

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ N-1	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio N-1 (con segno - ¹⁾)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio N-1	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto N-1 (con segno +/-) ⁽²⁾	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ N-1	Risorse accantonate presunte al 31/12/ N-1 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
Fondo anticipazioni liquidità							
57005	Fondo anticipazione di liquidità D.L. 35/2013, ai sensi del D.L. 179/2015	60.655.496,18				60.655.496,18	
57006	Fondo anticipazione di liquidità D.L. 35/2013, ai sensi del D.L. 179/2015 (2016)	222.297.647,45				222.297.647,45	
85002	Quota capitale anticipazione di liquidità di cui all'art. 2 del d.l. 35/2013 - Mutuo di euro 11.06.438,61	274.611,61	-274.611,61			0,00	
85003	Quota capitale anticipazione di liquidità di cui all'art. 2 del d.l. 35/2013 -Seconda erogazione mutuo di euro 11.06.438,61	431.651,69	-431.651,69			0,00	
85004	Quota capitale anticipazione di liquidità di cui all'art. 3 d.l. 35/2013 - settore sanitario mutuo di euro 44.285.000,00	1.080.881,80	-1.080.881,80			0,00	
85005	Quota capitale anticipazione di liquidità art. 3 d.l. 35/2013. - Mutui di euro 59.775.000,00 + 19.371.000,00 + 175.200.000,00 - sett. Sanit.	8.063.735,69	-8.063.735,69			0,00	
Totale Fondo anticipazioni liquidità		292.804.024,42	-9.850.880,79	0,00	0,00	282.953.143,63	0,00
Fondo perdite società partecipate							
80006	Accantonamento annuale per il fondo perdite societarie			200.000,00		200.000,00	
55568	Fondo perdite societarie ex comma 551 e 552 L. 147/2013	1.089.214,00				1.089.214,00	
Totale Fondo perdite società partecipate		1.089.214,00	0,00	200.000,00	0,00	1.289.214,00	0,00
Fondo contenzioso							
80003	Accantonamento annuale per il fondo rischi legali (fondo rischi da contenzioso)					0,00	
55567	Fondo rischi legali	5.552.490,84				5.552.490,84	
Totale Fondo contenzioso		5.552.490,84	0,00	0,00	0,00	5.552.490,84	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità							
80001	Fondo crediti di dubbia esigibilità	25.844.692,69				25.844.692,69	
55569	Accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità			2.412.000,00	3.537.187,10	5.949.187,10	
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		25.844.692,69	0,00	2.412.000,00	3.537.187,10	31.793.879,79	0,00
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)							
55505	Fondo di riassegnazione dei residui perenti per perenzione amministrativa relativi a spese finanziate con risorse regionali senza vincolo di specifica destinazione	2.833.244,48			-106.267,02	2.726.977,46	
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		2.833.244,48	0,00	0,00	-106.267,02	2.726.977,46	0,00
Altri accantonamenti ⁽⁴⁾							
55565	Fondo rischi derivanti da pagamenti cedole bond e irs	4.634.142,90				4.634.142,90	
80004	Accantonamento annuale per il fondo rischi derivanti da pagamenti cedole e bond e irs					0,00	
55563	Fondo di accantonamento per il ripristino dei capitoli finanziati dal mutuo di euro 27.000.000,00	300.000,00			100.000,00	400.000,00	
80005	Accantonamento annuale per il fondo per il ripristino dei capitoli finanziati dal mutuo di euro 27 milioni					0,00	
80002	Accantonamento annuale per il fondo per la definizione delle partite potenziali					0,00	
80008	Fondo per la definizione delle partite potenziali	6.798.959,98			-6.798.959,98	0,00	
	Accantonamento per partite potenziali da programmi regionali	3.550.214,14			-3.550.214,14	0,00	
	Accantonamento per spese derivanti da debito verso inps per sentenza su contributi previdenziali					0,00	
	Accantonamento per spese derivanti da debito verso inps per sentenza su contributi previdenziali	6.843.421,44			3.421.710,72	10.265.132,16	
Totale Altri accantonamenti		22.126.738,46	0,00	0,00	-6.827.463,40	15.299.275,06	0,00
Totale		350.250.404,89	-9.850.880,79	2.612.000,00	-3.396.543,32	339.614.980,78	0,00

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio N preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto

(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.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.