

| DESCRIZIONE                                                       | BESCHREIBUNG                                                                           | Primo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/3)     |                                            | Dati a tutto il secondo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/6)  |                                            | Dati a tutto il terzo trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 30/9)    |                                            | Dati a tutto il quarto trimestre<br>(dati cumulati dal 1/1 al 31/12)   |                                            | Totale                                                 |                                            | Note e commenti 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Note e commenti 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                                        | Incassi e pagamenti<br>registrati nell'anno 2023       | Previsioni di cassa<br>2025 <sup>(1)</sup> | Incassi e pagamenti<br>registrati nell'anno 2023                      | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup><br>2025 | Incassi e pagamenti<br>registrati nell'anno 2023                      | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup><br>2025 | Incassi e pagamenti<br>registrati nell'anno 2023                       | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup><br>2025 | Incassi e pagamenti<br>registrati nell'anno 2023       | Previsioni di cassa <sup>(1)</sup><br>2025 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                   |                                                                                        | Erstes Trimester<br>(kumulierte Daten von 1/1 al 31/3) |                                            | Daten bis zum zweiten Trimester<br>(kumulierte Daten von 1/1 al 30/6) |                                            | Daten bis zum dritten Trimester<br>(kumulierte Daten von 1/1 al 30/9) |                                            | Daten bis zum vierten Trimester<br>(kumulierte Daten von 1/1 al 31/12) |                                            | Gesamt                                                 |                                            | Hinweise und Kommentare 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Hinweise und Kommentare 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                   |                                                                                        | Im Jahr 2023 verbuchte<br>Einhebungen und<br>Zahlungen | Kassenbestand Soll <sup>(1)</sup><br>2025  | Im Jahr 2023 verbuchte<br>Einhebungen und<br>Zahlungen                | Kassenbestand Soll <sup>(1)</sup><br>2025  | Im Jahr 2023 verbuchte<br>Einhebungen und<br>Zahlungen                | Kassenbestand Soll <sup>(1)</sup><br>2025  | Im Jahr 2023 verbuchte<br>Einhebungen und<br>Zahlungen                 | Kassenbestand Soll <sup>(1)</sup><br>2025  | Im Jahr 2023 verbuchte<br>Einhebungen und<br>Zahlungen | Kassenbestand Soll <sup>(1)</sup><br>2025  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO                               | KASSENFONDS ZU JAHRESBEGINN                                                            | 01.01.23                                               | 01.01.25                                   |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                   |                                                                                        | 13.661.784,00                                          | 17.828.073,00                              |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' OPERATIVA             | A) CASH FLOW DER BETRIEBLICHEN TÄTIGKEIT                                               |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| INCASSI                                                           | EINHEBUNGEN                                                                            |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            | Le differenze dei costi del personale e di acquisto cespiti tra il 2023 e il 2025, sono dovuti al cambio di programma contabile avvenuto proprio nel 2023 (go live metà febbraio 2023), dove nel primo periodo dell'anno non era possibile registrare fatture cespiti per via delle nuove regole di registrazioni di SAP4 ed effettuare mandati a copertura (pagamenti che "restituiscono" un anticipo della tesoreria per via dell'utilizzo di metodi di pagamento esterni al programma come ad esempio bonifici degli stipendi tramite homebanking, F24 telematici inviati dal consulente paghe e pagamenti in valuta diversa dall'euro). L'aumento dei costi di personale derivano anche da un numero maggiore di progetti che il Centro ha avuto ed ha modo di seguire, progetti derivanti dalla attività istituzionale del Centro ma anche progetti nati da collaborazioni con altre strutture pubbliche e derivanti bandi europei. La gestione "sostanza" ha permesso di mantenere gli obblighi previsti per legge relativamente ai 30 giorni di tempo per il pagamento delle fatture ricevute e i termini di pagamento degli stipendi                                                                                                            | Compilato una previsione 2025 in base alla situazione attuale (dal 28/02/2025) riproporzionando costi e ricavi commerciali e prevedendo le entrate di carattere istituzionale con un metodo storico/esperienza pregressa/bilancio preventivo                                                                    |
| Proventi da tributi                                               | Erträge aus Abgaben                                                                    | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Trasferimenti in conto esercizio                                  | Laufende Zuweisungen                                                                   | 133.418                                                | -                                          | 330.515                                                               | 400.000                                    | 347.580                                                               | 450.000                                    | 13.609.573                                                             | 14.000.000                                 | 13.609.573                                             | 14.000.000                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Trasferimenti in conto investimenti                               | Investitionszuweisungen                                                                | 39.610                                                 | 40.000                                     | 665.968                                                               | 700.000                                    | 672.842                                                               | 750.000                                    | 