

UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

Revisore Unico

Verifica debiti e crediti reciproci tra l'Ente e gli organismi partecipati

di cui all'art. 11, comma 6, lett. j, d.lgs. n. 118/2011

Vista la nota allegata società (con protocollo n. 200454) asseverata dall'organo di revisione e ricevuta dall'organismo partecipato LEPIDA Soc. Cons. p. A (con sede legale Via della Liberazione, 15, 40128 Bologna) si **ATTESTA** che:

- i seguenti debiti ed i crediti al 31/12/2020 indicati nella stessa **trovano** i seguenti riferimenti nel bilancio dell'Ente e **corrispondono a quanto** sarà rilevato nel rendiconto per l'anno 2020 dell'Unione dei Comuni della Bassa Romagna:

Residui attivi (crediti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo	Debito organismo verso comune asseverato da organo di controllo dell'organismo
		NESSUNO		
TOTALE				

Residui passivi (debiti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo esente IVA art 10 DPR 633/1972	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	FATTURA 72/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 1238/2020 ADESIONE SERVIZIO ULA ORACLE	10.239,19	10.239,19
2020	1	FEL 59/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 188/2020 ATTIVAZIONE ULTERIORI PALS LEPIDA VOLTANA E BAGNACAVALLLO	2.000,00	4.050,84
2020	1	NOTA DI CREDITO CONTRIBUTI 2019 EMESSA NEL 2020 (1168 PA DEL 29/05/2020)		-6.817,35
2020	1	FATTURA 367/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMPEGNO 31/2021 (determina unione 327/2019 allegata) (1)		€ 5.600,00

Anno	Titolo	Causale	Importo esente IVA art 10 DPR 633/1972	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	FATT 1948/2020 IMP. 109/2020MADESIONE ALL'OFFERTA ECONOMICA PER I SERVIZI DI CNER (ACI, ANA-CN-ER, DOC-ER, ADRIER) OFFERTI DA LEPIDA SCPA	672,59	672,59
2020	1	FEL 368/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 1094/2020 SERVIZI PER CONFIGURAZIONE DI CONNETTIVITA' FINALIZZATI A N. 2 VARCHI PRESSO LA FRAZIONE DI VOLTANA (VIA FIUMAZZO) E BAGNACAVALLLO (VIA CANALE SINISTRA SUPERIORE)	400,00	400,00
2020	1	FEL 71/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 1542/2020 SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELLE RETI IN FIBRA OTTICA MAN DEI COMUNI AFFERENTI L'UNIONE - PERIODO 8/8 - 31/12/2020	4.452,09	4.452,09
2020	1	FATTURA DA EMETTERE PER INTEGRAZIONE E INTERCONNESSIONE 20A171/in/C IMP. 2027/2020 CONFIGURAZIONE PAL SANT'AGATA	100,00	100,00
2020	1	FEL 369 DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 56/2020 RINNOVO SERVIZI DATACENTER - ANNO 2020	7.994,42	7.074,42
2020	1	FEL 370 DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 90/2020 UPGRADE SERVIZI DATACENTER IMP. 107/2020 INTEGRAZIONE SERVIZI DATACENTER PER AMPLIAMENTO STORAGE POLIZIA MUNICIPALE	1.556,83	1.590,00
2020	1	FEL 73/PA DEL 2021 COMPETENZA 2020 IMP. 104/2020 INTEGRAZIONE SERVIZI DATACENTER STORAGE	400,00	400,00
2020	1	NOTA DI CREDITO DA EMETTERE CONTRIBUTI 2020 (2)		-6.459,96
		FATTURE DA EMETTERE 205730/in/CON Accordo per infrastrutturazione Cons Rete Lepida; Integraz. e Interconness.-20A171/in/C (2)		22.800,00

Anno	Titolo	Causale	Importo esente IVA art 10 DPR 633/1972	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2018	1	IMP. 1742/2018 SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MONITORAGGIO E MANUTENZIONE DELLE STAZIONI RADIO BASE TETRALEX ERRETRE NEI COMUNI DI ALFONSINE E CONSELICE (3)	3.660,00	
2020	1	IMP. 1786/2020 SERVIZIO HOUSING SERVER (4)	2.040,00	
TOTALE			33.515,12	44.101,82

La differenza è essenzialmente legata a poste non contabilizzate in modo univoco per i differenti sistemi contabili:

- (1) l'allegata determina DTU 327/2019 assumeva correttamente gli impegni sull'esercizio 2021 mentre la società Lepida imputava al 2020;
- (2) Come risulta dall'Allegato saldo Contabile della Società Lepida alla data del 7/4/2021 le due poste non sono contabilizzate pertanto non sussiste un debito/credito dell'ente nell'esercizio 2020 verso la società. All'interno dell'Avanzo territoriale per Vincolato per il Comune di Conselice pari ad € 59.370,84 è stata vincolata tale somma.
- (3) L'importo risulta saldato con mandato 2021/3621;
- (4) All'ente il servizio risulta espletato e sono in corso verifiche.

I Debiti sono stati rilevati applicando il principio contabile 5.2 B) Allegato 4/2 del D.Lgs 118/2011.

