



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilit  finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 120 del 09/02/2023.

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE - "ABBA - BALLINI"-BRESCIA
Prot. 0006407 del 30/06/2023
VI-3 (Uscita)

2. Analisi delle Entrate

Per ogni aggregato, voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 23/06/2023, la somma degli accertamenti e le somme incassate.

Per il dettaglio di tutte le variazioni di bilancio si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	509.495,75	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	275.233,85	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	234.261,90	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione calcolato in sede di redazione del Programma Annuale 2023   pari a **  509.495,75**.

RESIDUI ATTIVI

Come si evince dal modello L allegato alla presente relazione, la situazione dei residui attivi   la seguente:

I Residui attivi compresi gli accertamenti dell'anno in corso, ancora da incassare alla data del 23/06/2023 ammontano ad **  642.730,70** di cui dall' Unione Europea 506.079,64

-   59,55 relativi all'anno 2021, relativo alle Digital Board, da portare in radiazione;
-   130.735,36 relativi all'anno 2022;
-   375.287,73 relativi all'anno 2023

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	569.384,30	569.384,30	194.096,57



	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	569.384,30	569.384,30	194.096,57
--	---	---	------	------------	------------	------------

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- Abba Dispersione - Next Generation EU - PNRR € 181.191,15
- Abba Classrooms Next Generation EU - PNRR € 223.548,92
- Abba Labs Next Generation EU - PNRR € 164.644,23

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	56.392,63	0,00	56.392,63	54.036,00
	1	Dotazione ordinaria	56.392,63	0,00	56.392,63	54.036,00

Non sono intervenute variazioni

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

Finanziamento corso IFTS ID_3901793 dal titolo 5.1 SERVIZI COMMERCIALI: Tecniche per l'amministrazione per € 110.000,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.129,00	2.838,74	38.121,74	24.482,94
	1	Provincia non vincolati	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	28.629,00	2.838,74	30.621,74	24.482,94

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- Saldo PN Formazione docenti A.S. 2021/2022 € 589,33
- Rimborso spese revisori A. F. 2022 - IC KENNEDY OVEST 3 - BRESCIA € 132,47



- Rimborso spese revisori A. F. 2022 - IC NORD 2 - BRESCIA € 132,47
- Rimborso spese revisori A. F. 2022 - I.I.C. DON RAFFELLI - PROVAGLIO € 132,47
- Acconto PN Formazione docenti A.S. 2022/2023 € 846,00
- Accredito da parte dell' UNIVERSITA' DI BRESCIA € 160,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	65.000,00	137.197,90	202.519,44	177.278,44
	1	Contributi volontari da famiglie	65.000,00	0,00	65.060,00	39.819,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	132.276,90	132.276,90	132.276,90
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	261,54	261,54
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.921,00	4.921,00	4.921,00

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 132.276,90
- Contributo studenti uditori corso serale € 60,00
- Certificazioni linguistiche € 3.711,00
- Certificazioni digitali NUOVA ECDL € 610,00
- Contributo da famiglie per Corso di Cinese € 600,00
- Traenza dal c/c postale per accrediti diversi anni: 2021 e 2022 €261,54

11 - Sponsor e utilizzo locali

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	28.000,00	0,00	28.000,00	8.750,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	28.000,00	0,00	28.000,00	8.750,00

Non sono intervenute variazioni

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	1.990,00	1.993,84	1.993,84
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	1	Interessi	0,00	0,00	3,74	3,74



	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,10	0,10
--	---	------------------------------------	------	------	------	------

