



Città di Trani

Medaglia d'Argento al Merito Civile

Provincia di Barletta-Andria-Trani

* * * * *

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2021

NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI CON LE SOCIETÀ PARTECIPATE DEL COMUNE DI TRANI

(art. 11, comma 6, lett. j) del D.lgs. n. 118/2011)

* * * * *

La disposizione dettata dall'art. 11, comma 6, lett. j, del D.Lgs. 118/2011, prevede l'inserimento nella relazione sulla gestione da allegare al rendiconto degli enti territoriali, anche *“degli esiti della verifica dei debiti e crediti reciproci con enti strumentali e società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume 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”*.

La verifica dei debiti e crediti reciproci è effettuata nei confronti di tutte le società partecipate e non solo di quelle definite tali ai fini del bilancio consolidato.

Viste le note informative delle diverse società partecipate attestanti la situazione dei debiti e crediti nei confronti del Comune di Trani, sottoscritte dai loro legali rappresentanti ed asseverate dai rispettivi organi di revisione, così come sotto riportate ed allegate (all. AMIU; all. AMET; all. GAL all. PONTE LAMA; all. S.T.P.).

Tanto premesso, si riporta la situazione dei crediti e dei debiti di cui all'art. 11, comma 6, lett. j, delle sottoelencate società, così come risulta dalla contabilità dell'Ente.

AMIU SPA

Con riferimento ai rapporti tra l'ente e la controllata AMIU spa si forniscono le seguenti informazioni:

Tipologia di servizi pubblici affidati e relativi oneri annuali a carico dell'ente risultanti dai contratti di servizio

I servizi pubblici affidati all'AMIU sono i seguenti:

- a) spazzamento stradale manuale e meccanizzato;
- b) lavaggio manuale e meccanizzato di vie e piazze;
- c) raccolta e trasporto rifiuti urbani e assimilati;
- d) raccolta differenziata di frazioni di rifiuti urbani;
- e) lavaggio e disinfezione periodica contenitori;
- f) gestione servizi cimiteriali;
- g) raccolta differenziata sperimentale porta e porta.

Detti servizi sono stati affidati all'AMIU con Contratto di servizio sottoscritto in data 23/02/2018 (Rep. n.2164) e relativa versione aggiornata approvata con D.C.C. n. 124/2021.

Bilancio di esercizio 2021 AMIU

Crediti e debiti dell'AMIU verso il Comune di Trani al 31/12/2021

CREDITI

I crediti al 31/12/2021 vantati dall'AMIU nei confronti dell'ente controllante Comune di Trani, pari ad €. 1.772.777,48 i.i., sono dettagliatamente indicati in apposita situazione alla medesima data trasmessa dalla Società, certificata dalla Ria Grant Thornton SpA e allegata alla presente nota informativa (Allegato sub 1).

DEBITI

La stessa Ria Grant Thornton SpA, nella nota informativa (Allegato sub 1), certifica che al 31/12/2021 la Società AMIU ha debiti nei confronti dell'ente controllante Comune di Trani per €. 21.667,33.

	CREDITI	DEBITI
AMIU		21.667,33 € (All. 1 AMIU Spa)
COMUNE DI TRANI	- €	
Differenza	- 21.667,33 € (All. 1 Comune)	=

I saldi dei crediti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società.

	CREDITI	DEBITI
AMIU	1.772.777,48 € (All. 1 AMIU Spa)	
COMUNE DI TRANI		1.772.777,48 € (All. 1 Comune)
Ribaltamento costo fattura n.387/L DEL 17/07/2020 C.I.S.A.		- 5.188,05 €
Servizio pulizia portuale 2020		- 74.000,00 €
Servio ispettori ambientali 2020		- 11.921,00 €
Manutenzione straordinaria Centro Comunale di Raccolta		- 24.888,00

I saldi dei debiti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società.

Parte dell'importo parificato pari ad € 1.348.665,26 risulta pagato nel corso dell'anno 2022 in c/residui.

AMET SPA

Con riferimento ai rapporti tra l'Ente e la controllata AMET SpA si forniscono le seguenti informazioni:

Tipologia di servizi pubblici affidati e relativi oneri annuali a carico dell'Ente risultanti dai contratti di servizio

I servizi pubblici affidati all'AMET sono i seguenti:

a) *Servizio di gestione della Darsena Comunale*

Il servizio è stato affidato con Contratto di Servizio sottoscritto in data 11/5/2007 (Rep. n.4035/2007) e valido per il periodo 2007-2009; detto servizio, il cui affidamento è scaduto in data 31/12/2009, è attualmente erogato dall'AMET in forza di determinazioni dirigenziali di "riaffidamento". Il corrispettivo su base annua è determinato, ai sensi dell'art.9 del suddetto Contratto, in misura pari ai 2/3 degli incassi sulla base dei complessivi introiti registrati annualmente.

b) *Servizio di illuminazione pubblica e monumentale, impiantistica semaforica del Comune di Trani, ivi compresa la manutenzione dell'impianto di videosorveglianza e illuminazione lampade votive*

Il servizio è stato affidato con Contratto di Servizio sottoscritto in data 11/5/2007 (Rep. n.4036/2007) e valido per il periodo 2007-2009; detto servizio, il cui affidamento è scaduto in data 31/12/2009, è attualmente erogato dall'AMET in forza di determinazioni dirigenziali di "riaffidamento". Il corrispettivo su base annua è determinato, ai sensi dell'art.5 del suddetto contratto, nella misura seguente:

- pubblica illuminazione: € 619.000,00 annuali, IVA inclusa;
- impianti semaforici: € 41.000,00 annuali, IVA inclusa;
- videosorveglianza: € 50.000,00 annuali, IVA inclusa.

