

UNIONE DEI COMUNI MONTANI ALTA VAL D'ARDA

Servizio Finanziario

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI A TUTTO IL 31 luglio 2017

L'anno 2017, il giorno 14 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 e gli impegni di parte capitale risultano pari ad euro 73.245,09 in seguito a comunicazione del riparto del Fondo regionale per la montagna del 2016 ed alla relativa acquisizione ed approvazione da parte della Giunta di questa Unione del P.A.O. 2017.

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	6.587,61	6.587,61
2	Ritenute erariali	12.612,92	12.612,92
3	Altre ritenute al personale		
4	Depositi cauzionali		
5	Servizi per conto terzi	1.451,24	1.451,24
6	Iva split istituzionale	23.661,51	23.661,51
7	Iva split commerciale	25.974,72	25.974,72
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 47,69% del totale.
- b) In parte capitale ci sono state riscossioni per €.132.272,98 e pagamenti per €. 96.490,39, la differenza è dovuta a pagamenti ancora da effettuare per mancanza dei relativi atti di liquidazione o delle relative fatture.

E –GESTIONE DI CASSA

Il saldo di cassa all'inizio dell'esercizio era pari a	447,902,71
Riscossioni effettuate nell'esercizio	704.350,34
Pagamenti effettuati nell'esercizio	887,004,39
Saldo di cassa alla fine del periodo (data odierna)	265,248,66

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

C/C N. 001030755290 – Polizia Municipale – saldo €. 23.884,31

C/C N. 001032429902 – Canoni e servizi – saldo €. 38.290,19.

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 14 luglio situazioni di criticità tali da pregiudicare gli equilibri finanziari di bilancio.

Castell'Arquato, li 14 luglio 2017

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Carla Cantarelli

