

UTI del FRIULI CENTRALE

Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia

Nota integrativa

Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2018-2020

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 2018-2020, disciplinato dal DLgs 118/2011 e successive modifiche e integrazioni, è redatto in base a tali disposizioni normative e secondo gli schemi e i principi contabili allegati.

La presente Nota Integrativa illustra e analizza le seguenti tematiche riguardanti il bilancio di previsione 2018-2020, con riferimento ai contenuti previsti dal principio contabile concernente la programmazione di bilancio al punto 9.11:

- il risultato di amministrazione determinato al 31.12.2017, l'elenco analitico delle quote vincolate e la relativa applicazione al bilancio di previsione 2018;
- gli equilibri di bilancio 2018-2020;
- 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.

Attualmente sono gestite dall'Unione le seguenti funzioni:

- Programmazione e pianificazione territoriale di livello sovra comunale;
- Elaborazione e presentazione di progetti a finanziamento europeo;
- Catasto, a eccezione delle funzioni mantenute in capo allo Stato dalla normativa vigente;
- Pianificazione di protezione civile;
- Programmazione e gestione dei fabbisogni di beni e servizi in relazione alla Centrale Unica di Committenza
- Personale;
- Sistema locale dei Servizi Sociali;
- Polizia Locale;
- Attività Produttive e Sportello Unico;
- Gestione dei Servizi Tributarî;
- Sistemi Informativi
- Edilizia Scolastica, già della Provincia.

Il bilancio quindi ricomprende per il triennio le previsioni alle attività sopradescritte con i relativi finanziamenti regionali, comunali o propri dei servizi.

Il risultato di amministrazione come risultante dalla deliberazione dell'ufficio di Presidenza n.9 dell' 11 aprile 2018 è vincolato e applicato come da elenco di seguito riportato.

