio:

- Rimborsi dall'ASS n. 2 Bassa Fr. dei costi sostenuti dal CAMPP nel 2017 per garantire i servizi infermieristici presso la Residenza di Sottoselva, per €uro **64.999,57**
- Rimborsi da assicurazioni a titolo di risarcimento danni subiti dall'utenza, partite fiscali e previdenziali rimborsate trattenute non versate, trasporti per €uro **4.286,96**
- Rimborsi emolumenti personale in comando presso la Regione FVG - Centro per l'impiego - Inserim. Lavorativo **18.466,74**

Rimborsi dai Consorziati per l'utenza residenziale "extraCamp"

In ottemperanza all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nel corso del 2017 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: **€ 269.128,02**

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

Progetti personalizzati PDZ Ambito Ovest "A" e "B"

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. 07 persone per una frequenza settimanale di n. 03 giorni. Il corrispettivo del servizio consortile erogato ha assunto la forma della tariffazione "csre" su 3/5 addebitata all'Ambito Ovest. La contabilizzazione è avvenuta nella macro-categoria "quote Consorziati"

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

€ 21.840,00

Progetti personalizzati "co-gestiti"

In attuazione di due accordi convenzionali sotto-scritti: uno con l'U.T.I. Agroaquileiese e l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 2 (AAS n. 2) "Bassa Friulana Isontina", l'altro con l'Ambito Latisanese e l'AAS n. 2, 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. I corrispettivi convenzionali spettanti al Consorzio hanno date prestabilite di erogazione e giungono a rimborso degli oneri che il Camp sostiene per la degenza annuale dei tre utenti.

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

€ 218.070,00

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	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	7.463.292	7.358.987	104.305

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, merci	173.573	168.116	5.457
Servizi	5.100.068	5.023.275	76.793
Godimento beni di terzi	33.775	35.235	-1.460
Salari e stipendi	1.320.956	1.353.979	-33.023
Oneri sociali	362.271	365.365	-3.094
Trattamento di fine rapporto			
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortam. Immob. Immateriali	8.988	7.858	1.130
Ammortam. Immob. Materiali	179.633	180.671	-1.038
Altre svalutazioni delle Immob.			
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti	277.938	217.147	60.791
Oneri diversi di gestione	6.090	7.341	-1.251
	7.463.292	7.358.987	104.305

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 2017, è stato pari ad euro **173.573,04** contro € 168.116,00 dell'esercizio 2016.

Tra i due esercizi si riscontra un lieve aumento della spesa complessiva pari ad euro: **5.457,04**

Costi per servizi

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

esercizio 2016 per €	5.023.275,00	ed esercizio 2017 per €	5.100.067,83
con un incremento rilevato di €uro	76.792,83		

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

	2016	2017	incremento	% +/-
Servizi assistenziali in appalto	2.538.298,22	2.530.697,32	-7.600,90	-0,30%
Servizi di ristorazione in appalto	229.871,64	228.022,64	-1.849,00	-0,80%
Servizi di trasporto in appalto	415.521,27	407.527,46	-7.993,81	-1,92%
Spese telefoniche	26.150,65	26.908,33	757,68	2,90%
Oneri utenza strutture extraCamp (P. Cottolengo)	228.282,70	269.128,02	40.845,32	17,89%
Oneri progetti person. co-gestiti in convenzione	160.401,50	217.381,15	56.979,65	100,00%
Spese inser. Socio-professionale SIL	938.372,69	938.362,17	-10,52	0,00%

L'aumento dei costi per servizi della gestione coerente tra i due esercizi 2016 e 2017 trova essenzialmente due motivazioni. Sono incrementate di molto 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 2017: **€ 1.683.227,43**

Nell'esercizio 2016 i costi per il personale ammontavano ad €: **1.719.344,00** Si riscontra quindi una diminuzione tra le due annualità poste a confronto di €: **-36.116,57** 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 2016, 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.

