

Organismi partecipati
Verifica Debiti e Crediti



Prospetto dei crediti e debiti nei confronti del Comune di Cavenago di Brianza
al 31.12.2017

Nota informativa ai sensi dell'ex art.11, comma 6, D. Lgs. 118/2011.

La presente nota è redatta ai sensi dell'articolo 11, comma 6, del D.Lgs. 118/2011, coordinato con art. 126, D.Lgs. 10/2014 e la legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015) che ha esteso l'obbligo alle Regioni oltre che agli Enti Locali.

Di seguito il dettaglio dei crediti e dei debiti che la società Brianzacque Srl ha nei confronti del Comune di Cavenago di Brianza, in base alle risultanze contabili al 31 dicembre 2017.

Crediti

€ 3.017,00 – bollette acqua

Debiti

€ 6.130,30 per fatture da ricevere (quota ammortamento mutui 2017)

€ 1.018,78 per acquisizione ramo da CAP/Amiacque (Corrispettivi Fognatura), esigibili dopo ns. incassi

I saldi sopra riportati sono espressi sulla base dei criteri contabili utilizzati in sede di redazione del bilancio d'esercizio ovvero:

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, eventualmente rettificato dal "fondo svalutazione crediti", per tenere conto del presumibile valore di realizzazione.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale

Monza, _____

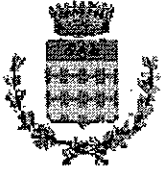


BrianzAcque S.r.l.
Viale E. Fermi 105
20900 Monza (MB)
p.iva 03988240960

tel 039 262.30.1
fax 039 214.00.74
cap. soc. € 126.883.498,98 i.v.

brianzacque@legalmail.it
informazioni@brianzacque.it
www.brianzacque.it





CAVENAGO B. – SERVIZI SRUMENTALI S.R.L.

Sede Legale: Via XXV Aprile n. 10 - 20873 Cavenago di Brianza (MB)
Cod. Fiscale – P.IVA e R.I. Milano 02546620960 -R.E.A. Milano n. 1493884
Uffici Amm.vi - Tel. 02/952414.30/32 – Fax 02/9524.1433
Farmacia: tel. 02/9501185 – Fax 02/95339471
Indirizzo PEC: cavenagobservizistrumentali@pec.it

Cavenago di Brianza, 21 Marzo 2018

Prot. 8/2018

**Spett.le Comune di Cavenago di
Brianza
P.zza della Libertà, 18
20873 Cavenago di Brianza (MB)**

RACCOMANDATA A MANO

Oggetto: verifica situazione debitoria/creditoria al 31/12/2017 nei confronti del Comune di Cavenago di Brianza.

Ai sensi della verifica di cui all'art. 11 c. 6 del D. Lgs 118/2011 si comunica che alla data del 31/12/2017, si riepilogano di seguito il dettaglio dei debiti e dei crediti che la società Cavenago B. Servizi Strumentali srl ha nei confronti del Comune di Cavenago di Brianza in base alle risultanze contabili al 31 dicembre 2017.

CREDITI: € 0,00

DEBITI: € 0,00

Distinti saluti

Cavenago B. Servizi Strumentali srl
L'Amministratore Unico
Dott. Giuseppe Luigi Morandi

Prot. n. 2846 del 22/03/2018 (A) 4.5

Prot. 438/2018

Spett.le
Comune di Cavenago di Brianza
S e d e

Cavenago di Brianza, 24 febbraio 2018

Oggetto: Nota informativa ex art. 6, comma 4, D.L. 95/2012: verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e CEM Ambiente S.p.A.

Con riferimento alla verifica in oggetto, si riepilogano di seguito le evidenze contabili risultanti dalla verifica effettuata dallo scrivente CEM sulle partite debitorie e creditorie in essere con codesto Comune, come risultanti alla data odierna.

posizioni aperte al 31/12/2017, come da schede contabili allegate

- crediti per fatture emesse: € 91.564,22.=
- debiti per fatture ricevute: € 0

Fatture da emettere alla data del 31/12/2017:

- € 680,00.= per distribuzione calendario 2017 volantino ecuosacco

Note di credito da emettere alla data del 31/12/2017:

- € 11.813,00.= per conguaglio smaltimento – anno 2017

Fatture da ricevere alla data del 31/12/2017

- € 2.300,00.= anno 2017 per retrocessione penalità contrattuali applicate all'appaltatore dei servizi di igiene urbana e di Vostra spettanza ai sensi del punto 3 " Articolazione servizi di igiene urbana" allegate al contratto di servizio (sanzione esclusa IVA ex art. 15 DPR 633/1972).

