

# **BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2020

(allegato “E”)

## **Rendiconto Finanziario di Cassa**

**Bilancio Consuntivo 2020**

**Rendiconto finanziario di cassa (art. 17, comma 1 bis, del D.lgs. n. 118/11)**

	Anno 2020	Anno 2019
<b>A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	-915.066	36.081
Imposte sul reddito	1.315.665	1.417.136
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti	0	0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività	0	0
<b>1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>400.600</b>	<b>1.453.218</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	379.918	884.703
Utilizzo contributi in conto capitale	0	0
Utilizzo altri fondi	0	0
Utilizzo fondi e riserve: incentivi al personale, successioni e donazioni	0	0
Ammortamento delle immobilizzazioni	953.636	954.036
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
<b>2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto</b>	<b>1.333.555</b>	<b>1.838.738</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	7.964.786	265.596
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	-2.233.007	748.879
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	466.301	985.246
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	-105.746	-178.494
Incremento (decremento) dei debiti tributari	0	0
Incremento (decremento) di debiti	219.382	42.516
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-2.238.959	-2.301.446
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	172.897	486.648
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	1.985.883	-3.140.080
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	257.978	-128.117
Decremento (incremento) di crediti		
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	1.653	-8.176
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.310.084	2.031.781
<b>3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto</b>	<b>7.801.252</b>	<b>-1.195.647</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-1.315.665	-1.417.136
(Utilizzo dei fondi)	-338.477	-382.480
<b>4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-1.654.142</b>	<b>-1.799.616</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	<b>7.881.265</b>	<b>296.693</b>
<b>B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 1)	-6.160.781	-5.269.573
Prezzo di realizzo disinvestimenti	3.389.541	4.551.274
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-9.683	-48.678
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto della disponibilità liquide	0	0
<b>FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B )</b>	<b>-2.780.923</b>	<b>-766.977</b>

	Anno 2020	Anno 2019
<b>C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso lo Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso la Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (finanziamenti per investimenti)	0	0
Incremento contributi in conto capitale dallo Stato	0	0
Incremento contributi in conto capitale da Regione	1.947.105	4.585.063
Incremento contributi in conto capitale da Enti	0	0
Incremento contributi in conto capitale da altri	0	0
Altri aumenti/diminuzioni di capitale netto	-32	0
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	82.805	-1.162.557
Assunzione nuovi mutui	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-6.801.876	-2.709.911
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C)</b>	<b>-4.771.998</b>	<b>712.596</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)</b>	<b>328.343</b>	<b>242.311</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO</b>	<b>442.982</b>	<b>200.671</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE</b>	<b>771.325</b>	<b>442.982</b>

**Nota**

1. Il dato indicato comprende, non solo gli acquisti, ma anche l'incremento delle immobilizzazioni dovuto alla patrimonializzazione dei costi sostenuti per gli interventi di recupero degli immobili.