

**Università degli Studi di Cagliari**  
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)  
**2020**

<b>Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente</b>		<b>11.250.442</b>
(+) Risultato netto di gestione	5.216.796	
Ammortamenti	8.382.557	
Svalutazione crediti	1.811.956	
Svalutazioni di attività finanziarie	501	
Svalutazioni straordinarie di attività finanziarie	22	
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	
Rivalutazioni straordinarie di attività finanziarie	- 1.401	
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	- 3.044.710	
Costi monetari relativi a utilizzo Riserve vincolate	- 3.000	
Sopravvenienze e insussistenze attive (per esubero f.do sval. crediti)	- 1.030.094	
Insussistenze passive (non monetarie)	-	
Plusvalenze da cessione imm. materiali	-	
Sopravvenienze attive da liquidazione partecipazioni	-	
Plusvalenze da cessione partecipazioni	-	
Variazione netta del TFR	- 82.184	
<b>Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN</b>		<b>4.953.189</b>
(aumento)/diminuzione dei crediti	- 4.791.704	
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	208.927	
aumento/(diminuzione) dei debiti	1.310.800	
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	9.076.726	
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	- 851.559	
<b>A) Flusso di cassa (cash flow) operativo</b>		<b>16.203.632</b>
<b>INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI</b>		
materiali	- 6.746.350	
immateriale	- 874.180	
finanziarie	-	
<b>DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione)</b>		
materiali	-	
immateriale	-	
finanziarie	- 0	
<b>B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento</b>		<b>- 7.620.530</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
Aumento di capitale	-	
Variazione netta dei finanziamenti a medio-lungo termine	-	
<b>C) Flusso monetario (cash flow) da attività di finanziamento</b>		<b>-</b>
<b>D) Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio (A+B+C)</b>		<b>8.583.102</b>
Disponibilità monetaria netta iniziale	197.762.971	
Disponibilità monetaria netta finale	206.346.074	
<b>Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio</b>		<b>8.583.103</b>
<i>differenze di arrotondamento</i>		- 1