



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Saldo Banca Iniziale	245.176,27					
M	26	2019	29/03/2019	01/04/2019	P02.2	CORK ENGLISH COLLEGE - Acconto per partecipazione corso di lingua "General english 20 hours for week" c/o Cork English College di Cork dal 24/06/2019 al 28/06/2019 (collaboratrice Scolastica Paola Cimatoribus)		200,00			N	
M	27	2019	05/04/2019	09/04/2019	P02.2	EXECUTIVE TRAINING ISTITUTE - Partecipazione corso di lingua "Fluency & english language dev." dal 13/05/2019 al 17/05/2019 (docente Ancilla Fignon)		350,00			N	
M	28	2019	17/04/2019	17/04/2019	P02.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - Ritenuta di acconto su compenso per realizzazione modulo 3 "Scacco al conte" - progetto PON/FSE "Palestra delle competenze"		387,10			N	
M	29	2019	17/04/2019	17/04/2019	P02.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRAP Compenso per realizzazione modulo 3 "Scacco al conte" - progetto PON/FSE "Palestra delle competenze"		164,52			N	
M	30	2018	17/04/2019	18/04/2019	A02.1	POSTE ITALIANE SPA ALT NORD EST INCASSI CONTI CRED - Riepilogo consumi relativi al mese di dicembre 2018 - Conto Contrattuale: 31083974-001 - FATTURA N° 8719040811 del 13/02/2019				57,57	V	
M	31	2019	17/04/2019	18/04/2019	A02.1	POSTE ITALIANE SPA ALT NORD EST INCASSI CONTI CRED - COMPETENZE POSTALEI RELATIVE AL MESE DI GENNAIO 2019 - CONTO CONTRATTUALE 31083974-001		8,91			V	
M	32	2019	17/04/2019	18/04/2019	A05.3	HOTEL RIFUGIO SORES s.r.l. - FATTURA N°9 DEL 30/03/2019		7.729,09			N	
M	33	2019	17/04/2019	18/04/2019	A01.4	IL PUNTO DI RENATO SALA - FATTURA n°4/3 del 02/04/2019		1.680,08			N	
Totali della Pagina							0,00	10.519,70	0,00	57,57		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	245.176,27	12.183,08	26.076,80	16.128,10		
M	34	2019	17/04/2019	18/04/2019	A05.3	FRIULVIAGGI DI ZAMMATARO ALFIO - Fattura FPAE45 del 30/03/19 - Impegno per spesa noleggio pullman viaggi di istruzione fino alla data del 15/03/2019		1.680,00			N	
M	35	2019	17/04/2019	18/04/2019	A05.3	FRIULVIAGGI DI ZAMMATARO ALFIO - Fattura FPAE45 del 30/03/19 - Impegno per noleggio pullman viaggi di istruzione a.s. 2018/2019		3.962,00			N	
M	36	2018	17/04/2019	18/04/2019	A02.1	PIAZZA WILLIAMS - Fatt. FPA 7/2019 - Contratto prot. 3887/C14 del 10/05/18				1.400,00	N	
M	37	2019	17/04/2019	18/04/2019	A02.1	FREGONESE GIORGIO - Rimborso spese per attività di revisorato mese di MARZO 2019		193,00			V	
M	38	2019	08/05/2019	10/05/2019	P02.2	FIGNON ANCILLA - Contributo a copertura delle spese di viaggio e per il supporto individuale per la partecipazione ad attività di formazione prevista dal progetto Erasmus+ (corso di lingua "Fluency & english language dev." dal 13/05/19 al 17/05/19) - anticipo 80%		847,20			N	
R	11	2019	14/05/2019	17/05/2019	6/4	GENITORI ALUNNI - Contributo genitori alunni della scuola secondaria e primaria per viaggi di istruzione a.s. 2018/19	6.669,90				N	
R	12	2019	14/05/2019	17/05/2019	6/8	GRUPPO ILLIRIA - CONTRIBUTO ANNO 2018	385,86				N	
R	13	2019	14/05/2019	17/05/2019	6/10	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO ALUNNI LAB DIDATTICO PROGETTO GUGGHENEIM CLASS 2 E 5 DELLA SCUOLA PRIMARIA DI CAMPAGNA	416,00				N	
Totali della Pagina							7.471,76	6.682,20	0,00	1.400,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	252.648,03	18.865,28	26.076,80	17.528,10		
R	14	2019	14/05/2019	17/05/2019	3/6	MI - Direzione Generale per la politica e bilanc - I ACCONTO PER REALIZZAZIONE PROGETTO BIBLIOTECHE SCOLASTICHE INNOVATIVE	5.000,00				S	
M	39	2019	14/05/2019	17/05/2019	A05.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA FATTURA N°9 DEL 30/03/2019 (Rifugio Sores)		772,91			N	
M	40	2019	14/05/2019	17/05/2019	A01.4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA FATTURA n°4/3 del 02/04/2019 (Il Punto di Renato Sala)		369,62			V	
M	41	2019	14/05/2019	17/05/2019	A05.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA FATTURA FPAE45 del 30/03/19 - (FRIULVIAGGI)		396,20			N	
M	42	2019	14/05/2019	17/05/2019	A05.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su Fattura FPAE45 del 30/03/19 (FRIULVIAGGI - viaggi di istruzione effettuati fino alla data del 15/03/2019)		168,00			N	
M	43	2019	14/05/2019	17/05/2019	P04.10	ISIS MATTIUSSI - PERTINI - QUOTA RETE SICURSCUOLA PORDENONE (a.s. 2017/2018 € 400,00 + € 100,00; a.s. 2018/2019 € 400,00 + € 105,00)		1.005,00			V	
