

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017
Informativa redatta ai sensi
dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Premessa normativa

L'art. 11 comma 6 lettera j) del D.lgs 118/2011 prevede che la Relazione sulla gestione allegata al rendiconto esponga "gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie".

La verifica dei rapporti di credito/debito al 31.12.2017 relativi al rendiconto della gestione 2017 con riguardo ai sottoelencati enti e società partecipate ha fornito i seguenti esiti:

ACER Modena

TUPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 15746 del 19/03/2018, firmata da Massimiliano Stradi (Presidente del Collegio dei Revisori), posta agli atti dell'Ente

AMO spa Agenzia per la Mobilità di Modena

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		40.673,75	36.976,14		3.697,61	
CREDITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI	Sistema di trasporto pubblico a chiamata a servizio delle frazioni di Carpi "Prontobus". Quota anno 2017. (Iva inclusa). (D.G. n. 191/2016) (impegno 2017/1411)	34.148,75	31.044,32		3.104,43	per AMO trattasi di fatture da emettere nel 2018 (competenza 2017) iscritte al 31.12.2017 per il solo valore imponibile: la differenza è costituita dall'IVA 10%
DEBITI	Trasporto pubblico urbano - Contributo per integrazione trasporto pubblico categorie agevolate. Anno 2017. (D.G. n. 26/2017). (impegni diversi)	6.525,00	5.931,82		593,18	per AMO trattasi di fatture da emettere nel 2018 (competenza 2017) iscritte al 31.12.2017 per il solo valore imponibile: la differenza è costituita dall'IVA 10%

Asseverazione Ente pg n. 14966 del 15/03/2018, firmata da Alessandro di Loreto (direttore) e da Francesco Notari (società di revisione Analisi Spa), posta agli atti dell'Ente



CITTÀ DI
CARPI

Crediti e debiti partecipate
Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

AIMAG spa

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		419.009,67	344.584,49		74.425,18	
TOTALE DEBITI		8.666,10	7.136,54		1.529,56	
CREDITI	Entrate per canoni concessione Servizio Idrico Integrato (acc. 2017/77)	413.253,53	338.733,00	Ft da ricevere FX/33, FX/34, FX/35	74.520,53	La differenza è costituita dall'IVA 22%. La società contabilizza le fatture da ricevere al netto dell'IVA
CREDITI	Rimborsi energia, acqua e gas sede c/o ostello (acc. 2017/212)	5.498,49	5.498,49	Ft da ricevere FX/122, FX/124, FX/125 e fatture in pagamento	-	
CREDITI	Introiti x fotovoltaico (acc. 2017/409)	257,65	193,00	fotovoltaico 2016 FX457, FX461	64,65	Queste posizioni sono un credito al 31.12 per il Comune di Carpi in quanto già quantificate e in corso di fatturazione; la società imputa invece ad ogni anno solo una quota stimata di costi, che poi vengono integrati con nuove risorse, se necessario, al momento della registrazione della fattura; la società contabilizza inoltre le fatture da ricevere al netto dell'IVA.
CREDITI	Introiti x fotovoltaico (acc. 2018 da assumere)	0,00	160,00	fotovoltaico 2016 FX216, FX217 (fatture da ricevere)	-160,00	Queste posizioni non sono un credito al 31.12 per il Comune di Carpi in quanto ancora da quantificare e fatturare; la società imputa invece ad ogni anno solo una quota stimata di costi, che poi vengono integrati con nuove risorse, se necessario, al momento della registrazione della fattura; la società contabilizza inoltre le fatture da ricevere al netto dell'IVA.
DEBITI	Consumo acqua - Irrigazione Fattura 1755001330 del 08/05/2017 (imp 2017/882 e 2017/884)	309,87	281,90	Consumo acqua irrigazione ft 1755001330		I debiti sono tutti indicati al netto dell'IVA Spit Payment
DEBITI	Consumo acqua - fontana pubblica Fattura 1755001804 del 02/08/2017 (imp 2017/882)	25,25	23,37	Consumo acqua- fontana pubblica ft 1755001804		I debiti sono tutti indicati al netto dell'IVA Spit Payment

AIMAG spa - segue

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
DEBITI	Consumo acqua, ex convento (imp 2017/880)	28,85	26,24	Consumo acqua, ex convento ft 1755001619		I debiti della società sono tutti indicati al netto dell'IVA Split Payment
DEBITI	sottoprodotti di origine animale dicembre 2017 fattura 2017/XR/52 (imp 2017/661)	361,30	296,15	fattura 2017/XR/52	65,15	I debiti della società sono tutti indicati al netto dell'IVA Split Payment
DEBITI	Convenzione manutenzione impianti sollevamento ft. del 31.12.2016 n.2016/x1/120 (imp 2017/496)	6.096,95	4.997,50	ft. del 31.12.2016 n.2016/x1/120	1.099,45	I debiti della società sono tutti indicati al netto dell'IVA Split Payment
DEBITI	utenze acqua per i Vari servizi del Comune di Carpi ft 1755001138/2017 e ft 1755001150/2017 (impegni diversi)	1.843,88	1.511,38	acqua comitato sogg. Anziani ft 1755001138/2017 e ft 1755001150/2017		I debiti della società sono tutti indicati al netto dell'IVA Split Payment; trattandosi di fughe d'acqua i pagamenti sono sospesi in attesa della definizione dell'indennizzo assicurativo nel corso del 2018, e verranno pagate solo per la parte residua

Asseverazione Ente pg n. 17418 del 27/03/2018, firmata da Monica Borghi (presidente) e Sandro Gherardini (revisore Gran Thornton), posta agli atti dell'Ente