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	€ 3.213,39
● Altre immobilizzazioni immateriali (adeguamenti immobili in comodato)	€ 5.774,81
Totale	€ 8.988,20

Ammortamenti delle Immobilizzazioni Materiali

● Fabbricati in proprietà e manutenzioni straordinarie immobili	€ 60.722,71
● Impianti tecnologici generici	€ 58.163,90
● Impianti fotovoltaici su coperture	€ 21.169,80
● Macchine per l'ufficio elettroniche	€ 6.566,37
● Attrezzature e Apparecchiature	€ 5.028,62
● Mobili e arredi	€ 22.102,65
● Autoveicoli	€ 5.878,63
Totale	€ 179.632,68

Nella **tabella allegata** si riepilogano gli ammortamenti determinando i valori patrimoniali, i fondi ammortamento ed i residui netti al 31/12/2017 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 01/01/2017 in quanto, nel corso dell'esercizio oggetto di rendiconto, non si sono verificati utilizzi del Fondo.

Accantonamenti per oneri e rischi

Nel corso del 2017 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 - €	€ 30.000,00
2)	accantonamento al Fondo Oneri Adeguam. Contratto Collett. Dip.ti - €	€ 24.312,76
3)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Direttore - €	€ 21.537,72
4)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dip.ti Cat. D - €	€ 13.191,32
5)	accantonamento al Fondo Oneri Indennità Risultato Dirigente - €	€ 0,00
6)	accantonamento al Fondo Spese Condom. Fatturaz. posticipata - €	€ 8.500,00
7)	accantonam.to al Fondo art 4 DPR 207/2010 appalti forniture - €	€ 16.984,48
8)	accantonam.to contributo LR 41/96 per rimborsi utenza "extraCamp"	€ 146.412,01
9)	accant. al F.do Oneri energia/acqua rimborsi Centro Sottoselva - €	€ 17.000,00
10)	accanton. F.do Oneri SIL - attività borse lavoro - €	0,00
Totale		€ 277.938,29

Oneri diversi di gestione

L'ammontare esposto nel conto economico per il 2017, pari a €uro **6.089,53** è così composto:

- Imposte indirette e tasse: € 4.140,75
- Spese per abbonamenti e riviste: € 398,28
- Contributi ad associazioni € 1.500,00
- Altri oneri diversi: € 50,50

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
	241	529	-288

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	241	529	-288
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (Perdite) su cambi			
	241	529	-288

Altri proventi finanziari

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Interessi su obbligazioni			
Interessi su depositi vincolati	0	0	0
Interessi bancari e postali su c/c	241	529	-288
Interessi su finanziamenti			
Interessi su crediti commerciali			
Proventi da operazioni Pronti/Termine	0	0	0
Altri proventi	0	0	0
	241	529	-288

Proventi finanziari

L'ammontare complessivo dei proventi, pari a €

240,82

 è in diminuzione rispetto all'esercizio 2016, nel quale l'entrata totale è stata di € 529,03

La diminuzione tra i due esercizi, di € -288 è da ascrivere sostanzialmente alla intervenuta (nel corso del 2017) riduzione del tasso di interesse attivo sulle disponibilità di conto corrente offerto dal tesoriere nonché alla diminuita permanenza media - sul conto bancario - dello stock di liquidità durante l'anno, ciò produce ovviamente minori interessi maturati.

Oneri finanziari

Non sono stati riscontrati né registrati nella gestione dell'esercizio 2017.