1.462.842                                                              | 1.600.000                                  | 1.462.842                                              | 1.600.000                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Dienstleistungen | 487.584                                                | 600.000                                    | 1.086.213                                                             | 1.200.000                                  | 1.709.116                                                             | 1.900.000                                  | 2.584.231                                                              | 2.700.000                                  | 2.584.231                                              | 2.700.000                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ricavi da partecipazioni                                          | Erträge aus Beteiligungen                                                              | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Interessi attivi                                                  | Aktivzinsen                                                                            | 21                                                     | 480.000                                    | 21                                                                    | 486.662                                    | 21                                                                    | 486.662                                    | 21                                                                     | 486.662                                    | 21                                                     | 486.662                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Altri incassi                                                     | Andere Einhebungen                                                                     | -                                                      | 2.000                                      | -                                                                     | 4.000                                      | -                                                                     | 3.050                                      | -                                                                      | 13.930                                     | -                                                      | 15.000                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| PAGAMENTI                                                         | ZAHLUNGEN                                                                              |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| (Beni e servizi)                                                  | (Waren und Dienstleistungen)                                                           | -                                                      | 544.608                                    | -                                                                     | 1.100.000                                  | -                                                                     | 1.723.238                                  | -                                                                      | 5.504.040                                  | -                                                      | 8.000.000                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| (Trasferimenti)                                                   | (Zuweisungen)                                                                          | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| (Personale)                                                       | (Personal)                                                                             | -                                                      | -                                          | -                                                                     | 1.480.000                                  | -                                                                     | 399.660                                    | -                                                                      | 4.500.000                                  | -                                                      | 6.668.867                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7.500.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| (Interessi passivi)                                               | (Passivzinsen)                                                                         | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| (Altri pagamenti)                                                 | (Andere Zahlungen)                                                                     | -                                                      | 139.531                                    | -                                                                     | 550.000                                    | -                                                                     | 139.531                                    | -                                                                      | 900.000                                    | -                                                      | 1.350.893                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.800.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| FLUSSI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA A)                      | CASH FLOW DER BETRIEBLICHEN TÄTIGKEIT A)                                               | -                                                      | 23.506                                     | -                                                                     | 2.008.000                                  | -                                                                     | 434.218                                    | -                                                                      | 2.809.338                                  | -                                                      | 2.476.877                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4.308.338                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   |                                                                                        |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            | 4.146.797                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.501.662                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO       | B) CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT                                                  |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            | Die Unterschiede bei den Personal- und Anlagegüterkosten zwischen 2023 und 2025 sind auf die Umstellung des Buchhaltungsprogramms zurückzuführen, die im Jahr 2023 erfolgte (Go-Live Mitte