

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017
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 31.12.2017 relativi al rendiconto della gestione 2017 con riguardo ai sottoelencati enti e società partecipate ha fornito i seguenti esiti:

ASP - AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		574,13	-		574,13	
TOTALE DEBITI		2.408.115,20	2.408.115,20		-	
CREDITI	Fattura 2017/2	574,13	-		574,13	l'azienda registra l'importo nel 2018, al ricevimento della fattura; l'Unione la registra all'emissione, nel 2017
DEBITI	Gestione servizi diversi - anno 2016 (impegni diversi)	369.909,13	369.909,13	Gestione servizi diversi - anno 2016 (fatture da emettere)	-	le fatture da emettere riguardano il conguaglio dei servizi 2016 in corso di fatturazione
DEBITI	Gestione dei servizi handicapp - Territorio di CARPI. 1° e 2° semestre 2016 (IMP 364/2016), fattura: 1/E	456,00	456,00	fattura 1E	-	

ASP - AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA - segue

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
DEBITI	IMP 191/2017, parte fatture varie: 747/E, 748/E, 788/E, 789/E	40.450,00	40.450,00	fr 747/E, 748/E, 788/E, 789/E in parte	-	
DEBITI	IMP 972/2017, parte fatture varie: 747/E, 748/E, 788/E, 789/E	7.522,40	7.522,40	fr 747/E, 748/E, 788/E, 789/E in parte	-	
DEBITI	IMP 635/2017, fatture varie: 792/E, 793/E	55.034,52	55.034,52	fr 792/E, 793/E	-	
DEBITI	IMP 634/2017, parte fatture varie: 749/E, 750/E, 790/E, 791/E	39.067,32	39.067,32	fr 749/E, 750/E, 790/E, 791/E in parte	-	
DEBITI	IMP 633/2017, parte fatture varie: 747/E, 748/E, 788/E, 789/E, 795/E	340.398,88	340.398,88	fr 747/E, 748/E, 788/E, 789/E in parte; 795/E	-	
DEBITI	IMP 632/2017, parte fatture varie: 753/E, 754/E, 794/E, 795/E	25.552,00	25.552,00	fr fatture varie in parte: 753/E, 754/E, 794/E, 795/E	-	
DEBITI	IMP 631/2017, fatture varie: 751/E, 752/E, 792/E, 793/E	69.257,48	69.257,48	fr 751/E, 752/E, 792/E, 793/E	-	
DEBITI	IMP 629/2017, parte fatture varie: 747/E, 748/E, 788/E, 789/E, 789/E	1.234.484,72	1.234.484,72	fr 747/E, 748/E, 788/E, 789/E in parte	-	
DEBITI	IMP 628/2017, fatture varie: 794/E, 753/E, 754/E	46.528,00	46.528,00	fr 794/E, 753/E, 754/E	-	
DEBITI	IMP 630/2017, fatture varie: 790/E, 791/E, 749/E, 750/E	171.672,68	171.672,68	fr 790/E, 791/E, 749/E, 750/E	-	
DEBITI	rimborso comando di personale (impegno 1075/2017)	7.782,07	7.782,07	rimborso comando di personale - DC 2717	-	

Situazione riconciliata, Asseverazione Ente in corso di acquisizione

FONDAZIONE PROGETTO PER LA VITA

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		5.000,00	5.000,00		-	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI	contributo per progetto soggiorno estivo per ragazzi disabili frequentanti i centri diurni finanziato dal ERNA	5.000,00	5.000,00	Erogazione contributo scheda n. 45 piano attuativo 2017 progetto soggiorno estivo per disabili	-	

Asseverazione Ente pg n. 17215 del 31/03/2018, firmata da Paolo Casarini (revisore), posta agli atti dell'Ente

LEPIDA spa

TIPO	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
TOTALE CREDITI		-	-		-	
TOTALE DEBITI		1.200,00	983,61		216,39	
CREDITI		-	-		-	
DEBITI	Sistema Informativo Associato. Canoni Lepida: Servizi Di Data Center; Gestione e Manutenzione Enti/Terzi; Servizi Data Center anno 2017 (ff VFP/PA18 del 31.01.2018; Iva 22%)	1.200,00	983,61	ff VFP/PA18 del 31.01.2018	216,39	La differenza è costituita dall'IVA al 22%


Asseverazione Ente pg n. 16840 del 29/03/2018, firmata da Roberto Sollevanti (revisore PricewaterhouseCoopers spa), posta agli atti dell'Ente

Conclusioni: dalla verifica non sono emerse discordanze che richiedano l'assunzione di provvedimenti per la riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Carpi, il 03 aprile 2018

Il Responsabile del Settore Bilancio, Finanza e Controllo di Gestione

Dott. Antonio Castelli



Per attestazione: **Il Revisore dei Conti**

Dott. Ivan Villa

