



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE PARTITE DEBITORIE E CREDITORIE

ANNO 2013



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 5437 del 14 GEN. 2014

SPETTI.SOCIETA'
AGROMED FAX 0997783046
V.LE VIRGILIO 152
74121 TARANTO

AMAT FAX 0997794247
VIA C BATTISTI 657
74121 TARANTO

AMIU FAX 0997370257
VIA DELLA CROCE 62
74121 TARANTO

AZ FARMACEUTICA COMUNALE FAX 0997362825
VIA PLINIO 16/B
74121 TARANTO

CONSORZIO TERZ. AVANZATO FAX 0997798712
VIA DARIO LUPO 65
74121 TARANTO

CTP FAX 0997324223
VIA LGO DI BOLSENA 2
74121 TARANTO

CENTRO ITTICO FAX 0994712407
VIA DELLE FORNACI 4
74123 TARANTO

DISTRIPARK FAX 0997783046
V.LE VIRGILIO 152
74121 TARANTO

Oggetto: CONSUNTIVO 2013 - VERIFICA CREDITI E DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

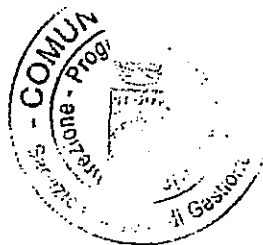
Ai sensi dell'art 6 comma 4 del DL 95/2012, i Comuni, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

Si chiede, pertanto, voler trasmettere dichiarazione ufficiale a firma dell'Amministratore, Presidente del Consiglio di Amministrazione o Responsabile Aziendale attestante i crediti e debiti verso il Comune risultanti dalla contabilità al 31.12.2013.

Cordiali saluti.

13.01.2014

Il responsabile del Servizio
Barbara Galeone



IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 39538 del 7 MAR. 2014

SPETTI SOCIETA'
AMAT FAX 0997794247
VIA C BATTISTI 657
74121 TARANTO

AMIU FAX 0997370257
VIA DELLA CROCE 62
74121 TARANTO

AZ FARMACEUTICA COMUNALE FAX 0997362825
VIA PLINIO 16/B
74121 TARANTO

CTP FAX 0997324223
VIA LGO DI BOLSENA 2
74121 TARANTO

My 3-14

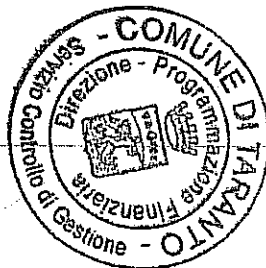
Oggetto: CONSUNTIVO 2013 - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012 - VERIFICA CREDITI E DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE - SOLLECITO

Facendo seguito alla nota prot 5437 del 14.02.2014 e considerati gli adempimenti connessi alla redazione del rendiconto 2013, si sollecita la trasmissione di una dichiarazione ufficiale a firma dell'Amministratore, Presidente del Consiglio di Amministrazione o Responsabile Aziendale attestante i crediti e debiti verso il Comune risultanti dalla contabilità al 31.12.2013.

Cordiali saluti.

7.03.2014

Il responsabile del Servizio
Barbara Galeone



IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 54151 del 3 APR. 2014

SPETT.LI SOCIETA'
INFRATARAS FAX 0997797338
VIA BATTISTI 1016
740121 TARANTO

Oggetto: CONSUNTIVO 2013 - VERIFICA CREDITI E DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

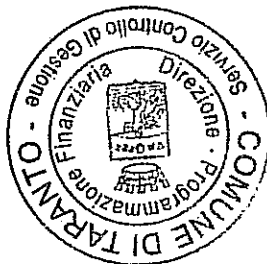
Ai sensi dell'art 6 comma 4 del DL 95/2012, i Comuni, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

Si chiede, pertanto, voler trasmettere dichiarazione ufficiale a firma dell'Amministratore, Presidente del Consiglio di Amministrazione o Responsabile Aziendale attestante i crediti e debiti verso il Comune risultanti dalla contabilità al 31.12.2013.

Cordiali saluti.

2.04.2014

Il responsabile del Servizio
Barbara Galeone



IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. **59088** del 10 APR. 2014

SPETT.LI SOCIETA'
AMAT FAX 0997794247
VIA C BATTISTI 657
74121 TARANTO

AMIU FAX 0997370257
VIA DELLA CROCE 62
74121 TARANTO

→ AZ FARMACEUTICA COMUNALE FAX 0997362825
VIA PLINIO 16/B
74121 TARANTO

4581968
COM. I.R.V.

E per conoscenza

Al Collegio dei Revisori
SEDE

Oggetto: CONSUNTIVO 2013 - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012 - VERIFICA CREDITI E DEBITI
SOCIETA' PARTECIPATE - ULTERIORE SOLLECITO

Con la presente ed al fine di consentire alla Direzione scrivente di avviare l'istruttoria del prospetto di riconciliazione delle partite debitorie e creditorie al 31.12.2013 con le società in indirizzo, si sollecita la trasmissione dei dati in possesso, risultanti eventualmente anche dal preconsuntivo.

Si sottolinea l'urgenza e la necessità delle informazioni richieste, considerato che la verifica dei crediti e debiti rappresenta un adempimento obbligatorio per l'Ente, costituendo un allegato al rendiconto.

La mancata approvazione del bilancio delle società in indirizzo non deve e non può configurarsi come un ostacolo all'espletamento dell'attività dell'Ente e della Direzione scrivente, che dovrà rapportarsi con le altre Direzioni per verificare la sussistenza delle risultanze delle società ed i consequenziali adempimenti da porre in essere.

Cordiali saluti.

10.04.2014

IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI

AMAT SPA

galeon
Q

Prof. n° 9060 *ds*

Taranto, il 15/04/2014

COMUNE DI TARANTO
Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale
Registro Ufficiale

15 APR. 2014

PROT. N° 61413
74100-

Egr. Sig.
DIRIGENTE DELLA DIREZIONE PROGRAMMAZIONE
FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE DEL
COMUNE DI TARANTO
Dott. Giovanni QUARTULLI
Via Plinio, 16
TARANTO

OGGETTO: Verifica crediti e debiti Società. Riscontro note prof. n. 54175 del 03/04/2014 e prof. n. 59088 del 10/04/2014.

Si riscontra la nota citata in oggetto per riportare, di seguito, l'elenco dei crediti e dei debiti esistenti alla data del 31/12/2013 nelle scritture contabili della scrivente Società nei confronti di codesto civico Ente:

SITUAZIONE FINANZIARIA AMAT - COMUNE DI TARANTO AL 31/12/2013

DESCRIZIONE PARTITE	PARTITE A CREDITO DELL'A.M.A.T.	PARTITE A DEBITO DELL'A.M.A.T.
CORRISPETTIVI ACQUISTO TESSERE UFFICI 2007	3.100,00	
FATT. DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2010	18.180,88	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2009	143.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2010	143.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2011	144.753,79	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2012	148.543,99	
FATTURE DA EMETTERE - RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILI - ANNO 2013	124.258,28	
COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2011 (T.P.L. MARITTIMO)	272.808,92	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2011	69.162,46	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2012	54.985,88	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2013	33.369,83	
FATTURE PER SERVIZI SPECIALI	9.803,50	
MINORI CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA - ATTO TRANSATTIVO 31/05/2012	434.785,47	
RIMBORSO COSTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PENSILINE DI FERMATA	57.000,00	
FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2013	425.934,80	
FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	399.087,00	
FATTURE DA EMETTERE - COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.656.908,64	
RATE CONCORSO PERDITE L. 204/95		2.177.972,08
RATE CONCORSO PERDITE L. 194/98		86.576,77
RATE CONCORSO PERDITE L. 472/99		30.865,54
CONTRIBUTI LEGGE 388/2000		42.605,97
RATE MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI		4.076.108,11
CANONI GESTIONE PARCHEGGI		1.337.272,28
DEBITI PER ACCERTAMENTO TAR SU		5.592,25
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2011		909.828,77
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2012		1.860.003,05
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2013		1.796.560,16
TOTALI	4.139.798,40	12.323.384,98
DIFFERENZA A DEBITO DELL'A.M.A.T.		8.183.586,58

Distinti saluti.

galeon

L'AMMINISTRATORE DELEGATO
(Dott. Francesco Walter POGGI)

galeon



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: AMAT SPA
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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".

Con nota del 14.01.2014 prot 5437 la Direzione scrivente chiedeva alle società partecipate dall'Ente attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.13.

L'AMAT SPA, società partecipata del Comune al 100%, con nota acquisita al protocollo dell'Ente al nr 61413 del 15.04.2014 comunicava le seguenti risultanze:

	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.13	€ 12.323.384,98
Debito Comune al 31.12.13	€ 4.139.798,40

Dal consuntivo 2013 del Comune risultano impegni di spesa contabilizzati in favore della società pari ad € 838.694,47, come specificatamente dettagliato nel prospetto seguente redatto per interventi di spesa e capitoli PEG, con una discordanza rispetto alla contabilità aziendale pari ad € 3.301.103,93

impegno	Importo	Intervento spesa	Capitolo Peg	Oggetto	TOTALE
PM 2013/3027	€ 24.521,26	1.08.03.03	10803310	Contratto di servizio	
PM 2013/2025	€ 641.459,72	1.08.03.03	108033112	Contratto di servizio	
PI 2013/1542	€ 88.603,49	1.04.05.03	10405395	Trasporto alunni	
PM 2013/3112	€ 75.000,00	1.03.01.03	10303011	Aggio per verbali parcheggi	
LLPP 2013/2229	€ 620,00	1.01.08.03	10301080	Abbonamenti bus	
Gabinetto sindaco 2013/2919	€ 620,00	1.01.01.03	10101371	Abbonamenti	
Servizi Sociali 2013/2884	€ 1.360,00	1.10.04.03	11004303	Abbonamenti	
RRUU 2013/2866	€ 620,00	1.01.02.02	10102242	Abbonamenti	
PI 2013/51	€ 620,00	1.01.02.03	10301020	Abbonamenti	
Appalti 2013/2787	€ 1.200,00	1.01.01.02	10101206	Abbonamenti	
AAGG 2013/2788	€ 560,00	1.01.02.02	10102203	Abbonamenti	
AAGG 2013/2785	€ 3.200,00	1.01.01.02	10101204	Abbonamenti	
Ambiente	€ 310,00	1.09.06.03	10309602	Abbonamenti	
TOTALE impegni consuntivo 2013					€ 838.694,47

Dal consuntivo 2013 risultano accertamenti di entrata con debitore la società AMAT spa pari ad € 785.263,66, come dal prospetto che segue, redatto per risorsa di entrata e capitoli PEG, con una discordanza rispetto a quanto risulta dalle scritture contabili dell'AMAT pari ad € 11.538.121,32:

accertamento	Importo	Risorsa entrata	Capitolo Peg	Oggetto	TOTALE
PM 2013/587	€ 327.275,88	3.01.02.30	30102301	proventi gestione parcheggi da parte dell'AMAT	

PM 2013/145	€ 189.812,31	"	"	"	
PM 2012/407	€ 268.175,47	"	"	"	€ 785.263,66

Da quanto sopra esposto emerge, quale differenza algebrica, che l'Ente ha un differenziale positivo rispetto alla società di € 8.237.017,39, equivalente alla differenza tra crediti non iscritti nel bilancio dell'Ente per € 11.538.121,32 e debiti non iscritti nel bilancio dell'Ente per € 3.301.103,93, rispetto ai dati contabili della società.

Ciò premesso, questa Direzione non è in grado di poter verificare le cause delle discordanze sopra evidenziate, atteso che le prestazioni rese da parte dell'AMAT afferiscono a quattro tipologie di contratti di servizio ed esattamente:

- TPL su gomma;
- TPL marittimo
- Sosta tariffata;

Pertanto, l'analisi degli scostamenti necessita il coinvolgimento delle Direzioni che hanno proceduto ad affidare i servizi al fine di verificare se a fronte dei crediti vantati dalla Società esiste l'effettivo debito dell'Ente in termini di servizi resi e richiesti.

Al fine di consentire un'analisi puntuale dei crediti vantati dalla AMAT SPA è stato chiesto alla società la trasmissione dei documenti giustificativi delle prestazioni rese relativamente ai crediti vantati, oltre alla copia del contratto di locazione dell'immobile ubicato alla via Mazzini

Uguale analisi deve essere effettuata con riferimento ai crediti, per i quali dai dati contabili della società AMAT spa risulta che le somme non iscritte nel bilancio dell'Ente afferiscono principalmente ad un mutuo contratto dall'Ente con deliberazione di GC n 432/2003 ed a contributi perdite di anni pregressi in favore dell'ex azienda municipalizzata.