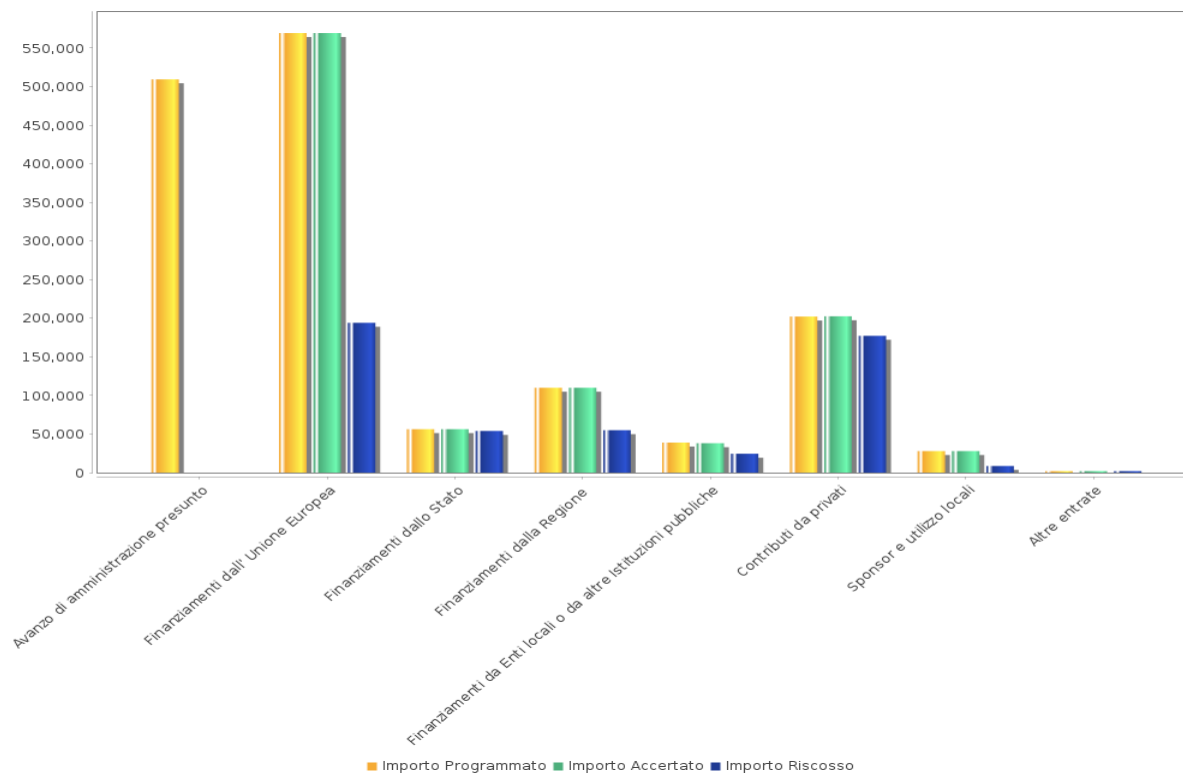
Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- Rimborso da assicurazione per rottura monitor interattivo **€ 1.600,00**
- Rimborso per errato bonifico **€ 390,00**
- Interessi c/c postale **€ 3.74**
- Interessi Banca d'Italia **€ 0.10**

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	695.017,38
Variazione al 30/06/2023	821.410,94
Accertato al 30/06/2023	1.006.411,95
Riscosso al 30/06/2023	515.637,79

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola.

Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 23/06/2023, la somma degli impegni e le somme pagate.

Alla stessa data sono state liquidate tutte le fatture pervenute e sono in corso le liquidazioni dei compensi per impegni assunti con il personale relativi all'AS 2022/2023.

RESIDUI PASSIVI

Come si evince dal modello L allegato alla presente relazione, la situazione dei residui passivi è la seguente:

Residui passivi compresi gli accertamenti dell'anno in corso alla data del 23/06/2023 ammontano ad **€ 46.058,47** (per impegni in corso di realizzazione/ attesa di fatture per la relativa liquidazione)

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	575.965,46	814.208,61	371.466,58	337.139,14
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	202.252,66	1.600,00	99.719,15	69.825,08
	2	Funzionamento amministrativo	59.866,61	787,41	26.506,37	22.145,86
	3	Didattica	237.206,27	679.384,30	93.218,59	93.218,59
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.699,85	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.817,94	132.276,90	152.022,47	151.949,61
	6	Attività di orientamento	122,13	160,00	0,00	0,00

