

ALLEGATO M

**RENDICONTO GENERALE
ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2015**

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE**

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				73.835.084,03
RISCOSSIONI	(+)	582.430.788,71	2.167.126.394,95	2.749.557.183,66
PAGAMENTI	(-)	377.882.931,30	2.191.807.674,07	2.569.690.605,37
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			253.701.662,32
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			253.701.662,32
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	523.049.894,12	690.612.467,89	1.213.662.362,01
RESIDUI PASSIVI	(-)	592.159.151,84	601.465.482,34	1.193.624.634,18
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			69.769.955,85
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			96.659.247,27
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)	(=)			107.310.187,03

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015		
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015		1.979.147,59
Fondo Accantonamento residui perenti al 31/12/2015 (100%)		4.945.219,48
Fondo Accantonamento per rischio di soccombenza canoni concessioni idroelettriche		3.600.000,00
Fondo per rischi legali al 31/12/2015		4.320.330,51
Fondo Accantonamento per rischi derivanti da concessione di moratorie		6.000.000,00
Fondi speciali per provvedimenti legislativi in corso		320.000,00
Fondo anticipazione di liquidità di cui al D.L. 179/2015		29.089.453,01
	Totale parte accantonata (B)	50.254.150,59
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		19.186.552,67
Vincoli derivanti da trasferimenti		257.980.980,08
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		2.121.345,99
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	279.288.878,74
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	-
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) (*)	- 222.232.842,30
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

(*) di cui debito per disavanzo autorizzato euro 193.143.389,29 e per accantonamento al Fondo anticipazione liquidità euro 29.089.453,01