

COMUNITÀ ALTA VALSUGANA E BERSNTOL
Pergine Valsugana

**Prospetto di cui all'art. 8, comma 1,
DL 66/2014**



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

Pagina 16

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.168.243,76	19.638.400,69
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.168.243,76	19.638.400,69
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13.165.743,76	19.635.900,69
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	13.165.743,76	19.635.900,69
E2.01.01.04.000	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	2.500,00	2.500,00
E2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	2.500,00	2.500,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	4.170.237,89	4.926.745,49
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.049.997,16	3.207.800,79
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.039.997,16	3.190.908,62
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	3.039.997,16	3.190.908,62
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.000,00	16.892,17
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	10.000,00	16.892,17
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	41.100,00	47.840,64
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	41.100,00	47.840,64
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	6.100,00	11.106,67
E3.03.03.99.000	Altri interessi attivi diversi	35.000,00	36.733,97
E3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	20.000,00	20.000,00
E3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	20.000,00	20.000,00
E3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	20.000,00	20.000,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	1.059.140,73	1.651.104,06
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	997.640,73	1.424.039,25
E3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	65.600,00	132.853,63
E3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	155.000,00	155.398,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	776.040,73	1.134.246,24
E3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	1.000,00	1.541,38
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	61.500,00	227.064,81
E3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione inversione contabile IVA (reverse charge)	25.000,00	25.000,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	36.500,00	202.064,81
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	1.827.796,26	16.311.071,04
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.654.796,26	3.284.124,52
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.396.846,26	3.026.174,52
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	1.396.846,26	3.026.174,52
E4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	57.950,00	57.950,00



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

Pagina 17

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
E4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	57.950,00	57.950,00
E4.02.05.00.000	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	200.000,00	200.000,00
E4.02.05.99.000	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	200.000,00	200.000,00
E4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	12.626.804,39
E4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	12.626.804,39
E4.03.10.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali	0,00	12.626.804,39
E4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00
E4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00
E4.04.01.03.000	Alienazione di mobili e arredi	0,00	0,00
E4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	0,00	0,00
E4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	173.000,00	400.142,13
E4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	173.000,00	400.142,13
E4.05.03.04.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	173.000,00	400.142,13
E5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	15.000,00	25.000,00
E5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	15.000,00	25.000,00
E5.01.01.00.000	Alienazione di partecipazioni	15.000,00	25.000,00
E5.01.01.03.000	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	15.000,00	25.000,00
E6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	0,00
E6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	0,00	0,00
E7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.000.000,00	3.000.000,00
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.860.000,00	2.860.000,00
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	800.000,00	800.000,00
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	800.000,00	800.000,00
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.809.300,00	1.809.300,00
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.080.000,00	1.080.000,00
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	629.300,00	629.300,00
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	100.000,00	100.000,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	250.700,00	250.700,00
E9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	110.000,00	110.000,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	20.700,00	20.700,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	120.000,00	120.000,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	140.000,00	140.000,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/preso terzi	140.000,00	140.000,00



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

Pagina 18

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	120.000,00	120.000,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	20.000,00	20.000,00
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	26.181.277,91	47.901.217,22



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

Pagina 98

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	17.926.898,24	23.302.877,01
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	3.958.280,49	4.260.582,72
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	3.011.830,49	3.065.452,45
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	2.916.434,49	2.918.209,28
U1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	95.396,00	147.243,17
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	946.450,00	1.195.130,27
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	906.555,00	1.155.235,27
U1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	39.895,00	39.895,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	247.672,00	318.228,34
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	247.672,00	318.228,34
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	221.272,00	281.952,95
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	8.100,00	9.358,66
U1.02.01.04.000	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	3.000,00	3.457,50
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	10.500,00	18.659,23
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	800,00	800,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.000,00	4.000,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	10.702.290,26	15.950.455,99
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	67.350,00	86.038,77
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	5.500,00	8.823,50
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	61.850,00	77.215,27
U1.03.01.03.000	Flora e Fauna	0,00	0,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	10.634.940,26	15.864.417,22
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	149.952,00	149.952,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	22.000,00	41.910,40
U1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	8.000,00	14.276,61
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	14.500,00	19.748,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	127.460,00	184.823,46
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	46.600,00	87.632,84
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	71.350,00	100.352,59
U1.03.02.10.000	Consulenze	57.500,00	70.552,91
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	17.500,00	26.807,36
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	277.000,00	632.654,77
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	68.600,00	100.670,11
U1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	1.000,00	1.000,00
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	8.583.665,26	12.697.303,47



