

COMUNE DI VALVASONE ARZENE

RENDICONTO ESERCIZIO 2021

Nota informativa ex art. 11, comma 6, lettera j), D. Lgs. n. 118/2011

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D. Lgs. n. 118/2011 prevede che la relazione alla gestione illustri, tra gli altri, "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".

Il responsabile del servizio finanziario, con proprie note, già asseverate dal Revisore Unico d.ssa Patrizia Venuti, ha inviato alle società e agli organismi partecipati l'asseverazione di cui all'art. 11, comma 6, lettera j) del D. Lgs. n. 118/2011 invitandoli a trasmettere l'attestazione dei debiti/crediti al 31.12.2021, asseverate dal rispettivo Organo di Revisione, al fine della conciliazione delle partite le cui eventuali discordanze dovranno essere raccordate entro il corrente esercizio.

Dalla verifica in oggetto e vista la corrispondenza intervenuta tra il Comune e gli enti/società partecipati conservata agli atti sono emerse le seguenti risultanze al 31.12.2021:

Società: ATAP S.p.A.

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12. 2021 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
ATAP S.p.a. Pec ns. prot. n. 1840 del 24.02.2022	0,00	2.391,63 (Iva esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene Pec del 18.03.2022 – ns. prot. n. 2920	€ 0,00	€ 2.391,63 (Iva esclusa)

Società: Livenza Tagliamento Acque S.p.a

i saldi dei debiti/crediti risultanti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Livenza Tagliamento Acque S.p.a. Pec ns. prot. n. 3805 del 06.04.2022	€ 0,00	€ 4.537,24 (Iva esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene Pec ns. prot. n. 4016 del 11.04.2022	€ 0,00	€ 4.537,24 (Iva esclusa)

Società: Ambiente Servizi S.p.a

Con riferimento alla nota datata 11.03.2022 pervenuta via mail in data 21.04.2022 (ns.prot.4454) i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2021 sono i seguenti:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Ambiente Servizi S.p.a.	€ 57.961,20	€ 40.926,89 (Iva esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene Pec ns. prot. n. 2919 del 18.03.2022	€ 498,27	€ 40.926,89 (IVA esclusa)

Il saldo a debito del Comune per il servizio integrato di gestione rifiuti risultante dal rendiconto del Comune alla data del 31.12.2021 risulta coincidente con il corrispondente saldo risultante dalla contabilità della società. La differenza tra i saldi a credito del Comune è riferita, per € 57.462,93 a differenze tariffarie relative alla TIA degli anni dal 2003 al 2009 non immediatamente esigibili in quanto da riversarsi al Comune solo al termine delle procedure esecutive e cautelari.

Società: Gestione Servizi e Mobilità S.p.a

Con riferimento alla nostra pec. prot. n. 4311 del 15.04.2022 non risulta, alla data di compilazione del presente prospetto, nota della società G.S.M. S.p.a. nella quale siano evidenziati i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2021

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Gestione Servizi e Mobilità S.p.a	€ 0,00	€ 0,00 (Iva esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene	€ 13,00	€ 5.305,96 (IVA esclusa)

Ente strumentale: Consorzio di Sviluppo Economico Locale Ponterosso Tagliamento

Con riferimento alla nota pec ns. prot. n. 4438 del 20.04.2022 asseverata dall'Organo di Revisione, i saldi dei debiti/crediti risultanti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dell'ente:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Consorzio di Sviluppo Economico Locale Ponterosso Tagliamento	€ 0,00	€ 11.800,00 (IVA esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene Pec ns. prot. n. 2925 del 18.03.2022	€ 0,00	€ 11.800,00 (IVA esclusa)

Ente strumentale: Consorzio CEV

Con riferimento alla nostra pec prot. n. 2921 del 18.03.2022 non risulta, alla data di compilazione del presente prospetto, nota del Consorzio CEV nella quale siano evidenziati i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2021

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Consorzio CEV	€ 0,00	€ 0,00 (IVA esclusa)
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene	€ 0,00	€ 0,00 (IVA esclusa)

Ente strumentale: Scuola Mosaicisti del Friuli

Con riferimento alla nota prot.0053/U del 23.03.2022 asseverata dall'Organo di Revisione, i saldi dei debiti/crediti risultanti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dell'ente:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
Scuola Mosaicisti del Friuli Pec ns. prot. n. 3136 del 24.03.2022	€ 0,00	€ 0,00
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene Pec ns. prot. n. 2923 del 18.03.2022	€ 0,00	€ 0,00

Ente strumentale: AUSIR Autorità Unica per i Servizi Idrici e i Rifiuti

Con riferimento all'attestazione sulla verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'AUSIR e tutti i Comuni della Regione Friuli Venezia Giulia, resa dal loro Revisore dei conti in data 17.02.2022 e disponibile al seguente URL: <http://www.ausir.fvg.it/index.php?id=61357&L=564>, i saldi dei debiti/crediti risultanti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dell'ente:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
AUSIR	€ 0,00	€ 0,00
	<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>
Comune di Valvasone Arzene	€ 0,00	€ 0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2021.

Valvasone Arzene, 21 aprile 2022

Il Responsabile dell'area economico finanziaria
F.to Paola Leschiutta