CITTÀ DI
CARPI

Crediti e debiti partecipate
Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

As Reti Gas spa

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		657.047,11	538.563,00		118.484,11	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI	CANONE SERVIZIO RETI DISTRIBUZIONE GAS - ANNO 2016 - QUOTA IMPONIBILE + IVA	164.261,78	134.641,00	ft da ricevere canone 2016 FX/98	29.620,78	La società iscrive le fatture da ricevere al 31.12.2017 al netto dell'IVA. La differenza è costituita dall'IVA 22%
CREDITI	Entrate per canoni servizio reti distribuzione gas (FATTURE DA EMETTERE)	492.785,33	403.922,00	ft da ricevere FX-44	88.863,33	La società iscrive le fatture da ricevere al 31.12.2017 al netto dell'IVA. La differenza è costituita dall'IVA 22%
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 12322 del 28/02/2018, firmata da Massimo Fogliani (amministratore delegato) e da Michele Dodi (socio società di revisione), posta agli atti dell'Ente

Consorzio ConCarpi

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 0013432 del 06/03/2018, firmata da Carlo Alberto Medici (vicepresidente), posta agli atti dell'Ente



CITTÀ DI
CARPI

Crediti e debiti partecipate
Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

Consorzio Festival Filosofia

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		13.750,00	13.750,00		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		13.750,00	13.750,00		-	
DEBITI	Contributo a sostegno del Festival Filosofia - Edizione 2017 - Quota a carico del Comune di Carpi. IMP 2017/1276	13.750,00	13.750,00	Contributo per allestimenti e sicurezza prot. 278/D e 480/D del 23/11/2017	-	

Asseverazione Ente pg n. 10975 del 22/02/2018, firmata da Paola Bonfreschi (revisore unico), posta agli atti dell'Ente

Ente Gestione Parchi Emilia Centrale

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		5.320,00	5.320,00		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		5.320,00	5.320,00		-	
DEBITI	Mantenzione ordinaria del percorso ciclopedonale Percorso Natura Secchia - Anno 2017 IMP 2017/1391	5.320,00	5.320,00	Mantenzione e vigilanza del Percorso Natura Secchia Anno 2017	-	

Asseverazione Ente pg n. 10148 del 19/02/2018, firmata da Valerio Fioravanti (direttore dell'Ente) e da Federico Gazzoletti (revisore unico), posta agli atti dell'Ente



CITTÀ DI
CARPI

Crediti e debiti partecipate
Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

Fondazione Campo Fossoli

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 15361 del 17/03/2018, firmata da Massimo Lucii (revisore della fondazione); posta agli atti dell'Ente

Fondazione Antonio Zamparo

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 0012745 del 01/03/2018, firmata da Stefania Gasparini (presidente dell'ente); posta agli atti dell'Ente



ForModena srl

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		196.417,96	196.417,96		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		196.417,96	196.417,96	Trasferimento Contributo LR 05/01 IMP 2017/1603	-	

Asseverazione Ente pg n. 10124 del 19/02/2018, firmata da Eugenio Caperchione (revisore), posta agli atti dell'Ente

LEPIDA spa

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		-	-		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI		-	-		-	

Asseverazione Ente pg n. 18566 del 31/03/2018, firmata da Roberto Sollevanti (revisore PricewaterhouseCoopers spa), posta agli atti dell'Ente

SETA spa

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		15.012,14	15.012,14		-	
TOTALE DEBITI		10.931,20	8.960,00		1.971,20	
CREDITI	canone 2017 conc. Gestione Parcometri 3 mensilità (come da dichiarazione dell'agente con-tabile SETA spa)	15.012,14	15.012,14	canone sosta 3 mesi al 31.12.2017	-	
DEBITI	parcometri nel centro storico cittadino. Affidamento: Seta S.P.A. (n° 2110000143 del 29/11/2017)	10.931,20	8.960,00	cessione di due parcometri	1.971,20	La differenza è costituita dall'IVA al 22%

Asservazione Ente pg n. 15224 del 16/03/2018, firmata da Livio Mezzetti per BDO Italia spa (soc. revisione), posta agli atti dell'Ente

Conclusioni: dalla verifica non sono emerse discordanze che richiedano l'assunzione di provvedimenti per la riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Carpi, li 03 aprile 2018

Il Responsabile del Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

Dott. Antonio Castelli

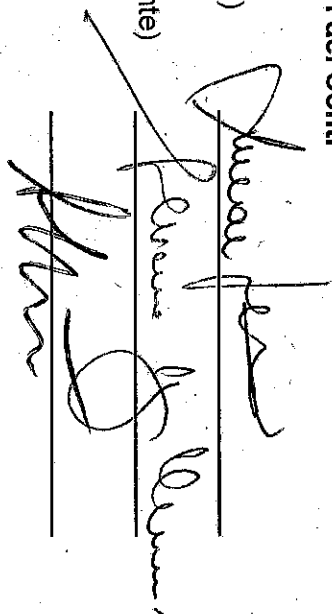


Per attestazione: **Il Collegio dei Revisori dei Conti**

Dott.ssa Susanna Giuriatti (Presidente)

Dott.ssa Silvana Grillenzoni (componente)

Dott. Andrea Salmi (componente)



Three handwritten signatures are present, each written over a horizontal line. The first signature is the most legible and appears to be 'Susanna Giuriatti'. The second signature is less legible but appears to be 'Silvana Grillenzoni'. The third signature is also less legible but appears to be 'Andrea Salmi'.