

**RENDICONTO FINANZIARIO REDATTO AI SENSI D.LGS. 118/2011**

	2024	2023
<b>A - FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>		
utile (perdita) dell'esercizio	14.739	12.036
imposte sul reddito	312.997	295.965
interessi attivi non relativi ad investimenti e finanziamenti	- 134.235	-127.292
plusvalenze/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<b>1. utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>193.501</b>	<b>180.709</b>
<i>rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
accantonamento ai fondi	662.308	951.459
utilizzo contributo in c/capitale		
utilizzo altri fondi	-	
utilizzo fondi e riserve: incentivi al personale, successioni e donazioni	- 903.242	-889.566
ammortamenti delle immobilizzazioni	29.611	18.721
utilizzo fondo svalutazione per perdite durevoli di valore		
altre rettifiche per valori non monetari	100.000	150.000
<b>2. flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>- 111.323</b>	<b>230.614</b>
<i>variazioni del capitale circolante netto</i>		
decremento delle rimanenze	173.875	173.875
incremento dei debiti verso fornitori	62.485	1.049.688
incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	-	
incremento dei debiti verso altri Enti (correnti)	4	3
incremento dei debiti verso altri (correnti)	- 1.366.017	-333.652
incremento dei debiti tributari	- 30.569	50.597
incremento dei debiti (ALTRI DEBITI +ACCONTI)	- 2.411.597	549.398
incremento dei crediti verso clienti (correnti)	741.001	-262.299
decremento dei crediti verso Regione (correnti)	- 24.403	-154.920
decremento dei crediti verso partecipate Regione (correnti)	-	
decremento dei crediti verso Stato (correnti)	-	
incremento dei crediti verso altri Enti (correnti)	- 6.820	-100.652
decremento dei crediti verso altri (correnti)	1.411	6.085
incremento dei crediti verso Erario (correnti)	315.664	- 1.122.566
incremento di crediti	19.261	25.713
decremento (incremento) dei ratei e risconti attivi	-	807
decremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	- 579.794	89.302
altre variazioni del capitale circolante netto		
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>- 3.105.499</b>	<b>-28.621</b>
<i>altre rettifiche</i>		
interessi incassati e pagati	134.235	127.292
imposte sul reddito	- 312.997	-295.965
(utilizzo dei fondi)		
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>- 178.762</b>	<b>-168.673</b>

<b>RENDICONTO FINANZIARIO REDATTO AI SENSI D.LGS. 118/2011</b>		
	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	- 3.202.083	214.029
<b>B - FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
immobilizzazioni materiali	- 6.560.543	-2.139.255
(acquisti immobilizzazioni materiali)		
prezzo di realizzo disinvestimenti		
immobilizzazioni immateriali	-	
(acquisti immobilizzazioni immateriali)		
prezzo di realizzo disinvestimenti		
immobilizzazioni finanziarie		
(acquisti)		
prezzo di realizzo disinvestimenti		
attività finanziarie non immobilizzate		
(acquisti)		
prezzo di realizzo disinvestimenti		
acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	- 6.560.543	-2.139.255
<b>C - FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
incremento (decremento) debiti a breve verso le banche		
decremento (incremento) crediti v/Stato (finanziamenti per investimenti)		
decremento (incremento) crediti v/Regione (finanziamenti per investimenti)		
decremento crediti v/Enti (finanziamenti per investimenti)		
decremento (incremento) crediti v/altri (finanziamenti per investimenti)		
incremento contributi in conto capitale dallo Stato		
incremento contributi in conto capitale da Regione		
incremento contributi in conto capitale da Enti		
incremento contributi in conto capitale da altri		
altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	5.438.822	2.184.580
aumento fondo di dotazione	-	
aumenti/diminuzioni debiti c/c bancari e istituto tesoriere		
assunzione nuovi mutui	-	
mutui quota capitale rimborsata	- 118.059	-115.842
accensione finanziamenti	- 8.322	91.678
rimborso finanziamenti		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>5.312.441</b>	<b>2.160.416</b>
<b>INCREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)</b>	- 4.450.185	235.190
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1 GENNAIO</b>	<b>7.957.991</b>	<b>7.722.801</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE</b>	<b>3.507.806</b>	<b>7.957.991</b>