

# ***UTI del FRIULI CENTRALE***

**Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia**

## **Nota integrativa**

**Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020**



## 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 si limita alla programmazione della residuale gestione dell'UTI Friuli Centrale fino alla suo definitivo scioglimento previsto per il primo ottobre 2020 e quindi comprende una sola annualità.

La presente Nota Integrativa illustra e analizza le seguenti tematiche riguardanti il bilancio di previsione 2020, con riferimento ai contenuti previsti dal principio contabile concernente la programmazione di bilancio al punto 9.11:

- il risultato di amministrazione presunto determinato al 31.12.2019, l'elenco analitico delle quote vincolate e la relativa applicazione al bilancio di previsione 2020;
- gli equilibri di bilancio;
- analisi delle entrate e spese correnti;
- 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.

La L.R. 21/2019 "Esercizio coordinato di funzioni e servizi tra gli enti locali del FVG e istituzione degli Enti di decentramento regionale" disciplina il superamento delle UTI e istituisce i nuovi Enti di Decentramento Regionale - EDR- titolari delle funzioni ex provinciali, già trasferite ad alcune Unioni. Dal 1 luglio 2020 tali funzioni sono trasferite alla Regione che le esercita tramite i nuovi enti.

Relativamente alle funzioni comunali, si dispone che la regolazione dei rapporti giuridici ed economici intercorrenti tra comuni e unioni siano sottoscritti entro il 30 aprile. Gli organi delle Unioni sono sciolti a far data dal 1 aprile e la gestione viene affidata a un Commissario Straordinario.

Le funzioni comunali dell'UTI Friuli Centrale risultano trasferite tutte ai Comuni dal 1 gennaio 2020, fatta eccezione per la funzione di Polizia Locale da parte del Comune di Pradamano.

La legge di Stabilità Regionale ha stanziato i fondi correnti relativi all'Edilizia scolastica in misura del 50% della quota attribuita nel 2019, mentre per la parte investimenti ha stanziato pari importo. Viene confermato il trasferimento ordinario per le funzioni generali. Alla luce di questo quadro normativo e finanziario, è stato predisposto il bilancio di previsione, che quindi si limita a prevedere la gestione dell'edilizia scolastica per i termini residuali, la gestione della Segreteria e gli oneri stipendiali della Polizia Locale ancora alle dipendenze dell'Unione.

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

<b>1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:</b>		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	13.852.426,30
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	4.352.629,43
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	56.505.355,00
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	53.876.471,00
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	22.906,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	164.953,00
=	<b>Risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2019</b>	<b>20.975.986,73</b>
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	100.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	50.000,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019	4.009.755,32
=	<b>A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019</b>	<b>17.016.231,41</b>
<b>2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:</b>		
<b>Parte accantonata</b>		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	3.179.222,00
	Fondo perdite società partecipate	-
	Fondo contenzioso	50.000,00
	Altri accantonamenti	105.036,59
	<b>B) Totale parte accantonata</b>	<b>3.334.258,59</b>
<b>Parte vincolata</b>		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	190.774,25
	Vincoli derivanti da trasferimenti	8.014.887,91
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	1.617.013,21
	Altri vincoli	
	<b>C) Totale parte vincolata</b>	<b>9.822.675,37</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
	<b>D) Totale destinata agli investimenti</b>	
	<b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>3.859.297,45</b>
<b>3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 :</b>		
<b>Utilizzo quota vincolata</b>		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	4.270.289,30
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	823.333,00
	Utilizzo altri vincoli e accantonamenti	
	<b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>5.093.622,30</b>

Il risultato di amministrazione come risultante dalla deliberazione dell'ufficio di Presidenza è vincolato e applicato come da elenco di seguito riportato.

