Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

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 stanziate 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
						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
						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 Fidejussiorie	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.