

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2021	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2021 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2021	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ 2021
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
20034.05.173460000001	Fondo Per il D.L. N. 35/2013 Successive Modificazioni e Rifinanziamenti	434.267.188,96			-14.519.534,08	419.747.654,88
20034.05.173410000001	Fondo Anticipazione Liquidità - D.L. 34/2020	194.591.838,11				194.591.838,11
Totale Fondo anticipazioni liquidità		628.859.027,07	0,00	0,00	-14.519.534,08	614.339.492,99
Fondo perdite società partecipate						
20031.10.029410005001	Fondo Perdite Società Partecipate	277.542,00		50.000,00	-50.000,00	277.542,00
Totale Fondo perdite società partecipate		277.542,00	0,00	50.000,00	-50.000,00	277.542,00
Fondo contenzioso						
20031.10.029410003001	Fondi Diversi - Fondo Rischi Spese Legali	856.381,60				856.381,60
20031.10.029410004001	Fondo Contenzioso	289.003,32	-116.918,37	850.000,00	121.533,45	1.143.618,40
Totale Fondo contenzioso		1.145.384,92	-116.918,37	850.000,00	121.533,45	2.000.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
20021.10.029410001001	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	736.570.062,97			-18.278.608,72	718.291.454,25
AV1111	Fondo crediti di dubbia esigibilità c/capitale	0,00			7.150.433,40	7.150.433,40
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		736.570.062,97	0,00	0,00	-11.128.175,32	725.441.887,65
Fondo di garanzia debiti commerciali						0,00
Totale Fondo di garanzia debiti commerciali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						0,00
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti ⁽⁴⁾						
20031.10.029410002001	Fondi Diversi - Fondo Rischi Strumenti Derivati	12.432.886,68		808.260,00	-2,00	13.241.144,68
20031.10.029410006001	Fondi Diversi - Fondo Accantonamento TFR Sindaco	45.058,00	-45.058,00	1.654,00		1.654,00
20031.10.029410007001	Fondo Accantonamento Rinnovo CCNL	7.078.242,74		813.971,00	11.920.288,26	19.812.502,00
20031.10.029410008001	Fondi Diversi - Fondo Rischi per Escussione Garanzie Fidejussorie	1.377.504,17		5.000.000,00	-6.377.504,17	0,00
AV1112	Fondi Diversi - Quota 20% per Innovazione	187.427,16				187.427,16
AV1113	Fondo Rischi Passività Future GTT Infra.TO e altre Aziende Partecipate	18.000.000,00	-15.450.000,00		3.617.325,45	6.167.325,45
AV1114	Utilizzo Fondo Anticipazioni di liquidità				14.519.534,08	14.519.534,08
AV1115	Maggior Recupero Disavanzo	47.228.570,94	-18.351.241,70		-25.359.063,11	3.518.266,13
200131.10.029410011001	Fondi Diversi - Fondo per l'Innovazione	0,00		400.000,00	-400.000,00	0,00
AV1116	Fondi Diversi - Fondo Rischi Spese Future Assistenziali	19.000.000,00			-19.000.000,00	0,00
Totale Altri accantonamenti		105.349.689,69	-33.846.299,70	7.023.885,00	-21.079.421,49	57.447.853,50
Totale		1.472.201.706,65	-33.963.218,07	7.923.885,00	-46.655.597,44	1.399.506.776,14

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione

(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.