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)	(g)
<b>VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI</b>													
	QUOTA VINCOLATA DA DESTINARE A PREVIDENZA PERSONALE E/O INTERVENTI IN AMBITO SICUREZZA CODICE DELLA STRADA - ANNO 2017			6.639,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.639,25	0,00
		1295	QUOTA VINCOLATA DA DESTINARE A INTERVENTI IN AMBITO SICUREZZA CODICE DELLA STRADA DERIVANTE DA INTROITI DEL COMUNE DI UDINE	51.178,07	51.178,07	0,00	51.178,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1295	QUOTA VINCOLATA DA DESTINARE A PREVIDENZA PERSONALE E/O INTERVENTI IN AMBITO SICUREZZA CODICE DELLA STRADA - ANNO 2018	197.589,34	197.589,34	0,00	197.589,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		diversi	FONDO RISORSE DECENTRATE INTEGRATIVE DEI DIPENDENTI (ESCLUSI DIRIGENTI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE) ANNO 2018	617.321,99	433.187,00	0,00	433.187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.134,99	0,00
		diversi AREA 2	FONDO RISORSE DECENTRATE INTEGRATIVE DEI DIPENDENTI (ESCLUSI DIRIGENTI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE) ANNO 2018 - AMBITO SOCIO ASSISTENZIALE	119.178,01	119.178,00	0,00	119.178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
<b>TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI (I/1)</b>				<b>991.906,66</b>	<b>801.132,41</b>	<b>0,00</b>	<b>801.132,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.774,25</b>	<b>0,00</b>
<b>VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI</b>													
		4460	AMBITO CONTRIBUTIVO MISURA ATTIVA SOSTEGNO AL REDDITO DA RESTITUZIONE ENTRATE DIVERSE	2.340,00	2.340,00	0,00	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	TRASFERIMENTI AD ASSOCIAZIONI PER FUNZIONI EX PROVINCIA (DISABILI, HANDICAP ECC)	536.201,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494.201,00	494.201,00
		4070/1	AMBITO CONTRIBUTIVO ASSISTENZIALE ALLE FAMIGLIE FAP 2017	80.710,80	80.710,80	0,00	80.710,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	AMBITO CONTRIBUTIVO MISURA ATTIVA SOSTEGNO AL REDDITO 2017	87.828,72	87.828,72	0,00	87.828,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		4460	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE NIDI INFANZIA E PRIMA INFANZIA A.S. 2016-2017	4.029,67	4.029,67	0,00	4.029,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4422/1	AMBITO FONDO POVERTÀ 2018: AMPLIAMENTO DEI SERVIZI NIDO E MICRO NIDO A TITOLARITÀ PUBBLICA	24.094,13	24.094,13	0,00	24.094,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4422/1	AMBITO FONDO PON INCLUSIONE: ATTIVITÀ DI SUPPORTO AMMINISTRATIVO COLLEGATE ALLE MISURE DI SOSTEGNO AL REDDITO	2.421,03	2.421,03	0,00	2.421,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4422/1	PROGETTO PON INCLUSIONE/SIA	2.483,77	2.483,77	0,00	2.483,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	TRASFERIMENTI REGIONALI PER IL FINANZIAMENTO PROGETTO PRIMA INFANZIA 2017/2018 (AMBITO)	21.425,68	21.425,68	0,00	21.425,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	AMPLIAMENTO DEI SERVIZI NIDO E MICRO NIDO A TITOLARITÀ PUBBLICA (AMBITO)	14.459,61	14.459,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.459,61	14.459,61	0,00
		4005/1	AMBITO PROGETTO PIPPI INTERVENTI INNOVATIVI 2018: IMPLEMENTAZIONE DISPOSITIVO PER ORGANIZZAZIONE E REALIZZAZIONE MOMENTI INCONTRO GENITORI FIGLI	25.550,40	25.550,40	0,00	25.550,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		4200/6	AMBITO PROGETTO PIPPI INTERVENTI INNOVATIVI 2018: STRAORDINARIO	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		600	AMBITO PROGETTO PIPPI INTERVENTI INNOVATIVI 2018: MISSIONI	800,00	800,00	0,00	662,54	0,00	0,00	0,00	137,46	137,46	0,00
		4460	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2017-2018	189.760,65	189.760,65	0,00	189.760,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2017-2018	19.557,27	19.557,27	0,00	19.557,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2017-2018	103,00	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4070/1	AMBITO CONTRIBUTO FAP 2018	203.756,44	203.756,44	0,00	203.756,44	0,00	-18.143,59	0,00	0,00	18.143,59	0,00
		4460	AMBITO CONTRIBUTO SOSTEGNO ACCESSO DELLE FAMIGLIE AI SERVIZI NIDI D'ASILO E PRIMA INFANZIA - A.E. 2018/2019	61.907,08	61.907,08	0,00	61.907,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		4010	AMBITO CONTRIBUTO SOSTEGNO ACCESSO DELLE FAMIGLIE AI SERVIZI PRIMA INFANZIA - A.E. 2018/2019	8.930,99	8.930,99	0,00	0,00	0,00	-5.154,93	0,00	8.930,99	14.085,92	0,00
		4460	ABBATTIMENTO SERVIZI PRIMA INFANZIA 2017/2018 POR FSE 2014 2020 (AMBITO)	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
		4010	TRASFERIMENTI CORRENTI DA COMUNI PER ABBATTIMENTO SERVIZI PRIMA INFANZIA 2018/2019 (AMBITO)	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
		4070/1	RESTITUZIONE ENTRATE DIVERSE (AMBITO SOCIO ASSISTENZIALE) - FAP	80.077,18	80.077,18	0,00	80.077,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2017-2018	16.694,86	16.694,86	0,00	16.694,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER SOSTEGNO ALLE ADOZIONI E AFFIDAMENTI FAMILIARI 2017 - L.R. 11/2006 ART. 13 - DECRETO 428/SPS DD. 15.03.2017	1.488,30	1.488,30	0,00	1.488,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170/1	AMBITO "PROGRAMMA ANNUALE IMMIGRAZIONE 2017. AZIONE 13 PROGETTI SCUOLA-TERRITORIO" DECRETO 5467/CULT ANNO 2017	24,55	24,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,55	24,55	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		4422/1	PROGETTO PON INCLUSIONE/SIA	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1313	POLITICHE DI SICUREZZA - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI	55.061,66	55.061,66	0,00	31.353,96	0,00	0,00	0,00	23.707,70	23.707,70	0,00
