

CITTA' DI BAGHERIA

Provincia regionale di Palermo

RENDICONTO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

Nota informativa ai sensi dell'articolo 6, comma 4, del DL 95/2012 convertito nella Legge 135/2012

A decorrere dall'esercizio finanziario 2012 i Comuni allegano al rendiconto della gestione una nota informativa riguardante la verifica del riscontro all'interno delle proprie scritture contabili (residui di fine esercizio) dei crediti e debiti delle società partecipate. Detta verifica deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

In caso di discordanza il Comune dovrà adottare entro il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della **riconciliazione** delle partite debitorie e creditorie.

A tal fine l'ente, con PEC del 06/10/2016 e successivi solleciti PEC del 17/11/2016, ha chiesto apposita certificazione (anni 2013, 2014 e 2015), asseverata dal proprio organo di revisione, alle Società:

- Ato COINRES;
- IRSAP (EX ASI) Palermo.
- Metropoli Est
- Consorzio Distretto Turistico Palermo – Costa Normanna
- S.R.R. (Area Metropolitana S.C.P.A.) Palermo.
- G.A.C. (Gruppo Azione Costiera “Golfo di Termini Imprese”)

Con lettera raccomandata, infine, analoga certificazione è stata chiesta alla Società “Feudi E Castelli” s.r.l. (La società oggi risulta inattiva e la raccomandata è ritornata al mittente)

Risultano pervenute le sole certificazioni delle Società

- “METROPOLI EST”
- “CO.IN.R.E.S.”

D.L. 95/2011 art. 6 comma 4: Verifica debiti e crediti con le Società Partecipate

Per le Sottindiccate partecipate non risultano impegni nella contabilità dell'Ente e le stesse non hanno prodotto alcuna certificazione, pertanto non è possibile alcuna verifica sulla presenza di eventuali crediti e debiti.

- **IRSAP (EX ASI) Palermo.**
- **S.R.R. (Area Metropolitana S.C.P.A.) Palermo.**
- **G.A.C. (Gruppo Azione Costiera "Golfo di Termini Imprese")**
- **Feudi E Castelli" s.r.l.**

D.L. 95/2011 art. 6 comma 4: Verifica debiti e crediti con le Società Partecipate

SOCIETA': Co.In.R.E.S.

Crediti nei confronti del comune comunicati dalla Società		Debiti (Impegni di spesa) nei confronti della Società			
Comunicazioni		Impegno	Atto	Oggetto	Importo
Ottobre 2013	127.628,96	2013/10	Det. 762/10	Quota annualità 2010	2.270.525,71
Novembre 2013	120.614,88	1251/11-1757/11-1991/11	Det. 334/11-652/11-701/11	Quota annualità 2011	1.354.103,47
Dicembre 2013	270.139,76	1509/12	Det. 495/12	Quota annualità 2012	2.288.622,70
Totale	518.383,60				
Gennaio 2014	218.023,85	1445/13	Det. 438/13	Quota annualità 2013	1.746.828,76
Febbraio 2014	78.782,15				
Marzo 2014	32.518,63				
Aprile 2014	260.359,30				
Maggio 2014	227.270,63				
Giugno 2014	46.788,53				
Luglio 2014	30.240,84				
Agosto 2014	31.299,01	1193/14	Det. 519/14	Quota annualità 2014	1.077.733,86
Settembre 2014	37.671,12				
Ottobre 2014	17.193,87				
Novembre 2014	26.498,18				
Dicembre 2014	1.473,28				
Totale	1.008.119,39				
TOTALE	1.526.502,99			Totale	8.737.814,50

La Società ha fatto pervenire apposita comunicazione non vidimata dal collegio dei revisori, riguardante il solo periodo di Gestione Straordinaria (dall'01/10/2013 al 31/12/2015). Non è possibile pertanto alcuna reale verifica sulla conciliazione delle rispettive scritture contabili.

Si riportano, in ogni caso, solo a fini conoscitivi, i dati comunicati relativi al 2013 e 2014 nonchè quelli risultanti nella contabilità dell'Ente. E' da evidenziarsi inoltre che, in parte, le somme comunicate sono state liquidate a seguito di nomina "Commissario ad Acta"

D.L. 95/2011 art. 6 comma 4: Verifica debiti e crediti con le Società Partecipate

SOCIETA': Metropoli Est S.r.l.

Crediti nei confronti del comune comunicati dalla Società		Debiti (impegni di spesa) nei confronti della Società			
Quota Consortile 2013	23.410,28	Impegno	Atto	Oggetto	Importo
Quota Consortile 2013 (a saldo)	42.880,96	1226/13	Det. 325 del 26/09/13	Quota Consortile 2013	23.410,28
Quota Consortile 2014	48.522,73	1203/14	Det. 546 del 30/12/14	Quota Consortile 2014	32.769,00
Quota Consortile 2014 (a saldo)	10.021,12				
Restituzione pro-quota Progetto 6,2,2.3 revocato	39.366,51				
Minore incasso quota cofinanziamento progetti non avviati	31.546,24				
Totale	195.747,84			Totale	56.179,28

Si provvederà ad iscrivere apposito stanziamento per le somme necessarie, nel 1° bilancio utile per l'impegno delle somme.

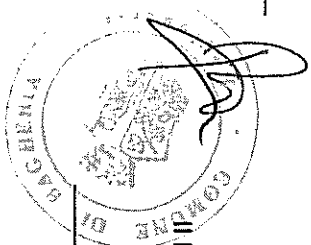
D.L. 95/2011 art. 6 comma 4: Verifica debiti e crediti con le Società Partecipate

SOCIETA': Consorzio Distretto Turistico della Regione Siciliana - Palermo Costa Normanna

Crediti nei confronti del comune comunicati dalla Società		Debiti (impegni di spesa) nei confronti della Società			
		Impegno	Atto	Oggetto	Importo
Nessuna Comunicazione		1203/13	Det. 59 del 24/04/13	QUOTA CONSORTILE DISTRETTO TURISTICO PALERMO-COSTA NORMANNA	500,00
	Totale				500,00

In assenza di certificazione della Società non è possibile alcuna verifica sulla conciliazione delle rispettive scritture contabili.

BAGHERIA, 29 MAG. 2017



Il Dirigente dei Servizi Finanziari
(Dot. ssa G. Bonganno)

Gius. Ponso

Collegio dei Revisori dei Conti

la presente nota informativa di cui all'art. 6 comma 4 del DL 95/2012 convertito in Legge 135/2012 è composta da n. 4 schede.

Il Collegio dei revisori preso atto dei dati riportati, sottoscrive come da valutazioni e nel senso esplicitato nel Verbale N. _____ del _____ che qui si allega.