ROMA Ragioneria Generale

Roma Capitale

ALL - 10-a1 : ELENCO RISORSE ACCANTONATE

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

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

Capitolo	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2019 (con segno -1)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate						
U1-Spese correnti	FONDO PARTECIPATE	21.340.970,19	0,00	7.495.093,02	-7.497.376,43	21.338.686,78
Totale Fondo perdite società partecipate		21.340.970,19	0,00	7.495.093,02	-7.497.376,43	21.338.686,78
Fondo contezioso						
U1-Spese correnti	FONDO CONTENZIOSO	214.210.486,11	-16.318.231,75	11.835.369,84	-42.777.889,51	166.949.734,69
U2-Spese C/Capitale	FONDO CONTENZIOSO	115.495.605,41	0,00	0,00	-32.248.857,41	83.246.748,00
Totale Fondo contezioso		329.706.091,52	-16.318.231,75	11.835.369,84	-75.026.746,92	250.196.482,69
Fondo crediti di dubbia esigibilità(3)						
U1-Spese correnti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3.639.991.061,03	0,00	450.763.555,05	301.863.084,51	4.392.617.700,59
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità(3)		3.639.991.061,03	0,00	450.763.555,05	301.863.084,51	4.392.617.700,59
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
		0,00	0,00	0,00	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)						
U2-Spese C/Capitale	Acquisizioni sananti e transazioni ex art. 42 bis del D.P.R. 327/2001	6.679.725,24	-6.679.725,24	6.730.554,85	-4.329.445,83	2.401.109,02
U1-Spese correnti	Acquisizioni sananti e transazioni ex art. 42 bis del D.P.R. 327/2001	640.835,52	-640.835,52	646.526,27	500.391,42	1.146.917,69

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

Capitolo	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2019 (con segno -1)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
U2-Spese C/Capitale	DEBITI FUORI BILANCIO	36.216.132,28	-36.216.132,28	31.697.461,13	722.330,17	32.419.791,30
U1-Spese correnti	Indennità fine mandato	26.720,09	0,00	10.566,45	0,00	37.286,54
U2-Spese C/Capitale	ALTRE PASSIVITA' POTENZIALI CONNESSE ALLA GESTIONE COMMISSARIALE	1.369.790,49	-1.369.790,49	1.369.790,49	2.307.877,17	3.677.667,66
U1-Spese correnti	ALTRE PASSIVITA' POTENZIALI	111.233.480,16	-46.935.312,64	58.715.983,49	19.181.348,08	142.195.499,09
U2-Spese C/Capitale	ALTRE PASSIVITA' POTENZIALI	32.172.516,76	-1.936.852,91	0,00	-7.982.382,61	22.253.281,24
U1-Spese correnti	Garanzie fideiussorie	164.443.377,51	-21.668.161,38	18.346.195,99	-21.485.642,52	139.635.769,60
U1-Spese correnti	DEBITI FUORI BILANCIO	73.793.849,34	-73.793.849,34	87.019.328,59	-218.572,36	86.800.756,23
U1-Spese correnti	ALTRE PASSIVITA' POTENZIALI CONNESSE ALLA GESTIONE COMMISSARIALE	2.117.336,68	0,00	0,00	0,00	2.117.336,68
U2-Spese C/Capitale	Garanzie fideiussorie	3.000.000,00	0,00	0,00	-780.000,00	2.220.000,00
Totale Altri accantonamenti(4)		431.693.764,07	-189.240.659,80	204.536.407,26	-12.084.096,48	434.905.415,05
Totale		4.422.731.886,81	-205.558.891,55	674.630.425,17	207.254.864,68	5.099.058.285,11

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

(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.