

**PROSPETTO DEBITI E CREDITI FRA PROVINCIA
ED ENTI E SOCIETA' PARTECIPATE
ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018**

AI SENSI DELL'ART.11 COMMA 6 LETTERA J DEL D.LGS.118/2011

Tab. 1 Prospetto debiti Provincia di Modena e crediti enti e società partecipate
(Dati in euro)

Nome sintetico	Debiti Provincia	Credito dichiarato società	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	23.893,03	21.300,47	2.592,56	La differenza di € 2.592,56 è relativa all'IVA su fatture 52 e 53 del 31/12/2018 che, alla data del 31 dicembre 2018, non erano ancora state liquidate, pertanto risulta come debito per la Provincia nei confronti dell'Associazione ma non può essere considerato un credito da AESS che, in base al principio dello split payment, nella propria contabilità il documento al netto dell'iva.
AMO spa	50.540,70	50.540,70	0,00	Nessuno scostamento
AUTOBRENNERO spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CRPA spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
GAL soc. coop.	366,00	300,00	66,00	La differenza di € 66 è relativa all'IVA su fattura 6/PA del 20/12/2018 pagata nel 2019. Tale differenza sembrerebbe un debito nei confronti della Società ma non può essere considerato un credito dalla stessa che in base al principio dello split payment iscrive nella propria contabilità il documento al netto dell'iva.
LEPIDA s.c.p.a.	28.943,24	24.258,07	4.685,17	La differenza di € 4.685,17 è relativa all'IVA sulle fatture VFPA18-00961 per € 135,30; VFPA18-01126 per € 2.667,60; VFPA18-01237 per € 1.339,27; VFPA18-01421 per € 543. Tale differenza sembrerebbe un debito nei confronti della Società ma non può essere considerato un credito dalla stessa che, in base al principio dello split payment, iscrive nella propria contabilità il documento al netto dell'iva.
MODENAFIERE srl	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
PROMO scari in liquidazione	16.000,00	16.000,00	0,00	Nessuno scostamento
SETA spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	6.000,00	6.000,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	45.000,00	45.000,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CON.S. A R.L.	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CHARITAS ASP	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento

Tab. 1 Prospetto debiti Provincia di Modena e crediti enti e società partecipate
(Dati in euro)

Nome sintetico	Debiti Provincia	Credito dichiarato società	Differenza	Note
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	98.573,18	98.573,18	0,00	Nessuno scostamento
TOTALE	269.316,15	261.972,42	7.343,73	

Modena, 08/04/2019

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

____ F.to __Dott.ssa Grazia Zeppa _____

____ F.to _Dott.ssa Angela Caselli _____

____ F.to __Rag. Edoarda Ghizzoni _____

Tab. 2 Prospetto crediti Provincia di Modena e debiti enti e società partecipate

(Dati in euro)

Nome sintetico	Crediti Provincia	Debiti dichiarati società	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
AMO spa	15.046,38	15.046,38	0,00	Nessuno scostamento
AUTOBRENNERO spa	288.556,16	0,00	288.556,16	Il credito registrato nel bilancio della Provincia è dovuto a lavori stradali realizzati dalla Provincia e finanziati con contributi della Società Autobrennero s.p.a.: si tratta di lavori realizzati e in corso di rendicontazione alla società.
CRPA spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
GAL soc.coop.	0,00	4.646,00	4.646,00	La differenza è dovuta per € 2.646,00 a canone per comodato d'uso e per € 2.000,00 rimborso spese. Importo non accertati dalla Provincia poiché esigibili soltanto al 1 giugno 2019 come indicato nel contratto di comodato.
LEPIDA spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
MODENAFIERE srl	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
PROMO scarl in liquidazione	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
SETA spa	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CONS. A R.L.	8.372,86	8.372,86	0,00	Nessuno scostamento
CHARITAS ASP	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
TOTALE	311.975,40	28.065,24	283.910,16	

Modena, 08/04/2019

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

_____ F.to ___ Dott.ssa Grazia Zeppa _____

_____ F.to ___ Dott.ssa Angela Caselli _____

_____ F.to ___ Rag. Edoarda Ghizzoni _____