A carico della tipologia/categoria di spesa A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola, fanno capo i costi sostenute per le seguenti tipologie di spese sostenute alla data del 23/06/2023 :

- Contratti di manutenzione e interventi di riparazione
- Tinteggiatura locali scolastici
- Acquisto materiale igienico sanitario
- Medico competente, Privacy e RSP
- Interventi di sistemazione HUB
- Tendaggi Aula Magna
- Sostituzione server Uffici di segreteria
- Smaltimento mascherine
- Smaltimento hardware e materiale nel deposito di magazzino



A carico della tipologia/categoria di spesa A2 - Funzionamento generale e decoro della Scuola, fanno capo i costi sostenuti per le seguenti tipologie di spese sostenute alla data del 23/06/2023:

- Cancelleria
- Costi di noleggio fotocopiatrice e consumabili
- Gestionali di segreteria
- Hardware, stampanti, toner
- Spese per spedizioni postali
- Manutenzione e gestione sito scolastico
- Spese telefoniche
- Spese dei Revisori dei Conti

A carico della tipologia/categoria di spesa A3 -Didattica, fanno capo i costi sostenuti per le seguenti tipologie di spese sostenute alla data del 23/06/2023:

- Costi di noleggio fotocopiatrice e consumabili
- Spese di sistemazione Aula Magna
- Manutenzione lampade videoproiettori
- Software didattici
- Hardware
- Spese per i laboratori
- Compensi corsi di recupero

A carico della tipologia/categoria di spesa A5 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero, fanno capo i costi sostenuti per le seguenti tipologie di spese sostenute alla data del 23/06/2023:

- Costi relativi alle spese di viaggio

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	108.060,02	7.202,33	47.060,89	45.230,16
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.605,80	0,00	14.816,77	14.816,77
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.440,08	0,00	13.680,08	11.849,35
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.288,77	4.921,00	12.059,75	12.059,75
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	35.975,37	2.281,33	6.504,29	6.504,29
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.750,00	0,00	0,00	0,00

Sul piano di destinazione "**Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**", fanno capo i seguenti progetti per i quali, al 23/06/2023, sono stati impegnati e pagati e in fase di liquidazione:

- P.1.2 - Site-Lingue, sono state liquidate le borse di studio relative all'a.s. 2022/2023
- P.1.5 - PON 10.6.6B FSE PON-2017-12 POTENZIAMENTO PERCORSI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO (liquidati i costi di gestione per conclusione progetto)



- P.1.7 - Giornate dell'economia liquidati i costi per la realizzazione del progetto

Sul piano di destinazione "Progetti in ambito "Umanistico e sociale", fanno capo i seguenti progetti per i quali al 23/06/2023, sono stati impegnati e pagati e in fase di liquidazione:

- P.2.3 - Costi del progetto Biblioteca ed espressività (liquidazione contratto al bibliotecario, spese per acquisto libri)
- P.2.8 - Costi del progetto "A scuola contro la Violenza sulle donne"
- P.2.4 - Costi del progetto Cittadinanza e legalità
- P.3.2 - Costi di Lingue e certificazioni esterne L2

Sul piano di destinazione "Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale", fanno capo i seguenti progetti per i quali al 23/06/2023, sono stati impegnati e pagati e in fase di liquidazione:

- P.4.1 - Costi del progetto "Formazione e valorizzazione del personale docente"
- P.4.2 - Costi del progetto "Formazione e valorizzazione del personale ATA"
- P.4.4 - Costi del progetto "E TWINNING - ERASMUS"

