



COMUNE
di
CAPANNORI

**Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie**

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

**NOTA INFORMATIVA PREVISTA DALL'ART.6, COMMA 4, DEL D.L.95/2012 DA
ALLEGARE AL RENDICONTO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2014**

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012 convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012, n. 135, 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 e le Province 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 nota evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'Ente 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:



ASCIT SPA

DEBITI ENTE VS. ASCIT

N. Doc.	Data	Descrizione	Importo	Rif. Contabilità dell'Ente
174	28/02/2003	Contributo Carneval Marlia 2003	1.296,00	Impegno n.2065/2014: 80,00
517	31/07/2013	Rimozione rifiuti	3.497,59	Impegno n..2360/2013: 1.920,00
544	23/10/2001	Int. Oper. Anticipo crediti - v.prot. 1071-2003	28.734,40	Impegno n. 3262/13: 26.641,95 Impegno n. 3323/14: 26.003,02
649	24/11/2001	Differenze su incassi anno 2002 v.prot. 1071-2004	8.274,25	Impegno n.2151/14: 21.180,00 Impegno n. 927/2013: 2.129,60
1140	30/09/2002	interessi ritardato pagamento fatture e operazione anticipo crediti	40.073,03	Impegno n. 3807/2012: 1.373,21
1159	30/11/2003	interessi	82.632,29	Accantonamento fondo passività potenziali titolo I – Impegno
1141	30/09/2002	Nota di credito corrispettivo per servizio	-46.845,99	n.3558/14: 156.379,83
935	30/09/2004	interessi su capitale € 850.545 tasso 3%	25.517,29	Accantonamento Fondo passività potenziali titolo II – Impegno
936	30/09/2004	interessi	4.619,12	3562/14: 84.055,62
245	15/03/2005	impianto di compostaggio	84.055,62	
505	30/06/2005	interessi	8.230,28	
1	30/01/2009	disinfestazione e derattizzazione	21.180,05	
117	31/12/2010	pulizia straordinaria manifestazione circense	489,41	
rimborso presenze dipendente Pasquino Luchini anni 1989-1990			3.364,92	
Progetti educativi scuole			2.000,00	
Contributi scuole Miur 2013			26.641,95	
Contributi scuole Miur 2014			26.003,02	
Totale			319.763,23	319.763,23



COMUNE
di
CAPANNORI

Servizio Programmazione e Risorse finanziarie

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

CREDITI ENTE VS. ASCIT

CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
		Anticipazione Impianto Salanetti	288.702,74	Accertamento n..519/2007
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2010	8.700,00	Fattura attiva 13/2010
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2011	8.700,00	Fattura attiva 11/2011
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2011	150,00	Fattura attiva 13/2011
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2011	8.700,00	Fattura attiva 20/2011
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2012	8.700,00	Fattura attiva 14/2012
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2012	8.934,90	Fattura attiva 28/2012
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito - 2012	-58,73	Nota credito 43/2012
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito	8.876,17	Fattura attiva 1/2014
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito	8.938,31	Fattura attiva 2/2014
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito	8.876,17	Fattura attiva 39/2014
		Locazione Aree Salanetti e Colle di Compito	8.938,31	Fattura attiva 40/2014
		Contributo Attività estive ragazzi 2006	1.000,00	Accertamento n.519/2006
		Contributo iniziative culturali varie	1.500,00	Accertamento n.772/2007
		Contributo Progetto Giovani	2.000,00	Accertamento n.684/2014
		Totale	372.657,87	372.657,87



COMUNE
d
CAPANNORI

**Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie**

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

AEROPORTO DI CAPANNORI SpA

DEBITI ENTE VS. AEROPORTO DI CAPANNORI				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
n. 1183	15/10/09	apertura straordinaria aeroporto manifestazione mongolfiere	960,00	Impegno n.2949/2009 € 118,60 Fondo passività potenziali titolo I - Imp.3560/14 € 841,40
		Totale	960,00	960,00
CREDITI ENTE VS. AEROPORTO DI CAPANNORI				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	0,00
		Totale	0,00	0,00



AQUAPUR SpA

DEBITI ENTE VS. AQUAPUR				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
prot/aq/327	05/02/15	Credito verso socio per retrocessione reti	938.853,23	1) Accantonamento fondo passività potenziali titolo II Impegno n.3563/2014: 117.356,65
prot/aq/327	05/02/15	quota interessi ed oneri finanziari sui mutui accesi	85.987,37	
prot/aq/327	05/02/15	fatture emesse per servizi	7.448,33	
prot.14623/2015	11/03/15	fattura da emettere per manutenzione raffinatore	749,00	2) Accantonamento fondo passività potenziali titolo I Impegno n. 3559/2014: 94.184,70
		Totale	1.033.037,93	211.541,35

Con riferimento alla voce "credito verso socio per retrocessione reti" si rappresenta quanto segue:

- tale credito è oggetto di contestazione e di approfondimento da parte dell'Ente (v. nota prot. n.54626 del 30/07/2014);
- lo stesso dovrà essere integralmente rimborsato entro il 2021 (v. pag. 19 nota integrativa al bilancio di Aquapur al 31/12/2014);
- l'Ente ha provveduto ad iscrivere nel bilancio 2014 apposito fondo passività potenziali per la quota relativa all'anno 2014 (impegno n.3563/2014, € 117.356,65)