M	44	2019	14/05/2019	17/05/2019	A05.3	FRIULVIAGGI DI ZAMMATARO ALFIO - Saldo fatt. n°FPAE68 del 27/04/2019 (noleggio pullman viaggi di istruzione del mese di aprile)		2.620,00			N	
M	45	2019	14/05/2019	17/05/2019	A02.1	FREGONESE GIORGIO - Rimborso spese di viaggio sostenute per REVISORATO a Maniago/Montereaie Valcellina/Travesio/Meduno il giorno 17/04/2019		90,70			V	
Totali della Pagina							5.000,00	5.422,43	0,00	0,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	257.648,03	24.287,71	26.076,80	17.528,10		
M	46	2019	14/05/2019	17/05/2019	A01.4	ELETTROVALCELLINA di BAILOT & C. snc - Saldo fatt. n°0140-000004 del 12/04/2019 (B.O. 12)		245,08			V	
M	47	2019	14/05/2019	17/05/2019	A01.4	IDEALOFFICE s.r.l. - Saldo fattura PA 000010/PA del 16/04/2019 (cOSTO COPIE AL 31/03/2019)		1.222,20			N	
M	48	2019	14/05/2019	17/05/2019	A02.1	POSTE ITALIANE SPA ALT NORD EST INCASSI CONTI CRED - Fattura n. 8719132509 del 02/05/2019 (Competenze postali relative al mese di FEBBRAIO 2019)		103,56			S	
M	49	2019	14/05/2019	17/05/2019	A02.1	MADISOFT SPAA SOCIO UNICO - Saldo fatt. n° 112/PA del 07/05/2019 - Acquisto dispositivo OPT per firma digitale		100,00			N	
M	50	2019	14/05/2019	17/05/2019	A02.1	ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "E.Torricelli" - QUOTA DI PARTECIPAZIONE RETE TRA II.SS. PER ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI		1.562,50			S	
M	51	2019	14/05/2019	17/05/2019	A01.4	CINGANO GIUSEPPE - Compenso incarico annuale di RSPP (periodo dal 26/03/2018 al 25/03/2019)		2.015,00			S	
M	52	2018	14/05/2019	17/05/2019	P02.2	LOCATELLO ANNA MARIA - Rimborso spese per biglietti di viaggio partecipazione alla giornata "Erasmus Fest" presso I.T. Zanon di Udine + rimborso spese viaggio per partecipazione all'incontro tenutosi a Firenze il 20/09/18				75,05	N	
M	53	2018	14/05/2019	17/05/2019	P02.2	DE NICOLO ANGELA - Rimborso spese per biglietti di viaggio partecipazione alla giornata "Erasmus Fest" presso I.T. Zanon di Udine				11,50	N	
Totali della Pagina							0,00	5.248,34	0,00	86,55		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	257.648,03	29.536,05	26.076,80	17.614,65		
M	54	2019	14/05/2019	17/05/2019	A02.1	STOKA ROBERT - Compenso per verifica straordinaria progetti PON degli I.C. di Meduno, Montereale Valcellina, Travesio, Istituto Superiore Torricelli di Maniago		336,06			V	
M	56	2019	17/05/2019	20/05/2019	P02.2	CORK ENGLISH COLLEGE - Saldo per partecipazione corso di lingua "General english 20 hours for week" c/o Cork English College di Cork dal 24/06/2019 al 28/06/2019 collaboratrice Scolastica Paola Cimattoribus - (Reference n. 1000/66273 del 01/04/2019)		155,00			N	
M	57	2019	21/05/2019	22/05/2019	P02.2	ENGLISH MATTERS SL - Partecipazione corso "ICT for teaching in Ireland: A practical course to incorporate information technology into teaching (literacy, numeracy, science . ecc.) - docente Daniela Furlan periodo 08/07/2019 - 19/07/2019		690,00			N	
M	55	2019	14/05/2019	27/05/2019	A01.4	CHIALCHIA ELENIA - Apertura Fondo Minute Spese		600,00			N	
M	58	2019	28/05/2019	29/05/2019	P02.2	EXECUTIVE TRAINING ISTITUTE - Partecipazione corsi in lingua "Fluency & english language dev." - "Creativity as a key competence for the 21st century learner" - "boost your ict skills - technology in the classroom" - "the playaround classroom-primary- teaching"		4.900,00			N	
M	59	2019	18/06/2019	19/06/2019	P02.2	EXECUTIVE TRAINING ISTITUTE - Partecipazione corso in lingua "Boost your ict skills - technology in the classroom" dal 30/09/2019 al 04/10/2019 (Daiana Altera)		350,00			N	
M	60	2019	18/06/2019	19/06/2019	P02.2	MONTELEONE ISABELLA - Rimborso spese di viaggio già sostenute e anticipazione spese di soggiorno (80%) da sostenere per la partecipazione ad attività di mobilità c/o Malta prevista dal progetto Erasmus Plus "5L: let's live like lifelong learners"		978,00			N	
R	15	2019	24/06/2019	28/06/2019	6/4	GENITORI ALUNNI - Contributo genitori alunni della scuola secondaria e primaria per viaggi di istruzione a.s. 2018/19	5.775,90				N	
Totali della Pagina							5.775,90	8.009,06	0,00	0,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	263.423,93	37.545,11	26.076,80	17.614,65		
R	16	2019	24/06/2019	28/06/2019	6/4	GENITORI ALUNNI - Contributo genitori alunni per noleggio pullman Maniago-Lignano Sabbiadoro (progetto EDUCAMP)	650,00				N	