		7540/1	POLITICHE DI SICUREZZA - TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI (ACRE)	18.292,00	18.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.292,00	18.292,00	0,00
111	TRASFERIMENTI REGIONALI PER IL FINANZIAMENTO PROGETTO PRIMA INFANZIA 2018/2019 (AMBITO) TRASFERIMENTI REGIONALI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA E DELLA GENITORIALITÀ	4010 4425	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2018-2019	0,00	0,00	725.317,62	595.745,93	0,00	0,00	0,00	129.571,69	129.571,69	0,00
111	TRASFERIMENTI REGIONALI PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA E DELLA GENITORIALITÀ	4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER INTERVENTI A SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA E DELLA GENITORIALITÀ	0,00	0,00	64.104,36	57.116,02	0,00	0,00	0,00	6.988,34	6.988,34	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
2500	RESTITUZIONI E ENTRATE DIVERSE (AMBITO SOCIO ASSISTENZIALE) - FAP			0,00	0,00	60.314,80	0,00	0,00	0,00	0,00	60.314,80	60.314,80	0,00
2500	RESTITUZIONI E ENTRATE DIVERSE (AMBITO SOCIO ASSISTENZIALE) - CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2018-2019			0,00	0,00	168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,00	168,00	0,00
		4422/1	FONDO POVERTÀ - AMPLIAMENTO DEI SERVIZI NIDO E MICRO NIDO A TITOLARITÀ PUBBLICA (AMBITO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.404,68	107.404,68	107.404,68	0,00
		1185	POLITICHE DI SICUREZZA - AREA INTERVENTI DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,31	18,31	18,31	0,00
111	TRASFERIMENTI REGIONALI PER IL FINANZIAMENTO DI PROGETTI DIVERSI	4010	CONTRIBUTI PER ABBATTIMENTO RETTE DI FREQUENZA SERVIZI PRIMA INFANZIA A.S. 2018 2019 POR FSE 2014 2020 (AMBITO)	0,00	0,00	261.166,43	258.514,91	0,00	0,00	0,00	2.651,52	2.651,52	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
	(AMBITO)												
2598	RIMBORSO DIVERSI FONDO ORDINARIO TRANSITORIO UTI - QUOTA SERVIZI SOCIALI E VOLONTARIATO 2017			0,00	0,00	247,06	0,00	0,00	0,00	0,00	247,06	247,06	0,00
		4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2018-2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.564,54	0,00	0,00	19.564,54	0,00
		7660/1	RIMBORSI IN CONTO CAPITALE AD AMMINISTRAZIONI LOCALI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO (OPERA TC01)	1.180,71	1.180,71		1.180,71				0,00	0,00	0,00
			MACCHINARI (PONTI RADIO) PROGETTO SICUREZZA 2017	0,00							0,00	0,00	0,00
			ATTREZZATURE DIVERSE (DISPOSITIVI LETTURA) - PROGETTO SICUREZZA 2017	0,00							0,00	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
			OPERA 0020 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI FAMIGLIE - PROGETTO SICUREZZA 2017	0,00							0,00	0,00	0,00
			PROGETTO SICUREZZA 2017	100,00							0,00	100,00	0,00
		7540/1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI - SICUREZZA (OPERA 0058)	127.700,10	127.700,10		127.699,13				0,97	0,97	0,00
		7540/1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI - SICUREZZA (OPERA 0065)	18.292,00	18.292,00		18.292,00				0,00	0,00	0,00
		7550/1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI FAMIGLIE - PROGETTO SICUREZZA (OPERA 0054)	17.890,96	17.890,96		17.890,96				0,00	0,00	0,00
			INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (FONDO EDILIZIA SCOLASTICA) (CREG7 E CREG8)	1.513.720,81							0,00	1.513.720,81	0,00
		7630/1	CONVITTO FUNZ. AL LICEO DELLO SPORT "BACHMANN" DI TARVISIO: SISTEMAZIONE LINEA VITA	25.000,00							0,00	25.000,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		7630/1	CONVITTO FUNZ. AL LICEO DELLO SPORT "BACHMANN" DI TARVISIO: SOSTITUZIONE N.2 MACCHINE PER IL TRATTAMENTO DELL'ARIA	38.000,00							0,00	38.000,00	0,00
		7630/1	DEGANUTTI: IMPERMEABILIZZAZIONI COPERTURE. (OPERA 0043)	200.000,00	200.000,00		200.000,00				0,00	0,00	0,00
		7630/1	I.P.S.I.A. CANDONI E LABORATORIO DI TOLMEZZO: RIFACIMENTO MANTO DI COPERTURA CORRIDOIO E SERVIZI LATO AULA MAGNA E SOSTITUZIONE CUPOLINI	45.000,00							0,00	45.000,00	0,00
		7630/1	I.P.S.I.A. CECONI DI CODROIPO: RIFACIMENTO DEL MANTO DIIMPERMEABILIZZAZIONE DELLA COPERTURA PIANA E SISTEMAZIONE DELLA CUPOLA CENTRALE TRSLUCIDA (OPERA 0064)	80.000,00	80.000,00		80.000,00				0,00	0,00	0,00
		7630/1	ISTITUTI VARI ZONA ALTO FRIULI: MANUTENZIONE DEL MANTO DI COPERTURA IN LAMIERA	80.000,00							0,00	80.000,00	0,00
		7600/1	MOBILI E ARREDI SCUOLE SUPERIORI (OPERA A001)	40.000,00	40.000,00		39.985,44				14,56	14,56	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		7630/1	MAGGIORE ENTRATA - NUOVA SEDE ISTITUTO STRINGHER UDINE - 5^ LOTTO (trasferimento dalla provincia risorse finanziarie a seguito piano di subentro)	1.676.088,34							0,00	1.676.088,34	1.676.088,34
4006	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI - EDILIZIA SCOLASTICA	7630/1	STRINGHER 5^ LOTTO - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI			2.100.000,00					2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
4006	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI - EDILIZIA SCOLASTICA	7630/1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA			872.771,00					872.771,00	872.771,00	0,00
4005	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA	7630/1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA			752.411,46					752.411,46	752.411,46	0,00
<b>TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI (I/2)</b>				<b>5.327.271,71</b>	<b>1.455.161,56</b>	<b>4.836.500,73</b>	<b>2.299.170,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.863,06</b>	<b>107.422,99</b>	<b>4.099.914,70</b>	<b>8.014.887,91</b>	<b>4.270.289,34</b>
VINCOLI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI													
<b>TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI (I/3)</b>												<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE													