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse vinc. al 1/1/2017	Accertamenti esercizio 2017	Impegni esercizio 2017	Fondo plur. vinc. al 31/12/2017	Cancellazione dell'accertamento o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2017	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2018
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI										
1500	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DA INFRAZIONE AL C.D.S.	diversi	QUOTA VINCOLATA DA DESTINARE A PREVIDENZA PERSONALE E/O INTERVENTI IN AMBITO SICUREZZA CODICE DELLA STRADA	0,00	349.026,39	310.916,00	0,00	0,00	38.110,39	27.169,07
200/4	TRASFERIMENTI CORRENTI DA COMUNE DI UDINE - COMPARTICIPAZIONE E TRASFERIMENTI RIFERITI ALLA POLIZIA			0,00	51.178,07	0,00	0,00	0,00	51.178,07	50.000,00
			FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.640,00	7.640,00	0,00
TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI (I)				0,00	400.204,46	310.916,00	0,00	-7.640,00	96.928,46	77.169,07
VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI										
			ATTREZZATURE INFORMATICHE (ACREG)	36.710,28	0,00	0,00	0,00	36.710,28	0,00	0,00
0/37	AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI APPLICATO A PARTE INVESTIMENTI	7400/1	OPERA 0001 HARDWARE (ACREG)	303.338,80	0,00	120.373,24	54.121,26	128.844,30	0,00	0,00
200/2	QUOTA AVANZO COMUNE DI UDINE TRASFERITA A UTI FRIULI CENTRALE	diversi	AMBITO CONTRIBUTO FAP 2015	0,00	245.573,44	241.314,62	0,00	0,00	4.258,82	4.258,82
200/2	QUOTA AVANZO COMUNE DI UDINE TRASFERITA A UTI FRIULI CENTRALE		AMBITO FONDO SOLIDARIETÀ REGIONALE 2015	0,00	21.960,89	0,00	0,00	0,00	21.960,89	21.960,89
200/2	QUOTA AVANZO COMUNE DI UDINE TRASFERITA A UTI FRIULI CENTRALE		AMBITO FONDO SOLIDARIETÀ REGIONALE 2015 (DA RESTITUZIONE ENTRATE DIVERSE)	0,00	681,00	0,00	0,00	0,00	681,00	681,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse vinc. al 1/1/2017	Accertamenti esercizio 2017	Impegni esercizio 2017	Fondo plur. vinc. al 31/12/2017	Cancellazione dell'accertament o o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2017	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2018
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
200/2	QUOTA AVANZO COMUNE DI UDINE TRASFERITA A UTI FRIULI CENTRALE	4150	AMBITO CONTRIBUTO MISURA ATTIVA SOSTEGNO AL REDDITO DA RESTITUZIONE ENTRATE DIVERSE	0,00	3.140,00	800,00	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00
109	TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONE - FUNZIONI SETTORE SOCIALE VOLONTARIATO	4040	TRASFERIMENTI AD ASSOCIAZIONI PER FUNZIONI EX PROVINCIA (DISABILI, HANDICAP ECC)	0,00	620.201,00	42.000,00	0,00	0,00	578.201,00	578.201,00
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER PIANO TERRITORIALE IMMIGRAZIONE 2016	4155	AMBITO TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	14.237,18	11.100,00	0,00	0,00	3.137,18	3.137,18
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO MULTIFAMIFVG AZIONE 2			0,00	25.580,00	0,00	0,00	0,00	25.580,00	25.580,00
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO MULTIFAMIFVG AZIONE 2			0,00	25.584,50	0,00	0,00	0,00	25.584,50	25.584,50
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER FAP 2017	4035 4070 4150/1	AMBITO CONTRIBUTO FAP 2017	0,00	5.657.566,86	4.041.952,45	1.001.608,80	0,00	614.005,61	614.005,61
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER MISURA ATTIVA SOSTEGNO AL REDDITO 2017	4150/1	AMBITO CONTRIBUTO MISURA ATTIVA SOSTEGNO AL REDDITO 2017	0,00	5.105.081,92	3.250.370,21	1.851.341,71	0,00	3.370,00	3.370,00
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER ABBATTIMENTO RETTE NIDI INFANZIA E PRIMA INFANZIA	4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE NIDI INFANZIA E PRIMA INFANZIA 2017	0,00	697.956,60	521.703,92	0,00	0,00	176.252,68	176.252,68
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA	4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER ABBATTIMENTO RETTE PRIMA INFANZIA A.S. 2017-2018	0,00	295.916,62	194.991,00	0,00	0,00	100.925,62	100.925,62
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO ALLE ADOZIONI E AFFIDAMENTI FAMILIARI	4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER SOSTEGNO ALLE ADOZIONI E AFFIDAMENTI FAMILIARI 2017	0,00	60.823,45	59.915,45	0,00	0,00	908,00	908,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse vinc. al 1/1/2017	Accertamenti esercizio 2017	Impegni esercizio 2017	Fondo plur. vinc. al 31/12/2017	Cancellazione dell'accertament o o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2017	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2018
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO MANTENIMENTO MINORI	4010	AMBITO CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER SOSTEGNO AL MANTENIMENTO MINORI 2017	0,00	50.437,13	50.177,62	0,00	0,00	259,51	259,51
111	CONTRIBUTO REGIONALE PER FONDO GRAVISSIMI	4060	AMBITO SERVIZI PER AREA ANZIANI FONDO GRAVISSIMI 2017	0,00	35.700,00	29.296,70	0,00	0,00	6.403,30	6.403,30
2500	RESTITUZIONE ENTRATE DIVERSE CONTRIBUTO FAP 2017 (AMBITO SOCIO ASSISTENZIALE)			0,00	69.685,28	0,00	0,00	0,00	69.685,28	69.685,28
113	TRASFERIMENTI REGIONALI IN MATERIA DI SICUREZZA (PROGETTO SICUREZZA 2016 - VIDEOSORVEGLIANZA)			0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
4010	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI - PROGETTO SICUREZZA	7550/1	OPERA 0002 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI FAMIGLIE - PROGETTO SICUREZZA (CRE7)	0,00	289.840,74	73.771,32	0,00	0,00	216.069,42	216.069,42
TOTALE VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI (t)				340.049,08	13.231.966,61	8.637.766,53	2.907.071,77	165.554,58	1.861.622,81	1.849.622,81
VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE										
			ATTREZZATURE INFORMATICHE (ACREG)	0,00	0,00	0,00	0,00	-165.554,58	165.554,58	165.554,58
0/37	AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI APPLICATO A PARTE INVESTIMENTI	7400/1	OPERA 0001 HARDWARE (ACREG)	6.661,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6.661,20	6.661,20
		3060	INCARICHI DI CONSULENZA - BANDO DI IDEE	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.500,00	39.500,00	39.500,00
		3110	COMMISSIONE - BANDO DI IDEE	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	4.000,00
diversi AREA 5	TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONE E ENTRATE VARIE - EDILIZIA SCOLASTICA	diversi AREA 5	EDILIZIA SCOLASTICA	0,00	7.405.293,36	6.123.880,55	138.365,07	0,00	1.143.047,74	460.584,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse vinc. al 1/1/2017	Accertamenti esercizio 2017	Impegni esercizio 2017	Fondo plur. vinc. al 31/12/2017	Cancellazione dell'accertamento o eliminazione del vincolo (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse vincolate al 31/12/2017	Utilizzo risorse vincolate nell'eserc. 2018
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
4005	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI - FONDO EDILIZIA SCOLASTICA	cap. diversi	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (FONDO EDILIZIA SCOLASTICA 2017) (CREG7)	0,00	1.775.458,26	28.304,00	0,00	0,00	1.747.154,26	1.747.154,26
TOTALE VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE (e)				6.661,20	9.180.751,62	6.152.184,55	138.365,07	-209.054,58	3.105.917,78	2.423.454,04
ALTRI VINCOLI										
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ALTRI VINCOLI (v)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISORSE VINCOLATE (l)+(t)+(f)+(e)+(v)				346.710,28	22.812.922,69	15.100.867,08	3.045.436,84	-51.140,00	5.064.469,05	4.350.245,92
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI										
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota del risultato di amministrazione accantonato al fondo crediti di dubbia esigibilità				0,00					541.226,46	0,00
Quota del risultato di amministrazione accantonato per fondo rischi da contenzioso				0,00					0,00	0,00
Altri accantonamenti (Accantonamento per rinnovo contrattuale dipendenti)				0,00					200.000,00	0,00
Altri vincoli				0,00					0,00	0,00
TOTALE RISORSE VINCOLATE E ACCANTONAMENTI				346.710,28					5.805.695,51	4.350.245,92

GLI EQUILIBRI E IL PAREGGIO DI BILANCIO

Il bilancio di Previsione pareggia per il 2018 con una cifra pari a euro 68.986.352,09. L'equilibrio considera la previsione del Fondo Pluriennale Vincolato e l'utilizzo di avanzo di amministrazione, in linea con i principi contabili.

