



COMUNE DI APRILIA

(Provincia di Latina)

Nota informativa ex art. 11 c. 6 lettera j) D.Lgs. 118/2011

Quadratura dei rapporti finanziari al 31/12/2018

Società: PROGETTO AMBIENTE S.p.A.

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, ha stabilito che al rendiconto di gestione vada allegata un nota informativa recante 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.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
PROGETTO AMBIENTE SpA	100 %

E' stata verificata la totale corrispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2018 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

Società: PROGETTO AMBIENTE spa

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito vs Comune al 31/12/2018	€ 3.631.640,98	€ 3.631.640,98
Debito vs Comune al 31/12/2018	€ 0,00	€ 0,00



Si evidenzia, pertanto, che l'intero ammontare delle somme iscritte a credito nel bilancio della società *in house* trova esatta corrispondenza, in termini di copertura finanziaria, nella contabilità dell'Ente Comunale, come da prospetto a seguire:

DESCRIZIONE FATTURA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO	ESTREMI CONTABILI SU BILANCIO COMUNALE
SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE				
Canone SETTEMBRE 2018	23/PA	30/09/2018	€ 749.213,94	Imp. n° 326/2018
Canone OTTOBRE 2018	26/PA	31/10/2018	€ 894.668,48	Imp. n° 326/2018
Canone NOVEMBRE 2018	30/PA	30/11/2018	€ 894.668,48	Mand. n° 741/2019
Canone DICEMBRE 2018	34/PA	31/12/2018	€ 894.668,48	Imp. n° 326/2018
			€ 3.433.219,38	
SERVIZIO SUPPORTO TARI				
Canone NOVEMBRE 2018	31/PA	30/11/2018	€ 17.500,00	Imp. n° 819/2018
Canone DICEMBRE 2018	35/PA	31/12/2018	€ 17.500,00	Imp. n° 819/2018
			€ 35.000,00	
SERVIZIO VERDE URBANO				
Canone NOVEMBRE 2018	32/PA	30/11/2018	€ 27.741,80	Imp. n° 1446/2018
Canone DICEMBRE 2018	36/PA	31/12/2018	€ 27.741,80	Imp. n° 1446-1445/2018
			€ 55.483,60	
SERVIZIO CIMITERIALE				
Servizi a richiesta OTTOBRE 2018	29/PA	31/10/2018	€ 35.636,00	Imp. n° 1445/2018
Canone NOVEMBRE 2018	33/PA	30/11/2018	€ 36.356,00	Imp. n° 1445/2018
Canone DICEMBRE 2018	37/PA	31/12/2018	€ 35.946,00	Imp. n° 1445/2018
			€ 107.938,00	
Totale quadrato			€ 3.631.640,98	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Aprilia, li 01/03/2019



Il Responsabile Finanziario
Dott. Francesco Battista

Il Dirigente competente
Arch. Paolo Terribili

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto ETTORE SCARAMASTRA, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di APRILIA, assevera, in ottemperanza all'Art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2018 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale della società PROGETTO AMBIENTE spa corrispondono con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Il sottoscritto prende atto delle misure adottate per procedere alla relativa riconciliazione.

Aprilia, lì 01/03/2019

Il Presidente dell'Organo di Revisione

Dott. Ettore Scaramastra



ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' PARTECIPATA

Il sottoscritto MASSIMO AMABILI, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori della società PROGETTO AMBIENTE SpA, assevera, in ottemperanza all'Art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2018 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale della società PROGETTO AMBIENTE SpA corrispondono con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Il sottoscritto prende atto delle misure adottate per procedere alla relativa riconciliazione.

Aprilia, li 01/03/2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori
Massimo Amabili





progetto
Ambiente s.p.a.

Società a Socio Unico Soggetta a Direzione
e Coordinamento del Comune di Aprilia



Spett.le

COMUNE DI APRILIA

Dirigente Settore Finanze

c.a. **Dott. Battista Francesco**

e.p.c. **All'Assessore alle Finanze**

e.p.c. **Al Dirigente del Settore IV –Urbanistica e Ambiente**

Aprilia, 04.02.2019

Prot. 62

Oggetto: Dichiarazione in ordine rapporti debiti/crediti alla data del 31.12.2018
società partecipata Progetto Ambiente Spa

Il sottoscritto Geom. Valerio Valeri, in qualità di Amministratore Unico della Progetto Ambiente Spa, società partecipata dal Comune di Aprilia, attesta i saldi debito/credito risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.2018.

Ragione sociale: Progetto Ambiente Spa
Quota di partecipazione Comune di Aprilia :100%

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato di seguito:

Saldi a Debito verso Comune di Aprilia: € 0 (*euro-zero*)

Saldi a Credito verso Comune di Aprilia € 3.631.640,98 fatturato alla data del 31.12.2018
(*euro-tremilioneisecentotrentunomilaseicentoquaranta/98*).

Il suindicato valore è da considerare in aumento per € 313.009,50 (euro-trecentotredicimilazeronove/50), *oltre IVA 10% regime split payment*, a seguito della determinazione del conguaglio degli oneri di smaltimento rifiuti complessivamente sostenuti nel corso dell'esercizio 2018 – Rif. Ns. fattura nr. 5/PA del 31.01.2019.

Al fine di consentire la riconciliazione delle partite creditorie forniamo in allegato dettaglio analitico dei crediti, distinti nell'indicazione delle singole prestazioni, fatturato residuo a ns. credito alla data del 31.12.2018.

A Vs. totale disposizione per ogni e/o eventuale chiarimento, inoltriamo i ns. più cordiali saluti.

Progetto Ambiente S.p.A.

L'Amministratore Unico

Valerio Valeri

Allegati nr. 2: Dettaglio analitico crediti residui su fatturato alla data del 31.12.2018

PROGETTO AMBIENTE SPA- COMUNE DI APRILIA

Dettaglio Crediti al 31.12.2018

Servizi in affidamento

Servizio Igiene Ambientale	
Res. Fatt.Elettr.23/PA del 30/09/17 Canone Settembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	749.213,94
Fatt.Elettr.26/PA del 31/10/18 Canone Ottobre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	894.668,48
Fatt.Elettr.30/PA del 30/11/18 Canone Novembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	894.668,48
Fatt.Elettr.34/PA del 31/12/18 Canone Dicembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	894.668,48
	3.433.219,38
Servizio Supporto TARI	
Fatt.Elettr.31/PA del 30/11/18 Canone Novembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	17.500,00
Servizio Supporto TARI Fatt.Elettr.35/PA del 31/12/18 Canone Dicembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	17.500,00
	35.000,00
Servizio Verde Urbano	
Fatt.Elettr.32/PA del 30/11/18 Canone Novembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	27.741,80
Fatt.Elettr.36/PA del 31/12/18 Canone Dicembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	27.741,80
	55.483,60
Servizi Cimiteriali	
Fatt.29/PA del 31.10.18 Canone/servizi a richiesta Ottobre <i>(valore imponibile split payment)</i>	35.636,00
Fatt.33/PA del 30.11.18 Canone Novembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	36.356,00
Fatt.37/PA del 31.12.18 Canone Dicembre 2018 <i>(valore imponibile split payment)</i>	35.946,00
	107.938,00

Totale crediti

3.631.640,98