



Aiello del Friuli



Aquileia



Bagnaria Arsa



Bicinicco

Campolongo  
TapoglianoCervignano del  
Friuli

Chiopris Viscone



Fiumicello



Palmanova



Ruda



Terzo Di Aquileia



Torviscosa



Villa Vicentina

## UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

Codice Fiscale – P.I.: 90022970306

Codice Iban: IT 91 J 07085 63730 00210033335

### 1° CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI ESERCIZIO 2017 DOPO L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-2019

(art. 55 del Regolamento di contabilità)

In attuazione della norma regolamentare di cui all'oggetto, con periodicità almeno quadrimestrale, il responsabile del Settore finanziario monitora il controllo degli equilibri finanziari e degli obblighi derivanti dai vincoli di finanza pubblica, secondo le modalità indicate nell'art. 55 del vigente Regolamento di contabilità.

Il meccanismo degli equilibri di bilancio scaturisce dall'art. 162, comma 6, del Decreto Legislativo n. 267/2000, così come sostituito dall'art. 74, comma 1, n. 11), lett. b), D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa), D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, secondo il quale *“Il bilancio di previsione è deliberato in pareggio finanziario complessivo per la competenza, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e garantendo un fondo di cassa finale non negativo. Inoltre, le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative ai trasferimenti in c/capitale, al saldo negativo delle partite finanziarie e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e degli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata, ai contributi destinati al rimborso dei prestiti e all'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni tassativamente indicate nel principio applicato alla contabilità finanziaria necessarie a garantire elementi di flessibilità degli equilibri di bilancio ai fini del rispetto del principio dell'integrità.”*

Il presente monitoraggio ha lo scopo di controllare la corretta ed economica utilizzazione delle risorse, elemento necessario per la costante prevenzione di situazioni patologiche di dissesto finanziario che renderebbero l'amministrazione incapace di garantire l'assolvimento delle funzioni e dei servizi indispensabili.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

L'articolo 55 del vigente regolamento di contabilità, stabilisce che la relazione illustrativa della situazione degli equilibri finanziari dell'ente e degli obblighi derivanti da vincoli di finanza pubblica sia predisposta dal Responsabile del Servizio Finanziario, con cadenza almeno quadrimestrale.

Il controllo sugli equilibri finanziari è volto a monitorare il permanere degli equilibri seguenti, in termini di competenza, residui e cassa:

- a. equilibrio tra entrate e spese complessive;
- b. equilibrio di parte corrente;
- c. equilibrio di parte capitale;
- d. equilibrio nella gestione delle spese per i servizi per conto di terzi;
- e. equilibrio nella gestione dei movimenti di fondi (concessione e riscossione di crediti, anticipazioni di liquidità);
- f. equilibrio tra entrata a destinazione vincolata e correlate spese;
- g. equilibri legati agli obblighi di finanza pubblica disposti dalla normativa.

Il Bilancio di Previsione Finanziario 2017/2019, redatto secondo i principi della nuova contabilità armonizzata e in conformità agli schemi di bilancio previsti dal comma 1 dell'art. 11 del Dlgs. 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, è stato approvato con deliberazione dell'Assemblea dei Sindaci n. 4 in data 12/04/2017, unitamente alla Nota di Aggiornamento al DUP 2017-2019;

La presente relazione è composta da una prima analisi finanziaria sull'entrata e sull'attendibilità dei residui attivi, da un quadro generale sull'andamento della spesa, da una sezione sul pareggio di bilancio.

## QUADRO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 ESERCIZIO 2017

Si riporta di seguito il quadro generale degli stanziamenti di bilancio del Bilancio di Previsione Finanziario per l'esercizio 2017:

Entrate		Previsione di competenza	Previsione cassa	Accertamenti al 19/07/2017	Incassi al 19/07/2017
	Avanzo di amministrazione vincolato alla spesa corrente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	Fondo pluriennale vincolato alla spesa corrente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Titolo I</b>	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

<b>Titolo II</b>	Trasferimenti correnti	€ 10.324.311,15	€ 10.324.311,15	€ 8.106.917,68	€ 7.010.472,37
<b>Titolo III</b>	Entrate extratributarie	€ 324.615,69	€ 284.292,15	€ 313,62	€ 272,08
	Avanzo applicato alla spesa di investimento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	Fondo pluriennale vincolato alla spesa in conto capitale	€ 834.319,13	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Titolo IV</b>	Entrate in conto capitale	€ 466.012,44	€ 466.012,44	€ 466.012,44	€ 466.012,44
	Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	0	0
<b>Titolo IX</b>	Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 538.000,00	€ 538.000,00	€ 97.956,00	€ 52.302,49
	Fondo iniziale di cassa	€ 0,00	€ 1.038.251,91	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale complessivo entrate</b>		<b>€ 12.487.258,41</b>	<b>€ 12.650.867,65</b>	<b>€ 8.671.199,74</b>	<b>€ 7.529.059,38</b>

