



COMUNE DI FERRARA

Ufficio Amministrazione del Comune



NOTA DEBITI / CREDITI TRA IL COMUNE DI FERRARA E GLI ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA al 31/12/2016
Art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011

Visto l'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011;

Viste le note degli enti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Ferrara, asseverate dai relativi organi di revisione, agli atti, contenenti i debiti e i crediti tra l'ente e gli organismi partecipati stessi in essere al 31/12/2016, opportunamente verificate;

Si riepilogano di seguito i debiti e i crediti complessivi al 31/12/2016 tra l'Amministrazione comunale e gli organismi partecipati partecipate:

NR.	ORGANISMO PARTECIPATO	QUOTA PARTEC.	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DEBITI ORGANISMO	CREDITI ORGANISMO	NOTE E AZIONI DA ATTIVARE ENTRO IL 2017
1	Holding Ferrara Servizi Srl	100,00%	€ -	€ 18.626,60	€ -	€ 15.748,27	La differenza del Residuo passivo/credito organismo è costituita da: - € 2.679,33 importo dell'IVA al 22%, sul filo passivo (€ 13.083,33 per Holding e € 15.981,98 per il Comune).
2	Ferrara Tua Srl	1,00%	€ 173.565,62	€ 463.793,03	€ 173.565,62	€ 380.158,22	La differenza di € 63.634,81 nei Residui Passivi del Comune verso la società è relativa affiva sulle Fatture ricevute
3	Ferrara Immobiliare SpA - Società di Trasformazione Urbana in liquidazione	12,31%	€ -	€ 18.300,00	€ -	€ 15.000,00	La differenza nel debito del Comune / credito organismo è costituito dall'importo dell'IVA al 22%.
4	A.F.M. Farmacie Comunali Srl	20,00%	€ 1.136.666,92	€ -	€ 1.136.666,92	€ -	
5	Acosea Impianti Srl	1,00%	€ 63.443,35	€ -	€ 63.443,35	€ -	
6	Amsef Srl	Indiretta 100%	€ -	€ -	€ -	€ -	
7	Consorzio Futuro in Ricerca - CFR	4,74%	€ -	€ -	€ -	€ -	
8	Fondazione Ferrara Arte	100,00%	€ 270,90	€ 304.759,65	€ 270,90	€ 257.000,65	La differenza di € 47.759,00 rilevata nei Residui passivi del Comune verso la Fondazione è così motivata: € 2.759,00 di Iva sulle fatture emesse dall'ente € 55.000,00 minor debito del Comune in quanto oggetto di Riaccertamento sul 2017 - La fondazione li ha tenuti contabilizzati nell'anno 2016. € 100.000,00 di maggior residuo passivo sul 2016; la Fondazione ha invece contabilizzato la somma nell'anno 2017.

NR.	ORGANISMO PARTECIPATO	QUOTA PARTEC.	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DEBITI ORGANISMO	CREDITI ORGANISMO	NOTE E AZIONI DA ATTIVARE ENTRO IL 2017
9	Fondazione Teatro Comunale	100,00%	€ 45.230,61	€ 262.950,00	€ 45.230,61	€ 262.950,00	
10	Fondazione Scuola Interregionale Polizia Locale (SIPL)	1,04%	€ -	€ -	n.d.	n.d.	
11	Fondazione Emiliano Romagna Vittime dei Reati	3,19%	€ -	€ -	€ -	€ -	
12	Fondazione Museo Nazionale dell'Ebraismo e della Shoah	/	€ 1.830,00	€ -	€ 1.830,00	€ -	
13	Fondazione Costruiamo Futuro Onlus	4,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	
14	Fondazione Comunità solidale Onlus	20,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	
15	Fondazione" Istituto Tecnico Superiore Territorio Energia Costruire" - ITS	3,72%	€ -	€ -	n.d.	n.d.	
16	ASP Centro Servizi alla Persona	98,39%	€ -	€ 1.291.024,47	€ -	€ 1.215.978,38	La differenza pari a € 75.046,09 è determinata da maggiori residui mantenuti a bilancio per progetti avviati nel 2016 e che proseguiranno nel 2017 (€ 63.716,38) e per € 11.328,70 da minori spese effettive ricoltate da asp rispetto al preventivo mantenuto a residuo
17	ACER Ferrara - Azienda Case Emilia Romagna	30,15%	€ 177.720,81	€ 42.700,00	€ -	€ 35.000,00	La discordanza tra residui passivocrediti dell'organismo evidenzia una differenza dovuta all'importo dell'iva al 22% sulle fatture pari a € 7.700,00. Si rileva, invece, una discordanza tra i residui attivi del Comune e i debiti dell'organismo pari a € 177.720,81; si tratta di somme dovute al Comune per corrispettivi di gestione alloggi Ers e di convenzioni siglate non indicate da Acer.
18	Istituzione per i servizi educativi, scolastici e per le famiglie	100,00%	€ 34.099,27	€ 1.915.346,89	€ 34.099,27	€ 1.915.346,89	

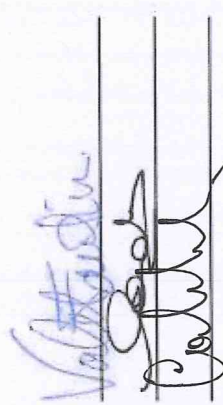
Ferrara, 5 aprile 2017

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Valerio Fantini - Presidente

Dott. Mauro Calducci - Componente

Dott. Corrado Zanichelli - Componente



La Dirigente del Servizio Finanziario

Dr.ssa Pierina Pellegri