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

Pagina 99

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	16.750,00	16.750,00
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	15.000,00	53.712,83
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	3.363,00	4.178,03
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	45.500,00	64.331,24
U1.03.02.99.000	Altri servizi	1.109.200,00	1.597.760,60
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.010.150,48	2.441.484,18
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	25.975,00	43.453,00
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	7.375,00	7.375,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	18.600,00	36.078,00
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	1.606.265,48	1.613.437,48
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	447.458,12	447.458,12
U1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	174.171,95	181.343,95
U1.04.02.03.000	Borse di studio e contratti di formazione specialistica area medica	25.000,00	25.000,00
U1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	959.635,41	959.635,41
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	74.160,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	74.160,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	377.910,00	710.433,70
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	377.910,00	710.433,70
U1.07.00.00.000	Interessi passivi	1.000,00	1.200,00
U1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	1.000,00	1.200,00
U1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreri/cassieri	1.000,00	1.200,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	122.500,00	191.025,78
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	95.000,00	161.673,62
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	95.000,00	161.673,62
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	27.500,00	29.352,16
U1.09.99.02.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
U1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	27.500,00	29.352,16
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	885.005,01	139.900,00
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	156.688,42	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	60.000,00	0,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	96.688,42	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	588.416,59	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	588.416,59	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	79.000,00	79.000,00
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	79.000,00	79.000,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	59.900,00	59.900,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	59.900,00	59.900,00



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

Pagina 100

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
U1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00
U1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	0,00	0,00
U1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	0,00	0,00
U1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.000,00	1.000,00
U1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.000,00	1.000,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	2.328.331,10	17.598.340,21
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	522.090,04	815.662,14
U2.02.01.00.000	Beni materiali	466.090,04	756.917,14
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	26.000,00	36.090,61
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	7.500,00	8.200,93
U2.02.01.05.000	Attrezzature	80.590,04	80.938,45
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	4.000,00	5.128,50
U2.02.01.07.000	Hardware	37.000,00	37.159,82
U2.02.01.09.000	Beni immobili	309.000,00	587.398,83
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	2.000,00	2.000,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	56.000,00	58.745,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00
U2.02.03.04.000	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	56.000,00	58.745,00
U2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.633.241,06	16.297.808,58
U2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	261.394,80	14.511.634,06
U2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	261.394,80	14.511.634,06
U2.03.02.00.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	1.371.846,26	1.669.974,52
U2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	1.371.846,26	1.669.974,52
U2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	116.200,00
U2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	116.200,00
U2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
U2.04.21.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
U2.04.21.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	173.000,00	484.869,49
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	173.000,00	484.869,49
U2.05.04.02.000	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	173.000,00	484.869,49
U3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00



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

Pagina 101

06/10/2020

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		COMPETENZA	CASSA
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
U3.01.01.04.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP	0,00	0,00
U5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.000.000,00	3.000.000,00
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.860.000,00	2.860.000,00
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	800.000,00	800.000,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	800.000,00	800.000,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.809.300,00	1.809.300,00
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.080.000,00	1.080.000,00
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	629.300,00	629.300,00
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	100.000,00	100.000,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	250.700,00	250.700,00
U7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	110.000,00	110.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	20.700,00	20.700,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	120.000,00	120.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	140.000,00	140.000,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	140.000,00	140.000,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	40.000,00	40.000,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	100.000,00	100.000,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	27.255.229,34	47.901.217,22