ENTRATE	2018	2019	2020
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	3.483.692,21		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	515.361,30		
Utilizzo avanzo di amministrazione	4.350.245,92		
Entrate correnti di natura tributaria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Trasferimenti correnti	43.834.411,34	44.463.915,73	43.868.606,47
Entrate extratributarie	2.488.196,20	2.448.196,20	2.448.196,20
Entrate in conto capitale	9.834.445,12	9.849.151,26	9.646.947,32
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.470.000,00	4.470.000,00	4.470.000,00
TOTALE ENTRATE	68.986.352,09	61.241.263,19	60.443.749,99

SPESE - TITOLI	2018	2019	2020
Spese correnti	51.763.368,71	46.789.374,43	46.213.065,17
Spese in conto capitale	12.752.983,38	9.981.888,76	9.760.684,82
Spese per conto terzi e partite di giro	4.470.000,00	4.470.000,00	4.470.000,00
TOTALE SPESE	68.986.352,09	61.241.263,19	60.443.749,99

SPESE - MISSIONI	2018	2019	2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali di gestione	7.767.434,04	6.957.356,00	6.865.956,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	6.298.050,61	5.566.510,00	5.398.570,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	15.322.099,95	15.524.814,26	16.245.534,26
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	32.000,00		
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	377.440,00	272.670,00	235.050,00
MISSIONE 11 - Protezione Civile	40.000,00		
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	27.402.905,51	23.570.914,54	23.019.105,28
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	548.760,00	558.560,00	558.560,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	35.000,00	15.000,00	15.000,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	5.821.033,00	3.593.693,00	2.781.489,06
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	871.628,98	711.745,39	854.485,39
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	4.470.000,00	4.470.000,00	4.470.000,00
TOTALE SPESE	68.986.352,09	61.241.263,19	60.443.749,99

Il pareggio di bilancio

La legge di stabilità regionale 2018 esonera le Unioni della Regione dall'applicazione del pareggio di bilancio fino all'anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE CORRENTI

La previsione delle entrate correnti è la seguente nel triennio considerato:

Entrate correnti	2018	2019	2020
Entrate tributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Trasferimenti correnti	43.834.411,34	44.463.915,73	43.868.606,47
Entrate extratributarie	2.488.196,20	2.448.196,20	2.448.196,20
totale	46.332.607,54	46.922.111,93	46.326.802,67

Le entrate tributarie si riferiscono alla tassa per concorsi pubblici.

Le entrate da trasferimenti sono le seguenti:

	2018	2019	2020
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	43.834.411,34	44.463.915,73	43.868.606,47
trasferimenti correnti da amministrazioni centrali	429.060,00	279.146,23	
trasferimenti correnti da amministrazioni locali	43.405.351,34	44.184.769,50	43.868.606,47

La categoria 2

I trasferimenti dallo Stato riguardano finanziamenti specifici per le funzioni di edilizia scolastica (23.000) e per il progetto PON in carico al Sistema Locale dei Servizi Sociali, suddiviso in due annualità.

L'Unione risulta principalmente finanziata da fondi regionali. La parte residuale è assicurata dai comuni appartenenti all'Unione.

I trasferimenti regionali per il funzionamento sono i seguenti:

Funzionamento e attività istituzionali €1.674.847,4;

Quota ordinaria per la gestione delle funzioni comunali € 10.228.395,84;

Funzioni edilizia scolastica € 9.045.168,00

La voce più consistente è quella relativa alle funzioni del Sistema Locale dei Servizi Sociali che comprende 9.519.796,75 fondo sociale regionale, 1.091.705,08 per il fondo ordinario transitorio per funzioni sociali e 8.653.854,30 per progetti specifici; la compartecipazione dei comuni è di € 2.531.088,23.

Tra i trasferimenti regionali specifici si evidenziano:

- euro 93.500,00 in materia di sicurezza,
- euro 60.000,00 per pianificazione territoriale;
- euro 72.000 per attività previste dall'intesa per lo sviluppo;
- euro 20.000 per pari opportunità.

Dai Comuni si prevede il trasferimento per il finanziamento di servizi tributari specifici e OIV per 230.000 e il riversamento di introiti da Sanzioni CDS per 50.000 euro a finanziamento di spese gestite dal Comando di Polizia Locale e 80.000 euro per rimborso oneri sostenuti per le elezioni.

Le entrate extra-tributarie sono così composte:

		2018	2019	2020
tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	853.000,00	853.000,00	853.000,00
categoria 2	Entrate dalla vendita e erogazione di servizi	670.000,00	670.000,00	670.000,00
categoria 3	Proventi derivanti dalla gestione di beni	183.000,00	183.000,00	183.000,00

Categoria 2

La categoria comprende gli introiti riferiti alle somme che l'ente prevede di incassare a fronte dell'erogazioni dei servizi del Sistema Locale dei Servizi Sociali, assistenza e pasti a domicilio per euro 602.000,00 e soggiorni estivi per persone autosufficienti euro 23.000,00. I proventi della mensa del personale, euro 30.000,00 e servizio di copia e stampa della polizia locale, euro 15.000,00.