ESERCIZIO 2017 - TABELLA RIASSUNTIVA DELLE MOVIMENTAZIONI DEI CESPITI E DEGLI AMMORTAMENTI								
	STORICO	FDO AMMTO	NETTO	INCREM.TI (DECREM.TI)	AMMORTAM	STORICO	FDO AMMTO	NETTO
	01/01/2017	01/01/2017	01/01/2017	2017	2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017
Immateriali								
SOFTWARE	30.758,58	19.927,43	10.831,15	860,10	3.213,39	31.618,68	23.140,82	8.477,86
ADEGUAM.TO IMMOBILI IN COMODATO:								
CSRE TEOR	132.754,44	34.648,85	98.105,59	0,00	5.774,81	132.754,44	40.423,66	92.330,78
	163.513,02	54.576,28	108.936,74	860,10	8.988,20	164.373,12	63.564,48	100.808,64
Materiali								
TERRENI	962.793,31		962.793,31			962.793,31		962.793,31
FABBRICATI IN PROPRIETA'	3.791.297,84	1.106.289,09	2.685.008,75	366.262,23	60.722,71	4.157.560,07	1.167.011,80	2.990.548,27
IMPIANTI TECNOLOGICI DIVERSI	707.384,52	567.865,49	139.519,03	47.034,13	58.163,90	754.418,65	626.029,39	128.389,26
IMPIANTI FOTOVOLTAICI	235.220,03	112.593,03	122.627,00		21.169,80	235.220,03	133.762,83	101.457,20
MACCHINE UFFICIO ELETTRON.	277.191,60	260.061,63	17.129,97	5.087,40	6.566,37	282.279,00	266.628,00	15.651,00
ATTREZZATURE - APPARECC.	307.583,69	297.725,03	9.858,66	19.196,26	5.028,62	326.779,95	302.753,65	24.026,30
MOBILI - ARREDI	730.214,89	669.536,50	60.678,39	3.611,20	22.102,65	733.826,09	691.639,15	42.186,94
AUTOVEICOLI	381.399,67	371.490,63	9.909,04	26.000,00	5.878,63	407.399,67	377.369,26	30.030,41
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO (ACCONTI)	500.000,00					500.000,00		500.000,00
	7.893.085,55	3.385.561,40	4.007.524,15	467.191,22	179.632,68	8.360.276,77	3.565.194,08	4.795.082,69
				Totale Ammortamenti	188.620,88			

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2017

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2017	Rendiconto 2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	318.311,68	118.750,95
Imposte sul reddito	114.667,82	115.899,89
Interessi Passivi / (Interessi Attivi)	-240,82	-529,03
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	432.738,68	234.121,81
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):		
Accantonamenti ai fondi	277.938,29	217.146,72
Ammortamenti delle immobilizzazioni	188.620,88	188.528,64
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	466.559,17	405.675,36
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):		
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze		
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	-267.752,51	147.089,16
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	-4.209,15	317.640,56
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	107,80	-3.875,63
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	196.822,77	-49.062,73
Altre variazioni del capitale circolante netto	-50.852,56	9.249,88
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	-125.883,65	421.041,24
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	240,82	529,03
(Imposte sul reddito pagate)	-533,07	-91.658,62
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-144.015,27	-153.137,40
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-144.307,52	-244.266,99
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	629.106,68	816.571,42

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni Materiali	-467.191,37	-504.309,06
(Investimenti)	467.191,37	504.309,06
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni Immateriali	-860,10	-3.412,47
(Investimenti)	860,10	3.412,47
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni Finanziarie		

CAMPP - RENDICONTO FINANZIARIO Art 2428, comma 2, Codice Civile - esercizio 2017

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo Indiretto

	Rendiconto 2017	Rendiconto 2016
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-468.051,47	-507.721,53

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)

Disponibilità liquide al 1° Gennaio
 Disponibilità liquide al 31 Dicembre

161.055,21	308.849,89
3.407.923,04	3.099.073,15
3.568.978,25	3.407.923,04

C.A.M.P.P. di Cervignano del Friuli BILANCIO - ESERCIZIO 2017**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	71.843,53
	Segreteria generale	01.02.011	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	261.740,59
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	
	Ufficio tecnico	01.06.013	16.612,74
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	24.010,88
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013	
	Risorse umane	01.10.013	329.768,60
	Altri servizi generali	01.11.013	341.560,86
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	6.065.863,35
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	466.559,17
99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi - partite di giro		
			7.577.959,72

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2017

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2017	VALORE OBIETTIVO BUDGET PREVISION. 2017
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	$\frac{\text{Spesa annua organi istit.}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	$\frac{71.843,53}{7.463.291,90}$ 0,96%	$\frac{76.754,16}{7.712.745,19}$ 1,00%
2)	Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Costi variabili}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	$\frac{4.642.178,35}{7.463.291,90}$ 62,20%	$\frac{4.852.813,37}{7.712.745,19}$ 62,92%
3)	Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Costi fissi}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	$\frac{2.821.113,55}{7.463.291,90}$ 37,80%	$\frac{2.859.931,82}{7.712.745,19}$ 37,08%
4)	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	$\frac{\text{Tot. Spesa personale}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	$\frac{4.213.924,75}{7.463.291,90}$ 56,46%	$\frac{4.469.421,77}{7.712.745,19}$ 57,95%
5)	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	$\frac{\text{Spesa operatori+educatori esterni}}{\text{Tot. Spesa personale}}$	$\frac{2.530.697,32}{4.213.924,75}$ 60,06%	$\frac{2.649.433,72}{4.469.421,77}$ 59,28%
6)	Costo "procapite" obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi funzionam.to CSRE}}{\text{num. utenti fruanti CSRE}}$	€ 25.850,57	€ 26.600,00
7)	Costo "procapite" obiettivo per utente di Residenza unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi funzion. Residenza}}{\text{num. utenti fruanti Residenza}}$	€ 45.699,38	€ 46.600,00

