

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Indice

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione *(All 10 - all a) Ris amm*

Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione (*) *Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate*

Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione (*) *Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate*

Elenco analitico delle risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione (*) *Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate*

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Allegato a) Risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			1.966.719,68
Riscossioni	(+)	3.365.360,52	8.234.338,09
Pagamenti	(-)	2.595.949,45	10.635.776,94
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)		334.691,90
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)		334.691,90
Residui attivi	(+)	814.810,77	5.266.557,66
- di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale			14.044,35
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
Residui passivi	(-)	750.050,53	2.530.771,46
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)		331.728,78
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)		0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento attività finanziarie (1)	(-)		0,00
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023 (A) (2)	(=)		2.803.509,56
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023			
Parte accantonata (3)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023 (4)			31.381,29
Accantonamento residui perenti al 31/12/2023 (solo per regioni) (5)			0,00
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contenzioso			10.000,00
Altri accantonamenti			234.243,83
		Totale parte accantonata (B)	275.625,12
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			1.838.139,27
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			0,00
		Totale parte vincolata (C)	1.838.139,27
Parte destinata agli investimenti			
		Totale parte destinata agli investimenti (D)	7.727,37
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	682.017,80
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)			

- (1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa)
- (2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria
- (3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato
- (4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 10 c)
- (5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2023

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

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

Capitolo di spesa	Risorse accantonate al 1/1/2023 (5)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) (1)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità					
Totale Fondo anticipazioni liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate					
Totale Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso					
4082.0 - FONDO CONTENZIOSO	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Totale Fondo contenzioso	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità (3)					
285.0 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	22.727,87	0,00	8.653,42	0,00	31.381,29
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	22.727,87	0,00	8.653,42	0,00	31.381,29
Fondo di garanzia debiti commerciali					
Totale Fondo di garanzia debiti commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti (4)					
275.0 - FONDO GARANZIA CREDITI	40.000,00	0,00	30.000,00	0,00	70.000,00
282.0 - FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	102.243,83	0,00	62.000,00	0,00	164.243,83
Totale Altri accantonamenti	142.243,83	0,00	92.000,00	0,00	234.243,83
TOTALE	174.971,70	0,00	100.653,42	0,00	275.625,12

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE. Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) +(b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d). Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a)+(b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

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

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

Capitolo di entrata	Capitolo di spesa correlato	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2023 (1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati (2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2023 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge										
Totale Vincoli derivanti dalla legge (I/1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti										
(30.0) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE - PROGETTI FINALIZZATI NON FSE	(1260.0) DOMIC. ANZIANI - ASSEGNI DI CURA	190.942,52	190.942,52	545.387,50	313.420,00	0,00	-15.592,00	0,00	422.910,02	438.502,02
(100.1) TRASFERIMENTI DA COMUNI CONS. PER SERVIZIO ASS. SPECIALISTICA	(70.1) ATTIVITA' DI SUPPORTO AREA AMMINISTRATIVA - ONERI	8.700,51	8.700,51	0,00	8.700,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(100.1) TRASFERIMENTI DA COMUNI CONS. PER SERVIZIO ASS. SPECIALISTICA	(70.2) ATTIVITA' DI SUPP. AREA AMM. - IRAP	4.194,00	4.194,00	0,00	4.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(100.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DAI COMUNI ASSOCIATI	(1095.0) LAVORO DI COMUNITA' - PREST. VARIE	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(140.0) CONT.E TRASF.DALLE COMUNITA' MON.E ALTRI ENTISSETTORE PUBBLICO ART 15 L.468/78	(1190.4) PROGETTI - PERCORSI DI AUTONOMIA -	17.961,80	17.961,80	0,00	17.961,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(30.0) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE - PROGETTI FINALIZZATI NON FSE	(1260.3) DOMICILIARITA' MINORI - ASSEGNI DI SERVIZIO	15.200,00	15.200,00	136.652,45	91.020,00	0,00	0,00	0,00	60.832,45	60.832,45

