

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Indice

Conto Economico *(All 10 - Conto ec)*

Stato Patrimoniale - Attivo *(All 10 - SP-Attivo)*

Stato Patrimoniale - Passivo *(All 10 - SP-Passivo)*

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

CONTO ECONOMICO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	11.950.966,77	11.666.788,96		
a	Proventi da trasferimenti correnti	11.950.966,77	11.666.788,96		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	374.945,74	314.983,78	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	374.945,74	314.983,78		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	99.660,71	90.434,96	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.425.573,22	12.072.207,70		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	28.261,37	36.031,99	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.608.149,74	5.273.556,83	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	109.106,34	87.040,42	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.750.690,16	3.562.228,24		
a	Trasferimenti correnti	3.750.690,16	3.562.228,24		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	2.535.903,24	2.955.534,84	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	67.553,98	63.447,48	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	8.372,89	19.339,74	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	50.527,67	44.107,74	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	8.653,42	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	62.000,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	42.822,29	53.001,31	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.204.487,12	12.030.841,11		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		221.086,10	41.366,59		

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

CONTO ECONOMICO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,04	0,04	C16	C16
	Totale proventi finanziari	0,04	0,04	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		0,04	0,04		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	185.444,84	318.325,51	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	22.991,50	11.734,20		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	158.187,34	306.591,31		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	4.266,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	185.444,84	318.325,51		
25	Oneri straordinari	64.395,37	297.495,83	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	38.060,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	26.335,37	297.495,83		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	64.395,37	297.495,83		E21d
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		121.049,47	20.829,68		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		342.135,61	62.196,31		
26	Imposte	166.705,06	190.435,27	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	175.430,55	-128.238,96	E23	E23

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
		B) IMMOBILIZZAZIONI					
I		<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				BI	BI
	1	Costi di impianto e di ampliamento		0,00	0,00	B11	B11
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00	0,00	B12	B12
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		0,00	3.007,95	B13	B13
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		0,00	0,00	B14	B14
	5	Avviamento		0,00	0,00	B15	B15
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		99.808,74	105.173,68	B16	B16
	9	Altre		0,00	0,00	B17	B17
		Totale immobilizzazioni immateriali		99.808,74	108.181,63		
		<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1	Beni demaniali		0,00	0,00		
	1.1	Terreni		0,00	0,00		
	1.2	Fabbricati		0,00	0,00		
	1.3	Infrastrutture		0,00	0,00		
	1.9	Altri beni demaniali		0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		841.028,23	821.046,16		
	2.1	Terreni		0,00	0,00	BII1	BII1
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati		725.336,21	743.867,59		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari		0,00	3.808,84	BII2	BII2
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali		239,36	252,66	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto		0,00	0,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware		20.778,50	16.239,26		
	2.7	Mobili e arredi		62.499,16	56.877,81		
	2.8	Infrastrutture		0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali		32.175,00	0,00		

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.182,31	61.764,41	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali			866.210,54	882.810,57		
IV		<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
	1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	BIII3
Totale immobilizzazioni finanziarie			0,00	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			966.019,28	990.992,20		

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I		<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze			0,00	0,00		
II		<i>Crediti (2)</i>				
	1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.880.869,44	4.074.002,73		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	5.649.300,09	3.886.899,10		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	231.569,35	187.103,63		
	3	Verso clienti ed utenti	146.745,80	68.603,01	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	22.371,90	26.257,82	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	22.371,90	26.257,82		
Totale crediti			6.049.987,14	4.168.863,56		

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
III		<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1	<i>Partecipazioni</i>	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	<i>Altri titoli</i>	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00	0,00		
IV		<i>Disponibilità liquide</i>				
	1	Conto di tesoreria	334.691,90	1.966.719,68		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	334.691,90	1.966.719,68		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale Disponibilità Liquide			334.691,90	1.966.719,68		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			6.384.679,04	6.135.583,24		
D) RATEI E RISCONTI						
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	14.833,08	15.482,67	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			14.833,08	15.482,67		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			7.365.531,40	7.142.058,11		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
I		Fondo di dotazione	250.000,00	250.000,00	AI	AI
II		Riserve	13.656,66	13.656,66		
	b	<i>da capitale</i>	13.656,66	13.656,66	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
	d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
	e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
	f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	175.430,55	-128.238,96	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	1.739.468,68	1.867.707,64	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			2.178.555,89	2.003.125,34		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	174.243,83	112.243,83	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			174.243,83	112.243,83		
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
TOTALE T.F.R. (C)			0,00	0,00	C	C

CON.I.S.A. VALLE DI SUSA - VAL SANGONE

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
	2	Debiti verso fornitori	2.134.322,15	2.135.517,39	D7	D6
	3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	865.804,77	905.674,49		
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	18.555,00	6.433,02		
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
	e	<i>altri soggetti</i>	847.249,77	899.241,47		
	5	Altri debiti	280.695,07	462.995,44	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	19.069,95	35.404,30		
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	13.206,82	48.074,79		
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
	d	<i>altri</i>	248.418,30	379.516,35		
TOTALE DEBITI (D)			3.280.821,99	3.504.187,32		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	194.323,79	181.197,99	E	E
II		Risconti passivi	1.537.585,90	1.341.303,63	E	E
	1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	1.537.585,90	1.341.303,63		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			1.731.909,69	1.522.501,62		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)			7.365.531,40	7.142.058,11		

CON.I.S.A. VALLE DI SUSÀ - VAL SANGONE**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE						
		1) Impegni su esercizi futuri	331.728,78	349.938,16		
		2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
		3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
		5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
		7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE			331.728,78	349.938,16		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)