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
	QUOTA AVANZO SERVIZI GENERALI E FUNZIONI COMUNALI TRASFERITE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI E ENTRATE PROPRIE TRASFERIMENTI E ENTRATE PROPRIE TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONE E ENTRATE VARIE - EDILIZIA SCOLASTICA	diversi	QUOTA AVANZO SERVIZI GENERALI E FUNZIONI COMUNALI TRASFERITE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI E ENTRATE PROPRIE	2.098.000,00	1.442.584,00	0,00	1.442.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.416,00	0,00
diversi AREA 5		diversi AREA 5	EDILIZIA SCOLASTICA	1.211.843,27	388.477,00	0,00	388.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823.366,27	823.333,00
		1605	TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI (TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI) - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA GENERICI SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE (collegato a utilizzo locali e attrezzature dei Comuni) - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA GENERICI	34.960,00	34.960,00	0,00	16.135,68	0,00	0,00	0,00	18.824,32	18.824,32	0,00
		1249		20.800,00	20.800,00	0,00	20.737,38	0,00	0,00	0,00	62,62	62,62	0,00



Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
		1564/1	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA GENERICO	120.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1605	TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI LOCALI (TRASPORTO DISABILI SCUOLE SUPERIORI) - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA	35.040,00	35.040,00	0,00	35.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE (RIMBORSO AL COMUNE DI UDINE QUOTA PARTE SPESE DI NOLEGGIO APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONALI)			843,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,16	0,00
	ACQUISTO LICENZE USO SOFTWARE A SEGUITO ACQUISTO P.C. (OPERA 1 - HARDWARE)			46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
			ATTREZZATURE INFORMATICHE (ACREG)	27.050,26							0,00	27.050,26	0,00
			ASSISTENZA ECOSOSTENIBILE CON AUTO ELETTRICA FIN. AVZ A INTEGRAZIONE FONDI INTESA PER LO SVILUPPO 2015 (ACREG)	10.000,00							0,00	10.000,00	0,00
			CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	145.000,00					145.000,00		0,00	0,00	0,00
		7810/1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO (OPERA 0046)	172.000,00	172.000,00		51.999,00		120.001,00		120.001,00	0,00	0,00
			CONTRIBUTI DA EROGARE AGLI ENTI PER INTEGRAZIONE INTESA SVILUPPO 2018 AUTO ELETTRICA (ACREG)	10.000,00					10.000,00		0,00	0,00	0,00
			OPERA 0001 HARDWARE (ACREG)	6.661,20							0,00	6.661,20	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2020
			MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI (AVZI)	28.789,38							0,00	28.789,38	0,00
<b>TOTALE VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE (I/4)</b>				<b>3.966.987,27</b>	<b>2.213.861,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.074.973,06</b>	<b>0,00</b>	<b>275.001,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.887,94</b>	<b>1.617.013,21</b>	<b>823.333,00</b>
<b>TOTALE ALTRI VINCOLI (I/5)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE RISORSE VINCOLATE (I= I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)</b>				<b>10.286.165,64</b>	<b>4.470.154,97</b>	<b>4.836.500,73</b>	<b>5.175.276,05</b>	<b>0,00</b>	<b>232.137,94</b>	<b>107.422,99</b>	<b>4.238.802,64</b>	<b>9.822.675,37</b>	<b>5.093.622,34</b>

