



# PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI PONTERANICA

Esercizio: 2025 - Allegato a) Risultato di amministrazione

|   |     | GESTIONE   |              |              |
|---|-----|------------|--------------|--------------|
|   |     | RESIDUI    | COMPETENZA   | TOTALE       |
| Fondo di cassa al 1° gennaio  |     |            |              | 4.385.008,54 |
| RISCOSSIONI   | (+) | 857.465,92 | 5.198.926,74 | 6.056.392,66 |
| PAGAMENTI   | (-) | 982.181,30 | 6.153.953,63 | 7.136.134,93 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE   | (=) |            |              | 3.305.266,27 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre   | (-) |            |              | 0,00         |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE   | (=) |            |              | 3.305.266,27 |
| RESIDUI ATTIVI  | (+) | 494.540,50 | 255.841,76   | 750.382,26   |
| di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale |     |            |              | 13.118,65    |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze                                |     |            |              | 0,00         |
| RESIDUI PASSIVI   | (-) | 643.282,57 | 1.005.814,76 | 1.649.097,33 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)  | (-) |            |              | 49.000,00    |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)   | (-) |            |              | 236.680,90   |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE   | (-) |            |              | 0,00         |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2025 (A) (2)  | (=) |            |              | 2.120.870,30 |

## Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Parte accantonata (3)</b>                          |                   |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2025 (4) | 341.502,37        |
| Fondo anticipazioni liquidità                         | 0,00              |
| Fondo perdite società partecipate                     | 0,00              |
| Fondo contenzioso                                     | 5.000,00          |
| Fondo di garanzia debiti commerciali                  | 0,00              |
| Fondo obiettivi di finanza pubblica                   | 12.032,00         |
| Altri accantonamenti                                  | 135.517,50        |
| <b>Totale parte accantonata (B)</b>                   | <b>494.051,87</b> |
| <b>Parte vincolata</b>                                |                   |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili   | 0,00              |
| Vincoli derivanti da trasferimenti                    | 12.669,58         |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui          | 0,00              |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente              | 0,00              |
| Altri vincoli   | 300.000,00        |
| <b>Totale parte vincolata (C)</b>                     | <b>312.669,58</b> |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>              |                   |
| <b>Totale destinata agli investimenti (D)</b>         | <b>422.472,39</b> |
| <b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>           | <b>891.676,46</b> |

(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)