R	17	2018	22/06/2019	28/06/2019	2/1	I.N.D.I.R.E. - F.to PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020" - Competenze di base (codice 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-32 € 15,246,00 + codice 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-74 € 38.492,00)			14.321,40		V	
R	18	2018	24/06/2019	28/06/2019	2/1	I.N.D.I.R.E. - F.TO PON CODICE 10.2.5A-FSEPON-FR-2018-93 "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale "Movimento alimentazione territorio"			8.403,00		V	
R	20	2017	24/06/2019	28/06/2019	2/1	MI - Direzione Generale per la politica e bilanc - Contributo progetto PON "Inclusione sociale 10.1.1A-FSEPON-FR-2017-10			10.727,65		V	
M	61	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA per acquisto dispositivo OTP Nuvola		22,00			N	
M	62	2019	24/06/2019	28/06/2019	A01.4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su B.O. n°12 del 09/04/2019 (lavatrice per Fratta)		53,92			N	
M	63	2019	24/06/2019	28/06/2019	A05.3	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su fatture per noleggio pullman a.s. 2018/2019		262,00			N	
M	64	2019	24/06/2019	28/06/2019	A01.4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su fattura n. 000010/PA del 16/04/2019 IDEALOFFICE S.R.L.		268,88			N	
Totali della Pagina							650,00	606,80	33.452,05	0,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	264.073,93	38.151,91	59.528,85	17.614,65		
M	65	2019	24/06/2019	28/06/2019	A01.4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Ritenuta erariale sul compenso liquidato al RSPP per l'anno 2018/19		1.235,00			V	
M	66	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	AGENZIA DELLE ENTRATE - Ritenuta erariale sul compenso liquidato a STOKA ROBERT		210,14			V	
M	67	2019	24/06/2019	28/06/2019	A01.4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRAP sul compenso liquidato al RSPP per l'anno 2018/19		276,25			V	
M	68	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRAP sul compenso liquidato a STOKA ROBERT		47,00			V	
M	69	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	AGENZIA DELLE ENTRATE - Irpef Addizionale Regionale sul compenso liquidato a STOKA ROBERT		6,80			V	
M	70	2019	24/06/2019	28/06/2019	P04.10	SPAGGIARI GRUPPO PARMA S.p.A. - Fatt. n°20194G02773 del 07/06/2019 - Adesione al corso "La gestione delle graduatorie e il conferimento delle supplenze"		160,00			V	
M	71	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	SPAGGIARI GRUPPO PARMA S.p.A. - Saldo fatt. n°20194E18067 del 06/06/19 (B.O. n° 21 - Acquisto registri e stampati per esami di licenza media)		195,62			N	
M	72	2019	24/06/2019	28/06/2019	A01.4	DL SERVICES SERVIZI INDUSTRIALI - Saldo fatt. n°833/V1 del 31/05/19 (B.O. n° 16 del 07/05/2019)		165,20			N	
Totali della Pagina							0,00	2.296,01	0,00	0,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	264.073,93	40.447,92	59.528,85	17.614,65		
M	73	2019	24/06/2019	28/06/2019	P02.9	COOP ALLEANZA 3.0 SOCIETA' COOPERATIVA - Saldo fatt. n°M50000079 del 10/05/19 (B.O. n°15)		90,87			N	
M	74	2019	24/06/2019	28/06/2019	A03.2	TRAMATRONICS SRL PCLAB - Saldo fatt. n°40/PA del 20/05/19 (B.O. n°13 Lampade LIM Hitachi)		220,00			N	
M	75	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	POSTE ITALIANE SPA ALT NORD EST INCASSI CONTI CRED - Saldo Fattura n. 8719172379 del 29/05/2019		66,25			V	
M	76	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	SPAGGIARI GRUPPO PARMA S.p.A. - Saldo fatt. n° 20194E16402 del 28/05/2019 - Acquisto il "Manuale di Contabilità il Bergantini" anno 2019 (B.O. 20)		65,00			N	
M	77	2019	24/06/2019	28/06/2019	A02.1	EUROEDIZIONI TORINO S.R.L. - Saldo fatt. n°01865/19 del 27/05/19 (Rinnovo rivista amministrativa "AMMINISTRARE LA SCUOLA")		80,00			N	
M	78	2019	24/06/2019	28/06/2019	P04.10	SPAGGIARI GRUPPO PARMA S.p.A. - Saldo fatt. n°20194G02388 del 17/05/19) Adesione corso ITALIASCUOLA "I nuovi poteri del Consiglio di Istituto e l'attività negoziale)		210,00			V	
M	79	2019	24/06/2019	28/06/2019	P02.5	FRIULVIAGGI DI ZAMMATARO ALFIO - Saldo fatt. n°FPAE87 del 24/05/2019 - Servizio di trasporto mediante noleggio pullman con conducente tratta Maniago - Vivarò andata e ritorno 18/05/2019		200,00			N	
M	80	2019	24/06/2019	28/06/2019	A05.3	FRIULVIAGGI DI ZAMMATARO ALFIO - Saldo fatt. PA FP AE93 del 24/05/2019 (noleggio pullman viaggi di istruzione a.s. 2018/20199		4.268,00			N	
Totali della Pagina							0,00	5.200,12	0,00	0,00		

