



Comune di Sclafani Bagni
Città Metropolitana di Palermo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
N. 9 DEL 13/02/2026

Oggetto: lavoro straordinario per l'anno 2026 - assegnazione risorse agli Incaricati di Elevata Qualificazione.

L'anno duemilaventisei, il giorno tredici, del mese di febbraio, alle ore 13:50 e seguenti nella sala delle adunanze della sede comunale, si è riunita la Giunta comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il sig. Giuseppe Solazzo nella sua qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti ed assenti i/le Signori/e:

COMPONENTI			Presenti	Assenti
Solazzo	Giuseppe	Sindaco	X	
Capuano	Lucia Maria Fatima	Assessora	X	
Leone	Giuseppe	Assessore	X	
Castellana	Giuseppe	Assessore	X	
Calato	Rosalia Eleonora	Assessora	X	
TOTALE			5	

Fra gli assenti sono giustificati i/le Signori/e:

Partecipa il Segretario comunale dott. Mario Chimento.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione formulata dall'Incaricato di Elevata Qualificazione del Settore Amministrativo-Finanziario ad oggetto: *“lavoro straordinario per l'anno 2026 - assegnazione risorse agli Incaricati di Elevata Qualificazione”*;

Visti:

- il vigente statuto comunale;
- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- il vigente regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il vigente C.C.N.L. del comparto Funzioni Locali;

Ad unanimità di voti favorevoli resi per alzata di mano:

DELIBERA

di approvare e fare propria la proposta di deliberazione ad oggetto *“lavoro straordinario per l'anno 2026 - assegnazione risorse agli Incaricati di Elevata Qualificazione”*, formulata dall'Incaricato di Elevata Qualificazione del Settore Amministrativo-Finanziario;

di assegnare agli Incaricati di Elevata Qualificazione la complessiva somma di € 2.356,78 per lavoro straordinario anno 2026, come di seguito:

- 1° Settore € 500,00;
- 2° Settore € 1.856,78;

di dare atto che le prestazioni di lavoro straordinario sono espressamente autorizzate dagli Incaricati di Elevata Qualificazione dei Settori sulla base delle esigenze organizzative e di servizio individuate dall'Ente;

di trasmettere la deliberazione agli Incaricati di Elevata Qualificazione dei Settori interessati, per i provvedimenti conseguenziali.

Successivamente, con voti favorevoli unanimi, ai sensi dell'articolo 12, comma 2, della L.R. n. 44/1991

DICHIARA

l'immediata esecutività della presente deliberazione.

Comune di Sclafani Bagni
Città Metropolitana di Palermo

Proposta di deliberazione per la Giunta comunale ad oggetto: **“lavoro straordinario per l’anno 2026 - assegnazione risorse agli Incaricati di Elevata Qualificazione”**.

**L’INCARICATO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE
DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO**
(nominato con determinazione del Sindaco n. 401 del 31 dicembre 2025)

Vista la determinazione dirigenziale n. 34 del 09 febbraio 2026 con la quale è stato quantificato in € 2.356,78 il fondo per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario per l’anno 2026 in virtù del disposto dell’articolo 14 del C.C.N.L. 01 aprile 1999;

Considerato che occorre assegnare le risorse del fondo ai vari Settori al fine di consentire ai Incaricati di Elevata Qualificazione di autorizzare preventivamente il personale a prestare attività lavorativa oltre l’orario di servizio, solo in presenza di effettive esigenze di servizio e nel rispetto delle disposizioni contrattuali e legislative vigenti;

Visto l’articolo unico del decreto del Ministro dell’Interno 24 dicembre 2025 con il quale il termine per l’approvazione del bilancio di previsione 2026/2028 è stato differito al 28 febbraio 2026 ed è stato autorizzato l’esercizio provvisorio ai sensi dell’articolo 163, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto l’articolo 163 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 in ordine all’esercizio provvisorio del bilancio;

Vista la deliberazione della Giunta comunale n. 36 del 18 giugno 2025 ad oggetto: *“DUP 2025-2027 e Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027: assegnazione obiettivi generali e dotazioni agli Incaricati di Elevata Qualificazione*;