Si ritiene necessario, pertanto, in questa fase di sottoporre all'asseverazione dei competenti organi di revisione la presente nota, attestante le risultanze contabili del Comune e della società partecipata, rinviando l'esame delle discordanze e le motivazioni, nonché i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie ad un apposito tavolo tecnico che coinvolgerà la società

partecipata ed i soggetti dell'Ente che, a qualunque titolo, abbiano intrattenuto rapporti con la società.

In detto tavolo tecnico si procederà alla risoluzione delle problematiche sorte a seguito della riconciliazione anno 2012 relativamente a delle fatture inserite anche per l'anno 2013 nell'elenco trasmesso dall'AMAT SPA e per le quali si rende necessario adottare i provvedimenti consequenziali

La presente nota è altresì trasmessa ai sigg.ri Dirigenti per la verifica dei dati di propria competenza rispetto ai dati riportati dalla società.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2014



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI

A handwritten signature in black ink, appearing to read "G. Quartulli", written over the printed name of the official.

RIEPILOGO

TOTALE FATTURE AMAT equivalenti a crediti nei confronti del Comune così suddivise:	4.190.813,03
TOTALE FATTURE PAGATE (elenco 1)	2.912.102,77
SOMME IMPEGNATE MA NON PAGATE (elenco 2)	1.980,00
TOTALE FATTURE PER LE QUALI NON RISULTANO IMPEGNI (elenco 3) - probabili debiti fuori bilancio	783.264,79
TOTALE FATTURE CONTESTATE	493.465,47

ELENCO NR. 1
FATTURE PAGATE

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	DIREZIONE AFFIDANTE	CAPITTOLO	MANDATO
A000018 del 19.08.11	Differenza su corrispettivi linee improduttive	18.177,63	PM	10803312	543 23.01.14
A000004 del 16.02.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	542 E 543 23.01.14
A000011 del 1.04.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	
A000015 del 1.07.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	
A000020 del 4.10.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	
A000006 del 30.03.12	Rilevaz sosta rif prot 42994 del 19.03.12 PM - 2011	69.162,46	PM	10303011	192 17.01.14
A000009 del 27.03.12	Rilevazione violazioni sosta - 2012	54.985,88	PM	10303011	191 + 192 17.01.14
484/C del 6.12.10	Abbonamento 2010	310,00	AMBIENTE	10309602	302 21.01.14
100/C del 10.12.12	Abbonamenti	310,00	Patrimonio	10105210	Nr 38 del 10.01.3
121/c del 20.12.2013	Abbonamenti	4.960,00	AAGG	10102203 10101204 10101206	815 + 814 + 816 del 4.02.2014

122/c del 20.12.2013	Abbonamenti	310,00	Ambiente	10309602	368 21.01.14
123/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	Gabinetto sindaco		798 3.02.14
124/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	LLPP		1559 27.02.14
125/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	PM		767 31.01.14
126/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	RRUU		1057 13.02.14
A000003 DEL 5.02.2014	CORRISPETTIVI LINEE IMPRODUTTIVE LUGLIO/DIC 2013	425.934,80 ACCONTO € 266.893,38	PM	10803312	1805+1806 6.03.14
I000029 DEL 31.12.2013	INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	200.875,50 198.229,50	PM	10803310	1056 13.02.14 171 16.01.14
I000027 DEL 13.12.2013					
I00027 DEL 13.12.2013	COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.822.599,50	PM	10803310	1113 17.02.14
TOTALE		2.912.102,77			

ELENCO NR. 2

SOMME IMPEGNATE CUI NON HA FATTO SEGUITO LIQUIDAZIONE

DIREZIONE	OGGETTO	IMPORTO	CAPITOLO	IMPEGNO
PUBBLICA ISTRUZIONE	TESSERA AMAT	620	10301020	2013/51
SERVIZI SOCIALI	Tessere AMAT lavoratori dipendenti	1.360	11004303	2013/2884
		1.980,00		

ELENCO NR. 3

ELENCO FATTURE PER LE QUALI NON RISULTANO IMPEGNI - probabili debiti fuori bilancio

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	DIREZIONE AFFIDANTE	CAPITOLO	note
13/C DEL 2.02.07	Abbonamento annuale lavoratori dipendenti	3.100,00	AAGG	10101371	
V000013 del 22.03.10	Oneri immobili via Mazzini 223 - 2009	143.557,48	Patrimonio		
V000006 del 3.03.11	Oneri immobile via Mazzini 223 - 2010	143.557,48	Patrimonio		
V000010 del 27.03.12	Oneri immobile via Mazzini 223 -2011	144.753,79	Patrimonio		
V000003 del 16.01.13	Oneri immobile Via Mazzini 223 - 2012	148.543,99	Patrimonio		
A000010 24.02.2014	RILEVAZIONI SOSTA 2013	40.711,23	PM	10303011	
A000003 5.02.2014	LINEE IMPRODUTTIVE 2013	SALDO € 159.040,82	PM	10803312	
		783.264,79			

ELENCO NR. 4
ELENCO FATTURE CONTESTATE

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	DIREZIONE AFFIDANTE	CAPITOLO	note
L000125 del 22.06.12	Rif prot 85419 del 7.06.12 PM	180,00	PM		
L000126 del 22.06.12	Rif prot 71339 del 14.05.12 PM	60,00	PM		
L000127 del 22.06.12	Rif prot 76338 del 21.05.12 PM	540,00	PM		
L000128 del 22.06.12	Rif prot 71339 del 14.05.12 PM	60,00	PM		
L000129 del 25.05.12	Rif prot 78639 del 25.05.12 PM	240,00	PM		
L000130 del 22.06.12	Rif prot 79253 del 28.05.12 PM	600,00	PM		
A000016 del 22.04.13	Minori corrispettivi gestione sosta anno 2008/2011	434.785,47	PM	10803312	
V000013 del 16.03.11	Rivalsa costi per lavori manutenzione	57.000,00	LLPP	20105101	
		493465,47			

PROSPETTO DI RICONCiliaZIONE SITUAZIONE DEBITORIA V/AMAT

CONTABILITA' SOCIETA'		CONTABILITA' COMUNE						
FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	DIREZIONE AFFIDANTE	CAPITOLO	ATTO DI IMPEGNO	MANDATO	IMPORTO	NOTE
13/C DEL 2.02.07	Abbonamento annuale lavoratori dipendenti	3.100,00	AAGG	10101371	Presente nella riconciliazione del 2012, doveva essere predisposta delibera dff (nota agg 146487 del 9.10.2013)			PAGATO
A000018 del 19.08.11	Differenza su corrispettivi linee improduttive	18.177,63	PM		Presente nella riconciliazione del 2012, delibera riconoscimento dff CC n 166 del 23.12.2013, mandato nr 543 del 23.01.2014 det 24 del 13.01.2014			PAGATO
V000013 del 22.03.10	Oneri immobili via Mazzini 223-2009	143.557,48	Patrimonio		Presente nella riconciliazione 2012, CON NOTA Direzione Patrimonio prot 84967 del 31.05.2013 si comunicava il riconoscimento dff, non è stata predisposta			
V000006 del 3.03.11	Oneri immobile via Mazzini 223 - 2010	143.557,48	Patrimonio					
V000010 del 27.03.12	Oneri immobile via Mazzini 223 -2011	144.753,79	Patrimonio					
V000003 del 16.01.13	Oneri immobile Via Mazzini 223 - 2012	148.543,99	Patrimonio					
V000005 DEL 12.02.2014	Oneri immobile Via Mazzini 223 - 2013	151.595,10	Patrimonio					
A000004 del 16.02.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	Presente nella riconciliazione 2012			PAGATO
A000011 del 1.04.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311	delibera riconoscimento dff CC n 166 del 23.12.2013, mandato nr 542 E 543 del 23.01.2014 det 24 del 13.01.2014			
A000015 del 1.07.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311				
A000020 del 4.10.11	Contributi regionali idrovie	68.202,23	PM	10803311				
A000006 del 30.03.12	Rilevaz sosta rif prot 42994 del 19.03.12 PM - 2011	69.162,46	PM	10303011	PM 497 del 15.10.12	192 DEL 17.01.14	69.162,46	PAGATO
A000009 del 27.03.12	Rilevazione violazioni sosta - 2012	54.985,88	PM	10303011	PM 14 DEL 9.01.14	191 + 192 DEL 17.01.14	54.985,88	PAGATO
A000010 del 24.02.2014	Rilevazioni violazioni sosta - 2013	40.711,23	PM	10303011				
484/C del 6.12.10	Abbonamento 2010	310,00	AMBIENTE	10309602	Presente nella riconciliazione 2012, delibera riconoscimento dff CC n 169 del 23.12.2013 det AMBIENTE 22 16.01.2014 302 DEL 21.01.14			PAGATO
L000125 del 22.06.12	Rif prot 85419 del 7.06.12 PM	180,00	PM		Presente nella riconciliazione 2012			
L000126 del 22.06.12	Rif prot 71339 del 14.05.12 PM	60,00	PM		Da contestare, la Direzione non ha risposto alla richiesta prot 57787 del 29.04.2013			
L000127 del 22.06.12	Rif prot 76338 del 21.05.12 PM	540,00	PM		Ad un successivo sollecito comunica che le fatture sono state restituite in quanto il servizio doveva essere svolto senza compenso			
L000128 del 22.06.12	Rif prot 71339 del 14.05.12 PM	60,00	PM					
L000129 del 22.06.12	Rif prot 78639 del 25.05.12 PM	240,00	PM					
L000130 del 22.06.12	Rif prot 79253 del 28.05.12 PM	600,00	PM					
100/C del 10.12.12	Abbonamenti	310,00	Patrimonio	10105210	Det 286 del 31.10.12 presente nel 2012	Nr 38 del 10.01.3	310	PAGATO
121/c del 20.12.2013	Abbonamenti	4.960,00	AAGG	10102203	Det 46 28.01.14	815 + 814 + 816 del	4.960,00	Pagato

				10101204 10101206		4.02.2014			
122/c del 20.12.2013	Abbonamenti	310,00	Ambiente	10309602	DET 14 16.01.14	368 21.01.14	€ 310,00	PAGATO	
123/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	Gabinetto sindaco		DET 40 27.01.14	798 3.02.14	€ 620	PAGATO	
124/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	LLPP		DET 78 27.02.2014	1559 27.02.14	€ 620	PAGATO	
125/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	PM		DET 47 24.01.14	767 31.01.14	€ 620	PAGATO	
126/c del 20.12.2013	Abbonamenti	620,00	RRUU		DET 69 11.02.14	1057 13.02.14	€ 620	PAGATO	
A000016 del 22.04.13	Miiori corrispettivi gestione sosta anno 2008/2011	434.785,47	PM	10803312	PRESENTE NELLA CONCILIAZIONE 2012 Da annullare a seguito compensazione			PAGATO	GC 242/2011 atto di Indirizzo - con delibera di GC 48 del 24.04.2013 riduzione residui attivi (introiti parcheggi) e passivi (realizzazione parcheggi) per € 684.858,64 di cui € 434.783,64 per anni 2008/2011 ed € 250.075,00 per 2012 La fattura è stata restituita.
V000013 del 16.03.11	Rivalsa costi per lavori manutenzione	57.000,00	LLPP	20105101	PRESENTE NELLA CONCILIAZIONE 2012 DA CONTESTARE				GC 154/09 Prelievo fondo di riserva e impingimento coprifoio, cui non ha fatto seguito impegno di spesa Can nota 125879 del 29.08.2013 si contesta la fattura.
A000003 DEL 5.02.2014	CORRISPETTIVI LINEE IMPRODUTTIVE LUGLIO/DIC 2013	425.934,80	PM	10803312	DET 94 15.02.14	1805 + 1806 DEL 6.03.14	€ 266.893,98	DA AMBIGNARE LA DIFFERENZA	
I000029 DEL 31.12.2013	INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	200.875,50	PM	10803310	78 11.02.14 + 20 11.01.14	1056 13.02.14+171 16.01.14	€ 399.105,00	PAGATO	
I000027 DEL 13.12.2013	COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.822.599,50	PM	10803310	64 5.02.14	1113 17.02.14	€ 1.822.599,50	PAGATO	



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 66774 del 28/04/14

AMAT SPA FAX 0997794247

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la sottoscrizione dell'allegata asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 00850530734

Prot. n. 64977 del 24 APR. 2014

AMAT

FAX 0997794247

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con riferimento alla nota di pari oggetto, acquisita al protocollo dell'Ente in data 15.04.2014 al nr 6143, si chiede voler trasmettere copia dei documenti giustificativi delle prestazioni rese relativamente ai crediti vantati al fine di consentire una puntuale verifica con le Direzioni di competenza.