Categoria 3

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

		2018	2019	2020
tipologia 200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.370.000,00	1.370.000,00	1.370.000,00
categoria 2	entrate da famiglie da attività di controllo e repressione	1.370.000,00	1.370.000,00	1.370.000,00

Categoria 2

La categoria comprende i proventi da sanzioni al Codice della Strada (1.300.000,00) e relativi rimborsi spese (70.000,00) che con il trasferimento del Servizio all'UTI, sono introitati nel bilancio dell'Unione. La previsione di euro 1.300.000,00 viene decurtata del FCDE pari ad € 438.100,00 determinando la somma da destinare ai sensi dell'art. 208 del C.d.S., in euro 861.900,00 decurtati del 50% e cioè: 430.950,00. Tale somma viene ripartita nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa come segue:

Manutenzione segnaletica stradale € 107.737,50 da trasferire ai comuni dell'UTI

Acquisto automobili, radio ripetitori e software €107.737,50, da gestire sul bilancio UTI;

Manutenzioni e interventi diversi per la sicurezza stradale (da riversare ai comuni dell'UTI) € 148.475,00.;

Assistenza e previdenza per personale Polizia Locale € 67.000,00. Da gestire sul bilancio UTI;

		2018	2019	2020
tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	265.196,20	225.196,20	225.196,20
categoria 2	rimborsi di entrata	137.896,20	97.896,20	97.896,20
categoria 99	altre entrate n.a.c.	127.300,00	127.300,00	127.300,00

Categoria 2

Le voci di questa categoria sono le seguenti:

- Rimborsi di entrate relative ai Servizi Sociali euro 102.896,20;
- Rimborsi per spese di personale dovute a comandi presso altri enti, ecc. euro 35.000,00;

Categoria 99

La categoria comprende le seguenti poste:

- Risarcimenti e rimborsi diversi, euro 2.300,00
- IVA da split payment commerciale e reverse charge, in attuazione dei principi contabili, euro 125.000,00.

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, del trend storico dei singoli comuni e della programmazione triennale.

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

SPESE CORRENTI - MISSIONI	2018	2019	2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali di gestione	7.233.097,00	6.667.356,00	6.665.956,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	5.426.592,65	5.433.772,50	5.284.832,50
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	10.177.944,57	9.589.356,00	9.580.076,00
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	32.000,00	-	-
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	377.440,00	272.670,00	235.050,00
MISSIONE 11 - Protezione Civile	40.000,00	-	-
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	27.020.905,51	23.540.914,54	23.019.105,28
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	548.760,00	558.560,00	558.560,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	35.000,00	15.000,00	15.000,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	871.628,98	711.745,39	854.485,39
TOTALE SPESE	51.763.368,71	46.789.374,43	46.213.065,17

SPESE CORRENTI - PROGRAMMI	2018	2019	2020
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	7.233.097,00	6.667.356,00	6.665.956,00
Programma 1 - Organi istituzionali	71.000,00	114.000,00	114.000,00
Programma 2 - Segreteria generale	189.000,00	220.000,00	220.000,00
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	314.470,00	339.950,00	340.750,00
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.191.536,00	1.166.936,00	1.163.936,00
Programma 6 - Ufficio tecnico	56.300,00	56.300,00	56.300,00
Programma 7 - Elezioni e consultazioni elettorali	80.000,00		
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi	1.372.906,00	1.455.560,00	1.437.860,00
Programma 10 - Risorse umane	3.119.125,00	2.903.350,00	2.922.650,00
Programma 11 - Altri servizi generali	838.760,00	411.260,00	410.460,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	5.426.592,65	5.433.772,50	5.284.832,50
Programma 1 - Polizia locale a amministrativa	5.384.592,65	5.433.772,50	5.284.132,50
Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	42.000,00		700,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	10.177.944,57	9.589.356,00	9.580.076,00
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	9.750.305,07	9.191.940,00	9.191.160,00
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	427.639,50	397.416,00	388.916,00
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	32.000,00		
Programma 2 - Giovani	32.000,00		
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	377.440,00	272.670,00	235.050,00
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio	377.440,00	272.670,00	235.050,00
MISSIONE 11 - Protezione Civile	40.000,00		
Programma 1 - Sistema di protezione civile	40.000,00		
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	27.020.905,51	23.540.914,54	23.019.105,28
Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	6.249.317,20	6.229.614,65	5.952.775,39
Programma 2 - Interventi per la disabilità	1.433.201,00	935.000,00	935.000,00
Programma 3 - Interventi per gli anziani	9.564.612,37	9.104.616,59	9.104.616,59
Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	3.107.139,36	789.512,24	689.512,24
Programma 5 - Interventi per le famiglie			
Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa	741.126,00	730.626,00	680.626,00

- Il rispetto dei CCRL vigenti e del rinnovo contrattuale in corso di approvazione;
 - Le previsioni considerano quanto previsto nella programmazione del fabbisogno del personale.
- Gli incrementi contrattuali accantonati con il rendiconto 2017, saranno applicati con successiva variazione ad avvenuta approvazione del CCRL.

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 886.273,92

Le altre imposte a carico riguardano:

- Registro e bollo per euro 3.000,00
- Tassa circolazione su veicoli, euro 1.350,00
- Altre imposte euro 5.300,00.

