

**NOTA INFORMATIVA CONTENENTE LA VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI
TRA IL COMUNE DI CAVA MANARA E LE SOCIETA' PARTECIPATE, ALLEGATO
OBBLIGATORIO AL RENDICONTO 2014 AI SENSI DELL'ART. 6 C. 4 D.L. 95/2012**

Ai fini della redazione della predetta nota sono società partecipate dal Comune di Cava Manara
Le seguenti:

- 1) ASM PAVIA SPA – QUOTA DI PARTECIPAZIONE DIRETTA 0,08289%
- 2) PAVIA ACQUE SRL – QUOTA DI PARTECIPAZIONE INDIRETTA 0,01575
- 3) LINE SPA SERVIZI PER LA MOBILITA' – QUOTA DI PARTECIPAZIONE INDIRETTA 0,02775

COMUNE DI CAVA MANARA/ SOCIETA' ASM PAVIA SPA

Causale dei rapporti: Gestione del servizio idrico integrato a partire dal 01/08/2013 (subentro ad Impiantistica Viletti Srl). Riversamento quote fognature e depurazione di competenza del Comune e per le quali Asm Pavia è nominato agente contabile.

Comunicazione di Asm Pavia prot.3456 del 17.04.2015

CAUSALE	DATI CONTABILI COMUNE	DATI CONTABILI SOCIETA'	DISCORDANZE	MOTIVAZIONI
CREDITI				
Quote fognatura e depurazione anno 2013	Accertamento 180/2013 € 110.000,00 – Residuo al 31/12/2014 € 0,00 FATTURA 1/2014 € 56.328,60 incassata FATTURA 2/2014 (quota parte) € 53.671,40 incassata	<u>Fatture pagate:</u> Fattura 1/2014/ACQ Fattura 2/2014/ACQ	/////	/////
Quote fognatura e depurazione anno 2014	Accertamenti 144/2014 – 145/2014 € 252.586,14 Residuo al 31/12/2014 € 223.530,13 FATTURA 2/2014 (quota parte) € 29.056,01 incassata FATTURA 3/2014 € 16.637,01 (aperta) FATTURE DA EMETTERE (FATTURA 1/2015) € 206.893,12	<u>Fatture pagate</u> Fattura 2/2014/ACQ <u>Fatture aperte</u> Fattura 3/2014/ACQ € 16.637,01 Fattura da emettere € 188.084,65 (imponibile)	////	////
DEBITI				
Bollette acqua immobili comunali Anno 2014 –	Impegni 358 -359 -360 - 361 -362 Residuo al 31/12/2014 € 10.624,52 L'impegno di spesa è stato assunto in modo stimato sulla base dei consumi anni precedenti	Asm Pavia con nota registrata al n. di protocollo 3456 del 17.04.2015 ha comunicato che al 31/12/2014 esistono i seguenti crediti: • Bolletta 191526 del 18/12/2014 € 14,96 • Bolletta 191576 del 18/12/2014 € 139,39 • Bolletta 192052 del 18/12/2014 € 7,06 • Bolletta 192056 del 18/12/2014 € 16,92 • Bolletta 101511 del 28/07/2014 € 4.532,86 Le bollette datate 18/12/2014 sono pervenute all'ente in data 02/01/2015 e sono state regolarmente pagate. La bolletta datata 28/07/2014 risulta contestata per il consumo fatturato.		

COMUNE DI CAVA MANARA/ SOCIETA' PAVIA ACQUE SRL

Causale dei rapporti: Società patrimoniale del Servizio Idrico Integrato: trasferimento quota dei proventi di fognatura e depurazione secondo quanto previsto dal Piano d'Ambito
Comunicazione di Pavia Acque prot. 3736 del 23.04.2015

