

La classificazione delle entrate e delle spese del Piano dei flussi di cassa prevista nel modello può essere ulteriormente articolata in base alle esigenze e dell'ente, seguendo l'articolazione del proprio piano dei conti.

[illegible]

ALLEGATO A

Descrizione										
	Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)		Totale 2025	
	Incassi e pagamenti registrati nell'anno 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾ - Incassi e pagamenti effettivi	Incassi e pagamenti registrati nell'anno 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾ - Incassi e pagamenti effettivi	Incassi e pagamenti registrati nell'anno 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾ - Incassi e pagamenti effettivi	Incassi e pagamenti registrati nell'anno 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	Incassi e pagamenti registrati nell'anno 2024	Previsioni di cassa ⁽¹⁾
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	11.039.232	9.093.349								
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	- 4.079.742	- 2.943.752	- 840.176	1.101.043	- 1.209.756	1.147.922	- 1.945.883	129.958	- 1.945.883	129.958
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	6.959.490	6.149.597	10.199.056	10.194.392	9.829.476	10.241.271	9.093.349	9.223.307	9.093.349	9.223.307

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi.La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi".

(2) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con atto dell'organo esecutivo.