A.R.P.A.L. ALLEGATO "D" al Decreto n. 71 del 26 aprile 2017

RENDICONTO FINANZIARIO esercizio 2016

	2016	2015
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
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
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**1.263.234,87**	**1.285.832,22**
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 immobilitazioni	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
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**1.620.318,14**	**1.013.579,76**
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/organi 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**
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**-664.146,38**	**-1.066.277,34**
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
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	**1.218.231,15**	**-1.301.521,20**
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	**3.437.637,78**	**-68.386,56**
B. FLUSSI FINANZIRI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
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
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	**-340.033,35**	**-183.799,34**
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE(A+/-B)	**3.097.604,43**	**-252.185,90**
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO 2016	**2.326.563,33**	**2.578.749,23**
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE 2016	**5.424.167,76**	**2.326.563,33**

Firmato digitalmente da

ANDREA EMILIO GOTELLI