Spese		Previsione competenza	Previsione cassa	Impegni al 19/07/2017	Pagamenti al 19/07/2017 (competenza)
<b>Titolo I</b>	Spese correnti	€ 10.545.539,80	€ 10.406.578,07	€ 4.608.689,51	€ 3.414.247,70
<b>Titolo II</b>	Spese in conto capitale	€ 1.403.718,61	€ 1.158.920,66	€ 865.657,39	€ 834.319,13
<b>Titolo III</b>	Spese incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Titolo IV</b>	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Titolo V</b>	Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Titolo VII</b>	Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 538.000,00	€ 538.000,00	€ 130.955,00	€ 52.181,49
<b>Totale complessivo spese</b>		<b>€ 12.487.258,41</b>	<b>€ 12.103.498,73</b>	<b>€ 5.605.301,90</b>	<b>€ 4.300.748,32</b>

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		previsioni iniziali 2017	previsioni aggiornate al 19/07/17 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	€ 10.321.596,93	€ 10.648.926,84	€ 10.730.868,75	€ 10.731.368,75
di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	€ 10.231.096,93	€ 10.545.539,80	€ 10.730.868,75	€ 10.731.368,75
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		€ 13.357,64	€ 13.357,64	€ 0,00	€ 0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Somma finale</b>		<b>€ 90.500,00</b>	<b>€ 103.387,04</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	€ 90.500,00	€ 103.387,04	€ 0,00	€ 0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)</b>					
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	€ 834.319,13	€ 834.319,13	€ 0,00	€ 0,00
Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	€ 221.214,49	€ 466.012,44	€ 0,00	€ 0,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	€ 90.500,00	€ 103.387,04	€ 0,00	€ 0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	€ 1.146.033,62	€ 1.403.718,61	€ 0,00	€ 0,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## ANALISI DELLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE

### TIT. 1- Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa

Entrate		Previsione di competenza a	Accertamenti di competenza al 19/07/2017 b	% b/a	Incassi al 19/07/2017 competenza c	% c/a
<i>Titolo I</i>	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 0.00	€ 0.00	0%	€ 0.00	0%

Si precisa che l'Unione non ha entrate di natura tributaria in quanto per questa tipologia di entrata il legislatore ha mantenuto la potestà in capo a ogni singolo Comune.

### TIT. 2 – Trasferimenti correnti

Entrate		Previsione di competenza a	Accertamenti al 19/07/2017 b	% b/a	Incassi al 19/07/2017 competenza c	% c/a
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti correnti	€ 10.324.311,15	€ 8.106.917,68	78,52%	€ 7.010.042,37	67,90%

Sono compresi in questo titolo i contributi ordinari erogati dalla regione Fvg per il finanziamento al bilancio (contributi ordinari e per il servizio socio-assistenziale), gli eventuali trasferimenti dei tredici comuni aderenti all'Uti necessari al sostentamento dell'Unione stessa, oltre a vari contributi regionali concessi per finalità specifiche.

A parte il contributo ordinario regionale per il finanziamento al bilancio, la maggior parte delle entrate da trasferimenti regionali sono strettamente correlate alla spesa, pertanto ad una eventuale minore entrata corrisponderanno minori spese.

Gli accertamenti ed incassi sono determinati in base alle scadenze regionali o, se "a rendicontazione", in relazione al crono programma di spesa dell'Unione.

In questo titolo sono compresi altresì dei contributi statali a specifica destinazione.

Non vi sono allo stato attuale elementi che possano far prevedere rilevanti scostamenti degli equilibri in essere previsti.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## TIT. 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

In questo titolo trovano allocazione tutti i proventi derivanti dai servizi attivati dall'Unione. Gli accertamenti, riguardanti totalmente il servizio socio assistenziale, sono stati determinati in base al trend storico del comune Capofila dell'Ex Ambito Socio-Assistenziale, ovvero del comune di Cervignano del Friuli. Al momento non ci sono incassi importanti correlati ai servizi in quanto il servizio sociale sarà gestito dall'Uti a decorrere dal 01.09.2017. Ci sono solo le voci d'entrata c.d. "fisiologiche" inerenti la gestione del c.c bancario e rimborsi da parte di terzi (€ 272,08 totali).