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

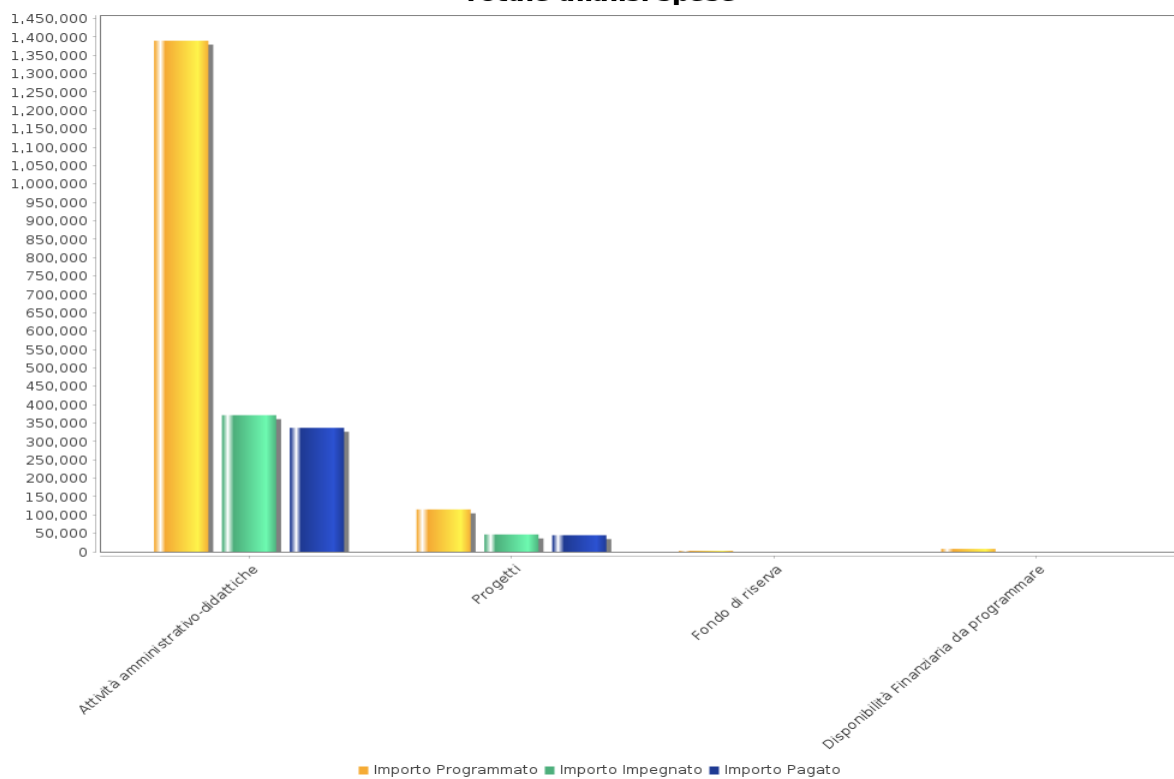
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	687.025,48
Variazione al 30/06/2023	821.410,94
Impegnato al 30/06/2023	418.527,47
Pagato al 30/06/2023	382.369,30



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	7.991,90	7.991,90



4. Conclusioni

Nei prossimi giorni verranno messi in liquidazione tutti i compensi per gli incarichi assunti con il personale interno che, fatta salva la disponibilità finanziaria, verranno liquidati entro il 31/08/2023.

Il saldo cassa alla data del 23/06/2023 è pari a **€ 499.708,00** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a **€ 3.000,00**.
Si allegano i seguenti prospetti contabili:

- Modello F bis (Modifiche al Programma Annuale)
- Modello H bis (Attuazione del Programma annuale)
- Modello J (Situazione amministrativa)
- Modello L (Residui attivi e Passivi)
- Decreto Variazioni N. 1 al PA 2023

Data: **29-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Rosetta Antonetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Elena Lazzari