Data 08/04/2021

Il Responsabile del servizio finanziario
Dott Alessandro Caravita

per asseverazione Il Revisore Unico
Rag. Patrizia Baldo

UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

Revisore Unico

Verifica debiti e crediti reciproci tra l'Ente e gli organismi partecipati

di cui all'art. 11, comma 6, lett. j, d.lgs. n. 118/2011

Vista la nota allegata ricevuta dall'organismo partecipato ROMAGNA TECH Soc. Cons. p. A (con sede legale Corso Garibaldi 49 -47121 Forlì) si **ATTESTA** che:

- i seguenti debiti ed i crediti al 31/12/2020 indicati nella stessa **trovano** i seguenti riferimenti nel bilancio dell'Ente e **corrispondono a quanto** sarà rilevato nel rendiconto per l'anno 2020 dell'Unione dei Comuni della Bassa Romagna:

Residui attivi (crediti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo	Debito organismo verso comune asseverato da organo di controllo dell'organismo
		NESSUNO		
TOTALE				

Residui passivi (debiti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo al netto di iva*	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	IMP. 198/2020 SERVIZIO DI GESTIONE DELL'INCUBATORE DELLA BASSA ROMAGNA UBICATO A LUGO ALLA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI ROMAGNA TECH - PROROGA PER L'ANNO 2020 (€ 12.200 iva compresa)	10.000+IVA	10.000,00
TOTALE			10.000,00	10.000,00

I Debiti sono stati rilevati applicando il principio contabile 5.2 B) Allegato 4/2 del D.Lgs 118/2011.

Data 01/04/2021

Il Responsabile del servizio finanziario
Dott Alessandro Caravita

Il Revisore Unico
Rag. Patrizia Baldo

UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

Revisore Unico

Verifica debiti e crediti reciproci tra l'Ente e gli organismi partecipati

di cui all'art. 11, comma 6, lett. j, d.lgs. n. 118/2011

Preso atto della mancata risposta dall'organismo partecipato Bassa Romagna Catering S.p.a. (con sede legale Via M. Malpighi, 15, 48022 Lugo) sollecitata con pec del 10/03/2021, vista la sola documentazione agli atti dell'Unione si **ATTESTA** che:

- i seguenti debiti ed i crediti al 31/12/2020 indicati nella stessa **trovano** i seguenti riferimenti nel bilancio dell'Ente e **corrispondono a quanto** sarà rilevato nel rendiconto per l'anno 2020 dell'Unione dei Comuni della Bassa Romagna:

Residui attivi (crediti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo	Debito organismo verso comune asseverato da organo di controllo dell'organismo
		NESSUNO		
TOTALE				

Residui passivi (debiti) risultanti nel bilancio dell'Unione

Anno	Titolo	Causale	Importo al netto di iva*	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	IMP. 278/2020 FORNITURA DEL SERVIZIO MENSA AL PERSONALE DIPENDENTE - ANNO 2020 impegnato: 5574,4	5.360,00	
2020	1	IMP. 175/2020 ALFONSINE - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 167033,91	160.609,53	
2020	1	IMP. 226/2020 LUGO - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 430810,92	414.241,27	
2020	1	IMP. 228/2020 UNIONE - SERVIZIO DIETETICO 2020 impegnato: 6864	5.626,23	
2020	1	IMP. 228/2020 UNIONE - CONTRATTO PER SERVIZIO DIETETICO - MESE DI DICEMBRE 2020 impegnato: 832	681,97	

Anno	Titolo	Causale	Importo al netto di iva*	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	IMP. 535/2020 BAGNACAVALLLO - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 214826,68	206.564,12	
2020	1	IMP. 536/2020 CONSELICE - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 99645,98	95.813,44	
2020	1	IMP. 537/2020 COTIGNOLA - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 95437,98	91.767,29	
2020	1	IMP. 538/2020 FUSIGNANO - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 81626,68	78.487,19	
2020	1	IMP. 539/2020 MASSA LOMBARDA - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 84560,64	81.308,31	
2020	1	IMP. 540/2020 S. AGATA S.S. - SERVIZIO DI PRODUZIONE E FORNITURA PASTI PER LA MENSA SCOLASTICA - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 31959,31	30.730,11	
2020	1	IMP. 528/2020 ALFONSINE - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 3008,46	2.892,75	
2020	1	IMP. 529/2020 BAGNACAVALLLO - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 7232,6	6.954,42	

Anno	Titolo	Causale	Importo al netto di iva*	Credito dell'organismo verso comune asseverato dal Presidente del Collegio Sindacale
2020	1	IMP. 530/2020 CONSELICE - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 2936,08	2.823,15	
2020	1	IMP. 531/2020 COTIGNOLA - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 1746,26	1.679,10	
2020	1	IMP. 532/2020 FUSIGNANO - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 1746,26	1.679,10	
2020	1	IMP. 533/2020 LUGO - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 8346,78	8.025,75	
2020	1	IMP. 534/2020 MASSA LOMBARDA - GESTIONE SERVIZIO PRODUZIONE E FORNITURA PASTI MENSA ASILI NIDO - ANNO 2020 (CONTRATTO REP. N. 433/2014) impegnato: 4193,75	4.032,45	
2020	1	IMP. 189/2020 SERVIZIO PASTI A DOMICILIO RIVOLTI A UTENTI ANZIANI E DISABILI IN CARICO AL SETTORE SERVIZIO SOCIALE - DITTA BASSA ROMAGNA CATERING - ANNO 2020 impegnato: 78173,57	7.817,36	
TOTALE			1.207.093,54	

I Debiti sono stati rilevati applicando il principio contabile 5.2 B) Allegato 4/2 del D.Lgs 118/2011.

Data 01/04/2021

Il Responsabile del servizio finanziario
Dott Alessandro Caravita

per asseverazione Il Revisore Unico
Rag. Patrizia Baldo