

**PROSPETTO ESPLICATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE  
PRESUNTO AL 31/12/2022**

|                                                                                                                     |            | GESTIONE         |                   |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|-------------------|--------------------------|
|                                                                                                                     |            | RESIDUI          | COMPETENZA        | TOTALE                   |
| Fondo cassa al 1° gennaio                                                                                           |            |                  |                   | 1.337.952.797,38         |
| RISCOSSIONI                                                                                                         | (+)        | 3.927.859.974,99 | 20.609.321.276,70 | 24.537.181.251,69        |
| PAGAMENTI                                                                                                           | (-)        | 4.193.743.095,98 | 20.641.853.817,42 | 24.835.596.913,40        |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                                                                       | (=)        |                  |                   | 1.039.537.135,67         |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre                                                     | (-)        |                  |                   | 0,00                     |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                                                                       | (=)        |                  |                   | 1.039.537.135,67         |
| RESIDUI ATTIVI                                                                                                      | (+)        | 5.089.108.923,03 | 4.873.978.957,30  | 9.963.087.880,33         |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> |            |                  |                   | 1.616.337.158,72         |
| RESIDUI PASSIVI                                                                                                     | (-)        | 4.721.646.305,15 | 3.925.554.657,55  | 8.647.200.962,70         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI                                                                      | (-)        |                  |                   | 416.009.055,97           |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE                                                             | (-)        |                  |                   | 588.899.279,66           |
| <b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)</b>                                                         | <b>(=)</b> |                  |                   | <b>1.350.515.717,67</b>  |
| <b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022:</b>                                           |            |                  |                   |                          |
| <b>Parte accantonata</b>                                                                                            |            |                  |                   |                          |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                 |            |                  |                   | 441.256.978,00           |
| Accantonamento residui perenti                                                                                      |            |                  |                   | 523.219.969,29           |
| Fondo anticipazioni liquidità                                                                                       |            |                  |                   | 2.165.837.132,68         |
| Fondo perdite società partecipate                                                                                   |            |                  |                   | 4.999.541,62             |
| Fondo contenzioso                                                                                                   |            |                  |                   | 578.120.239,88           |
| Altri accantonamenti                                                                                                |            |                  |                   | 124.209.186,96           |
| <b>Totale parte accantonata (B)</b>                                                                                 |            |                  |                   | <b>3.837.643.048,43</b>  |
| <b>Parte vincolata</b>                                                                                              |            |                  |                   |                          |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                                                                 |            |                  |                   | 197.635.277,26           |
| Vincoli derivanti da trasferimenti                                                                                  |            |                  |                   | 1.111.330.719,13         |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                                                        |            |                  |                   | 0,00                     |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                                                            |            |                  |                   | 52.508.638,48            |
| Altri vincoli                                                                                                       |            |                  |                   | 0,00                     |
| <b>Totale parte vincolata (C)</b>                                                                                   |            |                  |                   | <b>1.361.474.634,87</b>  |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>                                                                            |            |                  |                   |                          |
| <b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>                                                                 |            |                  |                   | <b>0,00</b>              |
| <b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>                                                                         |            |                  |                   | <b>-3.848.601.965,63</b> |