Visto l’articolo 7, comma 5, del vigente regolamento comunale per la disciplina e l’organizzazione dei controlli interni, in ordine alla regolarità amministrativa;

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;

PROPONE

di assegnare le risorse del fondo lavoro straordinario 2026 pari ad € 2.356,78 ai vari Settori al fine di consentire agli Incaricati di Elevata Qualificazione di autorizzare preventivamente il personale a prestare attività lavorativa oltre l’orario di servizio, solo in presenza di effettive esigenze di servizio e nel rispetto delle disposizioni contrattuali e legislative vigenti;

di dare atto che all’impegno di spesa e alla liquidazione si provvederà con successivi provvedimenti dell’Incaricato di Elevata Qualificazione del Settore Amministrativo-Finanziario su richiesta dei singoli Incaricati;

di dare atto che il fondo, gli oneri riflessi e l'IRAP troveranno imputazione all'esercizio 2026 su:

- M.P.T.M. 1.10.01.0101 - 101801061 - PdC 1.01.01.01.003;
- M.P.T.M. 1.10.01.0101 - 101801041 - PdC 1.01.01.02.001;
- M.P.T.M. 1.10.01.0102 - 101807031 - PdC 1.02.01.01.001;

di trasmettere copia della deliberazione agli Incaricati di Elevata Qualificazione.

**L'Incaricato di E.Q.
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità tecnico-amministrativa: favorevole
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo Finanziario
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità contabile: favorevole
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo Finanziario
f.to Orazio Giuseppe Granata**

Letto, approvato e sottoscritto.

**Il Presidente
f.to Giuseppe Solazzo**

**Gli Assessori:
f.to Lucia Maria Fatima Capuano
f.to Giuseppe Leone
f.to Giuseppe Castellana
f.to Rosalia Eleonora Calato**

**Il Segretario comunale
f.to Mario Chimento**

PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO

Affissa all'albo pretorio il ____/____/____.

**Il Messo comunale
(_____)**

Defissa all'albo pretorio il ____/____/____.

**Il Messo comunale
(_____)**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Su conforme attestazione del Messo comunale incaricato della tenuta dell'albo pretorio, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata.

Sclafani Bagni, ____/____/____

**Il Segretario comunale
(_____)**

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Vista la superiore deliberazione, si attesta che la medesima è divenuta esecutiva il 13/02/2026:

☒ perché dichiarata immediatamente esecutiva.

☐ decorsi dieci giorni dalla pubblicazione.

Sclafani Bagni, 13/02/2026

**Il Segretario comunale
f.to Mario Chimento**



Comune di Sclafani Bagni
Città Metropolitana di Palermo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
N. 10 DEL 13/02/2026

Oggetto: approvazione Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2026.

L'anno duemilaventisei, il giorno tredici, del mese di febbraio, alle ore 13:50 e seguenti nella sala delle adunanze della sede comunale, si è riunita la Giunta comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il sig. Giuseppe Solazzo nella sua qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti ed assenti i/le Signori/e:

COMPONENTI			Presenti	Assenti
Solazzo	Giuseppe	Sindaco	X	
Capuano	Lucia Maria Fatima	Assessora	X	
Leone	Giuseppe	Assessore	X	
Castellana	Giuseppe	Assessore	X	
Calato	Rosalia Eleonora	Assessora	X	
TOTALE			5	

Fra gli assenti sono giustificati i/le Signori/e:

Partecipa il Segretario comunale dott. Mario Chimento.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Esaminata l'allegata proposta di deliberazione;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnico-amministrativa e contabile, espressi sulla stessa;

Con voti favorevoli unanimi;

DELIBERA

di approvare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2026, allegato alla presente come parte integrante e sostanziale;

di dare atto che il Piano approvato:

- costituisce strumento di programmazione finanziaria;
- sarà aggiornato a seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2026-2028 e trimestralmente mediante determinazione dirigenziale del Responsabile del Servizio Finanziario;

di stabilire di:

- verificare gli scostamenti superiori al 10% rispetto alle previsioni;
- attivare il sistema di allerta in caso di ritardi nei pagamenti superiori a 30 giorni;

di trasmettere la deliberazione al Revisore dei Conti ed agli Incaricati di Elevata Qualificazione dei Settori per gli adempimenti di competenza;

di pubblicare la deliberazione all'Albo Pretorio online come per legge, sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "*Amministrazione Trasparente*".