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2023
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme rimosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto		509.495,75					0,00
	1	Non vincolato		234.261,90					0,00
	2	Vincolato		275.233,85					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		569.384,30		569.384,30		194.096,57	375.287,73
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		569.384,30		569.384,30		194.096,57	375.287,73
		Finanziamenti dallo Stato		56.392,63		56.392,63		54.036,00	2.356,63
	1	Dotazione ordinaria		56.392,63		56.392,63		54.036,00	2.356,63
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)							0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)							0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato							0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato							0,00
4		Finanziamenti dalla Regione		110.000,00		110.000,00		55.000,00	55.000,00
	1	Dotazione ordinaria							0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati							0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati		110.000,00		110.000,00		55.000,00	55.000,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		38.967,74		38.121,74		24.482,94	13.638,80
	1	Provincia non vincolati		7.500,00		7.500,00			7.500,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati							0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati		31.467,74		30.621,74		24.482,94	6.138,80



Livello 1		Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
6			Contributi da privati	a	b	c	d = b-c
	1		Contributi volontari da famiglie	202.197,90	202.519,44	177.278,44	25.241,00
				65.000,00	65.060,00	39.819,00	25.241,00
	2		Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3		Contributi per mensa scolastica				0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	132.276,90	132.276,90	132.276,90	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale				0,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati		261,54	261,54	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	4.921,00	4.921,00	4.921,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati				0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7			Proventi da gestioni economiche				0,00
	1		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7		Attività convittuale				0,00
8			Rimborsi e restituzione somme				0,00
	1		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		Alienazione di beni materiali						0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali						0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei						0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua						0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio						0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze						0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori						0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.						0,00
10	8	Alienazione di Macchinari						0,00
	9	Alienazione di impianti						0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche						0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio						0,00
	12	Alienazione di server						0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro						0,00
	14	Alienazione di periferiche						0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione						0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile						0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.						0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore						0,00
	19	Alienazione di diritti reali						0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico						0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali						0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.						0,00
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	1	Alienazione di software						0,00
	2	Alienazione di Brevetti						0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore						0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						0,00
		Sponsor e utilizzo locali	28.000,00		28.000,00	8.750,00	19.250,00	
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	2	Diritti reali di godimento						0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	28.000,00		28.000,00	8.750,00	19.250,00	
	4	Proventi da concessioni su beni						0,00
		Altre entrate	1.990,00		1.993,84	1.993,84	0,00	
13	1	Interessi			3,74	3,74	0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia			0,10	0,10	0,00	
	3	Altre entrate n.a.c.	1.990,00		1.990,00	1.990,00	0,00	
		Mutui					0,00	
	1	Mutui					0,00	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00	
Totale entrate			1.516.428,32		1.006.411,95	515.637,79	490.774,16	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a	b	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	1.390.174,07	371.466,58	371.466,58		337.139,14		34.327,44	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	203.852,66	99.719,15	99.719,15		69.825,08		29.894,07	
	A.2	Funzionamento amministrativo	60.654,02	26.506,37	26.506,37		22.145,86		4.360,51	
	A.3	Didattica	916.590,57	93.218,59	93.218,59		93.218,59		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.699,85						0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	181.094,84	152.022,47	152.022,47		151.949,61		72,86	
P.	A.6	Attività di orientamento	282,13						0,00	
		Progetti	115.262,35	47.060,89	47.060,89		45.230,16		1.830,73	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.605,80	14.816,77	14.816,77		14.816,77		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.440,08	13.680,08	13.680,08		11.849,35		1.830,73	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	15.209,77	12.059,75	12.059,75		12.059,75		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	38.256,70	6.504,29	6.504,29		6.504,29		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.750,00						0,00	
		Gestioni economiche							0,00	
	G.1	Azienda agraria							0,00	
	G.2	Azienda speciale							0,00	
	G.3	Attività per conto terzi							0,00	
	G.4	Attività convittuale							0,00	
R.		Fondo di riserva	3.000,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	3.000,00						0,00	
Totale spese			1.508.436,42	418.527,47	418.527,47		382.369,30		36.158,17	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	7.991,90							
		Totale a pareggio	1.516.428,32							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Rosetta Antonetti