



**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	14.784.118,14	12.564.559,90						
	di cui con vincolo di cassa		1.299.830,39						
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	1.157.383,99	45.792,87	2.509.079,44	532.697,90	2.738.613,37	604.977,42	4.271.007,46	4.185.082,80
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	710,35	54,98	1.181,64	613,92	2.720,60	613,92	4.376,13	21.500,00
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	451.620,65	1.061,34	1.324.171,36	456.946,23	2.360.756,57	2.144.859,26	3.215.277,89	3.301.062,48
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	0,00	86.540,69	0,00	163.797,28	55.055,86	281.896,28	104.365,86	516.519,37
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	111.284,23	322.174,00	175.800,43	404.737,32	482.635,27	1.135.861,95	1.995.159,47	2.714.596,65
E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicit� e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.035,14
E.1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	529,36	0,00	1.079,11	1.135,85	1.572,65	1.370,90	1.864,40	22.104,38
E.1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	280,00	370,00	600,00
E.1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	0,00	0,00	1.750.301,20	0,00	1.750.301,20	1.614.090,39	2.678.980,77	2.536.224,61
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.721.528,58	455.623,88	5.761.613,18	1.560.038,50	7.391.655,52	5.783.950,12	12.271.401,98	13.308.725,43
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	506.324,38	101.208,00	600.595,88	485.858,04	663.217,43	682.010,65	891.269,16	1.310.882,51
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	27.391,14	137.294,88	61.592,06	150.763,27	151.469,49	155.178,48	296.788,59	462.184,81
	Trasferimenti correnti da altri	69.681,92	0,00	69.681,92	70.846,74	121.985,56	80.503,84	229.747,81	161.886,75
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	603.397,44	238.502,88	731.869,86	707.468,05	936.672,48	917.692,97	1.417.805,56	1.934.954,07
E.3.01.01.01.000	Vendita di beni	0,00	0,00	0,00	2.878,90	0,00	2.878,90	0,00	4.500,00
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	166.950,85	227.200,68	389.477,58	455.084,00	564.570,13	760.836,11	800.375,85	1.125.455,86
E.3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	343.809,11	110.100,33	663.921,48	631.818,80	854.472,52	1.037.368,05	1.176.514,15	1.419.165,37
E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	148.423,55	181.831,13	215.657,86	268.722,77	404.420,29	516.350,46	483.028,56	654.998,06
E.3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	43.020,32	17.707,78	89.752,18	69.305,38	146.279,68	177.355,56	213.262,74	558.545,44



**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
E.3.02.03.99.000	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	100,00	0,00	100,00	0,00	2.100,00	1.500,00	3.600,00	2.500,00
E.3.03.03.02.000	Interessi attivi di mora	33.986,41	459,38	35.413,72	5.989,86	91.270,89	9.714,94	92.290,82	14.903,19
E.3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	3,80	0,00	3,80	0,00	3,80	2,08	3,80	50,00
E.3.04.03.01.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	149.919,00	40.000,00	149.919,00
E.3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	5.312,53	37.504,99	7.312,53	40.972,67	8.112,53	47.123,12	17.902,36	46.880,00
E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	18.337,20	18.245,46	20.863,75	44.909,46	20.863,75	44.909,46	64.768,52	203.366,46
E.3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	38.999,30	39.865,22	103.332,45	117.666,09	168.382,11	230.705,67	221.989,04	209.926,50
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	2.153,20	0,00	2.153,20	1.042,30	33.117,59	1.042,30	34.833,99	52.829,13
E.3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	1.293,97	3.031,72	1.293,97	4.178,07	1.293,97	7.817,02	1.828,70	8.062,45
E.3.05.99.02.000	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	0,00	13.576,84	1.634,05	14.276,84	3.750,92	39.353,41	3.750,92	55.541,75
E.3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	2.936,24	2.989,15	5.011,84	10.657,21	8.878,04	23.258,73	14.929,26	21.615,02
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	134.652,11	41.623,01	178.649,52	66.611,61	227.432,09	125.349,34	336.922,34	354.426,04
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	939.978,59	694.135,69	1.714.577,93	1.734.113,96	2.574.948,31	3.175.484,15	3.506.001,05	4.882.684,27
E.4.01.01.01.000	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	16.410,85	4.064,00	41.742,87	44.973,50	58.376,28	72.626,50	69.289,28	68.781,06
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	1.343.787,74	0,00	2.371.516,87	1.538.634,18	2.371.516,87	2.454.434,75	2.371.516,87	9.356.951,55
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	33.675,42	28.000,00	83.675,42	28.000,00	1.370.226,10
E.4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00	0,00	295.800,43	0,00	295.800,43	0,00	295.800,43	331.751,77
E.4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	0,00	0,00	0,00	24.216,09	0,00	24.216,09	12.155,17	24.216,09
E.4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00
E.4.05.01.01.000	Permessi di costruire	1.152.597,56	22.721,07	1.167.832,52	299.999,30	1.921.234,01	1.124.278,33	2.051.212,55	4.502.281,82
E.4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	76.303,26	0,00	791.686,26	6.907,42	791.686,26	199.805,72	824.294,43	2.360.346,40





