

A - FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE	2022	2021
Utile/perdita d'esercizio	- 220.144,51	162.467,39
imposte sul reddito	216.935,00	357.837,00
interessi passivi/attivi non relativi ad investimenti e finanziamenti	563.711,93	795.716,00
plusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. utile/perdita dell'esercizio prima d'imposte sul reddito,interessi,dividendi e plus/minusvalenze da cessione	560.502,42	1.316.020,39
rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
accantonamenti ai fondi	160.081,86	404.098,46
utilizzo contributi in conto capitale		
utilizzo altri fondi		
utilizzo fondi e riserve:incentivi al personale,successioni e donazioni		
ammortamenti delle immobilizzazioni	56.229,02	53.153,95
utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore		
altre rettifiche per elementi non monetari		
2. flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	216.310,88	457.252,41
variazione del capitale circolante netto		
decremento/(incremento) delle rimanenze	40.207,54	427,56
(decremento)/incremento dei debiti verso fornitori	781.057,75	- 310.955,84
(decremento) dei debiti v/Regione		
(decremento)/incremento dei debiti v/Enti	- 7.662,45	- 52.120,04
(decremento)/incremento dei debiti v/altri	157.934,60	- 305.538,50
incremento/decremento debiti tributari	- 346.828,84	- 344.137,58
incremento/(decremento) di debiti		
incremento/decremento dei crediti verso clienti	- 496.014,92	- 231.450,34
decremento (incremento) dei crediti v/Regione	1.676,00	27.636,67
incremento/decremento dei crediti v/Enti		
incremento/decremento dei crediti v/altri	-	102.505,14
decremento/incremento dei crediti v/Erario	- 79.741,65	244.239,93
incremento/decremento dei crediti	- 91.755,23	47.833,18
decremento/incremento ratei e risconti attivi	- 78.060,24	2.697,54
incremento (decremento) ratei e risconti passivi	199.912,90	
altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	80.725,46	- 818.862,28
altre rettifiche		
interessi pagati	- 563.711,93	- 795.716,28
interessi attivi incassati		
(imposte sul reddito pagate)		
(utilizzo dei fondi)	- 23.445,49	- 472.258,98
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 587.157,42	- 1.267.975,26
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	<u>270.381,34</u>	<u>- 313.564,74</u>
B- FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
immobilizzazioni materiali	- 1.147.960,96	- 3.208.942,06
(acquisti immobilizzazioni materiali)	1.147.960,96	3.208.942,06
prezzo di realizzo disinvestimenti		
immobilizzazioni immateriali	- 13.903,77	- 80,00
(acquisti immobilizzazioni immateriali)	13.903,77	80,00
prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
immobilizzazioni finanziarie	164.000,00	-
(acquisti)	-	-
prezzo di realizzo disinvestimenti	164.000,00	-
attività finanziarie non immobilizzate	- 709.674,73	2.901.991,51
(acquisti)	- 709.674,73	2.901.991,51
prezzo di realizzo disinvestimenti		
acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	<u>- 1.707.539,46</u>	<u>- 307.030,55</u>
C - FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
(decremento) incremento crediti v/Stato (finanziamenti per investimenti)		
(decremento) incremento crediti v/Regione (finanziamenti per investimenti)		
(decremento) incremento crediti v/Enti (finanziamenti per investimenti)		
(decremento) incremento crediti v/altri (finanziamento per investimenti)		
incremento contributi in c/capitale dello Stato		
incremento contributi in c/capitale da Regione		

incremento contributi in c/capitale da Enti		
incremento contributi in conto capitale da altri		
altri aumenti/diminuzione al patrimonio netto	1.402.574,72	1.684.225,18
aumento fondo di dotazione		
aumenti/diminuzioni debiti c/c bancari e istituti tesorerie		
assunzione nuovi mutui	-	-
mutui quota capitale rimborsata	- 410.105,16	- 1.067.664,00
accensione finanziamenti		
rimborso finanziamenti		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	992.469,56	616.561,18
INCREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	- 444.688,56	- 4.034,11
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1 GENNAIO 2022	1.706.840,83	1.710.874,94
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE 2022	1.262.152,27	1.706.840,83

Il Dirigente
f.to Avv. Sabrina PETRONI

Servizio Amministrativo - Ufficio Bilancio e Contabilità
f.to Dott.ssa Gabriella MIRENGO