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)	0,00	0,00
<b>Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=I/1-m/1)	0,00	190.774,25
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=I/2-m/2)	4.099.914,70	8.014.887,91
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=I/3-m/3)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=I/4-m/4)	138.887,94	1.617.013,21
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=I/5-m/5)	0,00	0,00
<b>Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=I-m)</b>	<b>4.238.802,64</b>	<b>9.822.675,37</b>

## GLI EQUILIBRI E IL PAREGGIO DI BILANCIO

Il bilancio di Previsione pareggia per il 2020 con una cifra pari a euro 41.286.329,50. L'equilibrio considera la previsione del Fondo Pluriennale Vincolato e l'utilizzo di avanzo di amministrazione, in linea con i principi contabili.

<b>ENTRATE TITOLI</b>	<b>2020</b>
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.517.460,53
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2.492.294,79
Utilizzo avanzo di amministrazione parte corrente	1.327.534,00
Utilizzo avanzo di amministrazione parte capitale	3.776.088,34
Trasferimenti correnti	6.227.995,00
Entrate extratributarie	242.500,00
Entrate in conto capitale	24.287.456,84
Entrate per conto terzi e partite di giro	1.415.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>41.286.329,50</b>

<b>SPESE - TITOLI</b>	<b>2020</b>
Spese correnti	9.315.489,53
Spese in conto capitale	30.555.839,97
Spese per conto terzi e partite di giro	1.415.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>41.286.329,50</b>

## ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI

La previsione delle entrate correnti è la seguente:

<b>Entrate correnti</b>	<b>2020</b>
Entrate tributarie	
Trasferimenti correnti	6.227.995,00
Entrate extratributarie	242.500
Totale	6.470.495

**Le entrate da trasferimenti** sono le seguenti:

	<b>2019</b>
<b>Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche</b>	<b>6.227.995,00</b>
trasferimenti correnti da amministrazioni locali	6.227.995,00

La categoria 2

I trasferimenti regionali per il funzionamento sono i seguenti:

Funzionamento e attività istituzionali €1.665.704,00;

Funzioni edilizia scolastica € 4.562.291,00;

**Le entrate extra-tributarie** sono così composte:

	<b>2020</b>	
<b>tipologia 100</b>	<b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>191.500,00</b>
categoria 2	Entrate dalla vendita e erogazione di servizi	1.500,00
categoria 3	Proventi derivanti dalla gestione di beni	190.000,00

Categoria 2

Si prevede: i proventi della mensa del personale, euro 1.500,00.

Categoria 3

La categoria indica i proventi di € 190.000,00 derivanti da concessioni di locali e palestre già di gestione provinciale.

		2020
<b>tipologia 500</b>	<b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>	<b>51.000,00</b>
categoria 2	rimborsi di entrata	26.000,00
categoria 99	altre entrate n.a.c.	25.000,00

### Categoria 2

Le voci di questa categoria sono le seguenti:

- Rimborsi per spese di personale dovute a comandi presso altri enti, ecc. euro 26.000,00;

### Categoria 99

La categoria comprende le seguenti poste:

- rimborsi incentivi tecnici, euro 25.000,00 con pari spesa.

## **ANALISI DELLE SPESE CORRENTI**

Le spese correnti si limitano, alla sola gestione residuale prevista fino alla chiusura definitiva dell'Ente.

Le previsioni sono state indicate tenendo conto delle obbligazioni già in essere.

La parte spesa è ripartita in missioni / programmi / macroaggregati.