Entrate	PREVISIONE INIZIALE 2017	Previsione di competenza a	Accertamenti al 19/07/2017 b	% b/a	Incassi al 19/07/2017 competenza c	% c/a
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 119.991,54	€ 118.911,32	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Interessi attivi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 213,62	14,24%	€ 213,62	14,24%
Altre entrate da redditi da capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Rimborsi e altre entrate correnti	€ 236.057,40	€ 204.204,37	€ 100,00	0,05%	€ 58,46	0,03%
<b>Totale Titolo III - Entrate extratributarie</b>	<b>€ 357.548,94</b>	<b>€ 324.615,69</b>	<b>€ 313,62</b>		<b>€ 272,08</b>	

## TIT. 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Sono compresi in questo titolo i contributi regionali per opere pubbliche ed alienazione di aree. In Unione non esistono oneri di urbanizzazione

Entrate	Previsione di competenza a	Accertamenti di competenza al 19/07/2017 b	% b/a	Incassi al 19/07/2017 competenza c	% c/a
Contributi a investimenti	€ 466.012,44	€ 466.012,44	100,00%	€ 466.012,44	100,00%
Altri trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Altre entrate in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
<b>Totale Titolo IV- Entrate in conto capitale</b>	<b>€ 466.012,44</b>	<b>€ 466.012,44</b>		<b>€ 466.012,44</b>	

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

Per quanto riguarda le altre entrate non si evidenziano scostamenti che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio.

## ALTRE ENTRATE

Non sono previste entrate da mutui, né ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

## ANALISI DELLO STATO DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA

Spese		Previsione competenza a	Impegni di competenza al 19/07/2017 b	% b/a	Pagamenti di competenza al 19/07/2017 c	% c/b
Titolo I	Spese correnti	€ 10.545.539,80	€ 4.608.689,51	43,70%	€ 3.414.247,70	74,08%
Titolo II	Spese in conto capitale	€ 1.403.718,61	€ 865.657,39	61,67%	€ 834.319,13	96,38%
Titolo III	Spese incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Titolo IV	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
Titolo V	Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 538.000,00	€ 130.955,00	24,34%	€ 52.181,49	39,85%
Titolo VII		€ 538.000,00	€ 130.955,00	24,34%	€ 52.181,49	39,85%
TOTALE SPESE		€ 12.487.258,41	€ 5.605.301,90		€ 4.300.748,32	

## FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Il fondo è stanziato in bilancio per complessivi € 103.387,04. Con future variazioni di bilancio, previa verifica dell'andamento dell'entrata, si provvederà, se necessario, ad incrementare lo stanziamento del fondo stesso in relazione all'effettivo andamento delle entrate ed in applicazione del p.to 3 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (*Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011*).

## FONDO DI RISERVA E FONDO DI RISERVA DI CASSA

Lo stanziamento del fondo riserva ordinario comprensivo anche del fondo di riserva – quota riservata, di cui al comma 1 e 2 dell'art. 166 del Dlgs. 267/2000, ammonta a complessivi € 46.500,00. L'Ente dispone altresì di un Fondo di riserva di cassa, ai sensi del comma 2-quater del medesimo articolo, il cui ammontare, alla data del 19.07.2017, è pari ad € 50.000,00.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## TITOLO 1 – SPESA CORRENTE

Sono comprese tutte le spese di gestione ordinaria necessarie al funzionamento dell'ente e all'erogazione di servizi.

Spese		Previsione competenza a	Impegni competenza al 19/07.2016 b	% b/a	Pagamenti di competenza al 19/07/2016 c	% c/b
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	€ 10.545.539,80	€ 4.608.689,51	43,70%	€ 3.414.247,70	74,08%

L'andamento della spesa corrente è coerente con il periodo di riferimento essendo il presente monitoraggio eseguito in corrispondenza della metà dell'esercizio 2017, dando atto che per molti impegni la spesa fa riferimento all'intero esercizio 2017.

## TITOLO IV – RIMBORSO DI PRESTITI

Sono comprese le spese relative al rimborso della quota capitale dei mutui assunti.