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 372.713,28 di cui:

- giornali, riviste e pubblicazioni euro 14.400,00
- altri beni di consumo dove si considerano materiali di pulizia, carburanti, cancelleria, , vestiario e materiale antinfortunistico, ecc. per un totale di euro 358.313,28

Acquisto di servizi, totali euro 20.473.170,59 di cui le spese più rilevanti sono:

- Organo di revisione, euro 71.000,00
- Formazione e addestramento del personale euro 87.000,00
- Utenze e canoni euro 4.074.500,00
- Utilizzo di beni di terzi –fitti noleggi- licenze d'uso per software, euro 257.287,00
- Manutenzioni ordinarie e riparazioni beni mobili e immobili euro 2.601.000,00
- Incarichi e prestazioni specialistiche 456.500,00
- LSU, tirocini e lavoro flessibile euro 15.000,00
- Servizi ausiliari per funzionamento, euro 234.000,00
- Contratti di servizio pubblico euro 7.008.656,94
- Servizi amministrativi, tra cui spese postali, spese per riscossione entrate, servizi amministrativo-contabili resi dal Comune di Udine ecc. euro 1.121.786,00.
- Servizi finanziari euro 25.000,00
- Servizi sanitari, accertamenti, analisi, ecc. euro 35.500,00
- Servizi informatici e di telecomunicazioni euro 461.000,00
- Altri servizi, euro 3.992.940,65, riferiti principalmente a servizi sociali.

Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti

Le poste più rilevanti sono le seguenti:

- trasferimenti a favore di amministrazioni locali, euro 2.178.935,37 relativi: alla gestione degli edifici scolastici (225/m), al trasferimento di fondi da parte del sistema Locale dei Servizi Sociali a favore del Comuni (1.421/m), al trasferimento dei fondi di competenza comunale, ai sensi dell'art. 208 del C.D.S. (283/m) altri specifici (249/m);
- trasferimenti correnti a famiglie euro 10.429.993,95 per interventi assistenziali (MIA, SIA, FAP ecc.);
- trasferimenti a amministrazioni centrali euro 1.045.000,00 per rimborsi agli istituti scolastici per la funzione ex provinciale;
- trasferimenti a istituzioni sociali private, euro 784.231,00.

Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste compensative delle entrate

Il macroaggregato comprende spese non ricorrenti per restituzioni di somme non dovute relative a entrate diverse (euro 507.229,64) e rimborsi di spese di personale in comando (euro 76.000,00).

Macroaggregato 10 - Altre spese correnti

Il macroaggregato comprende le poste relative al fondo di riserva 351.128,98, Fondo crediti dubbia esigibilità 520.500,00, versamenti IVA a debito 175.000,00, premi di assicurazione 193.100,00.

Il Fondo Crediti Di Dubbia Esigibilità

Il 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. Si è provveduto a determinare la percentuale di accantonamento in relazione ai dati contabili di UTI per l'esercizio 2017 e ai dati storici già accertati negli esercizi precedenti per il Comune di Udine, in qualità di ente di maggiori dimensioni. Sono state oggetto di determinazione di accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità le seguenti poste:

2018						
DESCRIZIONE	% da accantonare	previsione	FCDE	75%	QUOTA A BIL	% A BIL
PROVENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE E PASTI A DOMICILIO - RILEVANTE AI FINI I.V.A.	18,24%	602.000,00	109.808,21	82.356,16	82.400,00	13,69%
ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DA INFRAZIONE AL C.D.S.	37,29%	1.300.000,00	484.725,45	363.544,09	438.100,00	33,70%
		1.902.000,00	594.533,66	445.900,25	520.500,00	

Come previsto dalla legge di bilancio 2018 L. 205/2017 comma 882, per gli enti locali lo stanziamento a bilancio del FCDE è pari ad almeno il 75% nel 2018, all'85% nel 2019 e al 95% nel 2020 di quello risultante dall'applicazione del principio contabile applicato 4/2 (esempio 5)

Percentuale da principi contabili	31,26%
Percentuale ridotta ai sensi della L. 205/2017	23,44%
Percentuale accantonata effettivamente a bilancio	27,37%

2019						
DESCRIZIONE	% da accantonare	previsione	FCDE	85%	QUOTA A BIL	% A BIL
PROVENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE E PASTI A DOMICILIO - RILEVANTE AI FINI I.V.A.	18,24%	602.000,00	109.808,21	93.336,98	93.400,00	15,51%
ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DA INFRAZIONE AL C.D.S.	37,29%	1.300.000,00	484.725,45	412.016,63	438.100,00	33,70%
		1.902.000,00	594.533,66	505.353,61	531.500,00	

Come previsto dalla legge di bilancio 2018 L. 205/2017 comma 882, per gli enti locali lo stanziamento a bilancio del FCDE è pari ad almeno il 75% nel 2018, all'85% nel 2019 e al 95% nel 2020 di quello risultante dall'applicazione del principio contabile applicato 4/2 (esempio 5)

Percentuale da principi contabili	31,26%
Percentuale ridotta ai sensi della L. 205/2017	26,57%
Percentuale accantonata effettivamente a bilancio	27,94%