<b>SPESE CORRENTI - MISSIONI</b>	<b>2020</b>
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali di gestione	707.176,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	20.300,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	6.526.352,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.011.661,53
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	50.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>9.315.489,53</b>

	<b>2020</b>
<b>TITOLO 1 - MACROAGGREGATI</b>	<b>9.315.489,53</b>
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	669.142,00
Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente	52.084,00
Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	5.790.062,00
Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	2.701.201,53
Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive e compensative delle entrate	30.000,00
Macroaggregato 10 Altre spese correnti	73.000,00

### **Macroaggregato 1 – Redditi da lavoro dipendente**

#### **Criteri adottati per la determinazione degli stanziamenti di spesa del personale.**

Le previsioni rispecchiano la situazione del personale in servizio e sono così ripartite:

Retribuzioni lorde	euro 513.125
Contributi sociali a carico dell'ente	euro 156.017

Gli stanziamenti garantiscono:

- Il rispetto dei CCRL vigenti.

### **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 al personale dipendente e ai redditi assimilati che incide per euro 48.234,00

Le altre imposte a carico riguardano:

- Tassa circolazione su veicoli, euro 350,00
- Altre imposte euro 3.500,00.

### **Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi**

La voce di spesa più rilevante riguarda le seguenti voci di maggiore rilievo:

Acquisto di beni, pari a euro 68.200,00 di cui:

- giornali, riviste e pubblicazioni euro 8.000,00
- altri beni di consumo dove si considerano, carburanti, gasolio, beni di consumo e materiale antinfortunistico, per un totale di euro 60.200,0

Acquisto di servizi, totali euro 5.721.862,00 di cui le spese più rilevanti sono:

- Organo di revisione, euro 45.000,00
- Formazione e addestramento del personale euro 2.000,00
- Utenze e canoni euro 2.972.100,00
- Indennità del commissario straordinario, euro 40.000,00
- Manutenzioni ordinarie e riparazioni beni mobili e immobili euro 1.836.000,00
- Incarichi e prestazioni specialistiche 313.000,00
- Servizi ausiliari per funzionamento, euro 80.000,00
- Utilizzo beni di terzi euro 120.000,00
- Servizi amministrativi, tra cui spese postali, servizi amministrativo-contabili resi dal Comune di Udine ecc. euro 255.000,00
- Servizi finanziari euro 10.000,00
- Servizi sanitari, accertamenti, analisi, ecc. euro 5.000,00
- Servizi informatici e di telecomunicazioni euro 15.000,00
- Altri servizi, euro 27.262,00 riferiti principalmente al compenso dell'OIV.

### **Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti**

Le poste più rilevanti sono le seguenti:

- trasferimenti a favore di amministrazioni locali, euro 603.989,00 relativi: alla gestione degli edifici scolastici (140/m), altri specifici (452/m);
- trasferimenti correnti a famiglie euro 1.505.212,00 per interventi assistenziali servizio sociale (finanziati da FPV);
- trasferimenti a amministrazioni centrali euro 550.000,00 per rimborsi agli istituti scolastici per la funzione ex provinciale;
- trasferimenti a istituzioni sociali private, euro 42.000,00.

### **Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste compensative delle entrate**

Il macroaggregato comprende spese non ricorrenti per rimborsi di personale comandato per euro 30.000,00.

### **Macroaggregato 10 - Altre spese correnti**

Il macroaggregato comprende le poste relative al fondo di riserva 50.000,00, versamenti IVA a debito 6.000,00, premi di assicurazione 7.000,00, risarcimenti 10.000,00.

### Il Fondo Crediti Di Dubbia Esigibilità

Non risultano entrate per le quali si deve prevedere il fondo

### Fondo Passività Potenziali

Il bilancio di previsione 2020 non prevede accantonamenti per passività potenziali in quanto gli accantonamenti previsti a rendiconto 2018, risultano congrui.

### Il Fondo Di Riserva

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. La metà della quota minima è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni all'amministrazione.

Il Fondo di Riserva risulta, pertanto, così stanziato:

euro 50.000,00 per il 2020

Il Fondo di riserva di cassa è stato determinato nel rispetto della normativa vigente ed ammonta ad €100.000,00.



## ENTRATE IN C/CAPITALE

### Contributi agli investimenti

		2020
tipologia 200	<b>Contributi agli investimenti</b>	24.287.456,84
	contributi agli investimenti da amministrazioni centrali	
	contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	24.287.456,84
	contributi agli investimenti da altre imprese	

I contributi agli investimenti sono riferiti alla previsione delle Intese Sviluppo, 2018/2020 e 2019/202, annualità 2020 e ai trasferimenti regionali a favore dell'Edilizia Scolastica.

