

# Comune di Ormea

Allegato a) Risultato di amministrazione

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Anno 2023)

|                                                                                                                                             |     | GESTIONE     |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                             |     | RESIDUI      | COMPETENZA   | TOTALE       |
| Fondo cassa al 1° gennaio 2023                                                                                                              |     |              |              | 931.337,47   |
| RISCOSSIONI                                                                                                                                 | (+) | 1.960.338,74 | 3.537.700,45 | 5.498.039,19 |
| PAGAMENTI                                                                                                                                   | (-) | 1.786.122,10 | 3.194.349,80 | 4.980.471,90 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023                                                                                                          | (=) |              |              | 1.448.904,76 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2023                                                                        | (-) |              |              | 0,00         |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023                                                                                                          | (=) |              |              | 1.448.904,76 |
| RESIDUI ATTIVI                                                                                                                              | (+) | 2.296.395,48 | 3.229.528,59 | 5.525.924,07 |
| di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale |     |              |              | 0,00         |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze                                |     |              |              | 0,00         |
| RESIDUI PASSIVI                                                                                                                             | (-) | 977.693,59   | 714.937,86   | 1.692.631,45 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI                                                                                              | (-) |              |              | 0,00         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE                                                                                     | (-) |              |              | 2.193.673,28 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE                                                                         | (-) |              |              | 0,00         |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 (A)                                                                                        | (=) |              |              | 3.088.524,10 |

### Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023 :

|                                                                                                              |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Parte accantonata</b>                                                                                     |                     |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023                                                            | 181.027,71          |
| Accantonamento residui perenti al 31/12/2023 (solo per le regioni)                                           | 0,00                |
| Fondo anticipazioni liquidità                                                                                | 0,00                |
| Fondo perdite società partecipate                                                                            | 483,16              |
| Fondo contenzioso                                                                                            | 0,00                |
| Altri accantonamenti                                                                                         | 374.148,18          |
| <b>Totale parte accantonata (B)</b>                                                                          | <b>555.659,05</b>   |
| <b>Parte vincolata</b>                                                                                       |                     |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                                                          | 1.796.540,48        |
| Vincoli derivanti da trasferimenti                                                                           | 128.387,77          |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                                                 | 0,00                |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                                                     | 43.461,85           |
| Altri vincoli                                                                                                | 0,00                |
| <b>Totale parte vincolata (C)</b>                                                                            | <b>1.968.390,10</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>564.474,95</b>   |
| F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto                                                    | 0,00                |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare |                     |