

# **RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

**Indice**

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle entrate *(All 10 RIEPILOGO ENTRATE-titoli)*

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle spese *(All 10 RIEPILOGO SPESE-Titoli)*

## REGIONE MOLISE

### Rendiconto del bilancio 2018 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO   | DENOMINAZIONE  | RESIDUI ATTIVI AL<br>1/1/2018 (RS)             |                  | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI (RR)       |                | RIACCERTAMENTI<br>RESIDUI (R) (3)                   |                 | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>COMPETENZA =A-CP<br>(5) |                 | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZI<br>PRECEDENTI (EP =<br>RS-RR+R) |                |
|----------|--|--|------------------|--|----------------|---|-----------------|--|-----------------|---|----------------|
|          |  | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |                  | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA<br>(RC) |                | ACCERTAMENTI (A)<br>(4)                             |                 |  |                 | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZIO DI<br>COMPETENZA (EC=A-<br>RC) |                |
|          |  | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS)      |                  | TOTALE<br>RISCOSSIONI<br>(TR=RR+RC)    |                | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI CASSA<br>=TR-CS (5) |                 |  |                 | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI DA<br>RIPORTARE<br>(TR=EP+EC)        |                |
|          | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)   | CP   | 2.223.664,22     |  |                |   |                 |  |                 |   |                |
|          | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)  | CP   | 52.254.145,59    |  |                |   |                 |  |                 |   |                |
|          | Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)   | CP   | 650.728.242,53   |  |                |   |                 |  |                 |   |                |
|          | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) | CP   | 313.882.454,93   |  |                |   |                 |  |                 |   |                |
| TITOLO 1 | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA  | RS   | 273.666.079,22   | RR                                     | 101.069.275,76 | R   | -0,31           |  |                 | EP  | 172.596.803,15 |
|          |  | CP   | 736.116.731,25   | RC                                     | 590.583.188,47 | A   | 703.180.823,78  | CP   | -32.935.907,47  | EC  | 112.597.635,31 |
|          |  | CS   | 1.009.782.810,47 | TR                                     | 691.652.464,23 | CS  | -318.130.346,24 |  |                 | TR  | 285.194.438,46 |
| TITOLO 2 | TRASFERIMENTI CORRENTI   | RS   | 101.981.415,68   | RR                                     | 74.668.589,21  | R   | -1.820.193,67   |  |                 | EP  | 25.492.632,80  |
|          |  | CP   | 208.534.949,89   | RC                                     | 168.127.458,96 | A   | 191.249.610,80  | CP   | -17.285.339,09  | EC  | 23.122.151,84  |
|          |  | CS   | 310.496.239,94   | TR                                     | 242.796.048,17 | CS  | -67.700.191,77  |  |                 | TR  | 48.614.784,64  |
| TITOLO 3 | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE  | RS   | 54.825.358,52    | RR                                     | 809.938,99     | R   | -1.979,95       |  |                 | EP  | 54.013.439,58  |
|          |  | CP   | 25.876.280,89    | RC                                     | 5.224.066,60   | A   | 18.037.128,88   | CP   | -7.839.152,01   | EC  | 12.813.062,28  |
|          |  | CS   | 80.701.639,41    | TR                                     | 6.034.005,59   | CS  | -74.667.633,82  |  |                 | TR  | 66.826.501,86  |
| TITOLO 4 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE  | RS   | 140.747.470,31   | RR                                     | 42.908.267,21  | R   | -3.484.931,36   |  |                 | EP  | 94.354.271,74  |
|          |  | CP   | 361.046.745,51   | RC                                     | 42.502.423,83  | A   | 146.307.346,93  | CP   | -214.739.398,58 | EC  | 103.804.923,10 |
|          |  | CS   | 502.762.612,82   | TR                                     | 85.410.691,04  | CS  | -417.351.921,78 |  |                 | TR  | 198.159.194,84 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie   | RS   | 118.751,08       | RR                                     | 118.751,08     | R   | -               |  |                 | EP  | -              |
|          |  | CP   | 81.190.000,00    | RC                                     | 12.181.248,92  | A   | 15.711.214,68   | CP   | -65.478.785,32  | EC  | 3.529.965,76   |
|          |  | CS   | 81.308.751,08    | TR                                     | 12.300.000,00  | CS  | -69.008.751,08  |  |                 | TR  | 3.529.965,76   |