**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.591.499,41	26.785,07	4.670.978,95	1.948.405,91	5.469.013,85	3.959.036,81	5.654.668,73	18.014.554,79
E.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.507,46	2.509,60	4.855,12	5.744,32	7.585,78	6.315,23	10.633,26	15.000,00
E.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	249.645,91	345.344,32	685.233,79	697.171,75	1.065.375,65	995.555,45	1.351.266,31	1.500.000,56
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	136.192,24	131.387,70	257.530,81	306.231,61	477.905,29	511.487,32	676.656,72	853.056,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	72.129,77	81.942,98	144.893,34	186.321,01	260.820,62	294.407,02	355.814,74	500.884,89
E.9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	10.147,26	10.552,76	20.224,90	19.950,01	31.069,67	27.587,58	42.043,00	80.000,00
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	15.757,31	9.245,57	35.457,16	22.687,52	39.205,50	30.955,83	56.391,89	80.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00	260,00	291,20	2.000,00
E.9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	4.540,15	0,00	6.898,51	44,01	12.978,20	44,01	14.228,20	30.000,00
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
E.9.01.99.06.000	Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	0,00	374.391,03	495.878,44	374.391,03	1.261.954,60	374.391,03	1.296.073,86	1.000.000,00
E.9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	5.096,63	105,73	14.035,96	105,73	15.219,46	1.595,73	16.029,86	110.000,00
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	8.431,16	7.770,00	14.390,57	15.094,61	28.674,17	16.037,74	29.964,17	50.250,00
E.9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	17.555,39	14.764,89	36.087,70	41.007,71	66.836,48	65.097,07	81.307,96	141.576,88
E.9.00.00.00.000	Totale titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	521.003,28	978.274,58	1.715.486,30	1.669.009,31	3.267.625,42	2.323.734,01	3.933.701,17	4.365.768,33
E.0.00.00.99.999	Carte contabili		1.676.134,58		4.334.922,82		2.616.370,64		
TOTALE RISCOSSIONI		6.377.407,30	4.069.456,68	14.594.526,22	11.953.958,55	19.639.915,58	18.776.268,70	26.783.578,49	42.506.686,89
di cui riscossioni con vincolo di cassa			67.743,38		1.345.835,62		1.487.034,65		0,00



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Incassi effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		21.161.525,44	18.250.160,39	29.378.644,36	27.205.088,41	34.424.033,72	31.298.359,81	41.567.696,63	54.528.043,66
di cui con vincolo di cassa			1.367.573,77		2.645.666,01		2.786.865,04		1.299.830,39

Esercizio 2026

5 di 9



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	640.664,15	726.358,04	1.287.741,14	1.646.901,83	2.303.136,70	2.648.827,49	3.144.477,86	3.819.103,52
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	136.300,08	148.193,39	306.489,45	408.035,16	559.560,14	665.059,23	858.864,02	1.095.155,18
U.1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	153,39	153,39	306,78	306,78	460,17	460,17	613,56	614,00
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	36.758,11	40.253,26	96.660,09	118.838,29	179.935,36	201.669,05	276.334,35	336.209,09
U.1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	4.871,75	3.725,00	6.181,11	7.916,00	11.093,11	13.172,00	11.790,86	17.087,50
U.1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	13.329,00	0,00	13.329,00	0,00	13.329,00	0,00	13.329,00
U.1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	199,54	201,00	199,54	259,23	748,34	817,00
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	86,28	431,50	182,80	739,83	203,97	739,83	1.662,41	2.386,00
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	4.394,60	3.689,99	6.687,00	5.501,64	26.015,35	24.073,74	38.691,21	44.464,21
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	42.359,85	27.205,97	77.518,92	75.265,82	100.328,32	115.915,74	109.318,64	190.486,27