Sono in corso le verifiche ed i conteggi definitivi occorrenti per la definizione degli importi da riconoscere ai Comuni a titolo "contributi gestioni CONAI" relativamente al secondo semestre ed al conguaglio per l'anno 2017.

Gli importi indicati, che non tengono conto delle somme dovute a titolo di imposte e tasse (IMU, etc.) e non includono debiti e crediti intercorsi direttamente con la controllata CEM Servizi S.r.l., sono in ogni caso da intendersi riferite alle informazioni disponibili alla data odierna e salvo conguagli.

Relativamente ai Comuni per i quali è stata gestita la riscossione TIA e TARSU negli anni 2002 / 2010, gli importi sopra indicati non tengono conto delle quote relative alle eventuali pendenze riferite a tali gestioni, per le quali si rimanda alla specifica rendicontazione predisposta annualmente dagli uffici della scrivente CEM Ambiente S.p.A.

Per eventuali chiarimenti e/o precisazioni si prega di far riferimento al dott. Davide Iannarelli: tel. 0295241937 – email davide.iannarelli@cemambiente.it

Con i migliori saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Massimo Pelti

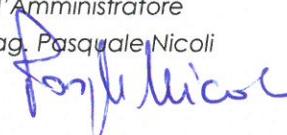
Asseverazione ex art. 6, comma 4, D.L. 95/2012

Si attesta la corrispondenza dei saldi contabili suesposti con le risultanze delle scritture contabili al 31/12/2017 della società CEM Ambiente S.p.A.

per A.G.P. Società di Revisione e Certificazione S.r.l.

l'Amministratore

Rag. Pasquale Nicoli



Comune di CAVENAGO BRIANZA

Pec: protocollo@pec.comune.cavenagobrianza.mb.it

Vimercate, 9 febbraio 2018

Oggetto: verifica rapporti debitori/creditori tra il comune socio e offertasociale ASC

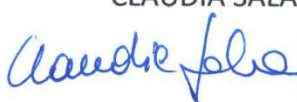
Il D.L. 118/2011 e smi prevede all'art. 11 comma 6 lettera j) che tra gli allegati al rendiconto vi sia anche un prospetto attestante gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci fra il comune ed i propri enti strumentali.

A tal fine inviamo la situazione contabile al 31/12/2017 nei Vostri confronti come risultante dalla nostra contabilità - si veda il mastrino allegato.

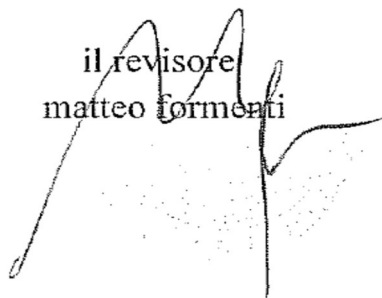
La presente ha valore di asseverazione in quanto sottoscritta anche dal revisore.

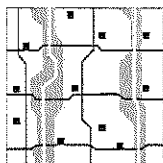
Distinti saluti.

Il direttore
CLAUDIA SALA



il revisore
matteo formenti





P.A.N.E.

PARCO AGRICOLO NORD EST

Consorzio Parco Agricolo Nord Est
Loc. Cascina Sofia, 1
20873 Cavenago di Brianza MB
c.f. 94060750158

Comuni di:

Agrate Brianza, Aicurzio, Basiglio, Bellusco, Burago di Molgora, Busnago, Bussero, Caponago, Carnate, Carugate, Cavenago di Brianza, Masate, Mezzago, Ornago, Pessano con Bornago, Roncello, Ronco Briantino, Sulbiate, Usmate Velate, Verderio, Vimercate

AL COMUNE DI

CAVENAGO DI BRIANZA

Trasmissione a mezzo PEC al seguente indirizzo
protocollo@pec.comune.cavenagobrianza.mb.it

Cavenago, 27 marzo 2018

OGGETTO:

**Nota informativa ex art. 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135.
Verifica Debiti e crediti reciproci tra Comune e Consorzio P.A.N.E.**

Con riferimento alla verifica in oggetto, si riepilogano, qui di seguito, le evidenze contabili risultanti dalla verifica effettuata dallo scrivente Consorzio P.A.N.E. sulle partite debitore e creditore in essere con codesto Comune, come risultanti alla data odierna.

