

| 11.32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|---|--|-----------------------------------|-------------------|
| MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale_x000D_ _x000D_ _x000D_ | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | Consistenza finale_x000D_ _x000D_ _x000D_ | Copertura perdite | Sterilizzazioni_x000D_ _x000D_ | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | 6.799.103 | 0 | 0 | 0 | 2 | | 6.799.105 | 0 | 0 | 0 |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 63.931.325 | 81.420 | 2.775.586 | -3.870.584 | -15.822 | | 62.901.925 | 0 | 11.816.636 | 1.290.089 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 24.442.836 | 0 | 0 | -1.833.213 | 0 | | 22.609.623 | 0 | 5.499.639 | 0 |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 34.998.058 | 81.420 | 1.414.306 | -1.515.777 | -162 | | 34.977.845 | 0 | 4.968.887 | 1.284.439 |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 1.605.120 | 0 | 0 | 0 | -14.870 | | 1.590.250 | 0 | 0 | 0 |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.885.311 | 0 | 1.361.280 | -521.594 | -790 | | 3.724.207 | 0 | 1.348.110 | 5.650 |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 3.839.534 | 532.886 | 394.480 | -1.460.023 | 9.083 | | 3.315.960 | 0 | 3.504.289 | 105.424 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | 35.255 | 1.431.072 | 0 | 0 | 0 | | 1.466.327 | 0 | 0 | 0 |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | 35.255 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 35.255 | 0 | 0 | 0 |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | 0 | 1.431.072 | 0 | 0 | 0 | | 1.431.072 | 0 | 0 | 0 |
| PAA160 | Riserve diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | 3.599.462 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3.599.462 | 0 | 0 | 0 |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA200 | Altro | 3.599.462 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3.599.462 | 0 | 0 | 0 |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | -3.599.462 | 0 | 0 | 0 | 0 | | -3.599.462 | 0 | 0 | 0 |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D' ESERCIZIO | 1.431.072 | -1.431.072 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 76.036.289 | 614.306 | 3.170.066 | -5.330.607 | -6.737 | 0 | 74.483.317 | 0 | 15.320.925 | 1.395.513 |

COMMENTO

Gli importi iscritti nella colonna "altre variazioni" si riferiscono a fuori uso.

Per quanto riguarda l'utile di esercizio 2016 si precisa di avere prima effettuato il giro contabile a utili esercizio precedenti e successivamente a riserve da utili destinati ad investimenti come da istruzioni Regionali e come riportato dal DM del 17 febbraio 2012 (che tra le disposizioni aveva presentato una casistica applicativa del D.lgs. 118/2011).

A consuntivo 2017 inoltre, vista la DGR n. 33-6628 del 16 marzo 2018 con la quale la Regione approvava la proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio 2016 di cui all'atto n. 319 del 26 05 2017 "Adozione bilancio consuntivo 2016", in considerazione del fatto che alcune delle opere/attrezzature inserite nel piano degli investimenti 2017 con utilizzo di fondi aziendali si è proposto di modificare in parte la destinazione dell'utile 2016 secondo quanto previsto dal piano degli investimenti 2018 (allegato quale parte integrante e sostanziale della Deliberazione n. 78 del 31 gennaio 2018 "Approvazione bilancio preventivo economico 2018") di cui si fornisce dettaglio:

INVESTIMENTI DA FINANZIARE CON UTILE D'ESERCIZIO 2016 - PREVISIONE 2018

INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA (incrementativo): TOTALE EURO 387.875

P.O. Verbania e Domodossola : adeguamento antincendio archivi e compartimenti euro 100.000;

P.O. Domodossola : compartimenti Corpo ad H euro 110.000

P.O. Domodossola: Rifacimento pavimento amianto Radiologia : euro 70.000

Distretto di Stresa: Impianti elettrici per SCIA VVFF: euro 25.000

P.O. Verbania: Impianto elevatore montalettighe: euro 34.136

P.O.Domodossola: Impianto elevatore montalettighe Corpo ad H: euro 48.739

INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE (Incrementativo): TOTALE EURO 110.000

Dipartimento di prevenzione : ristrutturazione ex Arpa euro 110.000

ACQUISTI ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE (sostituzioni/nuovi acquisti) : TOTALE EURO 918.896

P.O.Domodossola:

angiografo portatile euro 293.000 (EDISAN nuovo acquisto)

angiografo euro 450.000 (nuovo acquisto)

sistema motorizzato per Chirurgia Ortopedia attività operatoria euro 28.000 (sostituzione)

Ecocolordoppler con carrello/angiologia euro 42.700 (sostituzione)

P.O. Verbania: n. 4 letti terapia intensiva euro 35.150 (nuovo acquisto)

Vari: n. 22 letti elettrici reparti diversi euro 70.046 (nuovo acquisto)

ACQUISTI ALTRI BENI (nuovo acquisto) : TOTALE 13.040

P.O.Verbania: 2 sistemi elimina code euro 13.040

A seguito Nota trasmessa via e-mail in data 10/07/2018 con la quale si richiedeva chiarimenti al bilancio consuntivo 2017, in via breve, ai sensi dell'articolo 4 comma 2 della L.R. 30 giugno 1992, N.31, si precisa che l'azienda provvederà nell'anno 2018 a diminuire l'utile 2016 per euro 73.692, quale parte non accantonata del finanziamento L.210/92 anno 2016 e ad aumentare il fondo per quote inutilizzate per il medesimo importo.

Tale variazione determina la necessità di provvedere ad una modifica di destinazione dell'utile 2016 alla voce "interventi di ristrutturazione" di cui si fornisce dettaglio:

INVESTIMENTI DA FINANZIARE CON UTILE D'ESERCIZIO 2016 - PREVISIONE 2018

INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA (incrementativo): TOTALE EURO 387.875

P.O. Verbania e Domodossola : adeguamento antincendio archivi e compartimenti euro 100.000;

P.O. Domodossola : compartimenti Corpo ad H euro 110.000

P.O. Domodossola: Rifacimento pavimento amianto Radiologia : euro 70.000

Distretto di Stresa: Impianti elettrici per SCIA VVFF:euro 25.000

P.O. Verbania: Impianto elevatore montalettighe: euro 34.136

P.O.Domodossola: Impianto elevatore montalettighe Corpo ad H: euro 48.739

INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE (Incrementativo): TOTALE EURO 36.308

Dipartimento di prevenzione : ristrutturazione ex Arpa euro 36.308

ACQUISTI ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE (sostituzioni/nuovi acquisti) : TOTALE EURO 918.896

P.O.Domodossola:

angiografo portatile euro 293.000 (EDISAN nuovo acquisto)

angiografo euro 450.000 (nuovo acquisto)

sistema motorizzato per Chirurgia Ortopedia attività operatoria euro 28.000 (sostituzione)

Ecocolordoppler con carrello/angiologia euro 42.700 (sostituzione)

P.O. Verbania: n. 4 letti terapia intensiva euro 35.150 (nuovo acquisto)

Vari: n. 22 letti elettrici reparti diversi euro 70.046 (nuovo acquisto)

ACQUISTI ALTRI BENI (nuovo acquisto) : TOTALE 13.040

P.O.Verbania: 2 sistemi elimina code euro 13.040