

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2018

|  |     | GESTIONE      |   |                       |
|--|-----|---------------|---|-----------------------|
|  |     | RESIDUI       | COMPETENZA  | TOTALE                |
| Fondo di cassa al 1° gennaio   |     |               |   | 595.776,33            |
| RISCOSSIONI  | (+) | 14.813.426,82 | 96.958.222,45                                       | 111.771.649,27        |
| PAGAMENTI  | (-) | 25.025.012,30 | 84.779.129,15                                       | 109.804.141,45        |
|  |     |               |   |                       |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE  | (=) |               |   | 2.563.284,15          |
|  |     |               |   |                       |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre  | (-) |               |   | 0,00                  |
|  |     |               |   |                       |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE  | (=) |               |   | 2.563.284,15          |
|  |     |               |   |                       |
| RESIDUI ATTIVI   | (+) | 6.153.578,83  | 12.086.631,92                                       | 18.240.210,75         |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>                |     |               |   | 0,00                  |
| RESIDUI PASSIVI  | (-) | 22.779.366,86 | 39.362.290,99                                       | 62.141.657,85         |
|  |     |               |   |                       |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>  | (-) |               |   | 102,70                |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE <sup>(1)</sup>  | (-) |               |   | 5.045.214,14          |
|  |     |               |   |                       |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A) <sup>(2)</sup>  | (=) |               |   | <b>-46.383.479,79</b> |
| <b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018</b>   |     |               |   |                       |
| <b>Parte accantonata <sup>(3)</sup></b>  |     |               |   |                       |
| Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2018 <sup>(4)</sup>  |     |               |   | 13.708,65             |
| Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni) <sup>(5)</sup>  |     |               |   | 0,00                  |
| Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti  |     |               |   | 13.769.384,42         |
| Fondo perdite società partecipate  |     |               |   | 0,00                  |
| Fondo contenzioso  |     |               |   | 0,00                  |
| Altri accantonamenti   |     |               |   | 0,00                  |
|  |     |               | <b>Totale parte accantonata (B)</b>                 | <b>13.783.093,07</b>  |
| <b>Parte vincolata</b>   |     |               |   |                       |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili  |     |               |   | 2.670.080,83          |
| Vincoli derivanti da trasferimenti   |     |               |   | 0,00                  |
| Vincoli derivanti da contrazione di mutui  |     |               |   | 0,00                  |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente   |     |               |   | 0,00                  |
| Altri vincoli da specificare   |     |               |   | 0,00                  |
|  |     |               | <b>Totale parte vincolata (C)</b>                   | <b>2.670.080,83</b>   |
|  |     |               | <b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b> | <b>0,00</b>           |
|  |     |               | <b>Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)</b> | <b>-62.836.653,69</b> |
| <b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup></b> |     |               |   |                       |

<sup>(1)</sup> Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

<sup>(2)</sup> Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

<sup>(3)</sup> Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

<sup>(4)</sup> Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

<sup>(5)</sup> Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2018

<sup>(6)</sup> In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.