

## SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

18/12/2023

COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |              |
|------------------------------|--|---------------------------|--------------|
|                              |  | COMPETENZA                | CASSA        |
| U1.00.00.00.000              | Spese correnti   | 5.095.053,51              | 6.614.612,42 |
| U1.01.00.00.000              | Redditi da lavoro dipendente   | 1.692.305,00              | 1.935.111,98 |
| U1.01.01.00.000              | Retribuzioni lorde   | 1.304.936,00              | 1.485.245,62 |
| U1.01.01.01.000              | Retribuzioni in denaro   | 1.278.936,00              | 1.454.564,80 |
| U1.01.01.02.000              | Altre spese per il personale   | 26.000,00                 | 30.680,82    |
| U1.01.02.00.000              | Contributi sociali a carico dell'ente  | 387.369,00                | 449.866,36   |
| U1.01.02.01.000              | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente                                    | 387.369,00                | 449.866,36   |
| U1.01.02.02.000              | Altri contributi sociali   | 0,00                      | 0,00         |
| U1.02.00.00.000              | Imposte e tasse a carico dell'ente   | 171.560,00                | 223.285,39   |
| U1.02.01.00.000              | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente                            | 171.560,00                | 223.285,39   |
| U1.02.01.01.000              | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                                 | 142.160,00                | 175.795,86   |
| U1.02.01.02.000              | Imposta di registro e di bollo   | 2.800,00                  | 2.800,00     |
| U1.02.01.09.000              | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                 | 600,00                    | 600,00       |
| U1.02.01.99.000              | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.                     | 26.000,00                 | 44.089,53    |
| U1.03.00.00.000              | Acquisto di beni e servizi   | 1.750.431,00              | 2.302.893,91 |
| U1.03.01.00.000              | Acquisto di beni   | 12.000,00                 | 12.308,10    |
| U1.03.01.01.000              | Giornali, riviste e pubblicazioni  | 5.000,00                  | 5.000,00     |
| U1.03.01.02.000              | Altri beni di consumo  | 7.000,00                  | 7.308,10     |
| U1.03.02.00.000              | Acquisto di servizi  | 1.738.431,00              | 2.290.585,81 |
| U1.03.02.01.000              | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione                              | 175.200,00                | 192.267,41   |
| U1.03.02.02.000              | Organizzazione eventi, pubblicit e servizi per trasferta                           | 24.200,00                 | 27.381,70    |
| U1.03.02.04.000              | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente         | 28.800,00                 | 32.480,00    |
| U1.03.02.05.000              | Utenze e canoni  | 133.100,00                | 180.068,07   |
| U1.03.02.07.000              | Utilizzo di beni di terzi  | 2.845,00                  | 3.535,71     |
| U1.03.02.09.000              | Manutenzione ordinaria e riparazioni   | 112.200,00                | 171.143,09   |
| U1.03.02.10.000              | Consulenze   | 0,00                      | 0,00         |
| U1.03.02.11.000              | Prestazioni professionali e specialistiche   | 120.500,00                | 189.493,04   |
| U1.03.02.12.000              | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | 0,00                      | 118,92       |

## SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

18/12/2023

COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |              |
|------------------------------|---|---------------------------|--------------|
|                              |   | COMPETENZA                | CASSA        |
| U1.03.02.13.000              | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente  | 61.000,00                 | 62.814,75    |
| U1.03.02.15.000              | Contratti di servizio pubblico  | 260.000,00                | 315.142,77   |
| U1.03.02.16.000              | Servizi amministrativi  | 3.000,00                  | 3.000,00     |
| U1.03.02.18.000              | Servizi sanitari  | 1.300,00                  | 1.666,00     |
| U1.03.02.99.000              | Altri servizi   | 816.286,00                | 1.111.474,35 |
| U1.04.00.00.000              | Trasferimenti correnti  | 179.146,51                | 609.746,10   |
| U1.04.01.00.000              | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche  | 169.146,51                | 583.822,90   |
| U1.04.01.01.000              | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali   | 0,00                      | 0,00         |
| U1.04.01.02.000              | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali   | 169.146,51                | 583.822,90   |
| U1.04.03.00.000              | Trasferimenti correnti a Imprese  | 0,00                      | 15.000,00    |
| U1.04.03.99.000              | Trasferimenti correnti a altre imprese  | 0,00                      | 15.000,00    |
| U1.04.04.00.000              | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private  | 10.000,00                 | 10.923,20    |
| U1.04.04.01.000              | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private  | 10.000,00                 | 10.923,20    |
| U1.09.00.00.000              | Rimborsi e poste correttive delle entrate   | 171.600,00                | 421.470,47   |
| U1.09.01.00.000              | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)             | 169.600,00                | 411.670,47   |
| U1.09.01.01.000              | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)             | 169.600,00                | 411.670,47   |
| U1.09.99.00.000              | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso                     | 2.000,00                  | 9.800,00     |
| U1.09.99.02.000              | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 2.000,00                  | 9.800,00     |
| U1.09.99.04.000              | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso                | 0,00                      | 0,00         |
| U1.10.00.00.000              | Altre spese correnti  | 1.130.011,00              | 1.122.104,57 |
| U1.10.01.00.000              | Fondi di riserva e altri accantonamenti   | 101.037,00                | 34.645,56    |
| U1.10.01.01.000              | Fondo di riserva  | 33.775,18                 | 34.645,56    |
| U1.10.01.03.000              | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente                                  | 16.261,82                 | 0,00         |
| U1.10.01.04.000              | Fondo rinnovi contrattuali  | 51.000,00                 | 0,00         |
| U1.10.01.99.000              | Altri fondi e accantonamenti  | 0,00                      | 0,00         |
| U1.10.02.00.000              | Fondo pluriennale vincolato   | 0,00                      | 0,00         |
| U1.10.02.01.000              | Fondo pluriennale vincolato   | 0,00                      | 0,00         |
| U1.10.03.00.000              | Versamenti IVA a debito   | 200.000,00                | 258.322,39   |

## SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

18/12/2023

COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |               |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
|                              |   | COMPETENZA                | CASSA         |
| U1.10.03.01.000              | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali   | 200.000,00                | 258.322,39    |
| U1.10.04.00.000              | Premi di assicurazione  | 27.683,00                 | 27.845,62     |
| U1.10.04.01.000              | Premi di assicurazione contro i danni   | 23.248,00                 | 23.410,62     |
| U1.10.04.99.000              | Altri premi di assicurazione n.a.c.   | 4.435,00                  | 4.435,00      |
| U1.10.99.00.000              | Altre spese correnti n.a.c.   | 801.291,00                | 801.291,00    |
| U1.10.99.99.000              | Altre spese correnti n.a.c.   | 801.291,00                | 801.291,00    |
| U2.00.00.00.000              | Spese in conto capitale   | 2.648.116,00              | 12.276.954,66 |
| U2.02.00.00.000              | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni  | 148.116,00                | 2.755.474,61  |
| U2.02.01.00.000              | Beni materiali  | 128.116,00                | 2.613.882,79  |
| U2.02.01.03.000              | Mobili e arredi   | 15.000,00                 | 71.090,51     |
| U2.02.01.05.000              | Attrezzature  | 1.500,00                  | 195.839,20    |
| U2.02.01.07.000              | Hardware  | 22.500,00                 | 32.876,12     |
| U2.02.01.09.000              | Beni immobili   | 89.116,00                 | 2.314.076,96  |
| U2.02.01.99.000              | Altri beni materiali  | 0,00                      | 0,00          |
| U2.02.03.00.000              | Beni immateriali  | 20.000,00                 | 141.591,82    |
| U2.02.03.02.000              | Software  | 0,00                      | 119.352,62    |
| U2.02.03.06.000              | Manutenzione straordinaria su beni di terzi   | 20.000,00                 | 22.239,20     |
| U2.03.00.00.000              | Contributi agli investimenti  | 2.500.000,00              | 9.521.480,05  |
| U2.03.01.00.000              | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche  | 2.500.000,00              | 9.521.480,05  |
| U2.03.01.02.000              | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali   | 2.500.000,00              | 9.521.480,05  |
| U2.05.00.00.000              | Altre spese in conto capitale   | 0,00                      | 0,00          |
| U2.05.02.00.000              | Fondi pluriennali vincolati c/capitale  | 0,00                      | 0,00          |
| U2.05.02.01.000              | Fondi pluriennali vincolati c/capitale  | 0,00                      | 0,00          |
| U2.05.04.00.000              | Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso                     | 0,00                      | 0,00          |
| U2.05.04.02.000              | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 0,00                      | 0,00          |
| U3.00.00.00.000              | Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00                      | 0,00          |
| U3.01.00.00.000              | Acquisizioni di attività finanziarie  | 0,00                      | 0,00          |
| U3.01.01.00.000              | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale                                       | 0,00                      | 0,00          |

## SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

18/12/2023

COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |               |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
|                              |   | COMPETENZA                | CASSA         |
| U3.01.01.03.000              | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese                                    | 0,00                      | 0,00          |
| U7.00.00.00.000              | Uscite per conto terzi e partite di giro  | 1.659.500,00              | 15.510.520,19 |
| U7.01.00.00.000              | Uscite per partite di giro  | 1.539.500,00              | 1.879.543,63  |
| U7.01.01.00.000              | Versamenti di altre ritenute  | 290.000,00                | 441.751,73    |
| U7.01.01.01.000              | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici  | 5.000,00                  | 6.644,00      |
| U7.01.01.02.000              | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)   | 270.000,00                | 420.105,25    |
| U7.01.01.99.000              | Versamento di altre ritenute n.a.c.   | 15.000,00                 | 15.002,48     |
| U7.01.02.00.000              | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente  | 470.000,00                | 620.065,08    |
| U7.01.02.01.000              | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                      | 240.000,00                | 308.012,67    |
| U7.01.02.02.000              | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 150.000,00                | 231.828,28    |
| U7.01.02.99.000              | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                       | 80.000,00                 | 80.224,13     |
| U7.01.03.00.000              | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo  | 106.000,00                | 144.226,82    |
| U7.01.03.01.000              | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                 | 80.000,00                 | 118.226,82    |
| U7.01.03.02.000              | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi            | 11.000,00                 | 11.000,00     |
| U7.01.03.99.000              | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi                 | 15.000,00                 | 15.000,00     |
| U7.01.99.00.000              | Altre uscite per partite di giro  | 673.500,00                | 673.500,00    |
| U7.01.99.01.000              | Spese non andate a buon fine  | 100.000,00                | 100.000,00    |
| U7.01.99.03.000              | Costituzione fondi economali e carte aziendali  | 3.500,00                  | 3.500,00      |
| U7.01.99.06.000              | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali                                     | 500.000,00                | 500.000,00    |
| U7.01.99.99.000              | Altre uscite per partite di giro n.a.c.   | 70.000,00                 | 70.000,00     |
| U7.02.00.00.000              | Uscite per conto terzi  | 120.000,00                | 13.630.976,56 |
| U7.02.01.00.000              | Acquisto di beni e servizi per conto terzi  | 40.000,00                 | 40.000,00     |
| U7.02.01.01.000              | Acquisto di beni per conto di terzi   | 10.000,00                 | 10.000,00     |
| U7.02.01.02.000              | Acquisto di servizi per conto di terzi  | 30.000,00                 | 30.000,00     |
| U7.02.03.00.000              | Trasferimenti per conto terzi a Altri settori   | 0,00                      | 13.500.000,00 |
| U7.02.03.02.000              | Trasferimenti per conto terzi a Imprese   | 0,00                      | 13.500.000,00 |
| U7.02.04.00.000              | Depositi di/presso terzi  | 30.000,00                 | 40.976,56     |
| U7.02.04.01.000              | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi   | 10.000,00                 | 20.976,56     |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI                      | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 |               |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
|                              |   | COMPETENZA                | CASSA         |
| U7.02.04.02.000              | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 20.000,00                 | 20.000,00     |
| U7.02.99.00.000              | Altre uscite per conto terzi                                | 50.000,00                 | 50.000,00     |
| U7.02.99.99.000              | Altre uscite per conto terzi n.a.c.                         | 50.000,00                 | 50.000,00     |
| U0.00.00.00.000              | Totale Spese  | 9.402.669,51              | 34.402.087,27 |