ENTE DI DECENTRAMENTO REGIONALE DI UDINE

Nota integrativa

Bilancio di Previsione per l'esercizio 2021/2023

PREMESSA

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato al D. Lgs. n.118/2011, prevede la stesura della **Nota Integrativa** quale allegato al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.
La Nota Integrativa è quindi un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio. Essa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.
In particolare, la Nota Integrativa ha tre funzioni essenziali:
- una funzione analitico-descrittiva, che dà l'illustrazione di dati che per la loro sinteticità non sono in grado di essere pienamente compresi;
- una funzione informativa, che prevede la rappresentazione di ulteriori elementi che non sono previsti nei documenti contabili;
- una funzione esplicativa, che si traduce nell'evidenziazione e nella motivazione delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati e che sono alla base della determinazione dei valori di bilancio.

Il bilancio di previsione 2021-2023, disciplinato dal Dlgs 118/2011 e successive modifiche e integrazioni, è redatto in base alle nuove disposizioni contabile e secondo gli schemi e i principi contabili allegati.

La presente Nota Integrativa illustra e analizza le seguenti tematiche riguardanti il bilancio di previsione 2021-2023, con riferimento ai contenuti previsti dal principio contabile concernente la programmazione di bilancio al punto 9.11:
- il risultato di amministrazione presunto determinato al 31.12.2020, l'elenco analitico della quota vincolata e la relativa applicazione al bilancio di previsione 2021-2023;
- gli equilibri di bilancio e la dimostrazione del pareggio di bilancio;
- analisi delle entrate e spese correnti;
- il Fondo crediti di dubbia esigibilità;
- il Fondo di Riserva e fondo di Riserva di Cassa;
- le entrate in c/capitale e le spese d'investimento
- gli investimenti finanziati con il Fondo Pluriennale Vincolato.

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E L'ELENCO DELLE QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE CON RELATIVO UTILIZZO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:		
(+)	**Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020**	**0,00**
(+)	**Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020**	**0,00**
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	17.852.631,09
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	9.526.983,74
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	0,00
=	**Risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2020**	**8.325.647,35**

+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020	4.190.194,78
=	**A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020**	**4.135.452,57**

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020	**0,00**
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni)	**0,00**
Fondo anticipazioni liquidità	**0,00**
Fondo perdite società partecipate	**0,00**
Fondo contenzioso	**0,00**
Altri accantonamenti	**0,00**
B) Totale parte accantonata	**0,00**
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	**0,00**
Vincoli derivanti da trasferimenti	**1.541.730,01**
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	**0,00**
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	**0,00**
Altri vincoli	**0,00**
C) Totale parte vincolata	**1.541.730,01**
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**2.593.722,56**

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 :	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	834.063,25
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	**834.063,25**

GLI EQUILIBRI E IL PAREGGIO DI BILANCIO

Il bilancio di Previsione 2021-2023 pareggia con una cifra pari ad euro 51.928.086,81 per il 2021, con una cifra pari a euro 40.459.615,92 per l'anno 2022 ed euro 34.499.436,50 per l'anno 2023. L'equilibrio considera la previsione del Fondo Pluriennale Vincolato e l'utilizzo di avanzo di amministrazione, in linea con i principi contabili.

ENTRATE TITOLI	2021	2022	2022
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	4.190.194,78	5.316.088,34	776.088,34
Utilizzo avanzo di amministrazione parte corrente	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione parte capitale	834.063,25	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	13.137.111,11	11.340.000,00	11.340.000,00
Entrate extratributarie	420.000,00	460.000,00	500.000,00
Entrate in conto capitale	20.036.717,67	10.033.527,58	8.573.348,16
Entrate per conto terzi e partite di giro	13.310.000,00	13.310.000,00	13.310.000,00
TOTALE ENTRATE	**51.928.086,81**	**40.459.615,92**	**34.499.436,50**

SPESE - TITOLI	2021	2022	2023
Spese correnti	12.155.060,60	11.740.350,00	11.566.000,00
Spese in conto capitale	26.463.026,21	15.409.265,92	9.623.436,50
Spese per conto terzi e partite di giro	13.310.000,00	13.310.000,00	13.310.000,00
TOTALE SPESE	**51.928.086,81**	**40.459.615,92**	**34.499.436,50**

ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI

La previsione delle entrate correnti è la seguente:

Entrate correnti	2021	2022	2023
Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	13.137.111,11	11.340.000,00	11.340.000,00
Entrate extratributarie	420.000,00	460.000,00	500.000,00
Totale	13.557.111,11	11.800.000,00	11.840.000,00