Februar 2023). In der ersten Jahreshälfte war es aufgrund der neuen Buchungsregeln von SAP4 nicht möglich, Rechnungen für Anlagegüter zu erfassen und Ausgleichszahlungen vorzunehmen (Zahlungen, die einen Vorschuss der Kasse zurücksetzen, der durch die Nutzung externer Zahlungsmethoden außerhalb des Programms entsteht, wie z. B. Gehaltsüberweisungen über Homebanking, elektronische F24-Zahlungen, die vom Gehaltsberater übermittelt werden, und Zahlungen in anderen Währungen als dem Euro). Der Anstieg der Personalkosten resultiert auch aus einer größeren Anzahl von Projekten, die das Zentrum übernommen hat und weiterhin betreut. Diese Projekte ergeben sich aus den institutionellen Tätigkeiten des Zentrums, aber auch aus Kooperationen mit anderen öffentlichen Einrichtungen und aus europäischen Ausschreibungen. Die "externe" Verwehung ermöglichte es, die gesetzlich vorgeschriebenen Fristen für die Zahlung der eingegangenen Rechnungen innerhalb von 30 Tagen sowie die Zahlungsfristen für die Gehälter einzuhalten. | Eine Prognose für 2025 wurde auf Grundlage der aktuellen Situation (Daten vom 28.02.2025) erstellt, indem die Geschäftsaufwendungen und -erträge neu proportioniert und die institutionellen Einnahmen anhand der historischen Methode, vergangener Erfahrungen und des Haushaltsvoranschlags geschätzt wurden. |
| Attività immateriali<br>(Investimenti)<br>Disinvestimenti         | Anlagevermögen<br>(Investitionen)<br>Desinvestitionen                                  | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Attività materiali<br>(Investimenti)<br>Disinvestimenti           | Materielles Anlagevermögen<br>(Investitionen)<br>Desinvestitionen                      | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Attività finanziarie<br>(Investimenti)<br>Disinvestimenti         | Finanzvermögen<br>(Investitionen)<br>Desinvestitionen                                  | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| FLUSSI FINANZIARI NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO B) | CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT B)                                                  | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                   |                                                                                        |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO      | C) CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT                                                 |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Accensione prestiti<br>(Rimborso prestiti)                        | Aufnahme von Darlehen<br>(Rückzahlung Darlehen)                                        | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Flussi finanziari da prestiti                                     | Cashflow aus Darlehen                                                                  | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Acquisizione di mezzi propri<br>(Devoluzione di mezzi propri)     | Erwerb von Eigenmitteln<br>(Übertragung von Eigenmitteln)                              | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Flussi finanziari da mezzi propri                                 | Cashflow aus Eigenmittel                                                               | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| FLUSSI DI CASSA NETTI DERIVANTI DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO C)  | CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT C)                                                 | -                                                      | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                     | -                                          | -                                                                      | -                                          | -                                                      | -                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                   |                                                                                        |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)        | ZUNAHME/ABNAHME DER LIQUIDEN MITTEL (A+B+C)                                            | -                                                      | 23.506                                     | -                                                                     | 2.128.000                                  | -                                                                     | 434.462                                    | -                                                                      | 3.209.338                                  | -                                                      | 2.742.685                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5.106.838                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   |                                                                                        |                                                        |                                            |                                                                       |                                            |                                                                       |                                            |                                                                        |                                            |                                                        |                                            | 1.845.879                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 996.338                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE                            | KASSENFONDS AM ENDE DES TRIMESTERS                                                     | 13.638.278                                             | 15.700.073                                 | 14.096.246                                                            | 14.618.735                                 | 10.919.099                                                            | 12.721.235                                 | 15.507.663                                                             | 16.831.735                                 | 15.507.663                                             | 16.831.735                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

(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.

(1) Am Ende eines jeden Quartals werden die Vorausschätzungen durch den Betrag der tatsächlichen Einnahmen/Auszahlungen ersetzt und die Vorausschätzungen für die folgenden Quartale aktualisiert; die Bezeichnung der Spalten, in denen die tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben des Jahres aufgeführt sind, wird in „Tatsächliche Einnahmen“/„Tatsächliche Ausgaben“ umbenannt.  
(2) Bis zum 28. Februar eines jeden Jahres wird der Cashflow-Plan unter Berücksichtigung der Organisation des Unternehmens durch einen Akt des Exekutivorgans angenommen.