### SPESE DI INVESTIMENTO

	2020
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>30.555.839,97</b>
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	25.585.704,61
Macroaggregato 3 Contributi agli investimenti	4.961.000,00
Macroaggregato 5 Altre spese in conto capitale	9.135,36

Gli importi previsti derivano dalla somma delle opere da avviare (A-Elenco opere dettagliate per fonte di finanziamento) e dei lavori in corso già imputati per mezzo del riaccertamento ordinario dei residui (B-Investimenti finanziati da FPV e riaccertati E/S, che evidenzia in particolare le spese avviate e coperte dal Fondo Pluriennale Vincolato e quelle oggetto di re imputazione entrata/spesa).

Gli importi si riferiscono agli investimenti per manutenzione e edifici scolastici superiori finanziati con fondi statali, regionali e avanzo vincolato per totali euro 25.585.704,61. La somma di euro 4.961.000,00 è riferita al finanziamento dell'Intesa per lo Sviluppo.

#### A - ELENCO OPERE DETTAGLIATE PER FONTE DI FINANZIAMENTO

SIGLA	FONTI DI FINANZIAMENTO
ACRE	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA CONTRIBUTI
CRE0	CONTRIBUTI REGIONALI 2020
CREG0	CONTRIBUTI REGIONALI GENERICI 2020
CST0	CONTRIBUTI STATALI 2020
CTP0	CONTRIBUTI DA PRIVATI 2020
PORF0	CONTRIBUTI REGIONALI PORFESR 2020

N. OPERA	Titolo Intervento	FIN	ANNO 2020	NOTE
0056	I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CST0	€ 2.777.500,00	
0056	I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	PORF0	€ 633.234,00	
0056	I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CTP0	€ 271.386,00	Contributo GSE
0056	I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CRE0	€ 300.000,00	Fondi Intesa 2018
0055	L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	CST0	€ 1.524.900,00	
0055	L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	PORF0	€ 611.597,50	
0055	L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	CRE0	€ 1.740.000,00	Fondi Intesa 2018
	I.T ZAZON: LAVORI DI SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI PER ADEGUAMENTO SICUREZZA E RISPARMIO ENERGETICO - 3 LOTTO	CREG	€ 400.000,00	Fondo ordinario edilizia scolastica
	NUOVO STRINGHER 5 LOTTO	ACRE	€ 1.676.088,34	
	NUOVO STRINGHER 5 LOTTO	CRE0	€ 4.223.911,66	devoluzione mutui ex Provincia
	NUOVO STRINGHER 5 LOTTO	ACRE	€ 2.100.000,00	Avanzo ex Provincia
0050	INTERVENTI EDILI E IMPIANTISTICI DI COMPLETAMENTO PER LA RICHIESTA DEL CPI ANTINCENDIO: ISTITUTO SUPERIORE LINUSSIO DI CODROIPO (MUTUI BEI)	CRE0	€ 220.000,00	
0051	INTERVENTI EDILI E IMPIANTISTICI DI COMPLETAMENTO PER LA RICHIESTA DEL CPI ANTINCENDIO: ITE MATTEI-L.S. MARTIN- IPSIA PLOZNER DI LATISANA (MUTUI BEI)	CRE0	€ 220.000,00	
0052	INTERVENTI EDILI E IMPIANTISTICI DI COMPLETAMENTO PER LA RICHIESTA DI CPI ANTINCENDIO: IPSIA MALIGNANI 2000 (EX CECONI) (MUTUI BEI)	CRE0	€ 180.000,00	
	EDIFICI DIVERSI: INTERVENTI ADEGUAMENTO SRUTTURE EDILIZIE, IMPIANTISTICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE (singoli interventi di importo <100/M)	CRE0	€ 400.000,00	Fondi Intesa 2018
	EDIFICI DIVERSI: INTERVENTI ADEGUAMENTO SRUTTURE EDILIZIE, IMPIANTISTICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE (singoli interventi di importo <100/M)	CREG0	€ 1.200.458,00	Fondo ordinario edilizia scolastica
	CONVITTO PAOLO DIACONO DI CIVIDALE DEL FRIULI: MANUTENZIONE STRAORDINARIA - OPERE DI SISTEMAZIONE ESTERNA	CREG0	€ 175.000,00	Fondo ordinario edilizia scolastica
0046	TRASFERIMENTO A COMUNI INTESA SVILUPPO 2018	CRE0	€ 1.760.000,00	Fondi Intesa 2018
0066	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO 2019	CRE0	€ 3.201.000,00	Fondi Intesa 2019
	<b>TOTALE</b>		<b>€ 23.615.075,50</b>	