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - CONSUNTIVO 2017

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE EFFETTIVO CONSUNTIVO 2017	VALORE OBIETTIVO BUDGET PREVISION. 2017
8) Costo "procapite" obiettivo per utente di SIL unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi funzionam.to SIL}}{\text{num. utenti fruanti SIL}}$	€ 1.549,72	€ 1.600,00
9) 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	$\frac{\text{Spese acquisti beni di consumo}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	66.490,36 7.463.291,90 0,89%	62.010,00 7.712.745,19 0,80%
10) 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	$\frac{\text{Spese acquisti di servizi}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	5.129.224,32 7.463.291,90 68,73%	5.337.750,37 7.712.745,19 69,21%
11) 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	$\frac{\text{Spese di manutenzione ordin.}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	43.641,98 7.463.291,90 0,58%	54.750,00 7.712.745,19 0,71%
12) Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	$\frac{\text{Tot. Costi servizi in appalto}}{\text{Tot. Costi gestione ordinaria}}$	3.317.860,84 7.463.291,90 44,46%	3.466.510,27 7.712.745,19 44,95%
13) 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	$\frac{\text{Tot. Spese servizi in erogazione}}{\text{Tot. Costi variabili}}$	167.814,63 4.642.178,35 3,61%	192.500,00 4.852.813,37 3,97%

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 2017	Consuntivo 2017
Contatti con i Comuni - Database indicatori variazione % annua		$(N. \text{ contatti anno } X - N. \text{ contatti anno } X-1) / N. \text{ contatti anno } X-1 * \%$	13%	14%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database indicatori	$(N. \text{ comunicaz. anno } X - N. \text{ comunicaz. anno } X-1) / N. \text{ comunicaz. anno } X-1 * \%$	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 2017	Consuntivo 2017
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	13	11

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

PROGRAMMA 06 ufficio tecnico

OBIETTIVO COLLEGATO Ottimizzare il processo di gestione delle strutture

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2017	Consuntivo 2017
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase/N. richieste pervenute * %	80,00%	70,00%

PROGRAMMA 08 statistica e sistemi informativi

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

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2017	Consuntivo 2017
% 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	8

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

PROGRAMMA 10 risorse umane

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

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2017	Consuntivo 2017
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 Migliorare la trasparenza, pubblicità, imparzialità, integrità delle procedure amministrative

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

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2017	Consuntivo 2017
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	98
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 2017	Consuntivo 2017
N. disabili seguiti nei Csre - variazione % annua	Database utenza - U.O. Affari generali	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X- 1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	1,50%	-0,30%
N. utenti in accudienza al SIL - variazione % annua	Database utenza - SIL	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X- 1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	1,30%	-4,66%

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

U.O. Contabilità e Finanza

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 2017:

$$\textbf{- 53.371.808,95 / 3.934.550,29 = - 13,56}$$

L'Indice di tempestività dei pagamenti

In conformità all'art 9 del DPCM 22 Settembre 2014, attuativo dell'art 33, comma 1, del Dlgs n. 33/2013, è stato allegato al Bilancio consuntivo 2017 il calcolo dell'indice di tempestività dei pagamenti dell'esercizio 2017. Il rapporto consta di un valore negativo: - 13,56. Tale indicatore denota che l'Ente ha pagato i fornitori con un anticipo temporale "medio" di circa 13 giorni prima dell'ultimo giorno utile di liquidazione. Si denota un'ottima velocità ed efficienza nelle procedure di pagamento della Ragioneria, visto che il limite massimo di legge è costituito da n. 30 giorni dalla data di scadenza dell'obbligazione giuridica di pagamento, quindi un indicatore limite di +30, a cui il Consorzio è, fortunatamente, ben lontano.

