



COMUNE DI SAN FELICE SUL PANARO

(Provincia di Modena)

Via Mazzini, 13 – 41038 San Felice sul Panaro

Tel. Centralino 0535 86311 – Fax 0535 84362 – C.F. 00668130362

e-mail: URP@comunesanfelice.net



RENDICONTO DI GESTIONE 2020

NOTA INFORMATIVA PER LA VERIFICA DEI DEBITI E DEI CREDITI TRA L'ENTE E LE SOCIETÀ PARTECIPATE (ART. 11, COMMA 6, LETT. J DEL D.LGS N. 118/2011)

L'articolo 11, comma 6, lett. j del D.Lgs n. 118/2011, ha stabilito che gli enti locali allegano, al rendiconto, una relazione sulla gestione, contenente, tra l'altro, "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"

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

SOCIETÀ PARTECIPATE

AIMAG spa

Denominazione sociale	AIMAG S.p.a.
Oggetto sociale (per estratto)	La produzione di servizi di interesse generale e le attività imprenditoriali in regime di concorrenza nel mercato consentite dall'ordinamento, di seguito indicate: a) gestione impianti e reti di trasporto e di distribuzione del gas, distribuzione gas per usi civili e produttivi compresi gli interventi per la sicurezza; b) impianto e gestione dell'intero ciclo dell'acqua, comprendente: captazione, acquisto, sollevamento, trattamento, trasporto, distribuzione e vendita dell'acqua per usi potabili e per usi diversi; raccolta, trattamento, trasporto, distribuzione e vendita dell'acqua per usi potabili e per usi diversi; raccolta trattamento e scarico delle acque di rifiuto nonché smaltimento dei fanghi residui; gestione fognature; c) gestione dell'intero ciclo dei rifiuti urbani e speciali, comprendente: raccolta, trasporto, trattamento, recupero, riciclaggio, smaltimento; d) produzione, acquisto, scambio, trasporto, distribuzione e commercializzazione di energia in tutte le sue forme; e) pubblica illuminazione; f) produzione e distribuzione di calore, gestione impianti termici; g) infrastrutture e servizi di telecomunicazione; h) altri servizi di interesse generale a rilevanza economica ed attività imprenditoriali connesse al profilo delle competenze aziendali
Quota di partecipazione	4,28%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2020	284.795,74	284.795,74
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	22.975,10	22.975,10

Dalla documentazione trasmessa da AIMAG risulta sussistere un debito di € 94.765,81 da parte del Comune, relativo alle agevolazioni del servizio Raccolta e trasporto rifiuti concesse a seguito della pandemia. Tale debito risulta nelle scritture contabili dell'Ente per € 66.197,80. È in corso di verifica la maggiore spesa da parte dell'Ufficio tributi Intercomunale. Si precisa comunque che tale maggiore spesa trova copertura nell'avanzo spese Covid dell'Ente.

SETA spa

Denominazione sociale	SETA S.p.a.
Oggetto sociale (per estratto)	La società ha come oggetto principale l'esercizio, l'organizzazione, l'impianto e la gestione complessiva dei servizi di trasporto pubblico autofiltranviario e ferroviario di persone e merci in ambito urbano, suburbano ed extraurbano. La società può inoltre svolgere altre attività fra cui, in particolare, la gestione dei servizi di trasporto privato di viaggiatori e merci, l'esercizio delle attività di noleggio ferroviario e di autoveicoli con e senza conducente, i servizi ferroviari per conto di altri gestori, il trasporto di persone per interesse turistico, il trasporto scolastico, il trasporto disabili e anziani, i servizi di collegamento al sistema aeroportuale, i servizi di gran turismo, i servizi sostitutivi delle FF.SS. o di altri vettori, i servizi atipici di trasporto anche con sistemi a chiamata, i servizi di trasporto intermodale.
Quota di partecipazione	0,07%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

aMo spa

Denominazione sociale	aMo S.p.a.
Oggetto sociale (per estratto)	La società esercita le funzioni di Agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale previste dalla legge regionale n. 30/1998. Promuove l'utilizzo del trasporto pubblico locale al fine di migliorare la mobilità, coniugando le esigenze dei cittadini con il rispetto dell'ambiente. In particolare la società svolge, per conto degli enti locali della provincia di Modena, le seguenti funzioni previste dallo statuto: - la programmazione operativa e la progettazione integrata dei servizi pubblici di trasporto, coordinati con tutti gli altri servizi relativi alla mobilità del bacino provinciale;

	- la gestione delle procedure di gara per l'affidamento dei servizi ed il perfezionamento di ogni atto connesso e conseguente; - la definizione ed il perfezionamento dei contratti di servizio, nonché il controllo del rispetto delle obbligazioni in esso contenute.
Quota di partecipazione	0,28%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

LEPIDA spa

Denominazione sociale	LEPIDA S.p.a.
Oggetto sociale (per estratto)	Realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga della Pubblica Amministrazione
Quota di partecipazione	0,0015%

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	1.388,52	1.343,52

ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI

ASP Comuni Modenesi Area Nord

Denominazione sociale	ASP Comuni Modenesi Area Nord
Oggetto sociale (per estratto)	L'Azienda ha come finalità l'organizzazione, la gestione e l'erogazione di servizi sociali e socio-sanitari alle persone anziane, adulte e minori in condizioni di disagio, e/o di disabilità, e/o di non autosufficienza, secondo le esigenze definite dalla pianificazione locale
Quota di partecipazione	15,98%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020. Nel seguente prospetto vengono evidenziati i corrispondenti saldi nel rendiconto della gestione del Comune e i saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	10.022,36	In elaborazione

Si precisa che il credito di ASP derivante dalla messa a disposizione del Comune di San Felice Sul Panaro dei locali adibiti a camera ardente presso la CRA A. Modena è ancora in via di definizione, in quanto il bilancio consuntivo 2020 dell'Azienda è in corso di elaborazione.

ENTI STRUMENTALI CONTROLLATI

Azienda Speciale Farmacia Comunale San Felice sul Panaro

Denominazione sociale	Azienda Speciale Farmacia Comunale San Felice sul Panaro
Oggetto sociale (per estratto)	L'Azienda, nel perseguimento della promozione della salute e del benessere come fondamentale diritto dell'individuo e nell'interesse della collettività, ha per oggetto principalmente l'esercizio diretto della Farmacia di cui il Comune è titolare e l'erogazione di ogni altro prodotto o servizio collocabile per legge attraverso il canale della distribuzione al dettaglio o all'ingrosso nel settore farmaceutico e parafarmaceutico, oltre che la produzione di prodotti officinali, omeopatici, di altre specialità medicinali, di prodotti di erboristeria, di profumeria, dietetici, integratori alimentari e di prodotti affini ed analoghi;
Quota di partecipazione	100,00%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale dell'azienda, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2020	60.041,00	60.041,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	69.936,00	69.936,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2020.

Il Responsabile
 Servizio Affari generali e
 Gestione Risorse
Rag. Roberta Padovani

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Prof. Eugenio Caperchione, in qualità di Revisore Unico del Comune di San Felice sul Panaro,

ASSEVERA

in ottemperanza L'articolo 11, comma 6, lett. j del D.Lgs n. 118/2011, che i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale delle società sopra riportate, corrispondono con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Il Revisore dei Conti
Prof. Eugenio Caperchione