## B - INVESTIMENTI FINANZIATI DA FPV E RIACCERTATI E/S

N. OPERA	SUB	DESCRIZIONE	FIN.	FPV	E/S
0050		ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO PER OTTENIMENTO CPI: ISTITUTO SUPERIORE LINUSSIO DI CODROIPO (MUTUI BEI)	CRE0		23.273,41
0051		INTERVENTI EDILI E IMPIANTISTICI DI COMPLETAMENTO PER LA RICHIESTA DEL CPI ANTINCENDIO: ITE MATTEI-L.S. MARTIN- IPSIA PLOZNER DI LATISANA (MUTUI BEI)	CRE0		23.158,35
0052		INTERVENTI EDILI E IMPIANTISTICI DI COMPLETAMENTO PER LA RICHIESTA DEL CPI ANTINCENDIO: ipsia malignani 2000 ex Ceconi (MUTUI BEI)	CRE0		12.280,45
0032		ITA PAOLINO D'AQUILEIA CIVIDALE: MANUTENZIONE STRAORDINARIA C.T. CON SOSTITUZIONE GENERATORI DI CALORE	FCREG	232.727,00	
0056		I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CST0		222.470,00
0056		I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	PORF0		105.000,00
0056		I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CTP0		45.000,00
0056		I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	CRE0		2.250.000,00
0056		I.T.C. MALIGNANI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO 1^ INTERVENTO E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE	FCREG	1.500.000,00	
0055		L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	CST0		56.993,58
0055		L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	PORF0		14.002,50
0055		L.S. MARINELLI: LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO E MIGLIORAMENTO PRESTAZIONI ENERGETICHE	CRE0		310.000,00
0057		LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA SOLAI DA FENOMENI DI SFONDELLAMENTO DELLE PIGNATTE IN LATERIZIO NEL CORPO AULE-II INTERVENTO	CRE0		296.041,34
0063		MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI SCOLASTICI	FCREG	17.912,78	
0053		LAVORI DI FISSAGGIO DEI PANNELLI DELLA CONTROSOFFITTATURA. POLISCOLASTICO DI TOLMEZZO	FCREG	120.000,00	
0010		IMMOBILI DI VIA G. DA UDINE SEDE DELL'EDUCANDATO UCCELLIS: LAVORI DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE ALLA NORMATIVA ANTISISMICA - 1^ INTERVENTO	FCSPA	13.119,75	
0010		IMMOBILI DI VIA G. DA UDINE SEDE DELL'EDUCANDATO UCCELLIS: LAVORI DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE ALLA NORMATIVA ANTISISMICA - 1^ INTERVENTO	CRE0		898.277,14

N. OPERA	SUB	DESCRIZIONE	FIN.	FPV	E/S
0021		MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MANUTENZIONE STRAORD. ELEMENTI DI FACCIATA PER MIGLIORAMENTO MICROCLIMA ITC DEGANUTTI	FCREG	5.163,24	
0043		MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - EDILIZIA SCOLASTICA IJTC DEGANUTTI	FCREG	199.775,00	
0030		ITC DEGANUTTI: RIFACIMENTO LINEE IDROTERMO E CORPI RADIANTI	FCREG	26.227,52	
0031		MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - INTESA PER LO SVILUPPO 2017 (L.S. EX TRIBUNALE DI CIVIDALE DEL FRIULI)	CRE0		191.972,91
0032		I.S.I.S. PAOLINO D'AQUILEIA DI CIVIDALE DEL FRIULI : MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALE TERMICA CON SOSTITUZIONE GENERATORI DI CALORE	FCREG	17.048,28	
0027		MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - I.P.S.I.A. CECONI	FCREG	22.447,60	
0064		MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - I.P.S.I.A. CECONI DI CODROIPO	FCREG	80.000,00	
0025		I.P.S.A.A. SABBATINI DI POZZUOLO DEL FRIULI. RIFACIMENTO DELLE COPERTURE CORPO AULE E PAVIMENTAZIONE MARCIAPIEDI ESTERNI	FCREG	148.992,00	
0033		I.T.G. MARINONI : REDAZIONE E INOLTRO DELLA S.C.I.A. PER OTTENIMENTO C.P.I. PER IL CORPO AULE E LA CENTRALE TERMICA	FCREG	9.135,36	
0045		I.P.S.I.A. D'ARONCO DI GEMONA DEL FRIULI : RISANAMENTO DI ALCUNE FACCIATE ESTERNE	FAVZ	4.910,22	
0047		SOSTITUZIONE SERRAMENTI ESTERNI ISTITUTO BACHMANN	FCREG	63.016,00	
A002		MOBILI E ARREDI AMBITO	FECO	31.820,04	
		<b>TOTALE</b>		<b>2.492.294,79</b>	<b>4.448.469,68</b>

## INDEBITAMENTO

Non si prevedono assunzioni di mutui.

## PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

L'Ente non possiede partecipazioni in organismi o società.

# 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: MARINA DEL GIUDICE*

*CODICE FISCALE: \*\*\*\*\**

*DATA FIRMA: 09/03/2020 09:53:39*