(30.0) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE - PROGETTI FINALIZZATI NON FSE	(1003.0) TAVOLO 1 - COPROGETTAZIONE - INTERVENTI DOMICILIARITA' ANZIANI	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(950.0) SERVIZIO SOC. TERRITORIALE - STIPENDI	21.057,74	21.057,74	0,00	21.057,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(950.1) SERVIZIO SOC. TERRITORIALE - ONERI	3.815,73	3.815,73	0,00	3.815,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(950.2) SERVIZIO SOC. TERRITORIALE - IRAP	6.381,32	6.381,32	0,00	6.381,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE LR 1/04	(1100.0) RESID. MINORI - INT. RETTE PER RICOVERI DI MINORI	62.241,80	62.241,80	0,00	62.241,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(30.0) TRASFERIMENTI DALLA REGIONE - PROGETTI FINALIZZATI NON FSE	(1260.1) DOMIC. DISABILI - ASSEGNI DI CURA	10.142,02	10.142,02	272.150,70	266.967,42	0,00	-42.722,76	0,00	15.325,30	58.048,06
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(900.4) PROGETTI - SERVIZI E MATERIALI	327.397,06	321.449,80	548.650,54	140.906,10	0,00	-89,11	0,00	729.194,24	735.230,61
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(900.0) PROGETTI - STIPENDI	419.769,55	330.000,00	189.705,00	244.840,33	0,00	-10.017,51	0,00	274.864,67	374.651,73
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(900.1) PROGETTI - ONERI	128.231,31	92.000,00	52.170,00	67.770,17	0,00	-7.490,54	0,00	76.399,83	120.121,68
(10.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLO STATO	(900.2) PROGETTI - IRAP	29.262,41	28.000,00	16.125,00	22.807,19	0,00	-7.759,50	0,00	21.317,81	30.339,72
(100.1) TRASFERIMENTI DA COMUNI CONS. PER SERVIZIO ASS. SPECIALISTICA	(70.0) ATTIVITA' DI SUPPORTO AREA AMMINISTRATIVA - STIPENDI	36.005,86	36.005,86	0,00	36.005,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20.0) CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE LR 1/04	(980.0) SPESE GENERALI PER IL PERSONALE - FORMAZIONE SOCIALI E DOM.	0,00	0,00	20.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.413,00	20.413,00
Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)		1.323.303,63	1.190.093,10	1.781.254,19	1.350.089,97	0,00	-83.671,42	0,00	1.621.257,32	1.838.139,27
Vincoli derivanti da finanziamenti										
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente										
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli										
Totale Altri vincoli (I/5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale risorse vincolate (l=l/1+l/2+l/3+l/4+l/5)	1.323.303,63	1.190.093,10	1.781.254,19	1.350.089,97	0,00	-83.671,42	0,00	1.621.257,32	1.838.139,27
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)								0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)								0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)								0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)								0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)								0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)								0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)								0,00	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)								1.621.257,32	1.838.139,27
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)								0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)								0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)								0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)								1.621.257,32	1.838.139,27

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/2 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

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

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate

Capitolo di entrata	Capitolo di spesa correlato	Risorse destinate agli investim. al 1/1/2023 (1)	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (2)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2023 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti (3) o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/2023
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)
(560.0) TRASFERIMENTO DI CAPITALI DA ALTRI SOGGETTI	(1420.0) SPESE GENERALI PER EDIFICI - MANUT. STRAORD. SU EDIFICI IN USO AL CONSORZIO	34.238,01	45.477,00	71.987,64	0,00	0,00	7.727,37
Totale		34.238,01	45.477,00	71.987,64	0,00	0,00	7.727,37
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)							0,00
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)							7.727,37

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/3 del rendiconto dell'esercizio precedente
(2) Comprende le eventuali cancellazioni di impegni imputati all'esercizio N, finanziati dal fondo pluriennale vincolato costituito da risorse destinate agli investimenti, non reimpegnate nell'esercizio N, se la cancellazione è effettuata dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1
(3) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente destinata agli investimenti (ad es. i residui attivi destinati agli investimenti che hanno finanziato impegni).