

**UNIONE DEI COMUNI MONTANI ALTA VAL D'ARDA**  
**Servizio Finanziario**

**CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI A TUTTO IL 31 luglio 2016**

L'anno 2016, il giorno 6 del mese di luglio la sottoscritta Carla Cantarelli, Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente intestato, ha proceduto al controllo sugli equilibri finanziari, a norma dell'art. 5 del vigente regolamento comunale di contabilità, con riferimento alla data del

**31 luglio 2016**

Con il presente verbale vengono descritte le attività svolte e le conseguenti risultanze emerse a seguito del monitoraggio svolto.

**A - EQUILIBRI DI COMPETENZA.**

Ai fini della verifica del permanere degli equilibri prescritti dall'art. 193, comma 2, del T.U.E.L., si è proceduto all'analisi dell'andamento degli accertamenti di competenza (titoli primo, secondo e terzo dell'entrata), riscontrando quanto segue:

- sul versante dell'entrata tale andamento risulta sostanzialmente in linea con le previsioni iscritte in bilancio e non presenta scostamenti significativi rispetto alle previsioni;
- analogamente sul versante della spesa (titolo primo e terzo), gli impegni assunti risultano in linea con le previsioni.

**B - EQUILIBRI DI PARTE CAPITALE.**

Gli accertamenti di parte capitale risultano pari ad euro 88.207,75 in seguito a comunicazione del riparto del Fondo regionale per la montagna del 2016, comunicazione che ci permetterà di procedere ai relativi impegni.

**C- SPESE PER CONTO TERZI.**

Gli accertamenti e gli impegni nei servizi per conto di terzi risultano in equilibrio, come risulta dal seguente prospetto:

|   |   |           |           |
|---|---|-----------|-----------|
| 1 | Ritenute previd. e assist. al personale | 7.636,86  | 7.636,86  |
| 2 | Ritenute erariali                       | 13.010,41 | 13.010,41 |
| 3 | Altre ritenute al personale             |           |           |
| 4 | Depositi cauzionali                     |           |           |
| 5 | Servizi per conto terzi                 | 1.950,15  | 1.950,15  |
| 6 | Iva split istituzionale                 | 4.254,49  | 4.254,49  |
| 7 | Iva split commerciale                   | 5.032,26  | 5.032,26  |
| 8 | Anticipazione fondi economali           |           |           |
| 9 | Depositi per spese contrattuali         |           |           |

#### **D - GESTIONE DEI RESIDUI.**

Ad oggi sono state rilevate le seguenti variazioni nella gestione residui:

- accertati MINORI residui attivi: NO
- accertati MAGGIORI residui attivi: NO
- impegni MINORI residui passivi: SI per spese correnti di modesto importo.
- 

#### **GESTIONE RESIDUI – ANALISI DI DETTAGLIO**

Si è verificato che :

- a) i residui attivi di parte corrente sono stati riscossi al 100% del totale.
- b) In parte capitale non ci sono state ne riscossioni ne pagamenti.

#### **E –GESTIONE DI CASSA**

|  |                   |
|--|-------------------|
| Il saldo di cassa all'inizio dell'esercizio era pari a     | 32.546,07         |
| Riscossioni effettuate nell'esercizio                      | 495.337,92        |
| Pagamenti effettuati nell'esercizio                        | 293.724,32        |
| <b>Saldo di cassa alla fine del periodo (data odierna)</b> | <b>234.159,67</b> |

Alla data odierna risultano inoltre giacenti nei conti correnti postali le seguenti somme:

C/C N. 001030755290 – Polizia Municipale – saldo €. 19.593,58

C/C N. 001032429902 – Canoni e servizi – saldo €. 11.219,29.

Sino alla data odierna non si è fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

Sino alla data odierna non si è fatto ricorso all'utilizzo in termini di cassa di entrate vincolate.

L'Unione non è soggetta al patto di stabilità.

## **F – DEBITI FUORI BILANCIO**

Non risulta a questo ufficio l'esistenza di debiti fuori bilancio o passività potenziali riferibili alla gestione assegnata al Servizio Finanziario; parimenti i restanti uffici dell'Ente non hanno segnalato analoghe situazioni riferite alle rispettive strutture.

### **CONCLUSIONI.**

Dalle verifiche come sopra effettuate da parte del sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, NON si evidenziano alla data del 6 luglio situazioni di criticità tali da pregiudicare gli equilibri finanziari di bilancio.

Castell'Arquato, lì 6 luglio 2016

IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Carla Cantarelli