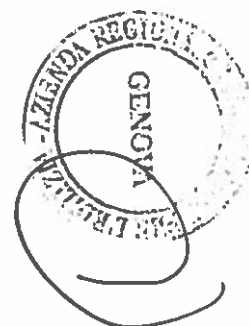


BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2019

(allegato "E")

Rendiconto Finanziario di Cassa



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

	Anno 2019	Anno 2018
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	36.081	25.119
Imposte sul reddito	1.417.136	383.652
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti	0	0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività	0	0
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.453.218	408.771
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	884.703	1.008.715
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	954.036	949.679
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	1.838.738	1.958.394
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	265.596	1.363.082
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	748.879	-8.601.435
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	985.246	-20.403
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	-178.494	-553.322
Incremento (decremento) dei debiti tributari	0	-465.454
Incremento (decremento) di debiti	42.516	51.452
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-2.301.446	1.211.555
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	486.648	-936.607
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	-3.140.080	5.506.583
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	-128.117	308.627
Decremento (incremento) di crediti		
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	-8.176	-2.124
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altre variazioni del capitale circolante netto	2.031.781	-3.474.495
3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	-1.195.647	-5.612.541
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-1.417.136	-383.652
(Utilizzo dei fondi)	-382.480	-269.335
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.799.616	-652.987
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	296.693	-3.898.363
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 1)	-5.269.573	-1.291.563
Prezzo di realizzo disinvestimenti	4.551.274	823.790
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-48.678	-4.439
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	3.931.401
<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
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-766.977	3.459.189

	Anno 2019	Anno 2018
C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
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	1.175.393
Incremento contributi in conto capitale dallo Stato	0	0
Incremento contributi in conto capitale da Regione	4.585.063	1.415.210
Incremento contributi in conto capitale da Enti	0	0
Incremento contributi in conto capitale da altri	0	0
Altri aumenti/diminuzioni di capitale netto	0	0
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	-1.162.557	134.361
Assunzione nuovi mutui	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-2.709.911	-2.808.960
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	712.596	-83.996
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	242.311	-523.170
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO	200.671	723.839
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE	442.982	200.671

Note

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.
2. Con riferimento al 2018, si tratta della diminuzione del valore delle partecipazioni dovuta alla chiusura di ARTE Servizi srl.