COMUNE DI MIRA

CITTA METROPOLITANA DI VENEZIA

_____ ~ _____

ALLEGATO "F"

RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2018

Verifica debiti/crediti
società partecipate

F1_rinconcil debiti crediti Serimi 1
F2_riconcil debiti crediti Veritas 2
F3_riconcil debiti crediti Actv 3
F4_riconcil debiti crediti Consiglio Bacino Laguna di Venezia 4
F5_riconcil debiti crediti Consiglio Bacino Venezia Ambiente 5

COMUNE DI MIRA

Città Metropolitana di Venezia

PIAZZA IX MARTIRI, 3 - C.A.P. 30034 – TEL. 041-5628211 (centralino) – FAX 041-422023 – C.F. 00368570271 Indirizzo Internet: www.comune.mira.ve.it - E-mail: info@comune.mira.ve.it

SETTORE 2 PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, C. 4, D.L. 95/2012

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare 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 dai rispettivi organi 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 riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Con la presente nota si comunica che i debiti ed i crediti risultanti al 31/12/2018 dalle scritture contabili di questo Comune nei confronti della Società **SE.RI.MI Srl** sono quelli di seguito riportati, riconciliati con i dati comunicati dalla Società in data 05.03.2019 con nota ns. prot. 10978:

CREDITI del Comune v/Se.ri.mi. srl	DEBITI Se.ri.mi srl v/Comune
€ 6.872,77	**€ 6.872,77**
Differenze: --	

DEBITI del Comune v/Se.ri.mi. srl	CREDITI Se.ri.mi srl v/Comune
€ 102.127,00 + iva in split payment € 4.515,23	**€ 102.595,06+ iva in split payment € 4.515,23**
Differenze: Per € -533,84 e per note di accredito non risultanti nella contabilità del Comune di cui è stato richiesto lo stralcio e per € 1.002,00 relativi ad una fattura rigettata dall'ente.	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Mira, lì 22/03/2019

Il Responsabile Finanziario ad interim
Dott. Guido PIRAS

SI ASSEVERA:

PER LA SOCIETA' SERIMI

IL PRESIDENTE
del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mira

Rag. Marco BOGONI

F1_rinconcil debiti crediti Serimi

1

COMUNE DI MIRA

Città Metropolitana di Venezia

SETTORE 2 PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, C. 4, D.L. 95/2012

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare 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 dai rispettivi organi 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 riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Con la presente nota si comunica che i debiti ed i crediti risultanti al 31/12/2018 dalle scritture contabili di questo Comune nei confronti **della Società VERITAS Spa** sono quelli di seguito riportati, riconciliati con i dati comunicati dalla Società pervenuti in data 20.03.2019 ns. protocollo 14425 già sottoscritta dalla Società di revisione:

CREDITI del Comune v/Veritas spa	DEBITI Veritas spa v/Comune
€ 786.311,26	**€ 218.910,10**
Differenze: la differenza tra i due saldi, di € deriva: - per € 8.582,85 dai maggiori crediti dei mutui contratti dal Comune con la C.d.P. per opere idriche il cui costo è a carico dell'attuale gestore del servizio idrico per i quali sono in corso di verifica le rispettive posizioni da parte del Comune e da parte di Veritas (credito complessivo del Comune € 68.482,54) - per € 717.828,72 per le posizioni TARES e TARI degli esercizi 2013, 2014 e 2015 ancora in corso di riscossione da parte di Veritas, accertati dal Comune sulla base del piano finanziario delle tasse dovute in quegli esercizi. Le somme indicate da Veritas si riferiscono alle quote di attività effettuate ed in corso di riversamento nelle casse dell'Ente.	

DEBITI del Comune v/Veritas Spa	CREDITI Veritas spa v/Comune
€ 55.671,48	**€ 96.211,35**
La differenza di € 40.539,87 deriva: -per € 21.351,99 a crediti per fatture da emettere, -per € 15.815,79 relativi a fatture rigettate dall'Ente nei termini previsti , -per € 1.026,85 per fatture già pagate; -per € 2.345,24 per fatture non risultanti nella contabilità dell'ente ed in parte compensate per le quali sono in corso le verifiche.	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Mira, lì 01/04/2019

Il Responsabile Finanziario ad interim
Dott. Guido PIRAS

SI ASSEVERA:

PER LA SOCIETA' VERITAS Spa
Relazione della Società di revisione a firma del Direttore Amministrazione, Finanza Pianificazione e controllo di Gruppo Veritas S.p.a.