Comune di Sclafani Bagni
Città Metropolitana di Palermo

Proposta di deliberazione per la Giunta comunale ad oggetto: **“approvazione Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’esercizio 2026”**.

**L’INCARICATO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE
DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO**

(nominato con determinazione del Sindaco n. 401 del 31 dicembre 2025)

Premesso che l’articolo 6 del decreto legge n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone alle Amministrazioni pubbliche di cui all’art. 1, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001, l’adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;

Visto il modello del Piano Annuale dei Flussi di Cassa pubblicato sul sito istituzionale del Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

Visto l’allegato Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’esercizio 2026 predisposto dal Servizio Finanziario, basato sugli elementi di cui al modello ministeriale;

Ritenuto, pertanto di:

- **approvare** l’allegato Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’esercizio 2026;
- **dare atto** che il Piano approvato costituisce strumento di programmazione finanziaria; sarà aggiornato a seguito dell’approvazione del bilancio di previsione 2026-2028 e trimestralmente mediante determinazione dirigenziale del Responsabile del Servizio Finanziario;
- **stabilire** di verificare gli scostamenti superiori al 10% rispetto alle previsioni ed attivare il sistema di allerta in caso di ritardi nei pagamenti superiori a 30 giorni;
- **trasmettere** la deliberazione al revisore dei Conti ed agli Incaricati di Elevata Qualificazione dei Settori per gli adempimenti di competenza;
- **pubblicare** la deliberazione all’Albo Pretorio online come per legge, sul sito istituzionale dell’Ente nella sezione *“Amministrazione Trasparente”*;

Visti:

- il decreto legge n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189;
- il decreto legislativo n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni;

PROPONE

di approvare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’esercizio 2026, allegato alla presente come parte integrante e sostanziale;

di dare atto che il Piano approvato:

- costituisce strumento di programmazione finanziaria;
- sarà aggiornato a seguito dell’approvazione del bilancio di previsione 2026-2028 e trimestralmente mediante determinazione dirigenziale del Responsabile del Servizio Finanziario;

di stabilire di:

- verificare gli scostamenti superiori al 10% rispetto alle previsioni;
- attivare il sistema di allerta in caso di ritardi nei pagamenti superiori a 30 giorni;

di trasmettere la deliberazione al Revisore dei Conti ed agli Incaricati di Elevata Qualificazione dei Settori per gli adempimenti di competenza;

di pubblicare la deliberazione all'Albo Pretorio online come per legge, sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "*Amministrazione Trasparente*".

**L'Incaricato di E.Q.
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità tecnico-amministrativa: favorevole
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo-Finanziario
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità contabile: favorevole
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo-Finanziario
f.to Orazio Giuseppe Granata**

Letto, approvato e sottoscritto.

**Il Presidente
f.to Giuseppe Solazzo**

**Gli Assessori:
f.to Lucia Maria Fatima Capuano
f.to Giuseppe Leone
f.to Giuseppe Castellana
f.to Rosalia Eleonora Calato**

**Il Segretario comunale
f.to Mario Chimento**

PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO

Affissa all'albo pretorio il ____/____/____.

**Il Messo comunale
(_____)**

Defissa all'albo pretorio il ____/____/____.

**Il Messo comunale
(_____)**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Su conforme attestazione del Messo comunale incaricato della tenuta dell'albo pretorio, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata.

Sclafani Bagni, ____/____/____

**Il Segretario comunale
(_____)**

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Vista la superiore deliberazione, si attesta che la medesima è divenuta esecutiva il ____/____/____:

☐ perché dichiarata immediatamente esecutiva.

☒ decorsi dieci giorni dalla pubblicazione.

