



Comune di Senigallia
Ufficio Ragioneria e Bilancio

Nota informativa contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011

VISTO l'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede, in sede di rendiconto, la verifica dei rapporti debitori e creditori esistenti alla data del 31 dicembre dell'esercizio di riferimento fra il Comune e gli enti/società controllati e partecipati, disponendo la redazione di una nota informativa che evidenzi analiticamente eventuali discordanze, fornendone adeguata motivazione, in relazione alle quali il Comune deve adottare senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite;

DATO ATTO che sono state verificate le posizioni debitorie e creditorie fra il Comune di Senigallia e gli enti e le società dallo stesso controllati e partecipati alla data del 31.12.2018, previa richiesta di specifica comunicazione;

DATO ATTO, altresì, che, ai sensi del predetto art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011, gli esiti della verifica sono riportati nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto;

si certifica la seguente situazione contabile al 31.12.2018

(le poste sono riportate al netto di IVA split payment, ove dovuta)

CREDITI

Ente/Società	Credito del Comune di Senigallia verso l'ente/società	Debito dell'ente/società verso il Comune di Senigallia	Differenza	Giustificazione delle differenze
A.A.T.O. 2 Marche Centro - Ancona	0,00	0,00	-	
ATO2 Ancona - ATA Rifiuti	1.222.650,00	1.222.650,00	-	
Consorzio Gorgovivo	0,00	0,00	-	
Co.Ge.S.Co.	0,00	100.642,77	-100.642,77	Vedi nota 1 in calce alla tabella
Consorzio ZIPA - In liquidazione	2.157,37	2.157,37	-	
Aerorica S.p.A.	0,00	0,00	-	
Azienda Servizi Ambientali s.r.l.	112.996,50	112.996,50	-	
Convention Bureau Terre Ducali s.c.r.l.	0,00	0,00	-	
GAC Marche Nord	0,00	0,00	-	
Gestiport S.p.A. - In liquidazione	12.337,50	12.337,50	-	
Viva Servizi S.p.A.	10.067,80	10.067,80	-	

Allegato
GAC
DE

DEBITI

Ente/Società	Debito del Comune di Senigallia verso l'ente/società	Credito dell'ente/società verso il Comune di Senigallia	Differenze	Giustificazione delle differenze
A.A.T.O. 2 Marche Centro - Ancona	0,00	0,00	-	
ATO2 Ancona - ATA Rifiuti	0,00	0,00	-	
Consorzio Gorgovivo	660,00	663,30	-3,30	
Co.Ge.S.Co.	391.476,53	493.887,40	-102.410,87	Vedi nota 1 in calce alla tabella
Consorzio ZIPA - In liquidazione	0,00	0,00	-	
Aerborica S.p.A.	0,00	0,00	-	
Azienda Servizi Ambientali s.r.l.	18.833,69	18.833,69	-	
Convention Bureau Terre Ducale s.c.r.l.	0,00	0,00	-	
GAC Marche Nord	250,00	250,00	-	
Gestiport S.p.A. - In liquidazione	0,00	0,00	-	
Viva Servizi S.p.A.	120.621,96	141.827,94	-21.205,98	Vedi nota 2 in calce alla tabella

1. L'importo di euro 100.642,77 è rilevato come discordanza sia tra i debiti che tra i crediti e, pertanto, non costituisce, a saldo, differenza nell'ambito dei rapporti reciproci tra il Comune di Senigallia e il Consorzio Co.Ge.S.Co.. Esso si riferisce alla quota di spettanza del Comune di Senigallia del Fondo Regionale per la non autosufficienza relativo all'annualità 2017, che viene rilevata tra i debiti da parte del consorzio Co.Ge.S.Co. e a fronte della quale, per il medesimo importo, viene stornato da parte del Consorzio Co.Ge.S.Co. il credito nei confronti del Comune per fatture emesse a fronte dei servizi resi.


Con riferimento ai debiti del Comune di Senigallia nei confronti del Consorzio Co.Ge.S.Co., l'ulteriore differenza di euro 1.768,10 si riferisce per euro 350,00 a parte del contributo consortile anno 2013 e per euro 1.418,10 al rimborso spese per utenze periodi vari.

2. La differenza riguarda per euro 9.791,05 stime Viva Servizi S.p.A. di bollette da emettere per SII congruaglio 2018 non riscontrabili dal Comune e per euro 11.414,93 discordanze su fatture/note credito SII come segue:

- euro 277,50 depositi cauzionali non contabilizzati da Viva Servizi S.p.A. fino all'incasso della bolletta;
- euro 12.757,92 fatture che risultano aperte nella contabilità di Viva Servizi S.p.A. ma non nella contabilità del Comune;
- euro 526,96 note di credito che risultano aperte nella contabilità di Viva Servizi S.p.A. ma non nella contabilità del Comune;
- euro 736,58 fatture che risultano aperte nella contabilità del Comune ma non nella contabilità di Viva Servizi S.p.A.;
- euro 171,78 note di credito che risultano aperte nella contabilità del Comune ma non nella contabilità di Viva Servizi S.p.A.;
- euro 17,35 fatture che risultano aperte sia nella contabilità di Viva Servizi S.p.A. che nella contabilità del Comune ma per importi diversi;
- euro 8,92 note di credito che risultano aperte sia nella contabilità di Viva Servizi S.p.A. che nella contabilità del Comune ma per importi diversi.

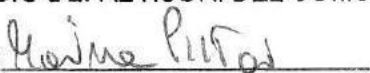
La documentazione inerente l'attività di verifica delle poste debitorie e creditorie sopra riportate è conservata agli atti dell'ufficio.

LA DIRIGENTE
AREA RISORSE UMANE E FINANZIARIE
Dott.ssa Laura Filonzi

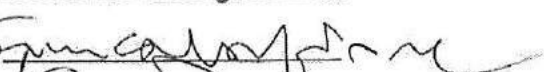


PER ASSEVERAZIONE
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente



Componente



Componente

