

A.R.P.A.L.		ALLEGATO "D" al Decreto n. 71 del 26 aprile 2017			
<b>RENDICONTO FINANZIARIO esercizio 2016</b>					
				2016	2015
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>					
Utile (perdita) dell'esercizio				9.131,66	36.712,93
Imposte sul reddito				1.268.795,00	1.260.748,00
Interessi passivi/(interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti				-21.758,00	-11.751,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività				7.066,21	122,29
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>				<b>1.263.234,87</b>	<b>1.285.832,22</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto					
Accantonamenti di fondi				383.861,93	5.000,00
Utilizzo contributi in conto capitale				-1.242.412,96	-1.427.042,22
Ammortamenti delle immobilizzazioni				1.947.441,16	2.145.206,64
Incremento/(Decremento) da Patrimonio Netto e da Fondo per rischi e oneri				531.428,01	290.415,34
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>				<b>1.620.318,14</b>	<b>1.013.579,76</b>
Variazioni del capitale circolante netto					
Decremento/(incremento) delle rimanenze				-3.880,00	67.793,92
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Regione				-1.079.677,95	913.902,58
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Comuni				0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Province				0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Stato				451.957,62	-394.570,71
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Aziende ed Amm.ni pubbliche				17.994,00	-32.391,06
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Enti previdenziali				-931,58	-16.549,01
Decremento/(incremento) dei crediti v/Erario				0,00	6.026,34
Decremento/(incremento) dei crediti correnti v/Clienti				499.573,88	-2.162.102,13
Decremento/(incremento) dei crediti:				205.493,63	-420.425,25
fatture da emettere				-197.619,00	-302.006,79
note credito da ricevere				171.299,27	-127.984,35
verso personale				-8.908,00	0,00
diversi				240.721,36	9.565,89
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/Regione				-271.634,00	0,00
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/Comuni eProvince				-28.387,97	29.107,94
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/Enti pubblici diversi				425.193,70	32.672,00
Incremento/(decremento) dei debiti tributari				115.971,43	100.540,14
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/istituti previdenziali				266.949,47	195.844,63
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/personale				-102.148,79	-137.689,62
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/organismi dell'Agenzia				-107.816,76	42.105,00
Incremento/(decremento) dei debiti correnti v/terzi				-6.377,41	23.140,34
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori				-342.646,22	104.410,16
Incremento/(decremento) dei debiti diversi				114.306,25	141.951,77
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi				-9.689,31	-3.216,82
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi				-808.396,37	443.172,44
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>				<b>-664.146,38</b>	<b>-1.066.277,34</b>
Altre rettifiche					
Interessi incassati/(pagati)				21.758,00	11.751,00
(Imposte sul reddito pagate) (compreso acconti)				1.196.473,15	-1.313.272,20
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>				<b>1.218.231,15</b>	<b>-1.301.521,20</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>				<b>3.437.637,78</b>	<b>-68.386,56</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>					
Immobilizzazioni materiali				-321.839,00	-112.900,87
(Acquisti immobilizzazioni materiali)				-321.839,00	-1.095.741,81
Alienazione immobilizzazioni materiali				0,00	1.208.642,68
Immobilizzazioni immateriali				-18.194,35	-70.898,47
(Acquisti immobilizzazioni immateriali)				-18.194,35	-70.898,47
Immobilizzazioni finanziarie				0,00	0,00
(Acquisto titoli immobilizzati)				0,00	0,00
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>				<b>-340.033,35</b>	<b>-183.799,34</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE(A+/-B)</b>				<b>3.097.604,43</b>	<b>-252.185,90</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO 2016</b>				<b>2.326.563,33</b>	<b>2.578.749,23</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE 2016</b>				<b>5.424.167,76</b>	<b>2.326.563,33</b>