DEBITI DELL'ENTE VERSO IL COMUNE AL 31/12/2017

DESCRIZIONE	IMPORTO A NS/CREDITO	ATTO O ALTRE NOTE
	NEGATIVO	

CREDITI DELL'ENTE VERSO IL COMUNE AL 31/12/2017

DESCRIZIONE	IMPORTO A NS/CREDITO	ATTO O ALTRE NOTE
Contributo ordinario	20.778,97	
Contributo ordinario anno 2012	990,41	
Contributo ordinario anno 2010	5.173,22	
Contributo spese investimento	149,65	

Distinti saluti.

IL RESPONSABILE CONTABILE
(Dr. Massimo Merati)

ASSEVERAZIONE AI SENSI DELL'ART. 6, COMMA 4, D.L. n. 95/2012

Si attesta la corrispondenza dei saldi contabili suesposti con le risultanze delle scritture contabili al 31/12/2017 del Consorzio P.A.N.E.

L'Organo di Revisione Economico Finanziaria
Dr. Adelmo Cochetti

Indicazione dei siti internet organismi partecipati

Elenco siti internet organismi partecipati appartenenti al Gruppo Amministrazione Pubblica sui quali sono pubblicati i Bilanci 2016

Codice fiscale società	Denominazione società	Tipologia partecipazione	Sito web
13187590156	CAP HOLDING S.p.A.	Diretta	www.gruppocap.it
03965170156	CEM AMBIENTE SPA	Diretta	www.cemambiente.it
03988240960	BRIANZACQUE SRL	Diretta	www.brianzacque.it
02546620960	CAVENAGO B. SERVIZI STRUMENTALI SRL	Diretta	www.comune.cavenagobrianza.mb.it
03743620969	Azienda Speciale Consortile Offerta Sociale	Diretta	www.offertasociale.it
94060750158	P.A.N.E	Diretta	www.parcoagricolonordest.it



COMUNE di CAVENAGO di BRIANZA

ATTESTAZIONE DEI RESPONSABILI DI SETTORE

I sottoscritti Responsabili di Settore del Comune di Cavenago di Brianza

Ai sensi dell'art. 149 del TUEL D.lgs 267/2000;

ATTESTANO

l'inesistenza di debiti fuori bilancio al 31/12/2017 da riconoscere e/o finanziare alla data di sottoscrizione

Cavenago di Brianza, 26/04/2018

Il Responsabile del Settore Programmazione Economico-Finanziario

Rag. Ileana Sala

firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. n. 39/1993

Il Responsabile del Settore Tecnico

Arch. Battel Michele Giovanni

firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. n. 39/1993

Il Responsabile del Settore Servizi alla Persona

AS Barbara Limonta

firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. n. 39/1993

Il Responsabile del Settore Entrate-Tributi, Risorse Umane

Dott. Laura Pirovano

firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. n. 39/1993

Il Responsabile del Settore Polizia Locale

Comm. Alessandro Benedetti

firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. n. 39/1993

Prospetto FCDE

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
Esercizio Finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATESI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	TOTALI RESIDUI ATTIVI	IMPORTO MINIMO DEL FONDO	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità
		(a)	(b)	(c) = (a) + (b)	(d)	(e)	(f) = (e) / (c)
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	124.353,77	804.062,42	928.416,19		928.416,19	100,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7						
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	124.353,77	804.062,42	928.416,19		928.416,19	100,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi						
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia autonoma						
1000000	TOTALE TITOLO 1	124.353,77	804.062,42	928.416,19		928.416,19	
	Trasferimenti correnti						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie						
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese						
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo						
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea						
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo						
2000000	TOTALE TITOLO 2						
	Entrate extratributarie						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	39.049,00	110.851,61	149.900,61		149.900,61	100,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
Esercizio Finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATESI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	TOTALI RESIDUI ATTIVI	IMPORTO MINIMO DEL FONDO	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità
		(a)	(b)	(c) = (a) + (b)	(d)	(e)	(f) = (e) / (c)
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	45.338,92	14.792,70	60.131,62		60.131,62	100,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi						
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale						
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	46.638,09	10.010,67	56.648,76		56.648,76	100,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	131.026,01	135.654,98	266.680,99		266.680,99	
	Entrate in conto capitale						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli Investimenti						
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
	Contributi agli investimenti da UE						
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE						
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale						
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche						
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE						
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE						
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale						
4000000	TOTALE TITOLO 4						
	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie						

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
Esercizio Finanziario 2017

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATESI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALI RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine						
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie						
5000000	TOTALE TITOLO 5						
	TOTALE GENERALE	255.379,78	939.717,40	1.195.097,18		1.195.097,18	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE					1.195.097,18	
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE C/CAPITALE						

	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	1.195.097,18	1.195.097,18
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO		
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE		
TOTALE	1.195.097,18	1.195.097,18