c) *Servizio Trasporto Pubblico e integrativo di trasporto ai fini scolastici e riabilitazione*

Il servizio è stato affidato con Contratto di Servizio sottoscritto in data 23/12/2004 e successiva appendice sottoscritta in data 27/12/2010, con validità per il periodo 2004-2012; detto servizio, il cui affidamento è scaduto in data 31/12/2012, è attualmente erogato dall'AMET in base alla deliberazione di Giunta Comunale n.24 del 5/2/2014 che ha prorogato l'affidamento del servizio fino al 30/6/2018. Il corrispettivo su base annua è determinato ai sensi dell'art. 4 dell'allegato al Contratto di Servizio e dall'art.3 dell'allegata Appendice al medesimo Contratto.

d) *Servizio gestione delle aree di sosta a pagamento*

Il servizio è stato affidato con Contratto di Servizio sottoscritto in data 2/7/2009 con validità per il periodo anni nove a partire dalla data del verbale di consegna delle aree e delle attrezzature. Il corrispettivo su base annua è determinato ai sensi dell'art.6 del Contratto di Servizio.

Crediti e debiti dell'AMET verso il Comune di Trani al 31/12/2020 con specificazione dei servizi di riferimento:

CREDITI

I crediti al 31/12/2021 vantati dall'AMET nei confronti dell'ente controllante Comune di Trani, pari ad €. 3.142.058,93, sono dettagliatamente indicati in apposita situazione alla medesima data trasmessa dalla Società, certificata dalla società di revisione BDO e allegata alla presente nota informativa (Allegato sub 2).

DEBITI

I debiti al 31/12/2021 della Società AMET nei confronti dell'Ente controllante Comune di Trani, sono pari ad €. 26.310,75 oltre ad €. 2.384.368,04 di debiti in natura.

	CREDITI	DEBITI	CREDITI IN NATURA	DEBITI IN NATURA (d+e)
AMET		79.651,07 €		2.384.368,04 €
COMUNE DI TRANI	- €		- €	
	- 79.651,07	=		- 2.384.368,04 €

I saldi dei crediti monetari alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società. Relativamente al debito in natura dell'AMET S.p.A. nei confronti del Comune di Trani, di cui alla Delibera di Consiglio Comunale n. 56 del 2013, si dovrà valutare l'ipotesi di riportarlo in contabilità come Debito monetario (con riaccertamento dei Residui attivi nell'anno in cui lo stesso è stato rilevato) e compensato in via amministrativa (con mandato e reversale) con i Debiti del Comune nei confronti dell'AMET S.p.A. In attesa di definizione del credito in natura, i mandati afferenti al debito potranno essere effettuati fino a concorrenza dell'importo totale dei crediti (monetari e in natura).

	CREDITI	DEBITI
AMET S.p.a.	3.142.058,93 € (all. 2 AMET Spa)	
COMUNE DI TRANI		2.866.618,29 € (all. 2 Comune)
Differenza	=	- 275.440,64 €

I saldi dei debiti alla data del 31.12.2021 nel rendiconto della gestione del Comune non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società.

Parte dell'importo parificato pari ad € 1.212.230,71 risulta pagato nel corso dell'anno 2022 in c/residui.

STP SPA

Con riferimento ai rapporti tra l'ente e la Società partecipata STP S.p.A. si forniscono le seguenti informazioni:

Contabilità Comune di Trani

Residui passivi da pagare alla STP S.p.A. conservati nel risultato di amministrazione

I residui passivi da pagare alla STP S.p.A. indicati nel Rendiconto 2021 ammontano a complessivi €.887,20 e sono così suddivisi:

Esercizio di provenienza	Importo	Contratto di servizio
2013	€ 887,20	prestazioni -"Titoli di viaggio"- effettuate nel corso degli esercizi 2002 e 2008
Totale	€ 887,20	

Residui attivi da riscuotere dalla STP S.p.A. conservati nel risultato di amministrazione

I residui attivi da riscuotere dalla STP S.p.A. indicati nel Rendiconto 2021 ammontano a complessivi €.7.956,57 e sono così suddivisi:

Esercizio di provenienza	Importo	Contratto di servizio
2013	€ 7.956,57	utilizzo immobile "Capannoni Ruggia" periodo 05/2000-12/2004
Totale	€ 7.956,57	

Il prospetto dei Crediti e Debiti della S.T.P. S.p.A. al 31 dicembre 2021 nei confronti del Comune di Trani non è coincidente con i residui attivi e passivi presenti nella contabilità del Comune.

GAL PONTE LAMA

Con riferimento ai rapporti tra l'ente e la Società partecipata GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. si forniscono le seguenti informazioni:

Contabilità Comune di Trani

Residui passivi da pagare alla GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. conservati nel risultato di amministrazione

I residui passivi da pagare alla GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. indicati nel Rendiconto 2021 ammontano a complessivi €.0,00.

Residui attivi da riscuotere dalla GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. conservati nel risultato di amministrazione

I residui attivi da riscuotere dalla GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. indicati nel Rendiconto 2021 ammontano a complessivi €. 0,00.

Il prospetto dei Crediti e Debiti della GAL PONTE LAMA Soc. Cons. a r.l. al 31 dicembre 2021 nei confronti del Comune di Trani è coincidente con i residui attivi e passivi presenti nella contabilità del Comune.

Si attesta che la presente nota viene redatta in triplice originale.

Trani, 28 aprile 2022

Il Dirigente della 2^a Area Economico Finanziaria
(f.to *Dott.ssa Loredana Napolitano*)