

COMUNE DI NOVI DI MODENA

Servizio Economico Finanziario

RENDICONTO DELLA GESIONE 2016

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 31.12.2016 relativi al rendiconto della gestione 2016 con riguardo ai sottoelencati enti e società partecipate ha fornito i seguenti esiti:

Denominazione	Quota di partecipazione	Natura della società	Attività svolta
AIMAG S.p.a.	3,540%	Società mista pubblico privata a prevalente capitale pubblico	Multiutility, attiva nei settori energetico e gas, idrico e dei rifiuti
SETA S.p.a.	0,054%	Società mista pubblico privata a prevalente capitale pubblico	Gestione del servizio di trasporto pubblico locale nei tre bacini provinciali di Modena, Reggio Emilia e Piacenza
A.M.O. S.p.a. - Agenzia per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale	0,219%	Società interamente pubblica	Regolazione e monitoraggio del servizio di trasporto pubblico locale nella Provincia di Modena
LEPIDA S.p.a.	0,002%	Società interamente pubblica	Realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga delle pubbliche amministrazioni e fornitura dei relativi servizi di connettività
A.S.P. – Azienda Servizi alla Persona Terre d'Argine	12,490%	Ente pubblico partecipato	Organizzazione ed erogazione di servizi residenziali e semiresidenziali rivolti

			agli anziani
CONSORZIO ATTIVITA' PRODUTTIVE AREE E SERVIZI	4,320%	Ente strumentale	Cura dell'attuazione dei Piani Insediamenti Produttivi (P.I.P.) nell'ambito della pianificazione territoriale dei Comuni della Provincia
ACER	1,170%	Ente pubblico economico partecipato	Gestione integrata del patrimonio di edilizia residenziale pubblica (E.R.P.)

Si precisa che con distinte note le sopraelencate società sono state contattate per richiedere una attestazione contenente l'ammontare dei crediti e debiti verso il Comune di Novi di Modena alla data **del 31.12.2016**.

Esito della verifica

Si fornisce di seguito l'esito della verifica compiuta con riguardo ad ognuno dei soggetti sopra indicati.

AIMAG S.p.a.

CREDITI del Comune	contabilità del Comune	contabilità della Società	differenze	motivazione delle differenze e note varie
Entrate per canoni concessione Servizio Idrico Integrato (FATTURE DA EMETTERE)	21.048,17	17.252,00	3.796,17	differenza costituita da IVA 22% - la società contabilizza le fatture da ricevere al netto dell'IVA
TOTALE CREDITI	21.048,17	17.252,00	3.796,17	*****
DEBITI del Comune	contabilità del Comune	contabilità della Società	differenze	motivazione delle differenze e note varie
ft. 07.06.2013 n. 2013/VP/202 spostamento contatore acqua più ricollegamento	0,00	308,00	-308,00	fattura inerente a prestazioni sisma; in attesa nota di accredito per importo non dovuto
ft. 30.08.2014 n. 2014/VA/1112 prestazioni come da preventivo caserma carabinieri	0,00	2.156,00	-2.156,00	fattura inerente a prestazioni sisma; in attesa nota di accredito per importo non dovuto
ft. 30.08.2014 n. 2014/VA/1114 prestazioni come da preventivo scuola Viale Martiri Libertà Novi di Modena uso antincendio	0,00	2.750,00	-2.750,00	fattura inerente a prestazioni sisma; in attesa nota di accredito per importo non dovuto
ft. 30.08.2014 n. 2014/VA/1116 prestazioni come da preventivo scuola via Curiel Rovereto s/S	0,00	5.390,00	-5.390,00	fattura inerente a prestazioni sisma; in attesa nota di accredito per importo non dovuto
ft. 22.12.2016 n. 2016/XP/10 attacco antincendio Viale Vittorio Veneto Novi di Modena	2.707,00	2.707,00	0,00	debito indicato al netto dell'IVA Spit Payment
TOTALE DEBITI	2.707,00	13.311,00	-10.604,00	*****

SETA S.p.a.

Il riscontro ha evidenziato che non sussistono rapporti creditori e debitori reciproci alla data del 31.12.2016. Non sono state riscontrate differenze da riconciliare.

AMO S.p.a. - Agenzia per la Mobilità di Modena

Il riscontro ha evidenziato che non sussistono rapporti creditori e debitori reciproci alla data del 31.12.2016. Non sono state riscontrate differenze da riconciliare.

LEPIDA S.p.a.

Il riscontro ha evidenziato che non sussistono rapporti creditori e debitori reciproci alla data del 31.12.2016. Non sono state riscontrate differenze da riconciliare.

A.S.P.

Il riscontro ha evidenziato che non sussistono rapporti creditori e debitori reciproci alla data del 31.12.2016. Non sono state riscontrate differenze da riconciliare.

CONSORZIO ATTIVITA' PRODUTTIVE AREE E SERVIZI

CREDITI del Comune	contabilità del Comune	contabilità della Società	differenze	motivazione delle differenze e note varie
Oneri di urbanizzazione secondaria maturati nel 2012 e nel 2013	0,00	10.164,03	-10.164,03	nel 2017 si provvede a richiedere il versamento del citato importo
TOTALE CREDITI	0,00	10.164,03	-10.164,03	*****
DEBITI del Comune	contabilità del Comune	contabilità della Società	differenze	motivazione delle differenze e note varie
*****	0,00	0,00	0,00	*****
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00	*****

ACER

Il riscontro ha evidenziato che non sussistono rapporti creditori e debitori reciproci alla data del 31.12.2016. Non sono state riscontrate differenze da riconciliare.

Attestazione finale del Responsabile del Servizio Finanziario

In esito alla verifica compiuta si dichiara che questo Comune adotterà senza indugio i necessari provvedimenti per garantire la riconciliazione delle partite a debito e a credito con i propri enti strumentali e le società partecipate.

Novi di Modena, 06 Aprile 2017

Il Responsabile Territoriale Servizio Finanziario
(dott.ssa Roberta Mussini)
FIRMATO DIGITALMENTE

Il Revisore dei Conti
(dott. Marco Vignali)
FIRMATO DIGITALMENTE