Le entrate da trasferimenti sono le seguenti:

TITOLO II		2021	2022	2023
Tipologia 101	**Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**	**13.137.111,11**	**11.340.000,00**	**11.340.000,00**
categoria 1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	208.693,65	0,00	0,00
categoria 2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	12.928.417,46	11.340.000,00	11.340.000,00

La categoria 1

Trattasi di fondi del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca – fondi PON (interventi finalizzati all'emergenza Covid 19), in particolare:

- euro 125.545,55 (quota parte avviso ministeriale n. 28141/20) per il noleggio di strutture temporanee nell'aera scolastica dell'istituto "G. Sello" di Udine in via Diaz;
- euro 29.468,10 (quota parte avviso ministeriale n. 28139/20) per affitto aule didattiche CPIA in via Dante Alighieri a Tolmezzo;
- euro 53.680,00 (quota parte avviso ministeriale n. 28139/20) per affitto spazi scolastici provvisori per L.C "J. Stellini" di Udine in via Pracchiuso;

La categoria 2

Riguarda i seguenti trasferimenti:

- euro 11.340.000,00 per il triennio riferito a fondi regionali trasferiti ai sensi del comma 21 lett. a) dell'art. 10 della L.R. n. 26 del 30/12/2020 a titolo di quota ordinaria destinata al funzionamento dell'EDR di Udine;
- euro 80.000,00 per la sola annualità 2021 riferiti al trasferimento regionale di cui ai commi 25, 26 dell'art. 10 L.R. n. 26/2020 per la corresponsione delle indennità al commissario e vice commissario;
- euro 855.989,55 di cui ai commi 3 e 4 dell'art. 9 della L.R. n. 15 del 6.08.2020 quale trasferimento regionale riferito al minimo garantito erogato alla stessa dal Ministero spettante a questo ente da utilizzare per le spese della propria mission, scuole ed edilizia scolastica;
- euro 652.427,91 a titolo di quota parte dei fondi dell'ormai soppressa UTI del Friuli Centrale di spettanza dell'Edr di Udine definiti a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2020 e bilancio di liquidazione di cui al decreto del commissario liquidatore n. 63 del 23/12/2020 (quota avanzo di amministrazione libero e avanzo vincolato ex UTI).

Si precisa che i fondi dell'ex UTI in questione pari ad euro 12.170.819,41 spettanti all'EDR di Udine per un importo pari ad euro 5.551.466,39 sono già stati introitati dall'EDR di Udine nel 2020. Il saldo pari ad euro 6.619.353,02 verrà erogato dal Tesoriere dell'ente ormai soppresso a breve e quindi introitato nel 2021.

I fondi sono riferiti alla parte corrente per euro 652.427,91 il resto pari ad euro 5.966.925,11 è invece finalizzato agli investimenti.

Le entrate extra-tributarie sono così composte:

TITOLO III		2021	2022	2023
tipologia 100	**Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**	**20.000,00**	**60.000,00**	**100.000,00**
categoria 2	Entrate dalla vendita e erogazione di servizi	0,00	0,00	0,00
categoria 3	Proventi derivanti dalla gestione di beni	20.000,00	60.000,00	100.000,00

Categoria 3

I fondi in questione sono riferiti ai proventi derivanti da concessioni di locali e palestre già di gestione provinciale. Le previsioni, inferiori rispetto al passato, sono state effettuate tenendo conto della situazione dovuta all'emergenza Covid ed in ogni caso completamente allocate al Fondo crediti di dubbia esigibilità data l'incertezza nel breve periodo di una ripresa dell'attività.

		2021	2022	2023
tipologia 500	**Rimborsi e altre entrate correnti**	**400.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**
categoria 2	rimborsi di entrata	0,00	0,00	0,00
categoria 99	altre entrate correnti n.a.c.	400.000,00	400.000,00	400.000,00

Categoria 99

La categoria comprende le seguenti poste:

- incentivi tecnici, euro 250.000,00 con pari spesa a titolo di quota da trasferire al Servizio Amministrazione del personale della regione e reintegro spese professionali, euro 150.000,00.

ANALISI DELLE SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono state oggetto di attenta analisi diretta alla verifica di ogni possibile contenimento e razionalizzazione, necessario per il conseguimento dell'equilibrio di bilancio.
Le previsioni sono state indicate tenendo conto delle obbligazioni già in essere e del trend storico della gestione dell'ex UTI del Friuli Centrale.
La struttura del nuovo bilancio armonizzato della parte spesa è ripartita in missioni / programmi / titoli / macroaggregati.