Spese		Previsione competenza a	Impegni di competenza al 19/07/2017 b	% b/a	Pagamenti di competenza al 19/07/2017 c	% c/b
<i>Titolo IV</i>	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	0%

Per il finanziamento degli investimenti l'Unione non ha fatto e non prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## Equilibrio tra entrate afferenti ai titoli I, II e III e titolo I e IV della spesa

Entrate		Previsione di competenza	Accertamenti di competenza al 19/07/2017	%	Incassi al 19/07/2017 competenza	%
		a	b	b/a	c	c/b
<b>AV</b>	Avanzo di amministrazione vincolato alla spesa corrente	€ 0,00		0,00%		
<b>FPV</b>	Fondo pluriennale vincolato alla spesa corrente	€ 834.319,13		0,00%		
<i>Titolo I</i>	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 0,00		0,00%		
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti correnti	€ 10.324.311,15	€ 8.106.917,68	78,52%	€ 7.010.472,37	86,48%
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	€ 324.615,69	€ 313,62	0,10%	€ 272,08	86,75%
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>€ 11.483.245,97</b>	<b>€ 8.107.231,30</b>		<b>€ 7.010.744,45</b>	

Spese		Previsione competenza	Impegni di competenza al 30.06.2016	%	Pagamenti di competenza al 30/06/2016	%
		a	b	b/a	c	c/b
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	€ 10.545.539,80	€ 4.608.689,51	43,70%	€ 3.414.247,70	74,08%
<i>Titolo IV</i>	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		<b>€ 10.545.539,80</b>	<b>€ 4.608.689,51</b>		<b>€ 3.414.247,70</b>	

L'eccedenza delle entrate correnti rispetto alle spese correnti in competenza, per complessivi € 103.387,04 è il margine corrente ed è stato destinato già in fase di predisposizione del bilancio di previsione finanziario 2017-2019, e anche con successive variazioni di bilancio, al finanziamento di spese in conto capitale.

La differenza tra accertamenti e impegni non tiene conto del fondo pluriennale vincolato di entrata.

È necessario altresì ricordare nuovamente che l'Unione non ha entrate di natura tributaria in quanto per questa tipologia di entrata il legislatore ha mantenuto la potestà in capo a ogni singolo Comune.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Spese		Previsione competenza a	Impegni di competenza al 30/06/2017 b	% b/a	Pagamenti di competenza al 30/06/2017 c	% c/b
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	€ 1.403.718,61	€ 865.657,39	61,67%	€ 834.319,13	96,38%

## Equilibrio nella gestione delle spese per i servizi per conto di terzi

Entrate		Previsione di competenza a	Accertamenti di competenza al 30/06/2017 b	Incassi al 30/06/2017 competenza c
<i>Titolo IX</i>	Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 538.000,00	€ 97.956,00	€ 52.302,49

Spese		Previsione competenza a	Impegni di competenza al 30/06/2017 b	Pagamenti di competenza al 30/06/2017 c
<i>Titolo VII</i>	Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 538.000,00	€ 130.955,00	€ 52.181,49

## STATO DI REALIZZAZIONE DEI RESIDUI

### SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Alla data odierna la situazione dei residui attivi e passivi è a zero in quanto l'Uti si è costituita formalmente durante l'esercizio 2016 senza gestire il bilancio. Tali voci, pertanto, sono assenti.

# UNIONE TERRITORIALE INTERCOMUNALE AGRO AQUILEIESE

Provincia di Udine

## Equilibrio nella gestione di cassa

SALDO DI CASSA IN TESORERIA	
Saldo di cassa all'1/1/2017	1.038.251,91
Totale incassi al 19/07/2017	7.529.059,38
Incassi eseguiti senza reversali al 19/07/2017	50.000,00
Totale mandati contabilizzati al 19/07/2017	4.300.924,55
Totale pagamenti senza mandato al 19/07/2017	0,00
<b>SALDO DI CASSA AL 19/07/2017</b>	<b>4.316.386,74</b>

Si attesta l'equilibrio della cassa la quale riguarda, per lo più, fondi vincolati

## PAREGGIO DI BILANCIO - art. 1, comma 463-484, della legge n. 232/2016

Si precisa che ai sensi dell'art. 19 comma 3 della L.R. 18/2015, si è stabilito che le UTI saranno tenute al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica a decorrere dal 2019, pertanto per l'intero esercizio 2017 la nostra UTI non è obbligata a perseguire il pareggio di bilancio. Dallo 01.01.2019, invece, sussisterà l'obbligo.

## Debiti fuori bilancio

Alla data odierna non si evidenziano debiti fuori bilancio.

## Conclusioni

Dalle verifiche sopra effettuate da parte del sottoscritto responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, non risultano alla data del 19/7/2017 situazioni di criticità tali da pregiudicare gli equilibri finanziari di bilancio.

Cervignano del Friuli, 19 luglio 2017

Il RESPONSABILE DELL'AREA  
ECONOMICO-FINANZIARIA

dott.ssa Milena Sabbadini