## REGIONE MOLISE

### Rendiconto del bilancio 2018 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO                        | DENOMINAZIONE                                  | RESIDUI ATTIVI AL<br>1/1/2018 (RS)             |                  | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI (RR)       |                  | RIACCERTAMENTI<br>RESIDUI (R) (3)                   |                  | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>COMPETENZA =A-CP<br>(5) |                 | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZI<br>PRECEDENTI (EP =<br>RS-RR+R) |                |
|-------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|---|------------------|--|-----------------|---|----------------|
|                               |  | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |                  | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA<br>(RC) |                  | ACCERTAMENTI (A)<br>(4)                             |                  |  |                 | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZIO DI<br>COMPETENZA (EC=A-<br>RC) |                |
|                               |  | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS)      |                  | TOTALE<br>RISCOSSIONI<br>(TR=RR+RC)    |                  | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI CASSA<br>=TR-CS (5) |                  |  |                 | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI DA<br>RIPORTARE<br>(TR=EP+EC)        |                |
| TITOLO 6                      | ACCENSIONE DI PRESTITI                         | RS   | -                | RR                                     | -                | R   | -                |  |                 | EP  | -              |
|                               |  | CP   | -                | RC                                     | -                | A   | -                | CP   | -               | EC  | -              |
|                               |  | CS   | -                | TR                                     | -                | CS  | -                |  |                 | TR  | -              |
| TITOLO 7                      | ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE | RS   | -                | RR                                     | -                | R   | -                |  |                 | EP  | -              |
|                               |  | CP   | 30.000.000,00    | RC                                     | -                | A   | -                | CP   | -30.000.000,00  | EC  | -              |
|                               |  | CS   | 30.000.000,00    | TR                                     | -                | CS  | -30.000.000,00   |  |                 | TR  | -              |
| TITOLO 9                      | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO      | RS   | 25.083.329,80    | RR                                     | 10.067.749,37    | R   | -5.214.222,06    |  |                 | EP  | 9.801.358,37   |
|                               |  | CP   | 666.177.637,91   | RC                                     | 153.190.617,22   | A   | 157.663.403,25   | CP   | -508.514.234,66 | EC  | 4.472.786,03   |
|                               |  | CS   | 691.260.967,71   | TR                                     | 163.258.366,59   | CS  | -528.002.601,12  |  |                 | TR  | 14.274.144,40  |
| TOTALE TITOLI                 |  | RS   | 596.422.404,61   | RR                                     | 229.642.571,62   | R   | -10.521.327,35   |  |                 | EP  | 356.258.505,64 |
|                               |  | CP   | 2.108.942.345,45 | RC                                     | 971.809.004,00   | A   | 1.232.149.528,32 | CP   | -876.792.817,13 | EC  | 260.340.524,32 |
|                               |  | CS   | 2.706.313.021,43 | TR                                     | 1.201.451.575,62 | CS  | 1.504.861.445,81 |  |                 | TR  | 616.599.029,96 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE |  | RS   | 596.422.404,61   | RR                                     | 229.642.571,62   | R   | -10.521.327,35   |  |                 | EP  | 356.258.505,64 |
|                               |  | CP   | 2.814.148.397,79 | RC                                     | 971.809.004,00   | A   | 1.232.149.528,32 | CP   | -876.792.817,13 | EC  | 260.340.524,32 |
|                               |  | CS   | 2.706.313.021,43 | TR                                     | 1.201.451.575,62 | CS  | 1.504.861.445,81 |  |                 | TR  | 616.599.029,96 |

