



VERIFICA CREDITI E DEBITI CON LE SOCIETA' PARTECIPATE
Allegato al rendiconto 2013
(art. 6, c. 4, D.L. 95/2012)

Preso atto che con nota del 26/03/2015 atti 2015/4193 sono state richieste la certificazione dei debiti e crediti nei confronti del comune di Pero alle seguenti società partecipate:

- CAP HOLDING S.P.A.
- NUOVENERGIE S.R.L.
- NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.R.L.
- SETTIMOPERO WOLFOOD S.R.L.
- AMIACQUE S.R.L.

Precisato che tutte le società hanno inviato le note di riscontro.

Sulla base delle risultanze delle posizioni di credito e debito rilevate dalla contabilità del comune di Pero, è possibile certificare la seguente situazione.

1. Società CAP HOLDING S.P.A.

	CONTABILITA' DEL COMUNE	CONTABILITA' PARTECIPATA	Differenza
DEBITI del Comune	0,00	0	0,00
CREDITI del Comune	0,00	267,05	- 267,05

2. Società NUOVENERGIE S.P.A.

	CONTABILITA' DEL COMUNE	CONTABILITA' PARTECIPATA	Differenza
DEBITI del Comune	0,00	0,00	0,00
CREDITI del Comune	30.000,00	24.353,20	5.646,80

I crediti risultanti a favore del comune sono riferiti agli utili della partecipata per le annualità 2013 per €. 4.000,00 e 2014 per €. 26.000,00 non ancora liquidati dalla società.



3. Società NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.R.L.

	CONTABILITA' DEL COMUNE	CONTABILITA' PARTECIPATA	Differenza
DEBITI del Comune	238.753,07	135.313,56	103.439,51
CREDITI del Comune	230.367,80	350.384,81	-120.017,01

I residui passivi del comune si riferiscono a consumi presunti del periodo.

I crediti risultanti a favore del comune sono riferiti alle *royalties* anno 2013 accertati sull'esercizio 2014 (totale lordo €. 230.367,80) e anno 2014 (totale lordo €. 120.017,01) da accertare sull'esercizio 2015.

4. Società SETTIMOPERO WELFOOD S.R.L.

	CONTABILITA' DEL COMUNE	CONTABILITA' PARTECIPATA	Differenza
DEBITI del Comune	183.229,37	338.307,26	-155.077,89
CREDITI del Comune	35.000,00	35.000,00	0,00

La società ha contabilizzato al 31.12.2014 fatture per il pagamento del primo e del secondo acconto per l'anno scolastico 2014-2015 (€ 201.015,98 e € 67.005,33) che, nella contabilità comunale, solo in parte sono da imputare all'esercizio 2014 (€ 227.000,00). La società inoltre contabilizza fatture da emettere a saldo dell'anno scolastico 2013-2014 per € 67.095,95 a fronte di fatture successivamente emesse a saldo dell'anno 2013/2014 per un importo complessivo di € 17.093,65. Gli impegni sono assunti in base a dati di consumo presunti e secondo criteri prudenziali.

5. Società AMIACQUE (comprensiva di CAP GESTIONE S.P.A. e S.I.No.Mi)

	CONTABILITA' DEL COMUNE	CONTABILITA' PARTECIPATA	Differenza
DEBITI del Comune	70.211,21	90.062,54	-19.851,33
CREDITI del Comune	0,00	48.507,12	-48.507,12

I comunicati dalla società differiscono da quelli del comune in quanto il comune da una parte ha effettuato i pagamenti delle utenze alla fine dell'anno e pertanto la società non ha potuto contabilizzare i conguagli e dall'altra non risultavano caricate e pervenute le fatture dell'ultimo trimestre.

Pero, 08 Aprile 2015

L'organo di revisione

Il dirigente
Area risorse e servizi
Fabio Campetti



Comune di Pero

Provincia di Milano

Pierina Bonomi