U.1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,00	0,00	171,24	0,00	171,24	0,00	353,19	3.600,00
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	106.552,80	53.420,34	136.301,84	100.631,09	200.467,53	157.882,82	278.085,52	241.537,31
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicit� e servizi per trasferta	203,60	194,80	810,14	818,94	839,32	2.426,72	1.088,47	4.487,60
U.1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	364,08	380,41	515,19	380,41	636,89	457,03	1.223,88	2.781,55
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	4.784,00	3.775,00	7.434,87	5.900,00	12.286,87	6.235,00	23.449,71	38.427,00
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	234.449,96	426.184,91	754.085,01	918.395,11	969.115,41	1.232.746,74	1.360.474,20	2.778.517,09
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	15.236,79	31.067,51	43.218,06	49.815,38	54.468,83	69.151,98	67.572,23	87.065,51
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	144.720,63	96.970,62	416.908,48	349.819,47	488.843,19	534.684,34	693.996,10	843.162,65
U.1.03.02.10.000	Consulenze	3.858,50	0,00	3.858,50	0,00	5.026,92	0,00	5.026,92	0,00
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	56.920,56	112.821,23	106.844,33	139.386,34	156.844,00	251.003,79	186.472,38	617.365,10
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	29.842,35	25.420,59	73.273,70	82.224,49	108.310,40	141.866,68	143.042,71	218.038,27
U.1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	0,00	122.714,14	247.852,54	246.799,86	364.311,79	353.931,27	438.329,66	522.589,14

Esercizio 2026

6 di 9



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	1.009.576,36	1.339.331,90	2.451.602,78	3.138.196,00	3.787.141,62	4.393.421,45	5.389.464,34	6.312.546,00
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.593,56	10.087,40	10.738,71	20.188,63	14.773,01	28.415,67	23.450,76	56.281,12
U.1.03.02.17.000	Servizi finanziari	364,70	4.817,55	714,94	5.336,93	5.728,84	10.586,11	6.261,80	12.317,55
U.1.03.02.18.000	Servizi sanitari	0,00	931,62	1.168,28	7.059,42	3.000,62	7.877,92	9.141,40	12.250,00
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	71.481,85	153.209,78	157.526,25	199.618,58	179.369,61	210.503,42	191.744,33	399.297,94
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	301.881,39	414.043,96	1.042.524,10	1.169.391,66	1.466.798,73	1.502.043,29	1.783.914,16	2.488.270,01
U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	8.687,38	33.280,05	54.521,22	41.280,05	55.667,52	71.547,10	188.155,12	197.984,03
U.1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	46.846,85	5.000,00	55.577,43	5.000,00	55.577,43	5.282,76	111.673,35	91.563,50
U.1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	28.780,00	3.300,00	54.299,28	36.392,33	81.601,70	53.474,06	130.224,63	162.837,44
U.1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	1.989,00	32.032,75	1.989,00	37.032,50	1.989,00	37.032,50	33.536,50	92.904,75
U.1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	3.894,72	33.958,54	75.441,24	114.826,54	78.941,24	133.679,24	155.128,10	254.774,70
U.1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	4.500,00	4.500,00	4.500,00	45.451,94	35.610,00	49.951,94	45.610,00	70.151,94

U.1.07.06.02.000	Interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137,50
U.1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	0,00	0,00	7.146,97	0,00	11.318,20	0,00	12.332,85
U.1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	200,00	6.220,28	996,40	6.220,28	996,40	7.212,23	13.020,28
U.1.09.99.05.000	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	260,00	0,00	260,00	0,00	260,00	13.139,00	33.196,34
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.215,63
U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.638,12
U.1.10.01.07.000	Fondo obiettivi di finanza pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.532,78
U.1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	63.082,15	70.024,00	152.584,65	140.129,30	222.733,72	336.057,39	376.064,76
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	168.981,09	141.884,13	170.255,09	141.884,13	175.653,26	141.884,13	148.739,16