2020

DESCRIZIONE	% da accantonare	previsione	FCDE	95%	QUOTA A BIL	% A BIL
PROVENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE E PASTI A DOMICILIO - RILEVANTE AI FINI I.V.A.	18,24%	602.000,00	109.808,21	104.317,80	104.400,00	17,34%
ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DA INFRAZIONE AL C.D.S.	37,29%	1.300.000,00	484.725,45	460.489,18	460.500,00	35,42%
		1.902.000,00	594.533,66	564.806,98	564.900,00	

Come previsto dalla legge di bilancio 2018 L. 205/2017 comma 882, per gli enti locali lo stanziamento a bilancio del FCDE è pari ad almeno il 75% nel 2018, all'85% nel 2019 e al 95% nel 2020 di quello risultante dall'applicazione del principio contabile applicato 4/2 (esempio 5)

Percentuale da principi contabili	31,26%
Percentuale ridotta ai sensi della L. 205/2017	29,70%
Percentuale accantonata effettivamente a bilancio	27,70%

Fondo Passività Potenziali

Il bilancio di previsione 2018 non prevede accantonamenti per passività potenziali in quanto al momento non risultano contenziosi a carico dell'UTI con riferimento alle funzioni comunali trasferite. In merito alle liti pendenti relative alla funzione edilizia scolastica indicati nel piano di subentro approvato con delibera di G.R. n. 510 del 24 marzo 201, eventuali soccombenze saranno giocoforza poste a carico del bilancio provinciale/regionale.

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.

Ai sensi di quanto previsto dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria nel corso dell'esercizio provvisorio è consentito l'utilizzo del Fondo di Riserva per fronteggiare obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, da obblighi previsti dalla legge e per garantire la prosecuzione o l'avvio di attività soggette a termini o scadenza, il cui mancato svolgimento determinerebbe danno per l'ente.

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione, il limite massimo di accantonamento al fondo di riserva è stato ridotto dell'importo del fondo di riserva utilizzato nel corso dell'esercizio provvisorio.

Il Fondo di Riserva risulta, pertanto, così stanziato:

euro 351.128,98 per il 2018

euro 180.245,39 per il 2019

euro 289.585,39 nel 2020.

Il fondo di riserva di cassa presenta uno stanziamento di euro 500.000,00.

ENTRATE IN C/CAPITALE

Contributi agli investimenti

		2018	2019	2020
tipologia 200	Contributi agli investimenti	9.834.445,12	9.849.151,26	9.646.947,32
categoria 1	contributi da amministrazioni pubbliche	9.834.445,12	9.849.151,26	9.646.947,32

I contributi statali pari a € 350.000,00 per il 2018, 4.350.000,00 negli anni successivi per opere di manutenzione straordinaria c/o gli istituti Malignani e Marinelli. I trasferimenti dalla Regione si riferiscono al Fondo Ordinario Investimenti solo per gli anni 2019 e 2020 da ripartire ai comuni o per il cofinanziamento di opere proprie dell'Unione, al Fondo Ordinario Investimenti Edilizia Scolastica di euro 1.775.458,26 per ciascun anno. La somma di € 6.873.000,00 corrisponde al trasferimento dell'Intesa dello Sviluppo 2017 e 2018-20 (5.098.500,00 -2019 e 4.000.000 -2020).

SPESE DI INVESTIMENTO

	2018	2019	2020
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	12.752.983,38	9.981.888,76	9.760.684,82
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.203.521,70	6.388.195,76	6.979.195,76
Macroaggregato 3 Contributi agli investimenti	6.297.546,42	3.593.693,00	2.781.489,06
Macroaggregato 5 Altre spese in conto capitale	251.915,26		

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 di maggior rilievo si riferiscono: agli investimenti per manutenzione e arredi degli edifici scolastici superiori finanziati con fondi statali, regionali e avanzo vincolato 2017 per totali 4.872.612,52. La somma di euro 5.785.000 è riferita principalmente al finanziamento dell'Intesa per lo Sviluppo per le attività seguite dal Direttore. Le spese di euro 771.250,92 si riferiscono a acquisto di automezzi e attrezzature e attività relative al progetto sicurezza gestiti dal Comando di Polizia Locale.

Euro 455.215,78 sono relativi agli investimenti gestiti dai Sistemi informativi. Euro 82.000 sono gli investimenti a carico del Sistema Locale dei servizi sociali.

Il dettaglio degli investimenti è riportato nella tabella seguente:

A - ELENCO OPERE DETTAGLIATE PER FONTE DI FINANZIAMENTO

LEGENDA FONTI DI FINANZIAMENTO

SIGLA	FONTI DI FINANZIAMENTO
ACREG	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA CONTRIBUTI REGIONALI GENERICI
ACDS	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA PROVENTI CODICE DELLA STRADA
CDS8	PROVENTI CODICE DELLA STRADA 2018
CDS9	PROVENTI CODICE DELLA STRADA 2019
CDS0	PROVENTI CODICE DELLA STRADA 2020

SIGLA	FONTI DI FINANZIAMENTO
CRE8	CONTRIBUTI REGIONALI 2018
CRE9	CONTRIBUTI REGIONALI 2019
CRE0	CONTRIBUTI REGIONALI 2020
CREG8	CONTRIBUTI REGIONALI GENERICI 2018
CREG9	CONTRIBUTI REGIONALI GENERICI 2019
CREG0	CONTRIBUTI REGIONALI GENERICI 2020
CST8	CONTRIBUTI STATALI 2018
CST9	CONTRIBUTI STATALI 2019
CST0	CONTRIBUTI STATALI 2020
ECO8	AVANZO ECONOMICO DI PARTE CORRENTE 2018