	2021	2022	2023
TITOLO 1 - MACROAGGREGATI	**12.155.060,60**	**11.740.350,00**	**11.566.000,00**
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente	34.500,00	36.650,00	36.900,00
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	10.463.000,00	10.013.700,00	9.807.100,00
Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	1.377.560,60	1.387.000,00	1.387.000,00
Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive e compensative delle entrate	5.000,00	0,00	0,00
Macroaggregato 10 Altre spese correnti	275.000,00	303.000,00	335.000,00

Macroaggregato 1 – Redditi da lavoro dipendente

Non sono previsti stanziamenti in quanto il personale grava interamente sul bilancio della Regione.

Macroaggregato 2 – Imposte e tasse a carico dell'ente

La voce di maggior rilievo di questo macroaggregato riguarda l'imposta regionale sulle attività produttive relativa alle indennità corrisposte al commissario, nonché agli eventuali incarichi di lavoro interinale. La suddetta spesa incide per euro 26.500,00.
Le altre imposte a carico riguardano:
- Registro e bollo per euro 1.000,00;
- Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani per euro 5.000,00;

- Tassa circolazione su veicoli per euro 1.000,00;
- Imposte e tasse nac per euro 1.000,00.

Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi
La voce di spesa più rilevante riguarda le seguenti voci di maggiore rilievo:
Acquisto di beni, quali:
- giornali, riviste e pubblicazioni euro 10.000,00;
- altri beni di consumo dove si considerano, carburanti, gasolio, beni di consumo e materiale antinfortunistico, per un totale di euro 115.000,00;

Acquisto di servizi le cui spese più rilevanti sono:
- Organo di revisione, euro 11.500,00;
- Utenze e canoni euro 4.708.000,00;
- Indennità del commissario straordinario e vice commissario, euro 80.000,00;
- Manutenzioni ordinarie e riparazioni beni mobili e immobili per euro 3.300.000,00;
- Servizi ausiliari per funzionamento, euro 110.000,00;
- Utilizzo beni di terzi euro 450.000,00;
- Spese condominiali euro 59.000,00;
- Servizi finanziari euro 10.000,00;
- Servizi sanitari, accertamenti, analisi, ecc. euro 5.000,00;
- Servizi informatici e di telecomunicazioni euro 15.000,00;
- Prestazioni professionali e specialistiche euro 40.000,00;
- Lavoro interinale euro 230.500,00.

Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti
Le poste più rilevanti sono le seguenti:
- trasferimenti a amministrazioni centrali euro 910.560,60 per rimborsi agli istituti scolastici per la funzione ex provinciale;
- trasferimenti a favore di amministrazioni locali, euro 603.989,00 relativi: alla gestione degli edifici scolastici (130/m), altri specifici (337/m);

Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste compensative delle entrate
Il macroaggregato comprende spese non ricorrenti per rimborsi di personale comandato per euro 5.000,00.

Macroaggregato 10 - Altre spese correnti
Il macroaggregato comprende le poste relative al fondo di riserva 150.000,00, versamenti IVA a debito 15.000,00, premi di assicurazione 70.000,00, risarcimenti 20.000,00.

Il Fondo Crediti Di Dubbia Esigibilità
Il nuovo sistema contabile armonizzato prevede la costituzione obbligatoria di un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione. L'allegato 4-2 al D. Lgs. 118/2011 disciplina al punto 3.3 e nell'appendice tecnica n. 5 le regole da seguire per la costituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità. Si è provveduto a determinare un importo prudenziale in quanto non disponibile la media semplice dei mancati incassi, registrati negli ultimi 5 anni.
Le entrate non oggetto di iscrizione a fondo crediti di dubbia esigibilità sono riconducibili alle seguenti fattispecie:
- Fondi oggetto di trasferimento da parte dello Stato, dalla Regione e da altri enti;
- Entrate che vengono accertate per cassa (es. interessi attivi, di mora ecc.);

- Entrate per le quali per l'andamento storico o per il soggetto debitore non si reputa allo stato necessario costituire accantonamento a fondo crediti dubbia
esigibilità;
- crediti assistiti da fideiussione.

