



Comune di Roveredo

Amministrazione comunale - Centro Regionale Servizi - 6535 Roveredo GR - Tel. 091 820 33 15 - Email: finanze@roveredo.ch

11 ottobre 2019

Allegato consuntivo 2018 - conto flussi monetari

Liquidità attività esercizio originate da autofinanziamento (calcolo indiretto)			Conto	Importo in CHF	
Risultato esercizio secondo conto economico (perdita -, utile +)			9000.001	639'047.14	
+ Ammortamenti patrimonio amministrativo	CB		330-332	982'242.50	
+ Svalutazione investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)			344	0.00	
+ Attribuzioni fondi e finanziamenti speciali			351	0.00	
+ Rettifiche valori mutui e prestiti patrimonio amministrativo			364	0.00	
+ Rettifiche valori partecipazioni patrimonio amministrativo			365	0.00	
+ Ammortamenti contributi investimenti patrimonio amministrativo			366	0.00	
+ Ammortamenti supplementari investimenti patrimonio amministrativo			383	0.00	
+ Ammortamenti supplementari mutui, partecipazioni, contributi investimenti patrimonio amministrativo			387	0.00	
+ Riduzioni disavanzi bilancio			388	0.00	
+ Attribuzioni capitale proprio (prefinanziamenti)			389	0.00	
- Rivalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)			444	-29'405.24	
- Rivalutazioni beni patrimonio amministrativo			4490	0.00	
- Riscossioni fondi e finanziamenti speciali			451	-76'634.37	
- Risoluzione ammortamenti supplementari			483, 487	0.00	
- Riscossioni capitale proprio (prefinanziamenti)			489	-40'991.30	
- Aumenti / + diminuzioni crediti		BI		101	-159'683.14
- Aumenti / + diminuzioni delimitazioni contabili attive conto economico				1040	-181'963.66
- Aumenti / + diminuzioni scorte e opere in esecuzione				106	-4'607.00
- Aumenti / + diminuzioni crediti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi				109	0.00
+ Variazione valore azioni Società Elettrica Sopracenerina SA (non registrato conto investimenti)				1455	10'620.00
+ Aumenti / - diminuzioni debiti correnti forniture e prestazioni terzi			200	309'468.60	
+ Aumenti / - diminuzioni delimitazioni contabili passive conto economico			2040	-22'064.93	
+ Aumenti / - diminuzioni accantonamenti breve termine			205	0.00	
+ Aumenti / - diminuzioni accantonamenti lungo termine			208	0.00	
Flusso monetario (cash flow) liquidità attività esercizio originate da autofinanziamento				1'426'028.60	
Investimenti patrimonio amministrativo			Conto	Importo in CHF	
- Uscite investimenti patrimonio amministrativo	CI		50 - 58	-4'924'425.70	
+ Entrate investimenti patrimonio amministrativo			60 - 68	1'688'110.40	
- Aumenti / + diminuzioni delimitazioni contabili attive conto investimenti	BI		1046	2'743.00	
- Uscita acquisto lavatoio con terreno Belfiglio Marina Eredi zona Caldana (non registrato conto investimenti)			1404	-6'000.00	
- Aumenti / + diminuzioni prestito Fondazione Opera Mater Christi (già registrato in conto investimenti)			1444	0.00	
+ Aumenti / - diminuzioni delimitazioni contabili passive conto investimenti			2046	0.00	
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio amministrativo				-3'239'572.30	
Investimenti patrimonio finanziario			Conto	Importo in CHF	
- Svalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)	CE		344	0.00	
+ Rivalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)			444	29'405.24	
- Aumenti / + diminuzioni investimenti finanziari patrimonio finanziario breve termine	BI		102	0.00	
- Aumenti / + diminuzioni investimenti finanziari patrimonio finanziario lungo termine			107	-29'405.24	
- Aumenti / + diminuzioni investimenti materiali lungo termine patrimonio finanziario			108	0.00	
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio finanziario				0.00	
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio finanziario e patrimonio amministrativo				-3'239'572.30	
Finanziamenti terzi			Conto	Importo in CHF	
+ Aumenti / - diminuzioni debiti finanziari breve termine	BI		201	0.00	
+ Aumenti / - diminuzioni debiti finanziari lungo termine			206	850'600.00	
Flusso monetario (cash flow) finanziamenti terzi				850'600.00	
Totale flusso monetario (cash flow) = variazione fondo disponibilità liquide				-962'943.70	
Disponibilità liquidità	Stato 01.01.2018	Stato 31.12.2018	Conto	Variazione	
Casse	3'449.05	4'234.05	BI	1000	785.00
Conti postali	482'642.48	222'759.37		1001	-259'883.11
Conti bancari	2'217'608.98	1'513'763.39		1002	-703'845.59
Investimenti breve termine mercati monetari	0.00	0.00		1003	0.00
Totale (variazione disponibilità liquidità)	2'703'700.51	1'740'756.81			-962'943.70
Somma controllo flusso monetario - variazione disponibilità liquidità -> differenza				0.00	