

11.32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL' ESERCIZIO				Consistenza finale	
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)		Risultato di esercizio (+/-)
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	22.311.507	-0,23	0	0	0	22.311.506,77	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	114.106.092	-2,75	6.424.097,13	-5.879.483,03	-328.044,43	114.322.658,92	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	16.501.704	0	0	-1.203.768,27	0	15.297.935,73	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0	0	0	0	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	66.170.308	-0,98	3.504.815,92	-1.067.033,58	-648,59	68.607.440,77	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	18.058.689	-0,51	156.280,12	-893.641,13	-50.000	17.271.327,48	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.375.391	-1,26	2.763.001,09	-2.715.040,05	-277.395,84	13.145.954,94	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	3.835.962	0,43	1.213.607,95	-762.598,46	4.931,99	4.291.903,91	
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.305.399	0,32	0	0	0	1.305.399,32	
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	
PAA140	Contributi da reinvestire	200	0	0	0	0	200	
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.305.199	0,32	0	0	0	1.305.199,32	
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	11.842.846	-10.795.203	0	0	0	1.047.643	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	
PAA200	Altro	11.842.846	-10.795.203	0	0	0	1.047.643	
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-11.842.846	4.154.546,44	0	0	0	-7.688.299,56	
PAA220	UTILE (PERDITA) D' ESERCIZIO	-6.640.656	6.640.656				-5.488.691,23	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	134.918.304	-2,79	7.637.705,08	-6.642.081,49	-323.112,44	-5.488.691,23	130.102.121,13

Controllo
Differenza

Puntamenti colonna C5 - C6 = consuntivo 2018

Puntamenti colonna C10 - C12 = consuntivo 2019

COMMENTO

PAA000 FONDO DI DOTAZIONE - PAA150 RISERVE DA UTILI DI ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI

La voce "Giroconti e Riclassificazioni" contiene euro -0,23 ed euro 0,32 per la rappresentazione dei dati in centesimi a partire dall'esercizio 2019.

La voce "Altre motivazioni" (euro +/- 4.029.905) contiene:

- euro 1.529.881 riguardante l'utilizzo nel 2017 della riserva da utile di esercizio 2016 per effettuare

Nota Integrativa - Tab. 11.32 Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Azienda 210 ASL CN1

investimenti

- euro 1.500.024 riguardante l'utilizzo nel 2018 della riserva da utile di esercizio 2016 per effettuare investimenti

Ne deriva che al 31/12/18 la riserva da utile di esercizio 2016 è stata completamente utilizzata (euro 3.029.904 differenza 1 per arrotondamenti).

- euro 1.000.000 riguardante l'utilizzo nel 2018 della riserva da utile di esercizio 2017 per effettuare investimenti

PAA070 FINANZIAMENTI DA REGIONE PER INVESTIMENTI, PAA080 FINANZIAMENTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI PER INVESTIMENTI, PAA090 FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E PAA100 RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI

La voce "Giroconti e Riclassificazioni" contiene euro -0,98, -0,51, -1,26 e 0,43 per la rappresentazione

dei dati in centesimi a partire dall'esercizio 2019.

La voce "Altre variazioni (+/-)" risulta così costituita:

euro -648,59, euro -277.395,84 ed euro -10.480,57 contiene lo storno contributi/donazioni per fuori uso/vendite/furti - Storno sterilizzazioni per fuori uso/vendite/furti

euro -50.000 ed euro -6,64 contiene lo storno di contributi non utilizzati

euro 15.419,20 contiene le riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per la cessione di un autoveicolo (euro 4.426) e di attrezzature sanitarie (euro 1.485 ed euro 9.508,20)

La voce "Altre motivazioni" contiene "lo storno di contributi/donazioni per fuori uso/furti/vendite - Storno di sterilizzazioni per fuori uso/furti/vendite", lo storno di contributi non utilizzati e lo storno di "Contributi c/capitale da regione DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO Dlgs118/2011" riferito a una immobilizzazione in corso -fabbricati- registrata nell'anno 2013, a seguito di ulteriori verifiche da parte del Servizio Tecnico dell'A.S.L. CN1 che hanno comportato l'annullamento delle registrazioni di approvvigionamento relative.

PAA200 Altro

La voce "Giroconti e Riclassificazioni" contiene euro -10.795.202,54 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2011 per avvenuto incasso del credito nel 2019. Tale voce contiene inoltre euro -0,46 per la rappresentazione dei dati in centesimi a partire dall'esercizio 2019.

La voce "Copertura perdite" contiene l'importo di euro 1.367.542 di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 21-4796 del 20 marzo 2017 ad oggetto "Approvazione del bilancio di esercizio del Consolidato del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015, redatto ai sensi dell'art. 32 e dell'art. 26 del D.Lgs n. 118/2011". Tale cifra viene destinata a ripiano della perdita di esercizio 2015. Contiene inoltre

Nota Integrativa - Tab. 11.32 Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Azienda 210 ASL CN1

l'importo di euro -3.806.840 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2012 e 2015 per avvenuto incasso di parte del credito nel 2018.

PAA210 UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

La voce "Giroconti e Riclassificazioni" contiene la perdita di esercizio 2018 pari ad euro -6.640.656,37 ed euro 10.795.202,54 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2011 per avvenuto incasso del credito nel 2019. Tale voce contiene inoltre euro 0,27 per la rappresentazione dei dati in centesimi a partire dall'esercizio 2019.

Per la voce "Copertura perdite" si rimanda al commento indicato nell'aggregato PAA200 Altro.

AA0980 - A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio euro 6.653.210,65

- Totale colonna "Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio" euro 6.642.081,49

Differenza (Storno contributi/donazioni per fuori uso - Storno sterilizzazioni per fuori uso = differenza imputata ai corrispondenti conti di Costi capitalizzati) euro 11.129,16

Si segnala che:

- la differenza: "Storno contributi in c/esercizio FSR per fuori uso/vendite - Storno sterilizzazioni per fuori uso/vendite" pari ad euro 276.617,13 è stata imputata al conto 4700311 "Altre sopravvenienze attive (escluse le insussistenze)"

- la differenza: "Storno contributi in c/esercizio FSR per furti - Storno sterilizzazioni per furti" pari ad euro 778,71 è stata imputata al conto 4700310 "Insussistenze attive"

Cont rollo		RIEPILOGO DELLE UTILIZ ZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
Valore Contabile da SP MIN 31.12.2019	Differenze	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
22.311.506,77	0	0	0	4.029.905
114.322.658,92	0	0	-16.116.605	-3.396.762
15.297.935,73	0	0	-3.611.304	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
68.607.440,77	0	0	-3.484.148	-3.376.628
17.271.327,48	0	0	-2.677.352	-1.239
13.145.954,94	0	0	-6.343.801	-18.895
4.291.903,91	0	0	-2.705.280	-128.307
1.305.399,32	0	0	0	-4.029.905
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
200	0	0	0	0
1.305.199,32	0	0	0	-4.029.905
0	0	0	0	0
1.047.643	0	-2.439.298	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
1.047.643	0	-2.439.298	0	0
-7.688.299,56	0	2.439.298	0	0
-5.488.691,23	0	0	0	0
130.102.121,13	0	0	-18.821.885	-3.525.069