Per le annualità 2021-2023 data la situazione di emergenza Covid si è ritenuto opportuno allocare nella sua totalità, ancorché sotto dimensionate, le entrate derivanti da canoni e concessioni per utilizzo di palestre scolastiche, occupazione spazi dei distributori di bevande ecc..;
Pertanto il fondo crediti di dubbia esigibilità ammonta ad euro 20.000,00 per l'annualità 2021, 60.000,00 per l'annulità 2022 e 100.000,00 per il 2023;

Fondo Passivita' Potenziali
Il bilancio di previsione 2021/2023 non prevede accantonamenti per passività potenziali data l'analisi effettuata in merito alla attuale situazione dell'Ente.

Il Fondo Di Riserva
Nelle more di una normativa regionale specifica il Fondo di Riserva è stato stanziato nel rispetto dei limiti minimi previsti dall'art. 166, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, ovvero lo 0,30% delle spese correnti.
Si è provveduto a istituire nella parte corrente, come previsto dall'art. 48 del D.Lgs 118/2011 i seguenti due fondi per un importo complessivo di euro 150.000,00:
- fondo di riserva per spese obbligatorie a copertura di eventuali spese obbligatorie quali spese per il pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse, le spese per interessi passivi, quelle derivanti da obblighi comunitari e internazionali, le spese per ammortamenti di mutui, nonché quelle così identificate per espressa disposizione normativa;
- fondo di riserva per spese impreviste, per provvedere alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio, che non riguardino le spese di cui al fondo precedente, e che, comunque, non impegnino i bilanci futuri con carattere di continuità;

Il Fondo di riserva di cassa
E' stato determinato nel rispetto della normativa vigente ed ammonta ad €150.000,00.

ENTRATE IN C/CAPITALE

Contributi agli investimenti

		2021	2022	2023
tipologia 200	**Contributi agli investimenti**	**20.036.717,67**	**10.033.527,58**	**8.573.348,16**
Categoria 1	contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	20.036.717,67	10.033.527,58	8.256.962,16
Categoria 3	contributi agli investimenti da altre imprese	0,00	0,00	316.386,00

I trasferimenti da amministrazioni pubbliche nonché da altre imprese sono finalizzati alle opere come evidenziato nel dettaglio delle opere distinte per fonte di finanziamento risultano o da decreti già emessi o da iter di richieste di contributi già avviati.

SPESE DI INVESTIMENTO

	2021	2022	2023
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	**26.463.026,21**	**15.409.265,92**	**9.623.436,50**
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	21.137.802,51	14.633.177,58	9.623.436,50
Macroaggregato 3 Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 Altre spese in conto capitale	5.325.223,70	776.088,34	0,00

Gli importi previsti derivano innanzitutto da quanto inserito nel Programma triennale delle OOPP di cui all'art. 21, comma 1 della D. lgs 50/2011 quali opere da avviare, dai lavori in corso già imputati per mezzo di variazione dell'esigibilità della spesa come più avanti esposti. Spese finanziate da entrate traslate e dal Fondo Pluriennale Vincolato, nonché di una serie di manutenzioni straordinarie di importo inferiore ai 100 mila euro, non vanno inserite nel programma.
L'appendice A) evidenzia tutte le spese in conto capitale inserite a bilancio e la relativa fonte di finanziamento.

DETTAGLIO DELLE SPESE PER MISSIONI

	2021	2022	2023
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali di gestione	566.500,13	449.200,00	448.700,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	37.881.026,08	26.510.415,92	20.520.736,50
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	560,60	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	170.000,00	190.000,00	220.000,00
TOTALE SPESE	38.618.086,81	27.149.615,92	21.189.436,50

INDEBITAMENTO

Non si prevedono assunzioni di mutui.

PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

L'Ente non possiede partecipazioni in organismi o società.

ENTE DI DECENTRAMENTO REGIONALE DI UDINE

Appendice A)