Si reitera, inoltre, la richiesta già avanzata in occasione della conciliazione anno 2012 per canoni di locazione dell'immobile ubicato alla via Mazzini (atto rep 34153 in atti dal 7.01.09, rogato dal Notaio Mobilio Prospero relativo al conferimento in società e copia del contratto di locazione sottoscritto)

Cordiali saluti.

23.04.14

Il Responsabile del Servizio

Barbara Galeone

IL DIRIGENTE

Dr. Giovanni QUARTULLI

Dirigente
18.03.2014

Falsone

Prot. n° 6926 DS

Taranto, li 17/03/2014

COMUNE DI TARANTO
Direzione Programmazione Finanziaria ed Economica Patrimoniale
Registro Ufficiale

18 MAR. 2014

PROT. N° 44872

Preg.ma Sig.ra
DIRIGENTE DEL SETTORE PATRIMONIO
DEL COMUNE DI TARANTO
Dott.ssa Rosa DE BENEDETTO
Via Plinio, 75
74121 - TARANTO

e, p.c.

Egr. Sig.
SINDACO DI TARANTO
Dott. Ippazio Stefano
Palazzo di Città
74123 - TARANTO

Egr. Sig.
DIRIGENTE DEL SETTORE PROGRAMMAZIONE
ECONOMICO-FINANZIARIA
DEL COMUNE DI TARANTO
Dott. Giovanni QUARTULLI
Via Plinio, 16
74121 - TARANTO

Egr. Sig.
COMUNE DI TARANTO
DIREZIONE AVVOCATURA - AFFARI LEGALI
Dott.ssa Antonia FORNARI
Via Plinio, 16
74121 - TARANTO

OGGETTO: Immobile ex UPIM conferito all'AMAT S.p.A.. Definizione condizioni economiche per l'utilizzo.

Si richiamano le note inviate da questa Azienda in data 29/09/2009 (prot. n° 17900/P), in data 22/03/2010 (prot. n° 5491/DA), in data 03/03/2011 (prot. n° 4236/DA), in data 11/11/2011 (prot. n° 21215/DA), in data 30/03/2012 (prot. n° 5843/DA) ed in data 21/01/2013 (prot. n° 1281/DA), con le quali si rappresentava la necessità di definire le condizioni economiche per l'utilizzo di una porzione dell'immobile ubicato in Via Mazzini n. 223 (ex UPIM) da parte di codesta spettabile Amministrazione, per reiterare tale richiesta.

Come è noto, l'immobile in questione fu conferito in proprietà all'AMAT S.p.A. in data 15/12/2008 e sin da epoca antecedente al suddetto conferimento, gli interi piani 3° e 4° dello stesso risultano interamente utilizzati dal civico Ente per finalità istituzionali.

Nella citata corrispondenza si rappresentava che la perizia di stima redatta dall'esperto nominato dal Presidente del Tribunale di Taranto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2343 c.c., aveva determinato rispettivamente in € 1'512'000,00 ed in € 1'108'800,00 il valore del 3° e del 4° piano dell'immobile e si invitava, conseguentemente, la Direzione competente a definire, di concerto con la scrivente Società, il canone di locazione dovuto alla stessa per l'utilizzo delle suddette porzioni di immobile.

Poiché allo stato non risulta essere stato ancora contrattualizzato l'utilizzo delle suddette porzioni di immobili, si ritiene debba essere ristorato alla scrivente Società, nelle more della definizione delle condizioni di utilizzo, analogamente a quanto già richiesto per le annualità da 2009 a 2011, quantomeno l'ammontare dei costi diretti, gravanti sul bilancio aziendale del 2013, generati dalla sola proprietà delle stesse, come analiticamente indicati nella tabella riportata in calce:

CALCOLO DEL RIMBORSO DEI COSTI DIRETTI SOSTENUTI PER GLI IMMOBILI UTILIZZATI DAL COMUNE DI TARANTO

INDIRIZZO	PIANO	UTILIZZO	VALORE PERIZIATO	QUOTA ANNUALE AMMORTAMENTO	IMU	TOTALE DEI COSTI DIRETTI
Via G. Mazzini, 223	3°	archivio	€ 1.512.000,00	€ 60.480,00	€ 11.207,47	€ 71.687,47
Via G. Mazzini, 223	4°	uffici	€ 1.108.800,00	€ 44.352,00	€ 8.218,81	€ 52.570,81
TOTALI				€ 104.832,00	€ 19.426,28	€ 124.258,28

In allegato alla presente si invia, pertanto, a mero titolo di rivalsa dei suddetti costi, fattura n° V000005, emessa in data 12/02/2014, di importo pari a € 151'595,10, comprensivo di I.V.A..

Distinti saluti.

IL PRESIDENTE
(Dott. Francesco Walter POGGI)

Goleome

Prof. n° 10130, P

Taranto, lì 05/05/2014

COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale Registro Ufficiale
- 6 MAG. 2014
PROT. N° <u>69566</u>

74100 -

Egr. Sig.
DIRIGENTE DELLA DIREZIONE PROGRAMMAZIONE
FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE DEL
COMUNE DI TARANTO
Dott. Giovanni QUARTULLI
Via Plinio, 16
TARANTO

OGGETTO: Verifica crediti e debiti Società. Riscontro nota prof. n. 64977 del 24/04/2014.

Si riscontra la nota citata in oggetto per trasmettere copia dei documenti giustificativi delle prestazioni rese, relativamente ai crediti vantati dalla scrivente Società verso il civico Ente alla data del 31/12/2013, secondo l'elenco riportato di seguito:

N° D'ORDINE DEGLI ALLEGATI	DESCRIZIONE PARTITE	PARTITE A CREDITO DELL'A.M.A.T.
1	CORRISPETTIVI ACQUISTO TESSERE UFFICI 2007	3.100,00
2	CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2010	18.180,88
3	RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2009	143.557,48
4	RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2010	143.557,48
5	RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2011	144.753,79
6	RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2012	148.543,99
7	FATTURE DA EMETTERE - RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILI - ANNO 2013	124.258,28
8	COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2011 (T.P.L. MARITTIMO)	272.808,92
9	CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2011	69.162,46
10	CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2012	54.985,88
11	CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2013	33.369,83
12	FATTURE PER SERVIZI SPECIALI	9.803,50
13	MINORI CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA - ATTO TRANSATTIVO 31/05/2012	434.785,47
14	RIMBORSO COSTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PENSILINE DI FERMATA	57.000,00
15	FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2013	425.934,80
16	FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	399.087,00
17	FATTURE DA EMETTERE - COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.656.908,64
TOTALI PARTITE CREDITORIE DELL'A.M.A.T.		4.139.798,40

I suddetti crediti risultano alla data odierna non ancora incassati, fatta eccezione per le seguenti partite:

- N° d'ordine 8 (TPL marittimo 2011) - interamente incassata la somma di € 272.808,92;
- N° d'ordine 9 (Corrispettivi sosta - anno 2011) - interamente incassata la somma di € 69.162,46;
- N° d'ordine 10 (Corrispettivi sosta - anno 2012) - interamente incassata la somma di € 54.985,88;
- N° d'ordine 12 (Servizi speciali) - incassata la somma di € 8.080,00 a titolo di acconto sul maggior credito;
- N° d'ordine 15 (Fatture da emettere per Corrispettivi linee sociali 2013) - incassata la somma di € 266.893,98 a titolo di acconto sul maggior credito;
- N° d'ordine 16 (Fatture da emettere per Corrispettivi integrazioni tariffarie 2013) - interamente incassata la somma di € 399.087,00, oltre all'IVA;
- N° d'ordine 17 (Fatture da emettere per Compensazioni regionali anno 2013) - interamente incassata la somma di € 1.656.908,64, oltre all'IVA;

Relativamente alla richiesta di ottenere copia del contratto di locazione dell'immobile ubicato alla Via Mazzini, si rappresenta che già in esito all'analogha richiesta formulata in occasione della conciliazione



delle reciproche partite finanziarie per l'anno 2012, si provvede ad inviare tutta la corrispondenza intercorsa sull'argomento, dalla quale si poteva rilevare come l'AMAT avesse ripetutamente richiesto, sin dall'anno 2009, di contrattualizzare l'utilizzo dell'immobile di Via Mazzini da parte dell'Amministrazione comunale, utilizzo risalente ad epoca precedente al conferimento in proprietà alla scrivente Società.

Analogo riscontro viene oggi fornito con la documentazione allegata alla presente (punti 3, 4, 5, 6 e 7), relativamente ai costi vivi sostenuti per il suddetto immobile, di cui si è annualmente richiesto il ristoro.
Distinti saluti.



L'AMMINISTRATORE DELEGATO
(Dott. Francesco  POGGI)

Allegati: c.s.

Galeone Q

Prot. n° 10797/DA

COMUNE DI TARANTO
Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale
Registro Ufficiale

16 MAG. 2014

PROT. N° 76549

Taranto, li 16/04/2014

Egr. Sig.
DIRIGENTE DELLA DIREZIONE PROGRAMMAZIONE
FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE DEL
COMUNE DI TARANTO
Dott. Giovanni QUARTULLI
Via Plinio, 16
TARANTO

OGGETTO: Rettifica situazione partite creditorie e debitorie della Società V/ Amministrazione comunale. Seguito nota AMAT del 15/04/2014 (prot. n° 9060/DA) a riscontro note Comune prot. n. 54175 del 03/04/2014 e prot. n. 59088 del 10/04/2014.

Si fa seguito alla nota AMAT prot. 9060/DA del 15/04/2014 per rettificare il prospetto dei crediti-debiti ivi riportato in una delle partite dell'attivo (FATTURE PER SERVIZI SPECIALI), variata da € 9.803,50 a € 9.771,00 e in una delle partite del passivo (RATE MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI), variata da € 4.076.108,11 a € 4.529.009,01.

Il saldo in favore del Civico Ente ammonta, pertanto, dopo le rettifiche, a complessivi € 8.636.519,98, come da nuova tabella sottostante.

SITUAZIONE FINANZIARIA AMAT - COMUNE DI TARANTO AL 31/12/2013		
DESCRIZIONE PARTITE	PARTITE A CREDITO DELL'A.M.A.T.	PARTITE A DEBITO DELL'A.M.A.T.
CORRISPETTIVI ACQUISTO TESSERE UFFICI 2007	3.100,00	
FATT. DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2010	18.180,88	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2009	143.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2010	143.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2011	144.753,79	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2012	148.543,99	
FATTURE DA EMETTERE - RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILI - ANNO 2013	124.258,28	
COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2011 (T.P.L. MARITTIMO)	272.808,92	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2011	69.162,46	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2012	54.985,88	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2013	33.369,83	
FATTURE PER SERVIZI SPECIALI	9.771,00	
MINORI CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA - ATTO TRANSATTIVO 31/05/2012	434.785,47	
RIMBORSO COSTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PENSILINE DI FERMATA	57.000,00	
FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2013	425.934,80	
FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	399.087,00	
FATTURE DA EMETTERE - COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.656.908,64	
RATE CONCORSO PERDITE L. 204/95		2.177.972,08
RATE CONCORSO PERDITE L. 194/98		86.576,77
RATE CONCORSO PERDITE L. 472/99		30.865,54
CONTRIBUTI LEGGE 388/2000		42.605,97
RATE MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI		4.529.009,01
CANONI GESTIONE PARCHEGGI		1.337.272,28
DEBITI PER ACCERTAMENTO TARSU		5.592,25
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2011		909.828,77
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2012		1.860.003,05
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOMETRICA CONTRATTI DI SERVIZIO 2013		1.796.560,16
TOTALI	4.139.765,90	12.776.285,88
DIFFERENZA A DEBITO DELL'A.M.A.T.		8.636.519,98

Distinti saluti.

L'AMMINISTRATORE DELEGATO
(Dott. Francesco Vignar POGGI)



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 00850530734

Prot. n. 70963 del '7 MAG. 2014

notificata a mezzo fax

Direzione AA.GG

Direzione PM

Direzione Patrimonio

E pc Sindaco

Segretario Generale

Revisori dei Conti

Amat Spa

Oggetto: VERIFICA CREDITI E DEBITI A.M.A.T. - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012

Con riferimento all'oggetto, è emersa, dal confronto tra i crediti vantati dall'AMAT SPA e dai dati risultanti nella contabilità dell'Ente, l'emissione, da parte della società partecipata dall'Ente, di fatture riferite a prestazioni per le quali non risulta essere stato assunto il relativo impegno di spesa per € 783.264,79, così suddivise:

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	DIREZIONE AFFIDANTE
13/C DEL 2.02.07	Abbonamento annuale lavoratori dipendenti	3.100,00	AAGG
V000013 del 22.03.10	Oneri immobili via Mazzini 223- 2009	143.557,48	Patrimonio
V000006 del 3.03.11	Oneri immobile via Mazzini 223 - 2010	143.557,48	Patrimonio
V000010 del 27.03.12	Oneri immobile via Mazzini 223 -2011	144.753,79	Patrimonio
V000003 del 16.01.13	Oneri immobile Via Mazzini 223 - 2012	148.543,99	Patrimonio
A000010 del 24.02.14	Rilevazioni sosta 2013	40.711,223	PM
A00003 DEL 5.02.14	Linee improduttive 2013	Saldo 159.040,82	PM

Al fine di consentire una riconciliazione delle partite debitorie in essere, è necessario che le Direzioni in indirizzo, alle quali vengono trasmesse in allegato le fatture di competenza, comunichino le ragioni del mancato impegno e conseguente liquidazione.