REONSABILE	OPERA	2018	FIN 2018	NOTE
MANTO	ALTRE SPESE IN C/CAPITALE - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI - INTESA PER LO SVILUPPO	100.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2017
MANTO	MEZZI DI TRASPORTO - ASSISTENZA ECOSOSTENIBILE CON AUTO ELETTRICA	120.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2017
MANTO	MEZZI DI TRASPORTO - ASSISTENZA ECOSOSTENIBILE CON AUTO ELETTRICA	170.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
MANTO	MEZZI DI TRASPORTO - ASSISTENZA ECOSOSTENIBILE CON AUTO ELETTRICA	10.000,00	ACREG	INTEGRAZIONE FONDI INTESA PER LO SVILUPPO 2018
MANTO	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	10.000,00	ACREG	INTEGRAZIONE INTESA SVILUPPO 2018 AUTO ELETTRICA
MANTO	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	663.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2017
MANTO	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	4.712.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
FANTINI	MOBILI E ARREDI SCUOLE SUPERIORI	40.000,00	CREG8	FONDO ORDINARIO REGIONALE EDILIZIA SCOLASTICA
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	1.583.543,00	CREG8	FONDO ORDINARIO REGIONALE EDILIZIA SCOLASTICA 2018
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	1.747.154,26	ACREG	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	200.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2017
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	600.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MANUT. STRAORD. ELEMENTI DI FACCIATA PER MIGLIORAMENTO MICROCLIMA ITC DEGANUTTI	200.000,00	CRE8	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MALIGNANI	200.000,00	CST8	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MARINELLI	150.000,00	CST8	
FANTINI	INCARICHI PROFESSIONALI - EDILIZIA SCOLASTICA	151.915,26	CREG8	FONDO ORDINARIO REGIONALE EDILIZIA SCOLASTICA
SCARAMUZZI	HARDWARE	147.215,78	ACREG	

REPONSABILE	OPERA	2018	FIN 2018	NOTE
SCARAMUZZI	HARDWARE - COLLEGAMENTO TUTTE LE SEDI MUNICIPALI E ISTITUTI MEDIANTE RETE TELEMATICA FIBRA OTTICA E CREAZIONE UNICA RETE TELEFONICA	100.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
SCARAMUZZI	HARDWARE - STANDARDIZZAZIONE POSTI DI LAVORO INFORMATIZZATI	100.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
SCARAMUZZI	HARDWARE - BANDA LARGA E WI-FI	28.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
SCARAMUZZI	MACCHINARI - POTENZIAMENTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA DEI COMUNI	80.000,00	CRE8	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
ERCOLANONI	HARDWARE POLIZIA LOCALE	5.000,00	ACREG	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	40.000,00	CRE8	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	50.000,00	ACDS	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	95.000,00	CDS8	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	50.000,00	CDS8	
ERCOLANONI	MACCHINARI - PONTI RADIO	20.000,00	CRE8	
ERCOLANONI	ATTREZZATURE DIVERSE - DISPOSITIVI LETTURA TARGHE	22.000,00	CRE8	
ERCOLANONI	ATTREZZATURE DIVERSE	12.737,50	CDS8	
ERCOLANONI	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI ENTI LOCALI - PROGETTO SICUREZZA	216.069,42	ACRE	
ERCOLANONI	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI FAMIGLIE - PROGETTO SICUREZZA	260.444,00	CRE8	
IMPAGNATIELLO	MOBILI E ARREDI AMBITO	60.000,00	ECO8	
IMPAGNATIELLO	MOBILI E ARREDI AMBITO - PROGETTO PON FEAD	22.000,00	CRE8	
	TOTALE SPESE INVESTIMENTO 2018	11.966.079,22		

REPONSABILE	OPERA	2019	FIN 2019	NOTE
SCARAMUZZI	HARDWARE	110.000,00	CREG9	FONDO ORDINARIO INVESTIMENTI
SCARAMUZZI	HARDWARE - COLLEGAMENTO TUTTE LE SEDI MUNICIPALI E ISTITUTI MEDIANTE RETE TELEMATICA FIBRA OTTICA E CREAZIONE UNICA RETE TELEFONICA	110.000,00	CRE9	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
SCARAMUZZI	HARDWARE - STANDARDIZZAZIONE POSTI DI LAVORO INFORMATIZZATI	50.000,00	CRE9	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
SCARAMUZZI	HARDWARE - BANDA LARGA E WI-FI	20.000,00	CRE9	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	95.000,00	CDS9	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	25.000,00	CDS9	
ERCOLANONI	ATTREZZATURE DIVERSE	12.737,50	CDS9	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	1.775.458,26	CREG9	FONDO ORDINARIO REGIONALE EDILIZIA SCOLASTICA
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	2.460.000,00	CRE9	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MALIGNANI	1.000.000,00	CST9	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MARINELLI	700.000,00	CST9	
FANTINI	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI	1.005.193,00	CREG9	FONDO ORDINARIO