DEBITI				
CAUSALE	DATI CONTABILI COMUNE	DATI CONTABILI SOCIETA'	DISCORDANZE	MOTIVAZIONI
Trasferimento quota 30,39% proventi fognatura e depurazione agosto dicembre 2013	Impegno 494/2013 € 33.429,00 Impegno 375/2014 € 16.813,27 Residuo al 31/12/2014 € 0,00	Fatt. n. 81 del 05/09/2014 Fattura n. 106 del 16/10/2014	////	
Trasferimento quota proventi depurazione a copertura dei costi di gestione per il depuratore di Cava Manara	Impegno 483/2014 € 78.556,36 Impegno 548/2014 € 12.564,68 Residuo al 31/12/2014 € 91.121,04 L'impegno di spesa è stato assunto in modo stimato in attesa di una comunicazione da parte di Pavia Acque.	Nota prot. 2856 del 27/03/2015 di rendicontazione dei costi sostenuti.		
CREDITI				
Rimborso mutui afferenti il sistema idrico integrato (come da piano d'ambito) 2^ rata 2013	Accertamento 160/2013 € 97.150,30 Residuo al 31/12/2014 € 0,00 Fattura 1/2014/S.V.	FATTURA N. 1/2014/S.V. di € 97.150,30 pagata	////	
Rimborso mutui afferenti il sistema idrico integrato (come da piano d'ambito) 1^ RATA 2014	Accertamento 140/2014 € 97.150,30 Residuo al 31/12/2014 € 97.150,30 Fattura 4/2014/S.V.	FATTURA N. 4/2014/S.V. di € 97.150,30 DA PAGARE	///	
Rimborso mutui afferenti il sistema idrico integrato (come da piano d'ambito) 2^ RATA 2014	Accertamento 177/2014 € 97.150,30 Residuo al 31/12/2014 € 97.150,30 Fattura 6/2014/S.V.	FATTURA N. 6/2014/S.V. di € 97.150,30 DA PAGARE	///	

COMUNE DI CAVA MANARA/ LINE SPA SERVIZI PER LA MOBILITA'

Causale dei rapporti:

- Servizio trasporto giovedì Mezzana Corti – Cava Manara in occasione del mercato settimanale
- Acquisto abbonamenti line senior

Comunicazione di Line Spa Servizi per la mobilità prot. 3138 del 07.04.2015

CAUSALE	DATI CONTABILI COMUNE	DATI CONTABILI SOCIETA'	DISCORDANZ E	MOTIVAZIONI
Trasporto Mezzana Corti – Cava Manara del giovedì anno 2013	Impegno 134/2013 € 220,00 – Residuo al 31/12/2014 € 0,00	Fatt. n. 187/01 del 31/12/2013 €	////	
Trasporto Mezzana Corti – Cava Manara del giovedì anno 2014	Impegno 107/2014 € 1.815,00 – Residuo al 31/12/2014 € 1.320,00	Fatt. n.03/01 del 31.01.14 n.22/01 del 28.02.14	Non risulta il debito nei confronti del Comune	Deve ancora essere fatturato il periodo 06/03/14 – 03/04/14. Sollecitato il fornitore
Abbonamenti Line senior 2013	Impegno 156/2013 € 96,40 Residuo al 31/12/2014 € 0,00	Fatt. n.4125 del 30.11.13 n.4425 del 27.12.13	////	
Abbonamenti Line senior 2014	Impegno 266/2014 € 649,90 Residuo al 31/12/2014 € 192,00	Fatt. n.390 del 03.02.14 n.1041 del 25.03.14 n.1385 del 22.04.14 n.1774 del 26.05.14 n.2099 del 23.06.14 n.2493 del 29.07.14 n.4126 del 22.12.14 € 192,00		

Allegati:

- estratto del mastro residui attivi / passivi ove sono evidenziati gli impegni indicati ed i relativi residui ed estratto conto fornitori/clienti
- estratto/comunicazione della società ove sono evidenziati i debiti/crediti verso l'ente in essere al 31.12.2014

La presente nota insieme ai documenti di riferimento si trasmette al revisore dei conti per l'asseverazione.

ASSEVERAZIONE DEL REVISORE

Il sottoscritto revisore dei conti del comune di Cava Manara esaminato il contenuto della nota nonché della documentazione di supporto allegate, dichiara che in relazione ai debiti e crediti reciproci fra il comune di Cava Manara e la società :

- 1) ASM PAVIA SPA – QUOTA DI PARTECIPAZIONE DIRETTA 0,08289%
- 2) PAVIA ACQUE SRL – QUOTA DI PARTECIPAZIONE INDIRETTA 0,01575

- non sussistono discordanze.

Relativamente alla società:

3) LINE SPA – QUOTA DI PARTECIPAZIONE INDIRETTA 0,02775

Raccomanda di verificare la sussistenza del debito e di sollecitare l'emissione della fattura per il servizio svolto.

Cava Manara, 5 maggio 2015

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Luigi Cogliati

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by a series of loops and a horizontal stroke extending to the right.