della Nota Integrativa

ANNO 2021

CDR	Miss	Prog	CAP	Art	Descrizione del capitolo articolato	Totale previsione	da FPV	Avanzo economico	Avanzo di amm.ne presunto	203	204	3900	3901	4006	4015	4020	4210
5	1	3	7300	1	MOBILI E ARREDI	15.000,00		15.000,00									
5	1	8	7400	0	ACQUISTO HARDWARE	140.000,13		100.000,00		40.000,13							
5	4	2	7611	0	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (OPERE IN CORSO TRASFERITE DA PROVINCIA)	98.430,94	98.430,94										
5	4	2	7360	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	5.879.884,70	1.103.637,72					1.605.906,78		613.238,65	2.557.101,55		
5	4	2	7360	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	1.500.000,00	1.500.000,00										
5	4	2	7635	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI CONTO CAPITALE	1.656.378,64				1.656.378,64							
5	4	2	7635	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	3.432.508,51		1.287.050,51			145.458,00			2.000.000,00			
5	4	2	7630	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO	500.000,00				500.000,00							
5	4	2	7630	902	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO	3.276.088,34				3.276.088,34							
5	4	2	7630	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITT SAVORGNAN DI BRAZZA - LIGNANO SAB. - SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI	200.000,00			200.000,00								
5	4	2	7630	4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - EDIFICIO AD USO SCOLASTICO C/O CENTRO STUDI DI UDINE	5.800.000,00								5.800.000,00			
5	4	2	7630	5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - OPERE DI SISTEMAZIONE	175.000,00				175.000,00							
5	4	2	7630	6	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - IPSAA POZZUOLO DEL FRIULI - CONVITTO - RIPRISTINO FACCIATE CORPO ALLOGGI	119.000,00				119.000,00							
5	4	2	7630	7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO CONVITTUALE	-											
5	4	2	7630	8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - CONSOLIDAMENTO MURO DI CINTA	100.000,00								100.000,00			
5	4	2	7630	9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - INTERVENTI EDUCANDATO UCCELLIS STRUTTURALE URGENTI DI COMPLETAMENTO CORPO SUD	-											
5	4	2	7630	10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITG MARINONI- UDINE - LAVORI DI OPERE DI SISTEMAZIONE ESTERNA	121.530,00			66.530,00	55.000,00							
5	4	2	7630	11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD	150.000,00			150.000,00								
5	4	2	7630	911	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD	150.000,00			150.000,00								
5	4	2	7630	12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	-											
5	4	2	7630	912	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	240.000,00			240.000,00								
5	4	2	7631	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA (OPERE TRASFERITE DALLA PROVINCIA)	898.277,14										898.277,14	
5	4	2	7632	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE	1.324.637,45	1.297.104,20		27.533,25								
5	4	2	7632	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE	150.000,00	150.000,00										
5	4	2	7634	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA LEGGERA	527.155,00	31.886,56						495.268,44				
5	4	2	7651	1	ALTRE SPESE IN C/CAPITALE - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI - INTESA PER LO SVILUPPO	9.135,36	9.135,36										
						26.463.026,21	**4.190.194,78**	**1.402.050,51**	**834.063,25**	**5.821.467,11**	**145.458,00**	**1.605.906,78**	**495.268,44**	**8.513.238,65**	**2.557.101,55**	**898.277,14**	

ANNO 2022

CDR	Miss	Prog	CAP	Art	Descrizione del capitolo articolato	Totale previsione	da FPV	Avanzo economico	Avanzo di amm.ne presunto	203	204	3900	3901	4006	4015	4020	4210
5	1	3	7300	1	MOBILI E ARREDI	-											
5	1	8	7400	0	ACQUISTO HARDWARE	50.000,00		50.000,00									
5	4	2	7611	0	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (OPERE IN CORSO TRASFERITE DA PROVINCIA)	-											
5	4	2	7360	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	5.233.527,58	1.000.000,00					2.721.121,56		512.406,02	1.000.000,00		
5	4	2	7360	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	500.000,00	500.000,00										
5	4	2	7635	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI CONTO CAPITALE	-											
5	4	2	7635	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	3.509.650,00		9.650,00						3.500.000,00			
5	4	2	7630	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO	4.000.000,00	3.000.000,00							1.000.000,00			
5	4	2	7630	902	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO	276.088,34	276.088,34										
5	4	2	7630	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITT SAVORGNAN DI BRAZZA - LIGNANO SAB. - SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI												
5	4	2	7630	4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - EDIFICIO AD USO SCOLASTICO C/O CENTRO STUDI DI UDINE												
5	4	2	7630	5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - OPERE DI SISTEMAZIONE												
5	4	2	7630	6	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - IPSAA POZZUOLO DEL FRIULI - CONVITTO - RIPRISTINO FACCIATE CORPO ALLOGGI												
5	4	2	7630	7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO CONVITTUALE	300.000,00								300.000,00			
5	4	2	7630	8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - CONSOLIDAMENTO MURO DI CINTA												
5	4	2	7630	9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - INTERVENTI EDUCANDATO UCCELLIS STRUTTURALE URGENTI DI COMPLETAMENTO CORPO SUD	1.000.000,00								1.000.000,00			
5	4	2	7630	10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITG MARINONI- UDINE - LAVORI DI OPERE DI SISTEMAZIONE ESTERNA												
5	4	2	7630	11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD	150.000,00	150.000,00										
5	4	2	7630	911	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD												
5	4	2	7630	12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	240.000,00	240.000,00										
5	4	2	7630	912	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA												
5	4	2	7631	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA (OPERE TRASFERITE DALLA PROVINCIA)												
5	4	2	7632	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE	150.000,00	150.000,00										
5	4	2	7632	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE												
5	4	2	7634	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA LEGGERA												
5	4	2	7651	1	ALTRE SPESE IN C/CAPITALE - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI - INTESA PER LO SVILUPPO												
						15.409.265,92	**5.316.088,34**	**59.650,00**	-	-	-	**2.721.121,56**	-	**6.312.406,02**	**1.000.000,00**	-	-