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale



GIORNALE DI CASSA - solo pagati e riscossi

Esercizio finanziario 2019

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	DATA pag./risc.	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
							RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
						Riporto	264.073,93	45.648,04	59.528,85	17.614,65		
M	81	2019	24/06/2019	28/06/2019	A03.2	CENTRO UFFICIO PASIANO - Saldo fattura n°FE000096 del 31/05/2019 - TRATTATIVA PRIVATA N°904097		830,50			N	
M	82	2019	24/06/2019	28/06/2019	A03.2	TECNO 3 IT SRL (già TECNO 3 SAS DI MARTIN EUGENIO) - Saldo fatt. n°2/152 del 31/05/2019 (Trattativa privata n°910929 per acquisto lampade Optoma per secondaria di Maniago)		510,00			S	
M	83	2019	24/06/2019	28/06/2019	A03.2	CE.MA.CENTRO DIDATTICO DI CELLANTE - Saldo fatt. n°46 del 20/05/2019 - B.O. n°17/19 - Acquisto facile consumo per scuola primaria di Maniagolibero		206,77			N	
M	84	2019	24/06/2019	28/06/2019	A03.2	TRAMATRONICS SRL PCLAB - Saldo fatt. n°37/PA del 14/05/2019 - (B.O. n°9-10-11 del 29/03/2019 acquisto lampade LIM)		611,50			S	
M	85	2019	24/06/2019	28/06/2019	A05.3	BRESSA PIER GIOVANNI - Contributo per partecipazione "GIOCHI DEL MEDITERRANEO DEL 18/05/2019"		100,00			N	
M	86	2019	24/06/2019	28/06/2019	A05.3	MASSARO FRANCESCA - Contributo per partecipazione "GIOCHI DEL MEDITERRANEO DEL 18/05/2019"		100,00			N	
M	87	2019	24/06/2019	28/06/2019	P02.9	OPITEC ITALIA SRL OPITEC GMBH - Saldo fatt. n°4307443 del 31/05/19 - (B.O. n°31/2019)		191,46			N	
Totali Generali							264.073,93	48.198,27	59.528,85	17.614,65		
Saldo Finale Banca							257.789,86					

Totali della Pagina							0,00	2.550,23	0,00	0,00		
----------------------------	--	--	--	--	--	--	------	----------	------	------	--	--

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
 S = finanziamento statale non vincolato
 N = finanziamento non statale