Le Direzioni dovranno comunicare:

- se si tratta di fatture emesse per prestazioni rese, per le quali non è stato assunto regolare impegno di spesa e per le quali dovrà essere attivata la procedura di riconoscimento debiti fuori bilancio ai sensi dell'art 194 c 1 lett e) del TUEL;

se il credito vantato dall'AMAT spa deve essere contestato ed in tal caso si dovrà procedere ad indire apposita conferenza di servizi, alla quale sarà presente l'AMAT per addivenire ad una soluzione.

Si fa presente che la risposta riveste carattere d'urgenza, in quanto è in corso la predisposizione del bilancio di previsione 2014, nel quale dovrà essere inserita la somma da destinare alla copertura degli eventuali debiti verso l'AMAT SPA, ai sensi dell'art 6 comma 4 del DL 95/2012 e s.m.i..

Cordiali saluti.

7.05.2014

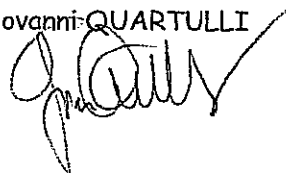
Il Responsabile Del Servizio

Barbara Galeone



IL DIRIGENTE

Dr Giovanni QUARTULLI



Galetta
R



COMUNE DI TARANTO
DIREZIONE AA.GG. ed ISTITUZIONALI
Segreteria di Direzione
e-mail: r.galetta@comune.taranto.it
Tel. 099 4581079 – Fax 099 4608375
Palazzo Latagliata

La presente viene trasmessa solo via fax ai sensi dell'art. 45 c.1 del D.Lgs. 169/2006

Prot. n. 49729 del 22/5/2014

Al Dirigente Direzione Programmazione
Finanziaria ed Economico Patrimoniale
c.a. Responsabile Servizio Controllo di Gestione
(fax 2294)

SEDE

OGGETTO: Verifica crediti e debiti Società Partecipate- Art. 6 c.4 D.L. 95/2012. Fattura AMAT n. 13/C del 02.02.2007-

Si fa seguito alla Sua richiesta prot.n.70963 del 7.5 u.s. per confermare i contenuti della nostra precedente nota prot. n. 121641 del 12.8 u.s., che ad ogni buon conto si allega in copia alla presente.

In particolare si precisa che, a seguito di una ulteriore verifica è emerso che la Direzione Affari Legali con determinazione dirigenziale n. 4 del 9.01.2007 aveva impegnata la somma di € 3.100,00 per l'acquisto di n. 10 abbonamenti AMAT per le esigenze dell'Ufficio Notifiche (IMP. n. 52/2007- CAP 10102376) che, a quella data, risultava incardinato nella propria struttura organizzativa, senza dare ulteriore corso all'adozione della conseguente determina di liquidazione della spesa.

Infatti, la Direzione Affari Legali, pur disponendo dell'impegno della somma, trasmetteva per competenza alla Direzione Affari Generali ed Istituzionali, istituita con deliberazione del C.S. n. 420 del 17.1.2007, la predetta fattura, ma agli atti di questa Direzione non risulta alcuna determina di liquidazione, non risulta riaccertata la spesa e non è stata rintracciata la fattura.

Pertanto, considerato che la prestazione è stata effettivamente resa dall'AMAT S.p.A. con la consegna degli abbonamenti al personale comunale, si assicura l'adozione della conseguente deliberazione di riconoscimento del debito fuori bilancio, fermo restando che si procederà a tale adempimento, solo in presenza dell'originale della predetta fattura o copia conforme.

In attesa di ricevere quanto richiesto, si porgono cordiali saluti

IL CAPO UFFICIO
(R. GALETTA)

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Antonia FORNARI

Mittente: Ufficio Contabilità Appalti PM <c.pignatale@comune.taranto.it>
Destinatario: barbara galeone <b.galeone@comune.taranto.it>
Data: 06/03/2014 03:24 PM
Oggetto: CREDITI E DEBITI AMAT

Riscontro nota prot 70963 del 7 maggio 2014 di pari oggetto, per rappresentare quanto appresso per gli adempimenti di competenza di questa Direzione:

Fattura n. 10 del 24.02.2014 – Rilevazioni sosta 2013 – Il provvedimento di liquidazione predisposto è stato restituito dalla Direzione Programmazione Finanziaria per mancati adempimenti di versamento canone da parte dell'AMAT – Notiziata l'Azienda la stessa sta provvedendo alla corresponsione di quanto dovuto contrattualmente in 6 rate mensili con decorrenza dal 31 maggio – Pertanto si riproporrà il provvedimento nel corrente mese
Fattura n. 3 del 05.02.2014 – Linee improduttive 2013 – E' stata predisposta proposta di riconoscimento debito fuori bilancio

E' gradito riscontro di ricezione.

Cordiali saluti - Cosimo Pignatale

Istruttore Economico Finanziario Ufficio Contabilità/Appalti

Direzione Polizia Municipale - Comune di Taranto

Sede: Via Acton 77 - 74121 TARANTO

Tel. 0997323204-7-1 - Fax 0997350187

PEC:pmcontratti.comunetaranto@pec.rupar.puglia.it

P.IVA 00850530734

C.F. 80008750731

www.comune.taranto.it

Prot. n° 12682, DA

Taranto, il 11/06/2014

COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale Registro Ufficiale
12 GIU. 2014
PROT. N° <u>90303</u>

74100 -

Egr. Sig.
 DIRIGENTE DELLA DIREZIONE PROGRAMMAZIONE
 FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE DEL
 COMUNE DI TARANTO
 Dott. Giovanni QUARTULLI
 Via Plinio, 16
 TARANTO

c.a. Dott.ssa Barbara Galeone

OGGETTO: Invio asseverazione del Revisore legale dei conti sulla situazione debiti-crediti verso il Comune di Taranto alla data del 31/12/2013.

In riscontro alla richiesta pervenuta in data 28/04/2014, si trasmette, in allegato alla presente, il documento di asseverazione dei debiti e crediti esistenti alla data del 31/12/2013 tra il Comune di Taranto e l'AMAT S.p.A., a firma del Revisore Legale dei Conti della scrivente Società, Dott. Francesco Casarano.

Il suddetto documento, datato 04/06/2014 (prot. AMAT n° 12238), assevera le risultanze contabili esposte nella nota prot. n° 64174 datata 28/04/2014, di codesta rispettabile Direzione, limitatamente a quanto riportato in ordine alle risultanze degli atti dell'AMAT S.p.A., ovvero al totale delle partite creditorie dell'AMAT verso il Comune di Taranto, ammontanti a complessivi € 4.139.765,90, nonché al totale delle partite debitorie dell'AMAT verso il Comune di Taranto, ammontanti a complessivi € 12.776.285,88.

Distinti saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
 (Ing. Giovanni Matichecchia)



Francesco CAUSARANO
Dottore Commercialista
Revisore dei Conti

12235
11 GIU 2014
10:10

Amministratore Delegato
Direttore Generale
Direttore Amministrativo
Direttore Tecnico
Appalti / Contratti
Comunicazione / Marketing
Contabilità / Bilancio
Esercizio / Fiscalia
Amministrativa / Stesura
Manutenzione / Tecnica
Ricerca / Innovazione
Affari / Fin. / P.P.R. / SINISTRI
Ufficio Regionale
Sviluppo / Informatica

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
Taranto

**ASSEVERAZIONE DATI CONTABILI RELATIVI ALLA SITUAZIONE DEBITORIA E CREDITORIA
DELL'AMAT S.p.A. NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI TARANTO**

Il sottoscritto dott. Francesco CAUSARANO, nato a Taranto il 14/06/1961, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili della Provincia di Taranto al n° 317 ed iscritto al Registro dei Revisori Legali al n° 12513 dal 21/04/1995, in qualità di Revisore legale dell'AZIENDA PER LA MOBILITÀ NELL'AREA DI TARANTO S.p.A. - AMAT S.p.A., con sede in Taranto alla Via Cesare Battisti n. 657,

PREMESSO

- Che l'art. 6, comma 4°, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le Società partecipate;
- Che tale nota, con l'indicazione analitica di eventuali discordanze e delle relative motivazioni, deve essere approvata dai rispettivi organi di revisione;

VISTE

- La nota del 14/01/2014, prot. n° 5437, con la quale la Direzione Programmazione finanziaria ed economico-patrimoniale della AMAT S.p.A. ha richiesto la verifica dei crediti e debiti del Comune di Taranto, risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31/12/2013;
- La nota del 10/04/2014, prot. n° 59088, con la quale la Direzione Programmazione finanziaria ed economico-patrimoniale sollecitava all'AMAT S.p.A. l'attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune di Taranto, risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31/12/2013;
- La nota del 15/04/2014, prot. n° 9060/DA, con la quale il Rappresentante legale dell'AMAT S.p.A. riscontrava la nota della Direzione comunale, illustrando, nel dettaglio, la situazione delle singole partite di crediti e di debiti reciproci tra la stessa AMAT ed il Comune di Taranto alla data del 31/12/2013;
- La nota del 16/04/2014, prot. n° 10797/DA, con la quale il Rappresentante legale dell'AMAT S.p.A. riscontrava la nota della Direzione comunale, illustrando, nel dettaglio, la situazione delle singole partite di crediti e di debiti reciproci tra la stessa AMAT ed il Comune di Taranto alla data del 31/12/2013;
- La nota del 28/04/2014, prot. n° 280414, con la quale la Direzione Programmazione finanziaria ed economico-patrimoniale chiedeva all'AMAT S.p.A. l'acquisizione dell'asseverazione da parte del Revisore legale della Società sul risultato della verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune di Taranto e AMAT S.p.A. riportato nella medesima nota;

Francesco CAUSARANO
Dottore Commercialista
Revisore dei Conti

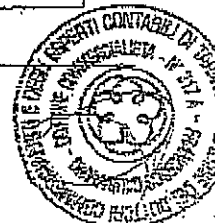
Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
Taranto

La nota del 05/05/2014, prot. n° 10130/P, con la quale il Rappresentante legale dell'AMAT S.p.A. riscontrava la nota della Direzione comunale, illustrando, nel dettaglio, la situazione delle singole partite di crediti e di debiti esistenti tra la stessa AMAT ed il Comune di Taranto alla data del 31/12/2013;

ESAMINATE

Le scritture contabili della Società alla data del 31 dicembre 2013, dalle quali risultano le seguenti partite creditorie e debitorie dell'AMAT S.p.A. verso il Comune di Taranto:

DESCRIZIONE PARTITE	PARTITE A CREDITO DELL'A.M.A.T.	PARTITE A DEBITO DELL'A.M.A.T.
CORRISPETTIVI ACQUISTO TESSERE UFFICI 2007	3.100,00	
FATTURE DA EMETTERE - CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2010	18.180,88	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2009	148.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2010	148.557,48	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2011	144.753,79	
RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILE 2012	148.543,99	
FATTURA DA EMET. PER RIMBORSO ONERI UTILIZZO IMMOBILI ANNO 2013	124.258,28	
COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2011 (T.P.L. MARITTIMO)	272.808,92	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2011	69.162,46	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2012	54.985,88	
CORRISPETTIVI GESTIONE SOSTA TARIFFATA 2013	33.369,83	
FATTURE PER SERVIZI SPECIALI	9.771,00	
RIMBORSO COSTI MANUTENZIONE STRAORD. PENSILINE D FERMATA	57.000,00	
FATTURE DA EMETTERE-CORRISPETTIVI LINEE SOCIALI 2013	425.934,80	
FATTURE DA EMETTERE-CORRISPETTIVI INTEGRAZIONI TARIFFARIE 2013	399.087,00	
FATTURE DA EMETTERE-COMPENSAZIONI REGIONALI SERVIZI MINIMI 2013	1.656.908,64	
RATE CONCORSO PERD. L. 204/95		2.177.972,08
RATE CONCORSO PERD. L. 194/98		86.576,77
RATE CONCORSO PERD. L. 472/99		30.865,54
CONTRIBUTI LEGGE 388/2000		42.605,97
RATE MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI		4.529.009,01



Francesco CAUSARANO
Dottore Commercialista
Revisore dei Conti

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
Taranto

CANONI GESTIONE PARCHEGGI			1.337.272,28
ACCERTAMENTO TARSU			5.592,25
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOM. CONTRATTI DI SERVIZIO 2011			909.828,11
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOM. CONTRATTI DI SERVIZIO 2012			1.860.003,05
CONGUAGLIO COMPENS. SU BASE CHILOM. CONTRATTI DI SERVIZIO 2013			1.796.560,16
TOTALI		4.139.765,90	12.776.285,88
DIFFERENZA A DEBITO DELL'A.M.A.T.			-8.636.519,98

ASSEVERA

- Le risultanze contabili esposte nella citata nota prot. n° 64174 datata 28/04/2014, a firma del Dirigente della Direzione Programmazione finanziaria ed economico-patrimoniale del Comune di Taranto, limitatamente a quanto riportato in ordine alle risultanze degli atti dell'AMAT S.p.A., ovvero al totale delle partite creditorie dell'AMAT verso il Comune, ammontante complessivamente a € 4.139.765,90, nonché al totale delle partite debitorie dell'AMAT verso il Comune, ammontante a complessivi € 12.776.285,88.