ANNO 2023

CDR	Miss	Prog	CAP	Art	Descrizione del capitolo articolato	Totale previsione	da FPV	Avanzo economico	Avanzo di amm.ne presunto	203	204	3900	3901	4006	4015	4020	4210
5	1	3	7300	1	MOBILI E ARREDI	-											
5	1	8	7400	0	ACQUISTO HARDWARE	50.000,00		50.000,00									
5	4	2	7611	0	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (OPERE IN CORSO TRASFERITE DA PROVINCIA)												
5	4	2	7360	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	2.573.348,16	500.000,00					98.047,92		728.822,20	930.092,04		316.386,00
5	4	2	7360	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA												
5	4	2	7635	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI CONTO CAPITALE												
5	4	2	7635	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA	4.500.088,34		88,34						4.500.000,00			
5	4	2	7630	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO	1.500.000,00	276.088,34	223.911,66						1.000.000,00			
5	4	2	7630	902	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ISIS STRINGHER - UDINE - REALIZZAZIONE 5° LOTTO												
5	4	2	7630	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITT SAVORGNAN DI BRAZZA - LIGNANO SAB. - SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI												
5	4	2	7630	4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - EDIFICIO AD USO SCOLASTICO C/O CENTRO STUDI DI UDINE												
5	4	2	7630	5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - OPERE DI SISTEMAZIONE												
5	4	2	7630	6	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - IPSAA POZZUOLO DEL FRIULI - CONVITTO - RIPRISTINO FACCIATE CORPO ALLOGGI												
5	4	2	7630	7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO CONVITTUALE												
5	4	2	7630	8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - CONVITTO P. DIACONO - CIVIDALE DEL F. - CONSOLIDAMENTO MURO DI CINTA												
5	4	2	7630	9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - INTERVENTI EDUCANDATO UCCELLIS STRUTTURALE URGENTI DI COMPLETAMENTO CORPO SUD	1.000.000,00								1.000.000,00			
5	4	2	7630	10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITG MARINONI- UDINE - LAVORI DI OPERE DI SISTEMAZIONE ESTERNA												
5	4	2	7630	11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD												
5	4	2	7630	911	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - ITC ZANON - UDINE POSA RETE ANTISFONDELLAMENTO ALA SUD												
5	4	2	7630	12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA												
5	4	2	7630	912	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AUDITORIUM ZANON - MANUTENZIONE STRAORDINARIA												
5	4	2	7631	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA (OPERE TRASFERITE DALLA PROVINCIA)												
5	4	2	7632	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE												
5	4	2	7632	901	FPV - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA - AVANZO VINCOLATO UTI PARTE CAPITALE												
5	4	2	7634	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA LEGGERA												
5	4	2	7651	1	ALTRE SPESE IN C/CAPITALE - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI - INTESA PER LO SVILUPPO												
						9.623.436,50	**776.088,34**	**274.000,00**	**-**	**-**	**-**	**98.047,92**	**-**	**7.228.822,20**	**930.092,04**	**-**	**316.386,00**

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: VIOLA AUGUSTO
CODICE FISCALE: VLIGST55P26L483U
DATA FIRMA: 21/01/2021 17:27:55
IMPRONTA: 4A8E16743CA75F55FA5AD3BD2CE19B8154FF6A1427F8F0D25A97616E9167DAED
54FF6A1427F8F0D25A97616E9167DAED457FDEB598E833AF4FBD6B4412DA2BCB
457FDEB598E833AF4FBD6B4412DA2BCB7AE2115C388E44C04610D01A4AEAD490
7AE2115C388E44C04610D01A4AEAD4908FE3A1B213865F1442D73FCE493FC342