

REGIONE MOLISE

Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				127.101.570,34
Riscossioni	(+)	229.642.571,62	971.809.004,00	1.201.451.575,62
Pagamenti	(-)	260.708.925,96	1.010.826.198,38	1.271.535.124,34
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			57.018.021,62
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)			57.018.021,62
<i>Residui attivi - di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	356.258.505,64	260.340.524,32	616.599.029,96
				0
Residui passivi	(-)	262.023.324,91	226.206.289,38	488.229.614,29
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)			10.716.808,61
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)			39.621.951,66
<b>Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018 (A) (2)</b>	<b>(=)</b>			<b>135.048.677,02</b>
<b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018</b>				
<b>Parte accantonata (3)</b>				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 (4)				27.266.581,12
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per regioni) (5)				2.981.585,74
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				302.568.173,53
Fondo perdite società partecipate				658.355,75
Fondo contezioso				6.877.824,33
Altri accantonamenti (3.695.482,53 per fondo rischi derivanti da pagamenti cedole Bond e IRS; euro 200.000.000 per fondo di accantonamento per il ripristino dei capitoli finanziati da mutuo di euro 27.000.000,00; euro 10.000.000,00 per fondo per la definizione delle partite potenziali ; fondo per accantonamento potenziale su residui attivi non rientranti nel conteggio FCDE in quanto partite di giro per euro 1.155.967,12)				15.051.449,65
<b>Totale parte accantonata (B)</b>				<b>355.403.970,12</b>
<b>Parte vincolata</b>				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				278.959.591,22
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				9.146.602,46
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
Altri vincoli				3.283.686,33
<b>Totale parte vincolata (C)</b>				<b>291.389.880,01</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>				
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>				0,00
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>				-511.745.173,11

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa)

(2) 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

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

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

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

(6) 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.