Taranto, 04/06/2014

(Dott. Francesco Causarano)



AMIU SPA

ESTREMI DOCUMENTO		DIREZIONE DI RIFERIMENTO	OGGETTO DELLE PRESTAZIONI	
FATT	151	01/08/2007	7.982,69 economato	prestazioni facchinaggio elezioni mag. 2007
FATT	221	31/12/2007	1.030.000,00 ambiente	(importo residuo) transazione OSL servizio raccolta 2004
FATT	168	20/10/2008	11.760,00 patrimonio	lavori manutenzione presso ME.TA.
FATT	191	02/07/2009	12.038,40 patrimonio	approvigionamento Idrico / potabile ME.TA.
FATT	224	10/09/2010	36.235,32 ambiente	biostabilizzazione e compostaggio ott-dic 2010
FATT	283	13/12/2010	4.560,00 patrimonio	ripulitura balaustra villa peripato
FATT	289	21/12/2010	5.200,00 ambiente	abbattimento e distruzione palme infette
FATT	105	11/04/2011	1.200,00 ambiente	abbattimento e distruzione palme infette
FATT	186	27/06/2011	4.718,83 ambiente	adeguamento listat termovalorizzatore apr 2011
FATT	187	27/06/2011	12.401,92 ambiente	adeguamento listat termovalorizzatore mag 2011
FATT	132	13/05/2013	205.892,65 ambiente	linea termica apr 2013
FATT	133	13/05/2013	17.941,50 ambiente	biostabilizzazione e compostaggio apr 2013
FATT	134	13/05/2013	64,98 ambiente	linea termica - medicinali apr 2013
FATT	168	17/06/2013	22.200,00 ambiente	(importo residuo) r.d. evoluta lama/san vito 2012
FATT	278	31/10/2013	171.032,44 ambiente	r.d. evoluta lama/san vito 2013
FATT	291	05/11/2013	5.221,15 polizia municipale	manutenzione straordinaria Impianti semaforici
FATT	292	05/11/2013	4.114,00 polizia municipale	manutenzione straordinaria Impianti semaforici
FATT	294	13/11/2013	138,16 patrimonio	(importo residuo) manto erboso Iacovone ott 2013
FATT	313	09/12/2013	8.429,08 patrimonio	manto erboso Iacovone nov 2013
FATT	314	09/12/2013	4.977,50 patrimonio	pulizia servizi e gradinate Iacovone nov 2013
FATT	315	09/12/2013	16.063,34 patrimonio	manutenzione e presidio parco cimino nov 2013
FATT	319	20/12/2013	14.112,45 ambiente	biostabilizzazione e compostaggio nov 2013
FATT	321	20/12/2013	6.954,00 polizia municipale	manutenzione straordinaria Impianti semaforici
TOTALE			misoxi = SUM(D	

30.04.2014 n.l.



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: AMIU SPA RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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".

Con nota del 14.01.2014 prot 5437 la Direzione scrivente chiedeva alle società partecipate dall'Ente attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.13.

L'AMIU SPA, società partecipata del Comune al 100%, comunicava le seguenti risultanze:

	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.13	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.13	€ 1.603.238,51

Dal consuntivo 2013 del Comune risultano impegni di spesa contabilizzati in favore della società pari ad € 151.408,78, con una discordanza rispetto alla contabilità aziendale pari ad € 1.451.829,73:

La discordanza riguarda per € 1.030.000,00 una transazione OSL e pertanto non rientra nella competenza della Direzione Finanziaria

Questa Direzione non è in grado di poter verificare le cause della residua discordanza di € 421.829,79 sopra evidenziata, atteso che le prestazioni rese da parte dell'AMIU afferiscono a più Direzioni.

Pertanto, l'analisi degli scostamenti necessita il coinvolgimento delle Direzioni che hanno proceduto ad affidare i servizi al fine di verificare se a fronte dei crediti vantati dalla Società esiste l'effettivo debito dell'Ente in termini di servizi resi e richiesti.

Appare evidente che le attività da svolgersi al fine di una effettiva riconciliazione dei debiti/crediti con la società AMIU necessita di tempi non brevi, oltre al coinvolgimento di più soggetti, che mal si concilia con la scadenza imposta dal Legislatore, quale termine di approvazione del rendiconto 2013.

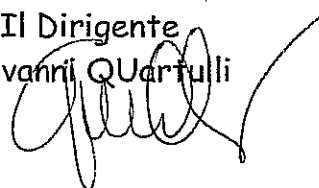
Si ritiene necessario, pertanto, in questa fase di sottoporre all'asseverazione dei competenti organi di revisione la presente nota, attestante le risultanze contabili del Comune e della società partecipata, rinviando l'esame delle discordanze e le motivazioni, nonché i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie ad un apposito tavolo tecnico che coinvolgerà la società partecipata ed i soggetti dell'Ente che, a qualunque titolo, abbiano intrattenuto rapporti con la società.

La presente nota è altresì trasmessa ai sigg.ri Dirigenti per la verifica dei dati di propria competenza rispetto ai dati riportati dalla società

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

13/05/2013

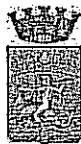
Il Dirigente
Dr Giovanni QUartulli



PROSPETTO DI RICONCiliaZIONE SITUAZIONE DEBITORIA V/AMTU

CONTABILITA' SOCIETA'		CONTABILITA' COMUNE		ATTI DI IMPEGNO		MANDATO		IMPORTO	
FATTURA	OGGETTO	IMPOR TO	DIREZIONE AFFIDANTE	CAPITOLO	ATTI DI IMPEGNO	MANDATO	IMPORTO		
151 dell'1.08.07	Prestazione straordinaria elettorale	7.982,69	Econornato	10107397	Presente nella riconciliazione 2012, con delibera di CC n 168 del 23.12.2013 è stata riconosciuta la legittimità del debito fuori bilancio - LIQUIDATO CON DETERMINA 7 del 10.01.2014			PAGATO	
168 del 20.10.08	Lavori manutenzione mercato	11.760,00	Patrimonio	10301050	246 del 4.08.08	Presente nella riconciliazione 2012 - la direzione non ha provveduto alla liquidazione		Impegno 1348/08	
191 del 2.07.09	Lavori approvvigionamento idrico	12038,40	Patrimonio	10301050	409 del 20.11.08	Presente nella riconciliazione 2012 - la direzione non ha provveduto alla liquidazione		Impegno 2044/08	
224 del 10.09.10	Smaltimento rifiuti 20.10.09 - 31.12.09	36.235,32	Ambiente	10905390	Presente nella riconciliazione 2012, con delibera di CC n 169 del 23.12.2013 è stata riconosciuta la legittimità del debito fuori bilancio - LIQUIDATO CON DETERMINA 9 del 10.01.2014			PAGATO	
283 del 13.12.10	Lavori ripristino balaustra villa peripato	45600,00	LLPP		PRESENTE nella riconciliazione 2012 - la Direzione con nota prot 140556 del 26.09.2013 ha comunicato di dover procedere al riconoscimento dff- non ha dato seguito			Assenza di impegno.	
289 del 21.12.10	Distruzione palme	52000,00	Ambiente		Presente nella riconciliazione 2012, con delibera di CC n 169 del 23.12.2013 è stata riconosciuta la legittimità del debito fuori bilancio - LIQUIDATO CON DETERMINA 9 del 10.01.2014			PAGATO	
105 dell'11.04.11	Distruzione palme	12000,00	Ambiente					PAGATO	
186 del 27.06.11	Adeguamento Istat	4718,83	Ambiente					PAGATO	
187 del 27.06.11	Adeguamento Istat	12401,92	Ambiente					PAGATO	
132 DEL 13.05.2013	Linea termica aprile 2013	205.892,65	Ambiente	10905390				Non risulta impegno	
133 DEL 13.05.2013	Biostabilizzazione e compostaggio aprile 2013	17.941,50	Ambiente	10905390				Non risulta impegno	
134 del 13.05.2013	Linea termica medicinali aprile 2013	64,98	Ambiente	10905390				Non risulta impegno	
168 del 17.06.2013	Raccolta differenziata lama san Vito 2012	198.000	Ambiente	1090531	Con determina n 173/2013 è stato liquidato un acconto pari ad € 175.800,00			Impegno 2013/57 resta da pagare € 22.200,00	
278 del 31.10.2013	Raccolta differenziata lama san Vito 2013	171.032,44	Ambiente	1090531				Nessun impegno	
291 del 5.11.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	5.221,15	PM	10301394	Det impegno nr 723/2013			Manca liquidazione	
292 del 5.11.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	4.114,00	PM	10301394				Manca liquidazione	

294 del 13.11.2013	Manto erboso jacobone ottobre 2013	8.429,08	Patrimonio	10306020	Con determina n 340 del 21.10.2013 assunto Impegno di spesa per il periodo agosto - dicembre - Liquidato € 8.290,92	Resta da liquidare € 138,16
313 del 9.12.2013	Manto erboso jacobone novembre 2013	8.429,08	Patrimonio	10306020	Con determina n 340 del 21.10.2013 assunto Impegno di spesa per il periodo agosto - dicembre	Da liquidare
314 del 9.12.2013	Pulizia gradinate Stadio novembre 2013	4.977,60	Patrimonio	10105329	Con determina n 391/2013 è stato assunto Impegno di spesa n 2013/2440 - pagato con determina n 16/2014	OK
315 del 9.12.2013	Custodia Parco Ciminio novembre 2013	16.063,34	Patrimonio	10906325	Impegno 2013/2407 - Pagato con det 15/2014	OK
319 del 20.12.2013	biostabilizz e compostaggio nov 2013	14.112,45	Ambiente	10905390	Impegno 2013/2832 - pagato con mandato nr 307/2014	OK
321 del 20.12.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	6.954,00	PM	10301394	Det impegno nr 723/2013	Manca liquidazione



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE
TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294
e-mail b.galeone@comune.taranto.it
Cod. fisc. 80008750731
P.Iva 0085050734

Prot. n. 7500~~8~~ del 14 MAG. 2014

AMIU FAX 0997370257

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

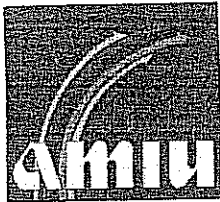
Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

13.05.2014



IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI

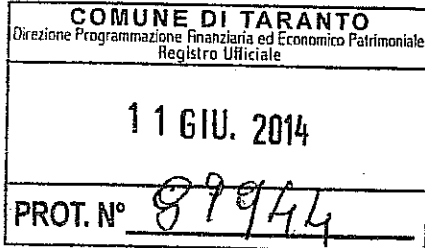


Azienda Multiservizi e Igiene Urbana S.p.A. - Taranto
Società Unipersonale
Sottoposta ad attività di direzione e coordinamento esercitata dal Comune di Taranto



prot. n° 7576 - 10 GIU. 2014

Taranto, 10.06.2014



Comune di Taranto
Direzione Programmazione Finanziaria
ed Economico Patrimoniale
Servizio Controllo di Gestione
Taranto

ns. rif. AL/al
Rife: Vs. Prot. 75007 del 14.05.2014

Oggetto: **verifica crediti/debiti società partecipate**
nota informativa ex art. 6, comma 4, D.L. 95/2012

In risposta alla Vostra nota in riferimento e ad integrazione della nostra e-mail 08.05.2014, che forniva notizie parziali poiché limitate ai soli crediti portati da fatture con data emissione 2013, riportiamo di seguito i dati al 31.12.2013 risultanti dalle verifiche effettuate.

