



## COMUNE DI CASOLA VALSENIIO

*Via Roma, 50 - 48010 CASOLA VALSENIIO RA*

*Tel 0546/976540 – Fax 0546/73909*

*P.iva 00470290396 – Cod.Fisc. 81002910396*

# CONTO CONSUNTIVO Anno 2015

## PARTECIPATE VERIFICA DEBITI/CREDITI

**ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015**

**Nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra  
il Comune di CASOLA VALSENIO e le società partecipate**

**- Rendiconto 2015 -**

**DECRETO-LEGGE 6 luglio 2012, n. 95**

*A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.*

*La predetta nota, asseverata dall'organo di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adottano senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della rendicontazione delle partite debitorie e creditorie.*

In riferimento alla norma suesposta e, previa richiesta di specifica comunicazione alle Società Partecipate (ns. prot. 976 del 19/2/2016 ), si ha il seguente quadro riassuntivo :

Le seguenti Società partecipate dal Comune di Casola Valsenio hanno dichiarato di non avere debiti o crediti nei confronti dell'Ente stesso:

- 1) LEPIDA SPA - Viale Aldo Moro, 64 BOLOGNA - CF 02770891204
- 2) STEPRA - Viale Farini, 14 RAVENNA - CF 00830680393
- 3) SCUOLA ARTI E MESTIERI ANGELO PESCARINI - Via M. Monti, 32 RAVENNA - CF 01306830397
- 4) AMBRA - Via della lirica, 21 RAVENNA - CF 02143780399

**Si attesta che, anche nella contabilità dell'Ente, non sussistono debiti/crediti nei confronti delle suddette Società partecipate.**

Le seguenti Società partecipate dall'Ente hanno invece dichiarato la seguente situazione:

- 1) "ASP ROMAGNA FAENTINA" - SERVIZI ALLA PERSONA

Viale Stradone, 7 FAENZA

CF 02517840399

- Credito di €. 5.092,82 – fattura n. 50 del 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti assistiti domiciliari – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 5.063,08 – fattura n. 51 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti al nido d'infanzia comunale – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 13.518,46 – fattura n. 52 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti alla scuola d'infanzia S. Apollinare – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 5.450,77 – fattura n. 53 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti alla scuola d'infanzia S. Dorotea – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 22.855,38 – fattura n. 54 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti alla scuola primaria – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 2.510,77 – fattura n. 55 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti alla scuola secondaria di I Grado – Settembre - Dicembre 2015
- Credito di €. 506,18 – fattura n. 56 DEL 31/12/2015 – Servizio di fornitura pasti al CREEM mese di Settembre 2015
- Debito di €. 11.154,56 – Rimborso spese personale comunale periodo Settembre - Dicembre 2015

<p>2) <u>SENIO ENERGIA SRL</u> Via XX Settembre, 20 FAENZA CF 02315070397</p>	<p>- Debito di €. 2.231,51 - Maturato nel 2015 fattura emessa nel 2016 - Rimborso utenze e spese varie anticipate dal Comune di Casola Valsenio</p>
<p>3) <u>CON.AMI CONSORZIO AZIENDA MULTISERVIZI INTERCOMUNALE</u> Via Mentana, 10 IMOLA CF 00826811200</p>	<p>- Debito di €. 1.259,59 - Fattura n. 2 del 22 Dicembre 2015 - Rimborso mutui fognature 2014 - Debito di €. 850,00 - Fattura n. 1 del 22 Dicembre 2015 - Sponsorizzazione "Notte sotto le stelle"</p>
<p>4) <u>BCC - ROMAGNA OCCIDENTALE</u> <u>Piazza Fanti, 17 - CASTELBOLOGNESE</u> CF 00068200393</p>	<p>- Debito per il possesso di n. 25 azioni del valore nominale di Euro 5,16 cadauna.</p>
<p>5) <u>ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' ROMAGNA</u> <u>Via Aldo Moro, 2 - RIOLO TERME</u> CF 90030910393</p>	<p>- Credito di €. 9.600,00 per contributo statutario per il funzionamento - anno 2015</p>
<p>6) <u>Società di area terre di Faenza</u> <u>Corso G. Matteotti, 40 - RIOLO TERME</u> CF 01204400392</p>	<p>- Credito di €. 5.693,33 - Fattura n. 5 del 28 Dicembre 2015 - per attività di sviluppo e qualificazione del territorio tramite il complesso immobiliare museale "il Cardello"</p>

In merito alla tabella sopra riportata si specificano le seguenti note in raccordo con la contabilità dell'Ente:

<p>1) <u>"ASP ROMAGNA FAENTINA" - SERVIZI ALLA PERSONA</u></p> <p>Viale Stradone, 7 FAENZA</p> <p>CF 02517840399</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Credito di €. 5.092,82 - fattura n. 50 del 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti assistiti domiciliari - Settembre - Dicembre 2015 - impegno 178/2015 di €. 5.602,10</li><li>- Credito di €. 5.063,08 - fattura n. 51 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti al nido d'infanzia comunale - Settembre - Dicembre 2015 - impegno 179/2015 di €. 5.265,60</li><li>- Credito di €. 13.518,46 - fattura n. 52 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti alla scuola d'infanzia S. Apollinare - Settembre - Dicembre 2015- impegno 180/2015 di €. 13.963,20</li><li>- Credito di €. 5.450,77 - fattura n. 53 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti alla scuola d'infanzia S. Dorotea - Settembre - Dicembre 2015 - impegno 180/2015 di €. 5.668,80</li><li>- Credito di €. 22.855,38 - fattura n. 54 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti alla scuola primaria - Settembre - Dicembre 2015 - impegno 181/2015 di €. 23.769,60</li><li>- Credito di €. 2.510,77 - fattura n. 55 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti alla scuola secondaria di I Grado - Settembre - Dicembre 2015 - impegno 182/2015 di €. 2.611,20</li><li>- Credito di €. 506,18 - fattura n. 56 DEL 31/12/2015 - Servizio di fornitura pasti al CREEM mese di Settembre 2015 - impegno 526/2015 di €. 556,80</li><li>- Debito di €. 11.154,56 - Rimborso spese personale comunale periodo Settembre - Dicembre 2015 - Accertamento 334/2015</li></ul> <p>N.B. Le discordanze tra quanto risulta dalla contabilità dell'Ente e quanto dichiarato dalla Società partecipata, è dovuta al fatto, che il Comune di Casola Valsenio, registra le fatture e quindi il debito per l'intero ammontare, mentre la Società partecipata evidenzia il suo credito per il solo imponibile, al netto dello Split Payment.</p>
--	---

<p>2) <u>SENIO ENERGIA SRL</u></p> <p>Via XX Settembre, 20 FAENZA</p> <p>CF 02315070397</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Debito di €. 2.231,51 – Maturato nel 2015 fattura emessa nel 2016 – Rimborso utenze e spese varie anticipate dal Comune di Casola Valsenio - Accertamento 76/2015 di €. 2.201,51</li> </ul> <p>N.B. Le discordanze tra quanto risulta dalla contabilita' dell'Ente e quanto dichiarato dalla Società partecipata, pari ad Euro 30,00, è dovuta al fatto, che l'importo di Euro 30,00 è stato contabilizzato dal Comune di Casola Valsenio non nel 2015, ma nel 2016</p>
<p>3) <u>CON.AMI CONSORZIO AZIENDA MULTISERVIZI INTERCOMUNALE</u></p> <p>Via Mentana, 10 IMOLA</p> <p>CF 00826811200</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Debito di €. 1.259,59 - Fattura n. 2 del 22 Dicembre 2015 - Rimborso mutui fognature 2014 - Accertamento 24/2014 di Euro 1.536,70</li> <li>- Debito di €. 850,00 - Fattura n. 1 del 22 Dicembre 2015 - Sponsorizzazione "Notte sotto le stelle" - Accertamento 147/2015 di Euro 1.037,00</li> <li>- Fattura n. 3 del 22 Dicembre 2015 - Rimborso mutui fognature 2015 - Accertamento 77/2015 di Euro 1.536,70</li> </ul> <p>N.B. Le discordanze tra quanto risulta dalla contabilita' dell'Ente e quanto dichiarato dalla Società partecipata, è dovuta al fatto, che il Comune di Casola Valsenio, registra le fatture e quindi il debito per l'intero ammontare, mentre la Società partecipata evidenzia il suo credito per il solo imponibile, al netto dello Split Pyment.</p> <p>Inoltre non viene evidenziato il debito relativo alla Fattura n. 3 del 22 dicembre 2015, che risulta essere stata correttamente pagata nel 2016, questa discordanza è stata comunicata alla Società partecipata.</p>
<p>4) <u>BCC – ROMAGNA OCCIDENTALE</u></p> <p><u>Piazza Fanti, 17 – CASTELBOLOGNESE</u></p> <p><u>CF 00068200393</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Debito per il possesso di n. 25 azioni del valore nominale di Euro 5,16 cadauna.</li> </ul>
<p>5) <u>ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' ROMAGNA</u></p> <p><u>Via Aldo Moro, 2 – RIOLO TERME</u></p> <p><u>CF 90030910393</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Credito di €. 9.600,00 - quota contribuzione - anno 2015 - impegno 212 del 2015</li> </ul>

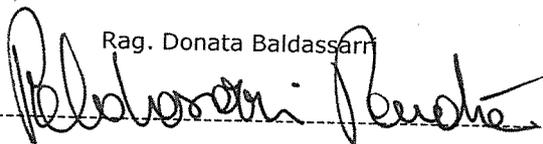
<p>6) <u>Società di area terre di Faenza</u>  <u>Corso G. Matteotti, 40 - RIOLO TERME</u>  <u>CF 01204400392</u></p>	<p>- Credito di €. 5.693,33 - Fattura n. 5 del 28 Dicembre 2015 - per attività di sviluppo e qualificazione del territorio tramite il complesso immobiliare museale "il Cardello" - impegno 486 del 2015</p>
--	--

Inoltre le seguenti società partecipate non hanno risposto oppure hanno effettuato le seguenti dichiarazioni:

<p>1) <u>HERA SPA</u>   Viale Carlo Berti Pichat, 2/4 - BOLOGNA   CF 04245520376</p>	<p><u>Con nota nr. 34214 del 14/3/2016 (ns. prot. 1744 del 31/03/2016) la società HERA dichiara "....di ritenere di non essere soggetta alle previsioni normative di cui all'art. 6 comma 4 del D.L. 95 DEL 2012 convertito nella Legge 135/2012, poiché ancorchè nella condizione di società partecipata, è al contempo quotata sul mercato regolamentato...."</u></p>
--	---

Casola Valsenio, 5 Aprile 2016

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA

Rag. Donata Baldassarri  




IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Dott. Davide Galli