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

**REGIONE MOLISE**
**Rendiconto del bilancio 2018 - riepilogo generale delle Spese**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO                       | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)         |                  | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |                  | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)        |                  |                                       |                  | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)  |                |  |
|------------------------------|--|--|------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|--|----------------|--|
|                              |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) |                  | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |                  | IMPEGNI (I) (2)                       |                  | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV) |                  | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC) |                |  |
|                              |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      |                  | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)    |                  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3) |                  |                                       |                  | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)       |                |  |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE |  | CP                                       | 19.562.406,72    |                                |                  |                                       |                  |                                       |                  |  |                |  |
| Titolo 1                     | Spese correnti   | RS                                       | 316.510.472,08   | PR                             | 142.813.218,35   | R                                     | -3.903.732,54    |                                       | -                | EP   | 169.793.521,19 |  |
|                              |  | CP                                       | 975.520.462,74   | PC                             | 789.964.335,53   | I                                     | 858.822.770,70   | ECP                                   | 105.980.883,43   | EC   | 68.858.435,17  |  |
|                              |  | CS                                       | 1.288.505.448,49 | TP                             | 932.777.553,88   | FPV                                   | 10.716.808,61    |                                       |                  | TR   | 238.651.956,36 |  |
| Titolo 2                     | Spese in conto capitale  | RS                                       | 48.087.174,55    | PR                             | 36.895.866,39    | R                                     | -143.303,13      |                                       | -                | EP   | 11.048.005,03  |  |
|                              |  | CP                                       | 711.106.152,54   | PC                             | 96.232.352,50    | I                                     | 178.595.035,21   | ECP                                   | 492.889.165,67   | EC   | 82.362.682,71  |  |
|                              |  | CS                                       | 753.493.637,83   | TP                             | 133.128.218,89   | FPV                                   | 39.621.951,66    |                                       |                  | TR   | 93.410.687,74  |  |
| Titolo 3                     | Spese per incremento attività finanziarie                      | RS                                       | -                | PR                             | -                | R                                     | -                |                                       | -                | EP   | -              |  |
|                              |  | CP                                       | 82.975.841,26    | PC                             | 15.711.214,68    | I                                     | 17.348.714,68    | ECP                                   | 65.627.126,58    | EC   | 1.637.500,00   |  |
|                              |  | CS                                       | 82.975.841,26    | TP                             | 15.711.214,68    | FPV                                   | -                |                                       |                  | TR   | 1.637.500,00   |  |
| Titolo 4                     | Rimborso Prestiti  | RS                                       | -                | PR                             | -                | R                                     | -                |                                       | -                | EP   | -              |  |
|                              |  | CP                                       | 328.805.896,62   | PC                             | 24.602.563,84    | I                                     | 24.602.563,92    | ECP                                   | 304.203.332,70   | EC   | 0,08           |  |
|                              |  | CS                                       | 24.602.563,92    | TP                             | 24.602.563,84    | FPV                                   | -                |                                       |                  | TR   | 0,08           |  |
| Titolo 5                     | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | RS                                       | -                | PR                             | -                | R                                     | -                |                                       | -                | EP   | -              |  |
|                              |  | CP                                       | 30.000.000,00    | PC                             | -                | I                                     | -                | ECP                                   | 30.000.000,00    | EC   | -              |  |
|                              |  | CS                                       | 30.000.000,00    | TP                             | -                | FPV                                   | -                |                                       |                  | TR   | -              |  |
| Titolo 7                     | Uscite per conto terzi e partite di giro                       | RS                                       | 162.274.816,54   | PR                             | 80.999.841,22    | R                                     | -93.176,63       |                                       | -                | EP   | 81.181.798,69  |  |
|                              |  | CP                                       | 666.177.637,91   | PC                             | 84.315.731,83    | I                                     | 157.663.403,25   | ECP                                   | 508.514.234,66   | EC   | 73.347.671,42  |  |
|                              |  | CS                                       | 828.452.454,45   | TP                             | 165.315.573,05   | FPV                                   | -                |                                       |                  | TR   | 154.529.470,11 |  |
| TOTALE TITOLI                |  | RS                                       | 526.872.463,17   | PR                             | 260.708.925,96   | R                                     | -4.140.212,30    |                                       | -                | EP   | 262.023.324,91 |  |
|                              |  | CP                                       | 2.794.585.991,07 | PC                             | 1.010.826.198,38 | I                                     | 1.237.032.487,76 | ECP                                   | 1.507.214.743,04 | EC   | 226.206.289,38 |  |
|                              |  | CS                                       | 3.008.029.945,95 | TP                             | 1.271.535.124,34 | FPV                                   | 50.338.760,27    |                                       |                  | TR   | 488.229.614,29 |  |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE  |  | RS                                       | 526.872.463,17   | PR                             | 260.708.925,96   | R                                     | -4.140.212,30    |                                       | -                | EP   | 262.023.324,91 |  |
|                              |  | CP                                       | 2.814.148.397,79 | PC                             | 1.010.826.198,38 | I                                     | 1.237.032.487,76 | ECP                                   | 1.507.214.743,04 | EC   | 226.206.289,38 |  |
|                              |  | CS                                       | 3.008.029.945,95 | TP                             | 1.271.535.124,34 | FPV                                   | 50.338.760,27    |                                       |                  | TR   | 488.229.614,29 |  |