

**PROSPETTO DEBITI E CREDITI FRA PROVINCIA
ED ENTI E SOCIETA' PARTECIPATE
ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019**

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 organismo	Debiti Provincia	Credito dichiarato da organismo	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	70.241,09	63.164,08	7.077,01	La differenza di € 7.077,01 è relativa per € 4.061,93 all'IVA sulle fatture n.44/PA del 20/12/2019 e 50/PA del 30/12/19 che alla data del 31/12/19 non erano ancora state liquidate, e per € 3.015,08 per IVA su fattura da emettere (fattura 5 del 31.1.2020). Pertanto tale importo 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, inserisce nella propria contabilità il documento al netto dell'iva.
AMO spa	54.417,69	49.470,63	4.947,06	La differenza di € 4.947,06 è relativa all'iva (10%) su fatture da emettere (fatture n. 1/03 e 2/03 del 31/01/2020). Pertanto, tale importo risulta come debito per la Provincia nei confronti della società ma non può essere considerato un credito da AMO che, in base al principio dello split payment, inserisce nella propria contabilità il documento al netto dell'iva.
AUTOBRENNERO spa	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti.
GAL soc. coop.	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
LEPIDA s.c.p.a.	28.926,67			Dal 1/1/2019 Lepida è diventata una Scpa e fattura alla Provincia (che ne è socia) in esenzione IVA (ex art. 10 DPR 633/72). ALLA DATA DEL 10 APRILE 2020, LA SOCIETA' NON HA ANCORA PROVVEDUTO A INVIARE IL PROPRIO PROSPETTO DEI DEBITI E CREDITI INTERCORRENTI CON LA PROVINCIA. Con comunicazione pervenuta in data 24/01/2020 (prot. Provincia n. 2447 del 27/01/2020) la società ha comunicato che avrebbe inviato il proprio prospetto entro fine marzo 2020.
MODENAFIERE srl	0,00			ALLA DATA DEL 10 APRILE 2020, LA SOCIETA' NON HA ANCORA INVIATO IL PROPRIO PROSPETTO DEI DEBITI E CREDITI INTERCORRENTI CON LA PROVINCIA. In data 9 marzo 2020 comunicava informalmente l'assenza di crediti verso la Provincia e che la società di revisione stava provvedendo all'asseverazione del prospetto.
PROMO scarl in liquidazione	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
SETA spa	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE EMILIANO- ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	6.000,00	6.000,00	0,00	Nessuno scostamento

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

Nome organismo	Debiti Provincia	Credito dichiarato da organismo	Differenza	Note
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	45.000,00	45.000,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CONS. A R.L.	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
CHARITAS ASP	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	23.622,13	23.622,13	0,00	Nessuno scostamento
TOTALE	228.207,58	187.256,84	12.024,07	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

Modena, li

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

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 da organismo	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
AMO spa	14.712,98	14.712,98	0,00	Nessuno scostamento
AUTOBRENNERO spa	3.053.105,36	2.763.516,00	289.589,36	La differenza è dovuta a lavori stradali realizzati dalla Provincia e finanziati con contributi della Società Autobrennero s.p.a.. La somma è stata rendicontata alla Società con lett. prot.37216 del 21/11/19. La società ha comunicato in data 6/4/2020 (Prot. Prov n. 10059/2020) che non ha iscritto in bilancio 2019 tale importo come debito, in quanto la propria struttura tecnica non ha ancora completato le proprie verifiche per poter procedere al pagamento del contributo.
GAL soc.coop.	0,00	4.646,00	-4.646,00	La differenza è dovuta a un canone per comodato d'uso (uffici) e relativo rimborso di spese per utenze: importo non accertato dalla Provincia in quanto, in base al contratto di comodato con la società (partecipata dalla Provincia), sarà esigibile al termine di ciascun anno di vigenza (giugno 2020).
LEPIDA s.c.p.a.	0,00			ALLA DATA DEL 10 APRILE 2020, LA SOCIETA' NON HA ANCORA PROVVEDUTO A INVIARE IL PROPRIO PROSPETTO DEI DEBITI E CREDITI INTERCORRENTI CON LA PROVINCIA. Con comunicazione pervenuta in data 24/01/2020 (prot. Provincia n. 2447 del 27/01/2020) la società ha comunicato che avrebbe inviato il proprio prospetto entro fine marzo 2020.
MODENAFIERE srl	0,00			ALLA DATA DEL 10 APRILE 2020, LA SOCIETA' NON HA ANCORA INVIATO IL PROPRIO PROSPETTO DEI DEBITI E CREDITI INTERCORRENTI CON LA PROVINCIA. In data 9 marzo 2020 comunicava informalmente l'assenza di debiti verso la Provincia e che la società di revisione stava provvedendo all'asseverazione del prospetto.
PROMO scarl in liquidazione	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
SETA spa	450,00	450,00	0,00	Nessuno scostamento
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti

FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CONS. A R.L.	11.634,48	11.634,48	0,00	Nessuno scostamento
CHARITAS ASP	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	0,00	4.604,16	-4.604,16	La differenza è dovuta a un canone per comodato d'uso (uffici) e relativo rimborso di spese per utenze: importo non accertato dalla Provincia in quanto, in base alla convenzione sottoscritta, sarà esigibile al termine di ciascun anno di vigenza (aprile 2020).
TOTALE	3.079.902,82	2.799.563,62	280.339,20	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

Modena, li

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

Rag. Edoarda Ghizzoni

Tab. 3 Resoconto asseverazioni

Nome organismo	Nota asseverazione
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	Prospetto asseverato dal Presidente Legale Rappresentante
AMO spa	Prospetto asseverato dalla società di revisione
AUTOBRENNERO spa	ASSEVERAZIONE NON ANCORA PERVENUTA
GAL soc. coop.	Prospetto asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
LEPIDA s.c.p.a.	ASSEVERAZIONE NON ANCORA PERVENUTA
MODENAFIERE srl	ASSEVERAZIONE NON ANCORA PERVENUTA
PROMO scarl in liquidazione	Prospetto asseverato dal Liquidatore
SETA spa	Prospetto asseverato dalla società di revisione
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	Prospetto asseverato dal Presidente del Collegio dei Revisori
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	Prospetto asseverato dal Presidente Legale Rappresentante
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CON.S. A R.L.	Prospetto asseverato dal Revisore legale dei conti
CHARITAS ASP	Prospetto asseverato dal Revisore legale dei conti
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	Prospetto asseverato dal Revisore unico
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	Prospetto asseverato dal Legale Rappresentante
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

Modena, li

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

Rag. Edoarda Ghizzoni