CREDITI ENTE VS. AQUAPUR

CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	,00	,00
		Totale	,00	,00



COMUNE
di
CAPANNORI

Servizio Programmazione e Risorse finanziarie

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

CAPANNORI SERVIZI SRL

DEBITI ENTE VS. CAPANNORI SERVIZI				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
Credito vs. controllante			724.960,01	Impegni residui al 31/12/14: n.494/2008: 100,00 n.505/2014: 9.924,69 n.832/2014: 25.000,00 n.833/2014: 20.000,00 n.1833/2014: 270.000,00 n.221/2014: 122.647,43 n.2505/2014: 207.865,89 n.2738/2014: 200.000,00 n.3443/2012: 89,04 n.3932/2013: 79.533,94
Fatture da emettere			210.200,98	
Totale			935.160,99	935.160,99
CREDITI ENTE VS. CAPANNORI SERVIZI				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
Debito vs. controllante			345.113,05	Acc. 169/2014: 144.133,75 Acc. 262/2008: 918,61 Acc. 485/2013: 179.119,97 Acc. 698/2008: 391,44 Acc. 822/2006: 1.924,80 Acc. 860/2012: 18.624,48
Totale			345.113,05	345.113,05



COMUNE
di
CAPANNORI

**Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie**

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

ERP LUCCA

DEBITI ENTE VS. ERP LUCCA				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
		Spese per Gestione Immobili finanziate con canoni affitto riscossi direttamente dalla società	498.162,00	Imp. n.208/2011: 250.000,00 Imp. n.318/2012: 260.000,00
		Spese superiori a € 2.500 su condomini a proprietà mista	61.542,81	Imp. n.2407/2010: 134.400,00 Imp. n.3793/2010: 8.724,10 Imp. n.1861/2010: 61.698,55
		Fatture per interventi costruttivi finanziati dal Comune	217.824,66	Imp. n.778/2010: 145.733,98
		Consulenza tecnico amministrativa	8.676,48	
		Interventi costruttivi finanziamenti regionali	17.686,90	
		Saldo intervento distretti energetici Marlia	61.663,78	
		Totale	865.556,63	865.556,63
CREDITI ENTE VS. ERP LUCCA				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' DELL'ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
		Incassi affitti Saldo al 31/12/2014	262.218,71	Acc. n.681/2014: 262.218,71
		Totale	262.218,71	262.218,71



COMUNE
di
CAPANNORI

**Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie**

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragloneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

GESAM SPA

DEBITI ENTE VS. GESAM				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	-
		Totale	0,00	
CREDITI ENTE VS. GESAM				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	
		Totale	0,00	



COMUNE
CAPANNORI

Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie
Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate
Tel. +39 0583 428282
Fax +39 0583 428278
e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

LUCENSE

DEBITI ENTE VS. LUCENSE				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	0,00
		Totale	0,00	
CREDITI ENTE VS. LUCENSE				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	0,00
		Totale	0,00	



COMUNE
di
CAPANNORI

**Servizio Programmazione e Risorse
finanziarie**

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

RETIAMBIENTE

DEBITI ENTE VS. RETIAMBIENTE				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
			0,00	0,00
		Totale	0,00	
CREDITI ENTE VS. RETIAMBIENTE				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
			0,00	0,00
		Totale	0,00	



COMUNE
di
CAPANNORI

Servizio Programmazione e Risorse finanziarie

Ufficio Bilancio Contabilità Partecipate

Tel. +39 0583 428282

Fax +39 0583 428278

e-mail ragioneria@comune.capannori.lu.it

Piazza Aldo Moro, 1 - 55012 Capannori (LU) - Italia (www.comune.capannori.lu.it)

SEVAS

DEBITI ENTE VS. SEVAS				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
		Impianto FV Municipio di Capannori	75.660,61	Impegno n.3560/2014: 350.761,49
		Impianto FV Scuola Media di Lammari	58.775,24	
		Impianto FV Scuola Media di S. Leonardo	65.772,27	
		Impianto FV Scuola Media Carlo Piaggia	78.427,02	
		Impianto FV scuola media di Camigliano	72.126,35	
		Fatture da emettere per gestione e manutenzione impianto FV municipio	3.900,00	Impegno n.3561/2014: 3.900,00 (Fondo passività potenziali titolo I)
		Totale	354.661,49	354.661,49
CREDITI ENTE VS. SEVAS				
CONTABILITA' SOCIETA'				RIFERIMENTO ALLA CONTABILITA' ENTE
N.DOC.	DATA DOC.	OGGETTO	IMPORTO	
-	-	-	0,00	0,00
		Totale	0,00	0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2014.

Capannori, 04/06/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Giuseppe Marianetti

I sottoscritti, componenti del Collegio di Revisione del Comune di Capannori, asseverano, in ottemperanza all'art. 6 c. 4 D.L. 95/2012 che le risultanze attestate dal Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Giuseppe Marianetti, corrispondono alle scritture contabili dell'Ente.

Data _____

L'Organo di Revisione Economico-Finanziaria

Rag. Cesate Cava

Dott.ssa Alessia Bastiani

Dott.ssa. Anna Maria Lombardi