

## 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 (+/-)
<b>PAA000</b>	<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	22.311.506,77	0	0	0	0	22.311.506,77	
<b>PAA010</b>	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	114.322.658,92	0	14.484.421,36	-6.256.179,84	-3.945,03	122.546.955,41	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	15.297.935,73	0	0	-1.203.768,27	0	14.094.167,46	
<b>PAA030</b>	<b>Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	0	0	7.241.183	-39.412,4	0	7.201.770,6	
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	7.241.183	-39.412,4	0	7.201.770,6	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	68.607.440,77	0	709.753,96	-1.247.609,72	0	68.069.585,01	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	17.271.327,48	0	1.864.611,41	-1.056.968,57	0	18.078.970,32	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.145.954,94	0	4.668.872,99	-2.708.420,88	-3.945,03	15.102.462,02	
<b>PAA100</b>	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	4.291.903,91	0	2.729.970,04	-904.347,88	-53.894,47	6.063.631,6	
<b>PAA110</b>	<b>ALTRE RISERVE:</b>	1.305.399,32	0	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	1.305.199,32	0	0	0	0	1.305.199,32	
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	
<b>PAA170</b>	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>	1.047.643	-6.963.737,16	7.097.052,17	0	0	1.180.958,01	
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	1.047.643	-6.963.737,16	7.097.052,17	0	0	1.180.958,01	
<b>PAA210</b>	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	-7.688.299,56	1.475.045,93	0	0	0	-6.213.253,63	
<b>PAA220</b>	<b>UTILE (PERDITA) D' ESERCIZIO</b>	-5.488.691,23	5.488.691,23			-1.516.652,2	-1.516.652,2	
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	130.102.121,13	0	24.311.443,57	-7.160.527,72	-57.839,5	-1.516.652,2	145.678.545,28

Controllo  
Differenza

Puntamenti colonna C5 - C6 = consuntivo 2019

Puntamenti colonna C10 - C12 = consuntivo 2020

## COMMENTO

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

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 investimenti

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

Azienda 210 ASL CN1

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

euro -3.945,03, euro -16.894,47 contiene lo storno contributi/donazioni per fuori uso/furti - Storno sterilizzazioni per fuori uso/furti

euro -37.000 contiene lo storno di un contributo della Fondazione CRF in quanto la Fondazione ha acquistato in proprio le attrezzature e le ha donate all'ASL CN1

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, 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) 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 -1.492.401,77 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2018 per avvenuto incasso del credito nel 2020

euro -4.595.562,91 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2018 per compensazione finanziaria

euro -736.547,69 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2015 per avvenuto incasso del credito nel 2020

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

Azienda 210 ASL CN1

euro -139.224,79 relativo alla chiusura del contributo ripiano perdita e della perdita a nuovo 2019 per avvenuto incasso del credito nel 2020

La voce "Assegnazioni nel corso dell'esercizio" contiene:

euro 1.492.401,77 contributo ripiano perdita 2018 con avvenuto incasso del credito nel 2020 (DD. 2020/1580)

euro 4.595.562,91 contributo ripiano perdita 2018 per compensazione finanziaria: il Credito v/ regione per ripiano perdite è stato chiuso mettendo come contropartita il conto 1220101 "Crediti v/Regione per trasferimenti c/esercizio entro l'anno" come da indicazioni regionali (DD. 2020/1580)

euro 730.637,91 contributo ripiano perdita 2019 senza incasso del credito nel 2020 (D.D. 749 del 20/07/2020 - INDENNIZZI LL. 210/92 E 362/99) come da indicazioni regionali

euro 139.224,79 contributo ripiano perdita 2019 con avvenuto incasso del credito nel 2020 (D.D.797 del 31/07/2020 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE PERSONE AFFETTE DA SLA) come da indicazioni regionali

euro 139.224,79 contributo ripiano perdita 2019 senza incasso del credito nel 2020 (D.D.1757 del 22/12/2020 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE PERSONE AFFETTE DA SLA) come da indicazioni regionali

La voce "Copertura perdite" contiene 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. Contiene inoltre l'importo di 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.

PAA210 UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

La voce "Giroconti e Riclassificazioni" contiene la perdita di esercizio 2019 pari ad euro -5.488.691,23 e le chiusure della perdita a nuovo di cui al commento indicato nell'aggregato PAA200 Altro - voce "Giroconti e Riclassificazioni".

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 7.177.409,69

- Totale colonna "Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio" euro 7.160.527,72

Differenza (Storno contributi/donazioni per fuori uso - Storno sterilizzazioni per fuori uso = differenza imputata ai corrispondenti conti di Costi capitalizzati) euro 16.881,97

Si segnala che:

- la differenza: "Storno contributi in c/esercizio FSR per fuori uso - Storno sterilizzazioni per fuori

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

Azienda 210 ASL CN1

la differenza: "Storno contributi in circolazione per furti uso - Storno sterilizzazioni per furti uso" pari ad euro 3.945,03 è stata imputata al conto 4700311 "Altre sopravvenienze attive (escluse le insussistenze) "

- la differenza: "Storno donazioni per furti - Storno sterilizzazioni per furti" pari ad euro 12,50 è stata imputata al conto 4700310 "Insussistenze attive"

Cont rollo		RIEPILOGO DELLE UTILIZ ZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
Valore Contabile da SP MIN 31.12.2020	Differenze	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
22.311.506,77	0	0	0	4.029.905
122.546.955,41	0	0	-16.650.523,03	-3.721.793,43
14.094.167,46	0	0	-3.611.304,27	0
7.201.770,6	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
7.201.770,6	0	0	0	0
68.069.585,01	0	0	-3.121.637,58	-3.376.754,59
18.078.970,32	0	0	-2.662.848,13	-51.239
15.102.462,02	0	0	-7.254.733,05	-293.799,84
6.063.631,6	0	0	-2.377.242,46	-123.267,01
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
1.180.958,01	0	-14.602.042,54	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
1.180.958,01	0	-14.602.042,54	0	0
-6.213.253,63	0	14.602.042,54	0	0
-1.516.652,2	0	0	0	0
145.678.545,28	0	0	-19.027.765,49	-3.845.060,44