Sclafani Bagni, ____/____/____

**Il Segretario comunale
(Mario Chimento)**



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		1.916.412,90	2.026.488,48						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		682.202,68							
E.1.01.00.00.000	Tributi	105.555,10	0,00	170.837,41	0,00	183.863,33	0,00	229.933,88	0,00
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	105.555,10	0,00	170.837,41	0,00	183.863,33	0,00	229.933,88	0,00
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	82.543,36	0,00	108.816,22	0,00	121.350,09	0,00	159.394,75	0,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	23.011,74	0,00	62.021,19	0,00	62.513,24	0,00	70.539,13	0,00
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	215.187,09	0,00	320.091,04	0,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	105.555,10	0,00	170.837,41	0,00	399.050,42	0,00	550.024,92	0,00
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	511.315,42	0,00	544.760,45	0,00	799.988,56	0,00
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	511.315,42	0,00	544.760,45	0,00	799.988,56	0,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	103.413,55	0,00	107.905,04	0,00	116.871,37	0,00
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	103.413,55	0,00	107.605,04	0,00	116.302,14	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	569,23	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	407.901,87	0,00	436.855,41	0,00	683.117,19	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	407.901,87	0,00	436.855,41	0,00	683.117,19	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	511.315,42	0,00	544.760,45	0,00	799.988,56	0,00



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	21.455,67	254,85	101.564,05	1.068,58	129.202,67	1.443,33	189.213,34	2.150,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	29,40	0,00	692,40	0,00	810,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,04	0,00	187,40	0,00	188,48	0,00	596,87	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	225,81	0,00	2.867,81	0,00	3.408,95	0,00	6.736,72	0,00
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	21.681,52	254,85	104.648,66	1.068,58	133.492,50	1.443,33	197.356,93	2.150,00
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	84.096,45	0,00	195.285,56	0,00	228.549,49	0,00	443.202,46	0,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	108.000,00	0,00	832.270,74	0,00	832.270,74	0,00	832.270,74	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	245,20	0,00	245,20	0,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	192.096,45	0,00	1.027.556,30	0,00	1.061.065,43	0,00	1.275.718,40	0,00
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00	212.089,86	0,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	102.803,74	0,00	145.704,79	0,00	215.336,51	0,00	275.464,73	0,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	308,77	0,00	929,51	0,00	1.080,62	0,00	4.391,11	0,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	103.112,51	0,00	146.634,30	0,00	216.417,13	0,00	279.855,84	0,00
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	634.535,44	254,85	2.173.081,95	1.068,58	2.566.875,79	1.443,33	3.315.034,51	2.150,00
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	2.550.948,34	2.026.743,33	4.089.494,85	2.027.557,06	4.483.288,69	2.027.931,81	5.231.447,41	2.028.638,48
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		682.202,68		682.202,68		682.202,68		682.202,68



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	228.956,93	0,00	331.791,60	0,00	433.784,62	0,00	567.759,09	0,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	15.902,64	0,00	24.062,41	0,00	31.744,88	0,00	42.522,52	0,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	123.216,45	0,00	198.249,59	0,00	306.019,70	0,00	387.619,42	0,00
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	18.758,19	0,00	19.633,68	0,00	26.811,01	0,00	38.004,72	0,00
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	48.261,24	0,00	48.261,24	0,00	93.636,87	0,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	74,00	0,00	74,00	0,00	944,64	0,00	944,64	0,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	19.423,08	0,00	19.915,26	0,00	19.915,26	0,00	23.520,74	0,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	406.331,29	0,00	641.987,78	0,00	867.481,35	0,00	1.154.008,00	0,00
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	375.186,73	0,00	497.550,46	0,00	697.876,52	0,00	835.372,71	0,00
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	375.186,73	0,00	497.550,46	0,00	697.876,52	0,00	835.372,71	0,00
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714.270,74	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714.270,74	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	101.806,22	0,00	101.806,22	0,00	204.847,98	0,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	101.806,22	0,00	101.806,22	0,00	204.847,98	0,00
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	114.629,46	0,00	146.215,84	0,00	215.847,56	0,00	275.975,78	0,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	682,11	0,00	850,01	0,00	967,54	0,00	1.101,86	0,00
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	115.311,57	0,00	147.065,85	0,00	216.815,10	0,00	277.077,64	0,00
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		896.829,59	0,00	1.388.410,31	0,00	1.883.979,19	0,00	3.185.577,07	0,00
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00



CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.654.118,75	2.026.743,33	2.701.084,54	2.027.557,06	2.599.309,50	2.027.931,81	2.045.870,34	2.028.638,48
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		682.202,68		682.202,68		682.202,68		682.202,68
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00