IL PRESIDENTE
del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mira

Rag. Marco BOGONI

F2_riconcil debiti crediti Veritas 2

COMUNE DI MIRA

Città Metropolitana di Venezia

SETTORE 2 PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, C. 4, D.L. 95/2012

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare 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 dai rispettivi organi 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 riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Con la presente nota si comunica che i debiti ed i crediti risultanti al 31/12/2018 dalle scritture contabili di questo Comune nei confronti della Società **ACTV Spa** sono quelli di seguito riportati, riconciliati positivamente con i dati comunicati dalla Società in data 19.03.2019 con nota ns. prot.14006, già sottoscritta dalla società di revisione incaricata dalla Società.

CREDITI del Comune v/ACTV Spa	DEBITI ACTV Spa v/Comune
Totale crediti risultanti € 0,00	**€ 0,00**

DEBITI del Comune v/ACTV Spa	CREDITI ACTV Spa v/Comune
Totale debiti risultanti € 0,00	**Totale crediti risultanti € 0,00**

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Mira, lì 01/04/2019

Il Responsabile Finanziario ad interim
Dott. Guido PIRAS

SI ASSEVERA:

PER LA SOCIETA' ACTV SPA:
Nota a firma della società di revisione

IL PRESIDENTE
del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mira

Rag. Marco BOGONI

F3_riconcil debiti crediti Actv 3

COMUNE DI MIRA

Città Metropolitana di Venezia

PIAZZA IX MARTIRI, 3 - C.A.P. 30034 – TEL. 041-5628211 (centralino) – FAX 041-422023 – C.F. 00368570271 Indirizzo Internet: www.comune.mira.ve.it - E-mail: info@comune.mira.ve.it

SETTORE 2 PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, C. 4, D.L. 95/2012

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare 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 dai rispettivi organi 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 riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Con la presente nota si comunica che i debiti ed i crediti risultanti al 31/12/2018 dalle scritture contabili di questo Comune nei confronti della **Consiglio di Bacino Laguna di Venezia** sono quelli di seguito riportati, riconciliati con i dati comunicati conciliati con i dati comunicati dalla Società in data 07.02.2019 con nota ns. prot. 6134 già sottoscritta dall'organo di Revisione contabile dalla Società:

CREDITI del Comune v/ Consiglio di Bacino Laguna di Venezia	DEBITI Consiglio di Bacino Laguna di Venezia v/Comune
0	€ 0
Differenze: --	

DEBITI del Comune v/ Consiglio di Bacino Laguna di Venezia	CREDITI Consiglio di Bacino Laguna di Venezia v/Comune
€ 0	€ 0
Differenze: --	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Mira, lì 22/03/2019

Il Responsabile Finanziario ad interim
Dott. Guido PIRAS

SI ASSEVERA:

PER IL CONSIGLIO DI BACINO LAGUNA DI VENEZIA
Nota a firma dell'organo di revisione contabile

IL PRESIDENTE
del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mira

Rag. Marco BOGONI

COMUNE DI MIRA

Città Metropolitana di Venezia

PIAZZA IX MARTIRI, 3 - C.A.P. 30034 – TEL. 041-5628211 (centralino) – FAX 041-422023 – C.F. 00368570271 Indirizzo Internet: www.comune.mira.ve.it - E-mail: info@comune.mira.ve.it

SETTORE 2 PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, C. 4, D.L. 95/2012

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare 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 dai rispettivi organi 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 riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Con la presente nota si comunica che i debiti ed i crediti risultanti al 31/12/2018 dalle scritture contabili di questo Comune nei confronti della **Consiglio di Bacino Venezia Ambiente** sono quelli di seguito riportati, riconciliati con i dati comunicati in data 27.03.2019 con nota ns. prot. 15642, già sottoscritta dal Revisore unico dei conti incaricato:

CREDITI del Comune v/ Consiglio di Bacino Venezia Ambiente	DEBITI Consiglio di Bacino Venezia Ambiente v/Comune
0	€ 0
Differenze: --	

DEBITI del Comune v/ Consiglio di Bacino Venezia Ambiente	CREDITI Consiglio di Bacino Venezia Ambiente v/Comune
€ 0	€ 0
Differenze: --	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Mira, lì 27/03/2019

Il Responsabile Finanziario ad interim
Dott. Guido PIRAS

SI ASSEVERA:

PER IL CONSIGLIO DI BACINO VENEZIA AMBIENTE
Nota a firma del Revisore Unico dei Conti

IL PRESIDENTE
del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mira

Rag. Marco BOGONI