

**PROSPETTO ESPLICATIVO DI AGGIORNAMENTO
DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2016**

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2016				446.612.552,98
RISCOSSIONI	(+)	3.082.946.643,56	16.413.926.871,08	19.496.873.514,64
PAGAMENTI	(-)	2.839.341.908,65	16.216.251.207,10	19.055.593.115,75
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			887.892.951,87
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2016	(-)			105.900.035,28
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			781.992.916,59
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	5.518.425.793,51	3.091.898.675,80	8.610.324.469,31
RESIDUI PASSIVI	(-)	4.172.086.957,65	3.380.874.199,71	7.552.961.157,36
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			6.240.330,39
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			136.277.612,95
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			1.696.838.285,20

Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2016		
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016		385.539.633,22
Fondo residui perenti al 31/12/2016		736.259.849,71
Fondo rischi da contenzioso AL 31/12/2016		206.234.093,29
Fondo D.L. 35/2013 art. 3 AL 31/12/2016		2.558.633.529,68
Fondo Flussi positivi Swap (principio 3.23)		25.479.114,78
Fondo copertura Entrate temporaneamente incassate sulle partite di giro		287.332.906,81
	Totale parte accantonata (B)	4.199.479.127,49
Parte vincolata		2.009.882.268,85
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	2.009.882.268,85
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-4.512.523.111,14
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		