

**AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA FEDERICO II**  
**Rendiconto Finanziario di Previsione 2021**

Allegato c)

<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	risultato di esercizio	0
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>0</b>
(+)	ammortamenti fabbricati	11.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.308.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.707.000
<b>Ammortamenti</b>		<b>7.026.000</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-7.026.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-7.026.000</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	460.000
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>460.000</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>0</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.200.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.000.000
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>2.200.000</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>2.660.000</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+)(-)		0
(+)(-)		0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-10.000.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
		<b>10.000.000</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti (compreso Regione per SoReSa)	

(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	0
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	10.000.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	-1.949.097
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0
	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	0
		<b>8.050.903</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	0
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	0
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>20.710.903</b>
	<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-2.650.000
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0

<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.335.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	0
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-7.985.000</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	5.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>
(+)/(-)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>5.000.000</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>17.725.903</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>17.725.903</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>