



PROSPETTO ESPLICATIVO DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2014				1.220.130.251,97
RISCOSSIONI	(+)	4.424.069.838,07	14.963.199.515,50	19.387.269.353,57
PAGAMENTI	(-)	4.494.994.416,34	15.040.952.140,87	19.535.946.557,21
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2014	(=)			1.071.453.048,33
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2014	(-)			216.577.445,79
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2014	(=)			854.875.602,54
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	7.557.931.130,42	1.848.227.318,49	9.406.158.448,91
RESIDUI PASSIVI	(-)	3.892.957.854,90	2.782.548.451,63	6.675.506.306,53
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			276.642.751,85
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			138.024.441,56
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2014	(=)			3.170.860.551,51

Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2014:

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2014		723.719.081,81
Fondo residui perenti al 31/12/2014		425.793.240,04
Fondo rischi da contenzioso AL 31/12/2014		246.125.125,86
Fondo D.L. 35/2013 art. 3 AL 31/12/2014 (*)		1.339.533.000,00
Totale parte accantonata (B)		2.735.170.447,70
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		1.981.999.969,44
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		
Totale parte vincolata (C)		1.981.999.969,44
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		0,00
Totale parte disponibile presunta (E=A-B-C-D) *		-1.546.309.865,63

(*) Per quanto riguarda il Fondo D.L. n. 35/2013, si specifica che non risulta accantonata la parte relativa alle anticipazioni ex art. 2 in quanto, come previsto dall'art. 6 - Regole di contabilizzazione - dei relativi contratti, risultano cancellazioni di residui attivi per un importo superiore all'importo delle anticipazioni. L'accantonamento relativo all'art. 3, inoltre, non risulta ridotto della quota capitale restituita nel corso dell'esercizio 2014 in quanto la stessa è relativa interamente alla prima tranche di Euro 531.970.000,00, tranche non considerata nell'accantonamento in quanto relativa a somme non sterilizzate e rigirate completamente alle Aziende Sanitarie.