Esercizio 2026

7 di 9



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
U.1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	11.665,22	11.900,00	12.022,90	11.900,00	12.022,90	11.900,00	12.022,90	11.920,00
U.1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	8.372,00	0,00	8.372,00	0,00	15.383,43	0,00	15.383,43	0,00
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	763,87	12.450,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	3.194.777,75	4.100.911,05	7.835.581,97	9.291.214,73	11.746.922,28	13.448.000,06	16.203.980,08	21.953.316,54
U.2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	22.440,93	15.515,96	22.440,93	55.972,38	22.440,93	55.972,38	22.440,93	55.972,38
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	25.918,29	145.975,76	25.918,29	279.393,72	25.918,29	367.348,45	30.902,11	612.590,16
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	0,00	0,00	0,00	14.750,00	9.318,51	30.000,00	9.318,51	45.490,00
U.2.02.01.07.000	Hardware	0,00	37.544,59	0,00	78.296,25	8.048,71	105.904,35	8.048,71	118.479,01
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	804.986,94	647.719,79	2.496.204,02	1.776.009,66	4.355.923,82	3.256.037,68	5.123.205,13	16.486.442,95
U.2.02.01.11.000	Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.99.000	Altri beni materiali	1.692,82	0,00	1.692,82	8.469,58	1.692,82	12.069,58	1.692,82	14.786,99
U.2.02.02.01.000	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	9.396,63	13.956,80	9.396,63	13.956,80	9.396,63	13.956,80	21.505,92	21.589,54

U.2.02.03.06.000	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	1.987,00	0,00	1.987,00	0,00	1.987,00	8.418,00	1.987,00	8.500,00
U.2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.952,00	0,00	69.784,00
U.2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	73.900,00	0,00	73.900,00	13.661,00	88.927,00
U.2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00	0,00	12.145,00	0,00	69.711,45	0,00	69.711,45	0,00
U.2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	35.000,00	16.705,70	131.936,23	16.705,70	131.936,23	16.705,70	131.936,23	84.366,22
U.2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
U.2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.457,44
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	901.422,61	877.418,60	2.701.720,92	2.317.454,09	4.636.374,39	4.003.264,94	5.434.409,81	17.674.385,69
U.3.01.01.02.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Esercizio 2026

8 di 9



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.507,46	2.509,60	1.993,26	2.509,60	7.585,78	6.315,23	10.633,26	15.000,00
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	489.789,31	387.443,75	878.009,92	734.948,87	1.265.231,42	1.093.084,93	1.486.175,25	1.563.966,15
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	81.761,80	85.641,24	218.689,98	264.834,72	430.866,56	472.858,34	676.656,72	853.056,00
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	60.589,53	55.163,26	132.233,41	160.488,21	242.810,13	267.093,69	355.814,74	500.542,34
U.7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	9.004,41	10.059,72	18.052,59	19.456,97	32.277,36	27.356,81	43.382,30	80.000,00
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.277,77	2.424,35	35.157,16	12.077,39	37.534,75	29.925,83	56.391,89	80.000,00
U.7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	260,00	291,20	2.000,00

U.7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	7.767,47	61,15	10.451,83	105,16	16.205,52	105,16	17.455,52	29.361,15
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
U.7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	0,00	374.391,03	495.878,44	374.391,03	1.261.954,60	374.391,03	1.296.073,86	1.000.000,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	495,68	659,49	568,01	659,49	9.575,01	2.049,49	28.503,96	136.737,40
U.7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	11.032,88	7.099,00	16.693,29	9.802,52	20.492,29	12.542,52	22.566,79	107.569,25
U.7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	29.902,71	33.137,69	45.199,39	56.896,53	56.801,28	70.614,95	68.755,76	145.615,08
U.7.00.00.00.000	Totale titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	707.129,02	961.590,28	1.855.927,28	1.639.430,49	3.384.334,70	2.359.597,98	4.065.701,25	4.516.847,37
U.0.00.00.99.999	Carte contabili		519,38		549,18		493,01		

Esercizio 2026

9 di 9



Comune di Novate Milanese

**PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165**

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 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)	
		Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Pagamenti effettivi	Dati Siope 2024	Previsioni di cassa
	TOTALE PAGAMENTI	4.803.329,38	5.940.439,31	12.393.230,17	13.248.648,49	19.767.631,37	19.811.355,99	25.704.091,14	44.144.549,60
	di cui pagamenti con vincolo di cassa		240.506,55		345.250,66		1.043.495,24		0,00
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	16.358.196,06	10.693.577,27	16.985.414,19	11.269.869,96	14.656.402,35	11.529.472,61	15.863.605,49	10.926.697,19
	di cui con vincolo di cassa		1.127.067,22		2.300.415,35		1.743.369,80		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00