- Debiti A.M.I.U. v/Comune di Taranto € ZERO
- Crediti A.M.I.U. v/Comune di Taranto € 2.273.055,35
così ripartiti:

€ 1.603.238,51 per fatture emesse a tutto il 31.12.2013;
all. 1 – dettaglio

€ 541.588,84 per fatture già emesse nell'esercizio 2014 riferite a prestazioni rese nell'esercizio precedente;
all. 2 – dettaglio

€ 92.750,00 per fatture da emettere riferite a canoni giugno-dicembre 2013 contratto manutenzione segnaletica;
all. 3 – copia nota Direzione Polizia Municipale prot. 74225 del 13.05.2014;

€ 35.478,00 per canoni locazione ME.TA, versati erroneamente alla Tesoreria del Comune di Taranto dagli operatori assegnatari;
all. 4 – copia determina Direzione Patrimonio n. 27 del 05.02.2013.

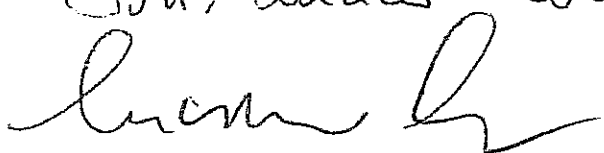
Ancorchè di diversa natura, si evidenzia **ulteriore credito in essere al 31.12.2013 per € 573.268,08**, così originatosi:

in data 18.12.2013 il socio unico Comune di Taranto deliberava intervento di ricapitalizzazione, ai sensi dell'art. 2446 c.c., per € 6.508.000,00;
l'erogazione conseguente avveniva il 23.12.2013 per € 5.934.731,96, vincolando l'importo residuo ad un pignoramento di crediti verso terzi attivato da Equitalia Sud;
il suddetto importo veniva successivamente liberato ed erogato in data 05.02.2014.
all. 5 – copie verbale assemblea 18.12.2013 e contabili di accredito.

Cordiali saluti.

il presidente
ing. Federico Cambiasesi

I dati sopra riportati sono asseverati dal Collegio Sindacale

Si esprime tutto sopra riportato.
Per il Collegio Sindacale AMV SpA.
Il Presidente
Dott. Lucio Leone


All: c.s.



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. **75183** del 14 MAG. 2014
notificata a mezzo fax

Direzione AMBIENTE

Oggetto: VERIFICA CREDITI E DEBITI A.M.I.U. - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012

Con riferimento all'oggetto, ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie, allegato obbligatorio al rendiconto, si chiede la verifica delle seguenti posizioni debitorie nei confronti della società partecipata A.M.I.U. spa, per le quali non risulta contabilmente AVER PROCEDUTO ALL'IMPEGNO DI SPESA:

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	CAPITOLO
132 DEL 13.05.2013	Linea termica aprile 2013	205.892,65	10905390
133 DEL 13.05.2013	Biostabilizzazione e compostaggio aprile 2013	17.941,50	10905390
134 del 13.05.2013	Linea termica medicinali aprile 2013	64,98	10905390
278 del 31.10.2013	Raccolta differenziata lama san Vito 2013	171.032,44	1090531

Cordiali saluti.

14.05.2014

Il Responsabile Del Servizio

Barbara Galeone

IL DIRIGENTE

Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. **75879** del 14 MAG. 2014

notificata a mezzo fax

Direzione LLPP - servizio manutenzione immobili

Oggetto: VERIFICA CREDITI e DEBITI A.M.I.U. - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012

Con riferimento all'oggetto, a seguito della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie con l'AMIU SPA è emerso che alla data del 31.12.2013 risulta nella contabilità AMIU il seguente credito:

fattura	Importo	Oggetto
283 DEL 13.12.2010	€ 4.560,00	Lavori ripristino balaustra

LA fattura sopra indicata era presente anche nella riconciliazione anno 2012 e codesta Direzione con nota prot 140556 del 26.09.2013 comunicava che avrebbe proceduto al riconoscimento del debito fuori bilancio, considerata l'assenza di impegno di spesa.

Si chiede voler verificare la posizione debitoria e corrispondere alla Direzione scrivente i provvedimenti che saranno adottati

Cordiali saluti.

14.05.2014

In Responsabile Del Servizio
Barbara Galeone

IL DIRIGENTE
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. **75182** del 14 MAG. 2014
notificata a mezzo fax

Direzione P.M.

Oggetto: VERIFICA CREDITI E DEBITI A.M.I.U. - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012

Con riferimento all'oggetto, ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie, allegato obbligatorio al rendiconto, si chiede la verifica delle seguenti posizioni debitorie nei confronti della società partecipata A.M.I.U. spa, per le quali non risulta contabilmente:

* aver proceduto alla liquidazione:

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	CAPITOLO	ATTO DI IMPEGNO
291 del 5.11.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	5.221,15	10301394	Det 723 del 2013, impegno 3165/2012
292 DEL 5.11.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	4.114,00	10301394	Det 723 del 2013, impegno 3165/2012
321 DEL 20.12.2013	Manutenzione straordinaria impianti semaforici	6.954,00	10301394	Det 723 del 2013, impegno 3165/2012

Cordiali saluti.

14.05.2014

Il Responsabile Del Servizio

Barbara Galeone

IL DIRIGENTE
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. **75180** del 14 MAG. 2014
notificata a mezzo fax

Direzione PATRIMONIO

Oggetto: VERIFICA CREDITI E DEBITI A.M.I.U. - ART 6 COMMA 4 DL 95/2012

Con riferimento all'oggetto, ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie, allegato obbligatorio al rendiconto, si chiede la verifica delle seguenti posizioni debitorie nei confronti della società partecipata A.M.I.U. spa, per le quali non risulta contabilmente:

* aver proceduto alla liquidazione:

FATTURA	OGGETTO	IMPORTO	CAPITOLO	ATTO DI IMPEGNO
*** 168 del 20.10.08	Lavori manutenzione mercato	11.760,00	10301050	DET 246 DEL 4.08.08, impegno nr 1347/08
*** 191 del 2.07.09	Lavori approvvigionamento idrico	12.038,40	10301050	Det 409 del 20.11.08, impegno nr 2044/08
294 del 13.11.2013	Custodia Stadio Jacovone ottobre 2013	Liquidato € 8.290,92 su € 8.429,08	10306020	Det 340 del 21.10.2013 di impegno di spesa per il periodo ago-dic.
313 del 9.12.2013	Custodia Stadio Jacovone novembre 2013	€ 8.429,08	10306020	Det 340 del 21.10.2013 di impegno di spesa per il periodo ago-dic.

*** si fa presente che le fatture 168/2008 e 191/09 erano già presenti nella riconciliazione anno 2012.

Cordiali saluti.

14.05.2014

Il Responsabile Del Servizio

Barbara Galeone

IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI

Deleone



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE LAVORI PUBBLICI
Ufficio Manutenzione Immobili

Comune di Taranto

Lavori Pubblici

REGISTRO UFFICIALE

Prot. n. _____

Allegati: **0077944 - 20/05/2014**

USCITA

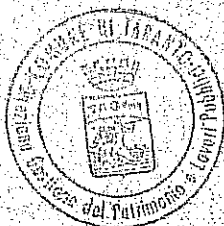
Taranto, li _____

Alla Direzione Programmazione Finanziaria
- Servizio Controllo di Gestione -
SEDE

OGGETTO: Verifica crediti e debiti A.M.I.U. – Art. 6 comma 4 DL 95/2012. Fattura n. 283 del 13.12.2010 di € 4.560,00 per “Lavori ripristino balastra Villa Peripato”.

Con riferimento alla Vs. nota prot. n. 75179 del 14.05.2014 relativa all’oggetto, si riferisce che per tale posizione debitoria questa Direzione ha provveduto, ai sensi dell’art. 194 comma 1° lett. e) D.Lvo 267/2000, a predisporre la proposta di deliberazione n. 17 del 09.04.2014 di “Riconoscimento debito fuori bilancio per complessivi €. € 4.560,00= IVA inclusa, in favore della società partecipata AMIU S.p.a. giusta fattura n. 283 del 13.12.2010, per lavori ripristino della balastra affaccio a Mar Piccolo della Villa Peripato – Taranto”, già trasmessa alla Direzione AA.GG. per il relativo inoltro al Consiglio Comunale.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Geom. Giovanni BONAMASSA



IL DIRIGENTE
Ing. Aniello MOCCIA



Galante
COMUNE DI TARANTO

Direzione Polizia Municipale
Servizio Sistema Territoriale
Mobilità e Traffico

Comune di Taranto

ProtGeneraleAccessoAtti
REGISTRO UFFICIALE

0078749 - 21/05/2014

USCITA

Taranto, li 21 MAG. 2014

Alla Direzione Programmazione Finanziaria ed
Economico Patrimoniale
Servizio Controllo di Gestione

SEDE

OGGETTO: VERIFICA CREDITI E DEBITI AMIU – ART. 6 COMMA 4 DL 95/12.

In riferimento al Vs. fax di prot. n.75182 del 14.5.2014, di pari oggetto, si comunica che l'importo indicato nelle fatture emesse dall'AMIU nn. 291 – 292 e 321 è stato rispettivamente impegnato con Determina Dirigenziale nn. 537 – 536 e 593/2013 e non ancora liquidate per la mancanza agli atti del DURC.

Pertanto, questo Servizio ha prodotto proposta di deliberazione di G.C. al fine di autorizzare il Dirigente della Polizia Municipale a liquidare all'AMIU le fatture di manutenzione straordinaria, pur in assenza del DURC.

CAPO SERVIZIO TECNICO
(Geom. Antonio CAVALLO)





**COMUNE di
TARANTO**

11^a DIREZIONE **PATRIMONIO**

SERVIZIO Gestione Demanio Comunale e Contratti di Servizi

Prot. n. 84.185 del 30/05/2014

Alla Direzione Programmazione

Finanziaria

Servizio Controllo di Gestione

Sede

Oggetto: Verifica crediti e debiti A.M.I.U. - Art 6 comma 4 DL 95/2012.

Si riscontra la richiesta pervenuta il 14.05.14 comunicando che, questa Direzione, non ha proceduto alla liquidazione delle fatture emesse per i servizi espletati durante i mesi di novembre e dicembre 2013 in quanto l'importo impegnato è risultato insufficiente a coprire la spesa da sostenere.

Pertanto, con determina dirigenziale n.340 del 21.10.13, la Direzione scrivente ha provveduto ad impegnare sul capitolo 10306020, relativo alla "custodia e manutenzione del manto erboso e dell'impianto di irrigazione dello stadio comunale E.Iacovone", l'ulteriore somma di €25.080,00 per un totale di €105.080,00, mentre l'importo liquidato è stato di €83.600,00.

Le somme da liquidare sono state inserite nei provvedimenti di riconoscimento dei debiti fuori bilancio.

IL Responsabile del Servizio
Avv. Marcello Fischetti



IL Dirigente
Ch. Cosimo Netti

CENTRO ITTICO SPA

Centro Ittico Tarantino S.p.A.

Società Unipersonale controllata dal Comune di Taranto

Adome

COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale Registro Ufficiali
17 GEN. 2014
PROT. N° 8392

Prot. n. 11

Taranto, 16 gennaio 2014

Alla Direzione Programmazione
Finanziaria ed Economico Patrimoniale
- Servizio Controllo di Gestione
Comune di Taranto

Oggetto: Consuntivo 2013 – Verifica Crediti e Debiti Società Partecipate.

In esito alla nota prot. 5437 del 14/1/2014 si dichiara che, dalla Contabilità al 31/12/2013 di questa Società, risulta un Credito di € 32.829,52 relativo alla proroga al 31/12/2013 del Contratto di Servizio dell'11/10/2010 – Rep. 8922.

Detto importo è stato fatturato in data 7/1/2014 per € 40.052,01 (compresa IVA al 22%).

Distinti saluti.

