

## RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI CASSA

Anno

Anno-1

A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' OPERATIVA			
1	<b>Incassi</b>		
1.1	Proventi da tributi		
1.2	Trasferimenti in conto esercizio		
1.3	Trasferimenti in conto investimenti		
1.4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
1.5	Ricavi da partecipazioni		
1.6	Interessi attivi		
1.7	Altri incassi		
2	<b>Pagamenti</b>		
2.1	(Beni e servizi)		
2.2	(Trasferimenti)		
2.3	(Personale)		
2.4	(Interessi passivi)		
2.5	(Altri pagamenti)		
	<b>Flussi derivanti da attività operativa A)</b>		
B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
3	<b>Attività immateriali</b>		
3.1	(Investimenti)		
3.2	Disinvestimenti		
4	<b>Attività materiali</b>		
4.1	(Investimenti)		
4.2	Disinvestimenti		
5	<b>Attività finanziarie</b>		
5.1	(Investimenti)		
5.2	Disinvestimenti		
	<b>Flussi finanziari netti derivanti da attività di investimento B)</b>		
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
6	<b>Flussi finanziari da prestiti</b>		
6.1	Accensione prestiti		
6.2	(Rimborso prestiti)		
7	<b>Flussi finanziari da mezzi propri</b>		
7.1	Acquisizione di mezzi propri		
7.2	(Devoluzione di mezzi propri)		
	<b>Flussi di cassa netti derivanti da attività di finanziamento C)</b>		
	<b>Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti (A±B±C)</b>		
	<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>		
	<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio</b>		
	<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine dell'esercizio</b>		