



Comune di Roveredo

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

23 novembre 2020

Allegato consuntivo 2019 - conto flussi monetari

Liquidità attività esercizio originate da autofinanziamento (calcolo indiretto)			Conto	Importo in CHF	
Risultato esercizio secondo conto economico (perdita -, utile +)			9000.001	689'485.27	
+ Ammortamenti patrimonio amministrativo	CE	330-332		1'964'747.40	
+ Svalutazione investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)		344			
+ Attribuzioni fondi e finanziamenti speciali		351		6'167.49	
+ Rettifiche valori mutui e prestiti patrimonio amministrativo		364			
+ Rettifiche valori partecipazioni patrimonio amministrativo		365			
+ Ammortamenti contributi investimenti patrimonio amministrativo		366			
+ Ammortamenti supplementari investimenti patrimonio amministrativo		383		844'526.59	
+ Ammortamenti supplementari mutui, partecipazioni, contributi investimenti patrimonio amministrativo		387			
+ Riduzioni disavanzi bilancio		388			
+ Attribuzioni capitale proprio (prefinanziamenti)		389			
- Rivalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)		444		-145'834.00	
- Rivalutazioni beni patrimonio amministrativo		4490			
- Riscossioni fondi e finanziamenti speciali		451		-285'031.99	
- Risoluzione ammortamenti supplementari		483, 487		-844'526.59	
- Riscossioni capitale proprio (prefinanziamenti)		489		-40'991.30	
- Aumenti / + diminuzioni crediti		BI	101		-982'585.75
- Aumenti / + diminuzioni delimitazioni contabili attive conto economico			1040		188'052.03
- Aumenti / + diminuzioni scorte e opere in esecuzione			106		1'327.00
- Aumenti / + diminuzioni crediti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi	109				
+ Aumenti / - diminuzioni debiti correnti forniture e prestazioni terzi	200			34'592.55	
+ Aumenti / - diminuzioni delimitazioni contabili passive conto economico	2040			-53'621.13	
+ Aumenti / - diminuzioni accantonamenti breve termine	205				
+ Aumenti / - diminuzioni accantonamenti lungo termine	208				
Flusso monetario (cash flow) liquidità attività esercizio originate da autofinanziamento				1'376'307.57	
Investimenti patrimonio amministrativo			Conto	Importo in CHF	
- Uscite investimenti patrimonio amministrativo	CI	50 - 58		-1'106'872.80	
+ Entrate investimenti patrimonio amministrativo		60 - 68		860'405.00	
- Aumenti / + diminuzioni delimitazioni contabili attive conto investimenti	BI	1046			
+ Aumenti / - diminuzioni delimitazioni contabili passive conto investimenti		2046			
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio amministrativo				-246'467.80	
Investimenti patrimonio finanziario			Conto	Importo in CHF	
- Svalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)	CE	344			
+ Rivalutazioni investimenti patrimonio finanziario (gruppo specifico 102, 107, 108)		444		145'834.00	
- Aumenti / + diminuzioni investimenti finanziari patrimonio finanziario breve termine	BI	102			
- Aumenti / + diminuzioni investimenti finanziari patrimonio finanziario lungo termine		107		-145'834.00	
+ Aumenti / - diminuzioni investimenti patrimonio finanziario lungo termine (rettifica ammortamento errato)		10841		4'280.30	
- Aumenti / + diminuzioni investimenti materiali lungo termine patrimonio finanziario		108		85'719.70	
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio finanziario				90'000.00	
Flusso monetario (cash flow) investimenti patrimonio finanziario e patrimonio amministrativo				-156'467.80	
Finanziamenti terzi			Conto	Importo in CHF	
+ Aumenti / - diminuzioni debiti finanziari breve termine	BI	201			
+ Aumenti / - diminuzioni debiti finanziari lungo termine		206		375'600.00	
Flusso monetario (cash flow) finanziamenti terzi				375'600.00	
Totale flusso monetario (cash flow) = variazione fondo disponibilità liquide				1'595'439.77	
Disponibilità liquidità	Stato 01.01.2019	Stato 31.12.2019	Conto	Variazione	
Casse	4'234.05	6'820.55	BI	1000	2'586.50
Conti postali	222'759.37	240'035.37		1001	17'276.00
Conti bancari	1'513'763.39	3'089'340.66		1002	1'575'577.27
Investimenti breve termine mercati monetari	0.00	0.00		1003	0.00
Totale (variazione disponibilità liquidità)	1'740'756.81	3'336'196.58			1'595'439.77
Somma controllo flusso monetario - variazione disponibilità liquidità -> differenza				0.00	