Il Responsabile Amministrativo

Rag. Carmela D'Andria

Carmela D'Andria



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: CENTRO ITTICO SPA
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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:

Ragione Sociale	Quota di partecipazione
CENTRO ITTICO SPA	100,00%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	Rendiconto del Comune	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.13	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.13	€ 40.052,01	€ 40.052,01

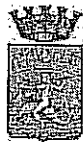
Il credito risultante dalla contabilità della Società si riferisce al corrispettivo relativo al mese di dicembre 2013 del contratto di servizio in essere

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2014



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 66063 del 28/04/14

CENTRO ITTICO FAX 0994712407
VIA DELLE FORNACI 4
74123 TARANTO

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la sottoscrizione dell'allegata asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI

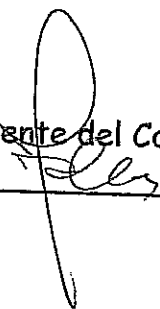
ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA'

Il sottoscritto ROBERTA FALCONE, in qualità di
Revisore/Presidente del Collegio Sindacale della Società CENTRO ITTICO SPA
assevera, in ottemperanza all'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei
crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 dal rendiconto della gestione del
Comune e dalla contabilità aziendale della soc. CENTRO ITTICO SPA corrispondono
con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Il sottoscritto prende atto delle misure adottate per procedere alla riconciliazione

22 / 05 / 2014

Il Revisore / Presidente del Collegio Sindacale



INFRATARAS

B. Galeone

INFRATARAS S.p.A. in liquidazione con Socio Unico
Via Cesare Battisti, 1016/18 - 74121 TARANTO
Recapito telefonico: 099/7797279 - Fax: 099/7779338
P.IVA: 02255820736 - C.F.: 90110860732
e-mail: infrataras.service@inwind.it
Indirizzo P.E.C.: infrataras@pec.it

COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale Registro Ufficiale
11 APR. 2014
PROT. N° <u>59688</u>

Spett.le
Comune di Taranto
Direzione Programmazione Finanziaria
ed Economico Patrimoniale
Servizio Controllo di Gestione

Sua Sede

Alla c.att.ne Sig.ra Barbara Galeone
Dr. Giovanni Quartulli

e-mail: b.galeone@comune.taranto.it

Taranto, 11/04/2014

Ns. Rif.: 0133/2014

Oggetto: **Consuntivo 2013 - Verifica crediti e debiti Società partecipate**

In risposta alla Vs. richiesta n. 54151 del 03/04 u.s. ed ai sensi della normativa prevista dall'Art. 6 del D.L. 95/2012, Vi comunichiamo quanto segue:

al 31/12/2013 questa Società non ha alcun debito nei confronti dell'Amministrazione Comunale di Taranto, mentre vanta crediti che vengono, nel dettaglio, così specificati:

- Euro: 127.083,35= dovuti alla mancata liquidazione da parte del Civico Ente di una fattura emessa nei suoi confronti e riferita all'attività espletata da questa Società, descritta I Contratto di Servizio stipulato con codesta Amministrazione il 27/03/2007 relativa al mese di dicembre 2013.
- Euro: 883.650,07= riferiti a crediti vantati nei confronti del Civico Ente, per attività precedentemente effettuate alla dichiarazione di dissesto di quest'ultimo.

L'occasione è gradita per porgere cordiali saluti.

INFRATARAS S.p.A. in liquidazione
Il Responsabile del Procedimento Amministrativo
Emilio Ciarrocchi
Emilio Ciarrocchi

INFRATARAS S.p.A. in liquidazione
Il Liquidatore
Dr. Cataldo Russo
Cataldo Russo



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
Cod. fisc. 80008750731 P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: INFRATARAS SPA IN LIQUIDAZIONE
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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:

Ragione Sociale	Quota di partecipazione
INFRATARAS SPA in liquidazione	100,00%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano NON coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	Rendiconto del Comune	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.13	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.13	€ 127.083,35	€ 1.010.733,42

Il debito risultante dalla contabilità del Comune si riferisce alla mancata liquidazione di nr 1 fattura nr 13 del 31.12.2013 per il servizio dell'attività di verifica degli impianti termici e di altri servizi specialistici svolto dalla società nel mese di dicembre 2013.

L'intervento di spesa di riferimento nel consuntivo 2013 è 1.09.06.03 ed il capitolo PEG è 10906332 "Contratto di servizio infrataras".

La parte residua pari ad € 883.650,07, come certificato dalla stessa società, si riferisce a crediti vantati per attività precedenti alla dichiarazione di dissesto del Comune e quindi non trovano evidenza nei residui passivi di parte corrente del bilancio, essendo stati cancellati con la stesura del bilancio riequilibrato, rientrando nella competenza della OSL. Conseguentemente nessun adempimento deve essere posto in essere per procedere alla riconciliazione. La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2013



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE
TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294
e-mail b.galeone@comune.taranto.it
Cod. fisc. 80008750731
P.Iva 0085050734

Prot. n. 66059 del 28/04/14

INFRATARAS FAX 0997797338
VIA BATTISTI 1016
740121 TARANTO

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la sottoscrizione dell'allegata asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



IL DIRIGENTE
Dr. Giovanni QUARTULLI

Infrataras S.p.A. in liquidazione
VIA CESARE BATTISTI, 1016/18 - 74121 TARANTO

C.F.: 90110860732 - P.IVA: 02255820736

*Asseverazione dell'organo di revisione
del 28/04/2014*

- Sul rendiconto riferito all'esercizio finanziario 2013

ASSEVERAZIONE SUL RENDICONTO 2013

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2013 e conformemente alla legge vigente in materia,

Approva

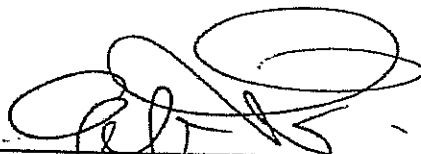
l'allegata nota informativa ex art. 6, comma 4, D.L. 95/2012 del 28/04/2014 n. prot. 66059, sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013 del Comune di Taranto – Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale, attestando la corrispondenza della suddetta alle risultanze della gestione economico-finanziaria di questa Società.

Taranto li 28/04/2014


L'organo di revisione



(Il Presidente Dr. Nicola Amoruso)



(Il Sindaco Effettivo Dr. Giuseppe Mauro Quaranta)



(Il Sindaco Effettivo Dr. Sandro Caforio)



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE
Cod. fisc. 80008750731 P.Iva 0085030734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: INFRATARAS SPA IN LIQUIDAZIONE
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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:

Ragione Sociale	Quota di partecipazione
INFRATARAS SPA in liquidazione	100,00%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano NON coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	Rendiconto del Comune	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.13	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.13	€ 127.083,35	€ 1.010.733,42

Il debito risultante dalla contabilità del Comune si riferisce alla mancata liquidazione di nr 1 fattura nr 13 del 31.12.2013 per il servizio dell'attività di verifica degli impianti termici e di altri servizi specialistici svolto dalla società nel mese di dicembre 2013.

L'intervento di spesa di riferimento nel consuntivo 2013 è 1.09.06.03 ed il capitolo PEG è 10906332 "Contratto di servizio Infrataras".

La parte residua pari ad € 883.650,07, come certificato dalla stessa società, si riferisce a crediti vantati per attività precedenti alla dichiarazione di dissesto del Comune e quindi non trovano evidenza nei residui passivi di parte corrente del bilancio, essendo stati cancellati con la stesura del bilancio riequilibrato, rientrando nella competenza della OSL.

Conseguentemente nessun adempimento deve essere posto in essere per procedere alla riconciliazione. La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

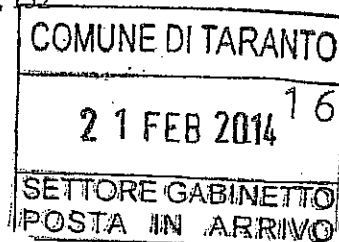
28.04.2013



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI

AGROMED SOC CONS A RL

1- J. K. K. K. K.
Iscritta al Registro delle Imprese della Camera di commercio di Taranto al n. 02576730739 – Repertorio Economico Amministrativo n. 155815
Capitale sottoscritto: € 150.000,00 – Capitale versato: € 37.500,00
Sede legale: Cittadella delle Imprese – 74100 Taranto (I) Viale Virgilio, 152
Tel. +39 (0)99 7783111 Fax +39 (0)99 7783046



Oggetto: Art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012, n.135.

Dichiarazione posizioni debitorie e creditorie con l'Ente Comune di Taranto.

Comune di Taranto
Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale
Servizio Controllo di Gestione
Via Plinio, 16
74121 Taranto
Fax 099 4581294

Comune di Taranto
Servizio Protocollo
REGISTRO UFFICIALE
0030973 - 24/02/2014
INGRESSO

Prot. n. 111

Taranto, 17 FEB. 2014

Raccomandata A.R. anticipata via fax.

In riscontro alla richiesta di codesto Ente del 14/01/2014 prot. n.5437 si rilascia la presente dichiarazione ai sensi dell'art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012, n.135, attestante le posizioni debitorie e creditorie della scrivente Società con codesto Ente Comune di Taranto.

Società: Agromed s.c.a r.l.
Sede: Cittadella delle Imprese Viale Virgilio, 152 - 74121 Taranto
C.F. e P. IVA: 02576730739
Ente locale: Comune di Taranto

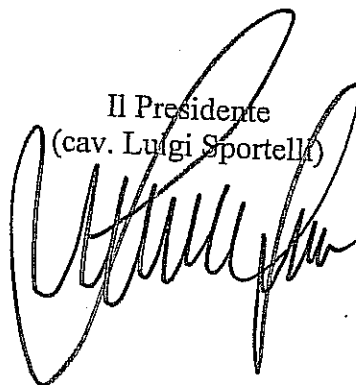
Debiti della Società al 31/12/2013

Nessuno

Crediti della Società al 31/12/2013

Importo €37.500,00 a titolo di 7,5 decimi della quota di capitale sociale, sottoscritti all'atto della costituzione della Società (in data 19/09/2005), già richiamati giusta decisione assunta dal Consiglio di amministrazione del 26/11/2007 e non ancora versati.

Il Presidente
(cav. Luigi Sportelli)





COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: AGROMED SOC CONS A RL
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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."

Con nota del 14.01.2014 prot 5437 la Direzione scrivente chiedeva alle società partecipate dall'Ente attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.13.

L'AGROMED SOC CONS A RL, società partecipata del Comune al 33,33%, con nota acquisita al protocollo dell'Ente al nr 30973 del 24.02.2014, comunicava le seguenti risultanze:

	Rendiconto Comune	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.12	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.12	€ 0,00	€ 37.500,00

Il credito risultante dalla contabilità della Società si riferisce alla quota di capitale sociale, sottoscritta all'atto di costituzione della società in data 19.09.05.

Con delibera di Giunta Comunale n 707 del 15.12.2003 veniva proposta al Consiglio Comunale l'adesione per la costituzione della Società Agromed, stabilendo di fronteggiare l'onere di € 50.000,00 mediante accensione di un mutuo con la Cassa DDPP - Il mutuo posizione 44496451.00 veniva concesso ed erogato

Dal consuntivo 2013 non risultano impegni di spesa contabilizzati in favore della società.

Atteso che il mutuo ha destinazione vincolata, la somma dovuta in favore della Agromed società consortile a r.l., sia pure anteriore alla data del dissesto, non rientra nella procedura semplificata OSL.

Si ritiene necessario, pertanto, in questa fase di sottoporre all'asseverazione dei competenti organi di revisione la presente nota, attestante le risultanze contabili del Comune e della società partecipata, rinviando l'esame delle discordanze e le motivazioni, nonché i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie ad un apposito tavolo tecnico che coinvolgerà la società partecipata ed i soggetti dell'Ente che, a qualunque titolo, abbiano intrattenuto rapporti con la società.

La presente nota è altresì trasmessa alle Direzioni di competenza per la verifica dei dati di propria competenza rispetto ai dati riportati dalla società

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2014



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI

A handwritten signature in black ink, appearing to read "G. Quartulli", with a long horizontal stroke extending to the right.



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 66065 del 28/04/14

AGROMED FAX 0997783046

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente

Dr Giovanni QUARTULLI

AGROMED SOCIETA' CONSORTILE A R.L.

iscritta al Registro delle Imprese della Camera di commercio di Taranto al n. 02576730739 – Repertorio Economico Amministrativo n. 155815

Capitale sottoscritto: € 150.000,00 – Capitale versato: € 37.500,00

Sede legale: Cittadella delle Imprese – 74100 Taranto (T) Viale Virgilio, 152

Tel. +39 (0)99 7783111 Fax +39 (0)99 7783046

Il sottoscritto Enrico Vincenzo Franco Iannelli, nato il 3 febbraio 1952 a Taranto e residente in Leporano (TA), c.f. NNLNRC52B03L049P, dottore commercialista e revisore legale dei conti, iscritto all'ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Taranto al n. 425/A ed al Registro dei Revisori legali dei conti al n. 69803, nella qualità di Presidente del Collegio Sindacale che esplica anche le funzioni di Revisione legale dei conti della AGROMED SOCIETA' CONSORTILE a r.l. con sede in Taranto, c.f. e p. IVA 02576730739

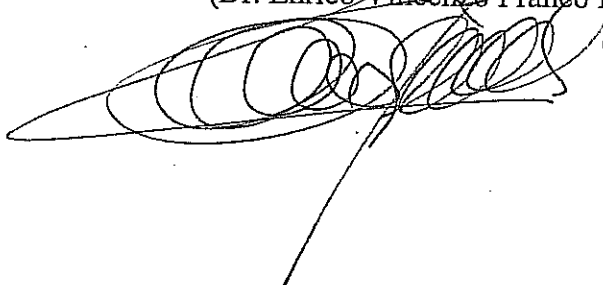
ASSEVERA

che i debiti ed i crediti su riportati nella dichiarazione del Presidente dalla Società Consortile a r.l. AGROMED corrispondono alle evidenze contabili della Società.