REONSABILE	OPERA	2019	FIN 2019	NOTE
FANTINI	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI	130.000,00	CREG9	QUOTA PARTE FONDO ORDINARIO INVESTIMENTI 2019 - INTEGRAZIONE INTESA SVILUPPO
IMPAGNATIELLO	MOBILI E ARREDI AMBITO	30.000,00	CRE9	
MANTO	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	2.458.500,00	CRE9	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
	TOTALE SPESE INVESTIMENTO 2019	9.981.888,76		

REONSABILE	OPERA	2020	FIN 2020	NOTE
SCARAMUZZI	HARDWARE	200.000,00	CREG0	FONDO ORDINARIO INVESTIMENTI
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	95.000,00	CDS0	
ERCOLANONI	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	6.000,00	CDS0	
ERCOLANONI	ATTREZZATURE DIVERSE	12.737,50	CDS0	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	1.775.458,26	CREG0	FONDO ORDINARIO REGIONALE EDILIZIA SCOLASTICA
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI	2.240.000,00	CRE0	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MALIGNANI	1.800.000,00	CST0	
FANTINI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI - SCUOLE SUPERIORI - MARINELLI	850.000,00	CST0	
FANTINI	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI	1.021.489,06	CREG0	FONDO ORDINARIO
MANTO	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI - INTESA PER LO SVILUPPO	1.760.000,00	CRE0	INTESA SVILUPPO FONDI 2018
	TOTALE SPESE INVESTIMENTO 2020	9.760.684,82		

B - INVESTIMENTI FINANZIATI DA FPV E RIACCERTATI E/S

RES	N. OPERA	DESCRIZIONE	FIN.	ANNO	IMPORTO RIACCERTATO E/S	IMPORTO RIACCERTATO A FPV
ROP 2 - ING. FANTINI	0005	LAVORI PRESSO LICEO STELLINI E ISIS PERCOTO DI UDINE - SCUOLE VARIE UDINE - NELL'AMBITO DELL'11° INTEVENTO	CSPA8	2018	70.519,83	
ROP 2 - ING. FANTINI	0007	SCUOLE VARIE BASSO FRIULI: ADEGUAMENTI EDILI ED IMPIANTISTICI	CSPA8	2018	421,69	
ROP 2 - ING. FANTINI	0008	IMPIANTO SOLARE E IMPIANTO AERAUICO CONVITTO ISTITUTO BACHMANN	CSPA8	2018	3.821,34	
ROP 2 - ING. FANTINI	0009	LAVORI DI ADEGUAMENTO EDILE E IMPIANTISTICO ALLE NORME DI SICUREZZA IGIENE E PREVENZIONE INCENDI IMMOBILI VARI USO SCOLASTICO - ZONA BASSO FRIULI	CSPA8	2018	5.878,99	

RES	N. OPERA	DESCRIZIONE	FIN.	ANNO	IMPORTO RIACCERTATO E/S	IMPORTO RIACCERTATO A FPV
ROP 2 - ING. FANTINI	0010	IMMOBILI DI VIA G. DA UDINE SEDE DELL'EDUCANDATO UCCELLIS: LAVORI DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE ALLA NORMATIVA ANTISISMICA - 1^ INTERVENTO	CSPA8	2018	77.631,09	
ROP 2 - ING. FANTINI	0014	I.T.G. MARINONI: CORPO AULE E PALESTRA - 3° LOTTO 2° STRALCIO	CSPA8	2018	68.242,18	
ROP 2 - ING. FANTINI	0015	ADEGUAMENTO IMPIANTO IDROTERMO EDUCANDATO UCCELLIS SEDE VIA CRISPI L.GO OSPEDALE VECCHIO	CSPA8	2018	9.081,25	
ROP 2 - ING. FANTINI	0016	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE ITC MARCHETTI DI GEMONA DEL FRIULI E ISTITUTO MAGISTRALE PERCOTO DI UDINE - 6° INTERVENTO	CSPA8	2018	6.400,21	
ROP 2 - ING. FANTINI	0017	ADEGUAMENTO NORMATIVA DI PREVENZIONE INCENDI CORPO AULE DI VIA ZUGLIANO - INTERVENTO X-2012	CSPA8	2018	17.069,01	
ROP 2 - ING. FANTINI	0004	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (opere in corso trasferite da Provincia) MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATO EX SEDE IPSC DEGANUTTI: INFISSI - 1° INTERVENTO	CST8	2018	3.880,12	
ROP 2 - ING. FANTINI	0003	INTERVENTI MANUTENTIVI O ACQUISTI DIVERSI SU IMMOBILI SCUOLE SUPERIORI (opere in corso trasferite da Provincia) MANUTENZIONE STRAORDINARIA LICEO SCIENTIFICO MARINELLI: SERRAMENTI ESTERNI 2^ LOTTO	CST8	2018	8.597,15	
ROP 2 - ING. FANTINI	0000	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A FAVORE DI AMMINISTRAZIONI LOCALI	FCRE	2018		436.033,00
ROP 4 - DOTT. SCARAMUZZI ANTONIO	0001	HARDWARE	FCREG	2018		54.121,26
ROP 5 - DOTT. SSA ERCOLANONI	0013	AUTOMEZZI MOTOMEZZI E VEICOLI	FCDS	2018		25.207,04
		TOTALI GENERALI			271.542,86	515.361,30

INDEBITAMENTO

Non si prevedono assunzioni di mutui.

PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

L'Ente non possiede partecipazioni in organismi o società.