RILASCIA

il presente attestato ai sensi dell'articolo 6, comma 4, del D.L. 6 luglio 2012 n. 95.

Il Presidente del Collegio sindacale
(Dr. Enrico Vincenzo Franco Iannelli)



DISTRIPARK SOC CONS A RL




COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economico Patrimoniale Registro Ufficiale
21 FEB. 2014
PROT. N° 30405

Oggetto: Art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012, n.135.

Dichiarazione posizioni debitorie e creditorie con l'Ente Comune di Taranto.

Comune di Taranto
 Direzione Programmazione Finanziaria
 ed Economico Patrimoniale
 Servizio Controllo di Gestione
 Via Plinio, 16
 74121 Taranto
 Fax 099 4581294

Prot. n. 66

Taranto, 20 FEB. 2014

Raccomandata A.R. anticipata via fax.

In riscontro alla richiesta di codesto Ente del 14/01/2014 prot. n.5437 si rilascia la presente dichiarazione ai sensi dell'art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012, n.135, attestante le posizioni debitorie e creditorie della scrivente Società con codesto Ente Comune di Taranto.

Società: Distripark Taranto s.c.a r.l.

Sede: Cittadella delle Imprese Viale Virgilio, 152 - 74121 Taranto

C.F. e P. IVA: 02432420731

Ente locale: Comune di Taranto

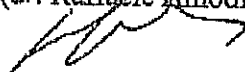
Debiti della Società al 31/12/2013

Nessuno

Crediti della Società al 31/12/2013

- Importo €.41.000,00 a titolo di contributo straordinario in conto esercizio per l'anno 2011 (dovuto ai sensi dell'art. 21 lettera d) delle Norme di Funzionamento della Società e deliberato dall'Assemblea dei Soci nella seduta del 23/04/2012).

Il Presidente
 (dr. Raffaele Amodio)



pag. 1 di 2



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 66067 del 28/04/14

DISTRIPARK FAX 0997783046

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

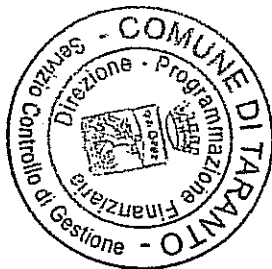
Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente

Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: **DISTRIPARK SOC. CONS. A R.L.**
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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."

Con nota del 14.01.2014 prot 5437 la Direzione scrivente chiedeva alle società partecipate dall'Ente attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.13.

La DISTRIPARK SOC CONS A RL, società partecipata del Comune al 25%, con nota acquisita al protocollo dell'Ente al nr 30405 del 21.02.2014, comunicava le seguenti risultanze:

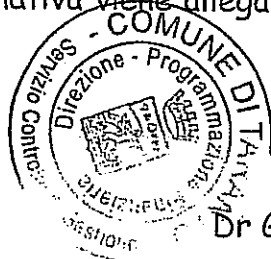
	Rendiconto Comune	Contabilità della società
Credito Comune al 31.12.12	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31.12.12	€ 41.000,00	€ 41.000,00

Il credito risultante dalla contabilità della società si riferisce alla quota associativa anno 2011.

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2014



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI

DISTRIPARK
TARANTO
SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Il Collegio Sindacale della Distripark Taranto s.c. a r.l. con sede in Taranto, c.f. e p. IVA 02432420731

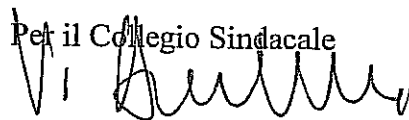
ASSEVERA

che i debiti ed i crediti su riportati nella dichiarazione del Presidente della Distripark Taranto s.c. a r.l. corrispondono alle evidenze contabili della Società.

RILASCIA

il presente attestato ai sensi dell'articolo 6, comma 4, del D.L. 6 luglio 2012 n. 95.

Per il Collegio Sindacale



CTP SPA



CTP S.p.A. Taranto
Protocollo n° 1625
Del 28/02/2014
S3

COMUNE DI TARANTO Direzione Programmazione Finanziaria ed Economica Registro Ufficiale
17 MAR. 2014
PROT. N° 23973

Spettabile
Comune di TARANTO
Direzione Programmazione Finanziaria
ed Economico Patrimoniale
Servizio Controllo di Gestione

Trasmessa via e-mail: D.galeone@comune.taranto.it

Alla cortese attenzione del Responsabile del Servizio: dott.ssa Barbara Galeone.

Oggetto: Posizioni debitorie e creditorie

Con riferimento alla Vs. nota prot 5437 del 14/01/14 si comunicano, di seguito, le posizioni debitorie e creditorie nei confronti del Comune di Taranto, risultanti in essere al 31/12/2013 agli atti di questa società:

Società: CTP S.p.A.
Sede: Via Lago di Bolsena, 2 - Taranto
C.F./Partita IVA: 00947380739
Ente locale: Comune di Taranto

- 1) DEBITI DELLA SOCIETA'
Non risultano debiti della società al 31/12/2013
- 2) CREDITI DELLA SOCIETA'
Non risultano crediti della società al 31/12/2013

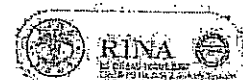
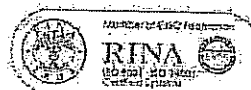
Distinti saluti,

A3 - Luigi Pacucci

Il Revisore Legale
Dott. Gianpiro Ioppi



L'Amministratore Unico
Giovanni D'Auria





COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: CTP SPA
RENDICONTO ANNO 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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:

Ragione Sociale	Quota di partecipazione
CTP SPA	9,41%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società. L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

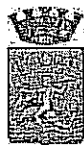
Ragione Sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
CTP SPA	€ 0	0

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28.04.2014



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294

e-mail b.galeone@comune.taranto.it

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Prot. n. 66077 del 28/04/14

CTP SPA FAX 0997324223

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente

Giovanni QUARTULLI

**AZIENDA
FARMACEUTICA IN
LIQUIDAZIONE**

Direzione
Gabinetto
18.04.2014



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE DECENTRAMENTO COMUNICAZIONE E INNOVAZIONE

SERVIZIO INNOVAZIONE

Via Plinio, 16 8° piano scala B
Tel. 099/4581370 fax - 099/4581968
innovazione@comune.taranto.it

Comune di Taranto

Decentram. Comunicaz. Innovaz.

Prot. n.

REGISTRO UFFICIALE

0063018 - 17/04/2014

USCITA

Al Dirigente Direzione
Programmazione Finanziaria
Servizio Controllo di Gestione

SEDE

OGGETTO: Trasmissione Conto economico Anno 2013 – Azienda Farmaceutica Comunale

In riscontro Vs. nota prot. n. 54196 del 03/04/2014, si trasmette in allegato alla presente, il Conto Economico esercizio finanziario 2013 dell'Azienda Farmaceutica Comunale

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Rosa DE BENEDETTO

AZIENDA FARMACEUTICA COMUNALE IN LIQUIDA

VIA PLINIO 16/B - 74121 - TARANTO - TA

Codice fiscale 00152350732

Capitale Sociale interamente versato Euro 435.352,00

Iscritta al numero 00152350732 del Reg. delle Imprese - Ufficio di TARANTO

Iscritta al numero 109646 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013

Redatto in forma estesa

		31/12/2013	31/12/2012
Stato patrimoniale			
Attivo			
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
	Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B)	Immobilizzazioni		
	Totale immobilizzazioni (B)	0	0
C)	Attivo circolante		
II -	Crediti		
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	18.272	18.272
	Totale crediti verso clienti	18.272	18.272
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	37.208	37.229
	Totale crediti tributari	37.208	37.229
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.150.035	5.150.035
	Totale crediti verso altri	5.150.035	5.150.035
	Totale crediti	5.205.515	5.205.536
IV -	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	1.031	12.452
	Totale disponibilità liquide	1.031	12.452
	Totale attivo circolante (C)	5.206.546	5.217.988
D)	Ratei e risconti		
	Totale ratei e risconti (D)	0	0

Totale attivo	5.206.546	5.217.988
----------------------	------------------	------------------

Passivo		
----------------	--	--

A)	Patrimonio netto		
I -	Capitale	5.217.988	5.187.481
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio		
	Utile (perdita) dell'esercizio.	-1.883.587	30.507
	Utile (perdita) residua	-1.883.587	30.507
	Totale patrimonio netto	3.334.401	5.217.988
B)	Fondi per rischi e oneri		
3)	altri	1.822.344	0
	Totale fondi per rischi ed oneri	1.822.344	0
C)	Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D)	Debiti		
7)	debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	15.662	0
	Totale debiti verso fornitori	15.662	0
13)	debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	34.139	0
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.139	0
	Totale debiti	49.801	0
E)	Ratei e risconti		
	Totale ratei e risconti	0	0

Totale passivo	5.206.546	5.217.988
	31/12/2013	31/12/2012

Conto economico		
------------------------	--	--

A)	Valore della produzione:		
	Totale valore della produzione	0	0
B)	Costi della produzione:		
7)	per servizi	26.903	28.596
8)	per godimento di beni di terzi	0	186
9)	per il personale:		
a)	salari e stipendi	0	9.246
b)	oneri sociali	0	3.096
c)	tattamento di fine rapporto	0	546
	Totale costi per il personale	0	12.888
13)	altri accantonamenti	1.822.344	0

14)	oneri diversi di gestione	200	481
	Totale costi della produzione	1.849.447	42.151
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-1.849.447	-42.151
C)	Proventi e oneri finanziari:		
16)	altri proventi finanziari:		
d)	proventi diversi dai precedenti		
	altri	0	2.191
	Totale proventi diversi dai precedenti	0	2.191
	Totale altri proventi finanziari	0	2.191
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	2.191
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
E)	Proventi e oneri straordinari:		
20)	proventi		
	plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	100.035
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	1
	altri	0	4
	Totale proventi	0	100.040
21)	oneri		
	minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	3.245
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0
	altri	34.139	26.328
	Totale oneri	34.140	29.573
	Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-34.140	70.467
	Risultato prima delle Imposte (A - B + - C + - D + - E)	-1.883.587	30.507
29)	Utile (perdita) dell'esercizio	-1.883.587	30.507

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE

Cod. fisc. 80008750731

P.Iva 0085050734

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: AZIENDA FARMACEUTICA SRL
IN LIQUIDAZIONE
Rendiconto anno 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, "a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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."

Vista la nota prot 5437 del 14.01.2014 con la quale la Direzione scrivente chiedeva alle società partecipate dall'Ente attestazione relativa ai crediti e debiti del Comune risultanti dalla contabilità aziendale alla data del 31.12.13;

Vista l'attestazione del Liquidatore della Società, Dott.ssa Rosa De Benedetto, con la quale si comunica che la Società in liquidazione non presenta né debiti né crediti nei confronti del Comune.

Dalla verifica in oggetto, pertanto, sono emerse le seguenti risultanze:
Società partecipata dal Comune:

Ragione Sociale	Quota di partecipazione
AZIENDA FARMACEUTICA in liquidazione	100,00%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società. L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

Ragione Sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
AZIENDA FARMACEUTICA SRL	€ 0,00	€ 0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

28/04/2014



Il Dirigente
Giovanni QUARTULLI



COMUNE DI TARANTO

DIREZIONE PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
ED ECONOMICO PATRIMONIALE
SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE
TEL. 099 - 4581803 FAX 099- 4581294
e-mail b.galeone@comune.taranto.it
Cod. fisc. 80008750731
P.Iva 0085050734

Prot. n. 66187 del 28/04/14

AZIENDA FARMACEUTICA

Oggetto: VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA' PARTECIPATE

Con la presente si trasmette la nota informativa ex art 6 comma 4 del DL 95/2012 contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra Comune e codesta società.

Detta nota deve essere asseverata dai rispettivi organi di revisione.

Si invita, pertanto, voler procedere ad acquisire la sottoscrizione dell'allegata asseverazione da parte della società di revisione, procedendo successivamente all'inoltro alla Direzione scrivente.

Cordiali saluti.

28.04.14



Il Dirigente
Dr Giovanni QUARTULLI