



QUADRATURA CREDITI/DEBITI RECIPROCI COMUNE/CONSORZIO CISA

In data 06.05.2020, prot . n. 7388, è stata trasmessa al Consorzio la nota informativa con il riepilogo dei debiti e dei crediti reciproci per l'anno 2019, con richiesta di riscontro entro il 14.05.2020.

Non essendo pervenuta alcuna risposta, si terrà conto dell'ultima comunicazione trasmessa in occasione dell'approvazione del rendiconto per l'esercizio 2018, che presentava una differenza, tra i dati contabili dell'Ente e quelli del Consorzio di € 638.419,58.

Questo dato è stato integrato con l'inserimento di fatture emesse nell'anno 2019 dal Consorzio, ma rigettate dall'Ente.

Il dato finale complessivo non coincidente con la contabilità dell'Ente è di € 668.980,07, di cui si riporta la specifica:

Crediti Consorzio contabilizzati e non conciliati con l'Ente

CONTABILIZZATA DAL CONSORZIO MA NON DAL COMUNE. IMPORTO NON CERTIFICATO NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI. CANONE PREVISTO NEL CONTRATTO. FATTURA DA EMETTERE	SERVIZIO AUTOSPURGO AGGIUNTIVO ANNO 2015	€ 66.343,36
CONTABILIZZATA DAL CONSORZIO MA NON DAL COMUNE. IMPORTO NON CERTIFICATO NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI. CANONE PREVISTO NEL CONTRATTO. FATTURA DA EMETTERE	SERVIZIO AUTOSPURGO AGGIUNTIVO ANNO 2016	€ 79.027,12
CONTABILIZZATA DAL CONSORZIO MA NON DAL COMUNE . IMPORTO NON CERTIFICATO NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI. CANONE PREVISTO NEL CONTRATTO. FATTURA DA EMETTERE	SERVIZIO AUTOSPURGO AGGIUNTIVO ANNO 2017	€ 100.580,93



Comune di Serramanna

Provincia del Medio Campidano
Via Serra n. 40 - 09038 - Serramanna - VS
TEL. 0709132001 - FAX 0709137419
serramanna@comune.serramanna.ca.it
protocollo@pec.comune.serramanna.ca.it
www.comune.serramanna.ca.it

CONTABILIZZATI DAL CONSORZIO MA NON DAL COMUNE. COSTI NON CERTIFICATI NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI NESSUN DOCUMENTO PRESENTE AGLI ATTI DELL'UFFICIO FATTURA DA EMETTERE	CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA PIANO TERRA (17.041,08XANNO) ANNI 2015/2016/2017	€ 51.123,24
CONTABILIZZATI DAL CONSORZIO MA NON DAL COMUNE. COSTI NON CERTIFICATI NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI NESSUN DOCUMENTO PRESENTE AGLI ATTI DELL'UFFICIO FATTURA DA EMETTERE	CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA SEMINTERRATO (3797,51XANNO) ANNI 2012/2013/2014/2015/2016/2017	€ 22.785,06
L'UFFICIO TECNICO DICHIARA CHE TRATTASI DI SOMME LIQUIDATE NEI CANONI BIMESTRALI COME PREVISTO DA G.M. 9/2016 (ART. 30 CONTRATTO C.S.A. E PROGETTO OFFERTA FASCICOLO 3 .NON CERTIFICATO NEL PROSPETTO RAPPORTO CREDITI DEBITI ANNI PRECEDENTI. FATTURE DA EMETTERE	CANONE ECOCENTRO 40.851,07XANNO 11,06,2016 - 31,12,2017	€ 62.978,73
FATTURA DA EMETTERE COSTO NON CONTABILIZZATO DAL COMUNE IN QUANTO L'UFFICIO TECNICO DICHIARA CHE TRATTASI DI SERVIZIO REMUNERATO NELL'AMBITO DEL CONTRATTO ART. 22 DEL C.S.A. E PROGETTO OFFERTA FASCICOLO 1 ART.2.11. COSTI NON CERTIFICATI NEL PROSPETTO CREDITI/DEBITI DEGLI ANNI PRECEDENTI. FATTURA DA EMETTERE	CONFERIMENTI SFALCI VERDI 2017	€ 6.593,85



Comune di Serramanna

Provincia del Medio Campidano
Via Serra n. 40 - 09038 - Serramanna - VS
TEL. 0709132001 - FAX 0709137419
serramanna@comune.serramanna.ca.it
protocollo@pec.comune.serramanna.ca.it
www.comune.serramanna.ca.it

IL CONSORZIO CONTABILIZZERA' TALI RISORSE NEL BILANCIO 2019 NESSUNA PREVISIONE NEL BILANCIO DELL'ENTE	SERVIZIO STRAORDINARIO PULIZIE STRADALI LUGLIO- SETTEMBRE 2018	€ 57.168,33
FATTURE RIGETTATA, IN QUANTO L'UFFICIO TECNICO CONTESTA L'INESISTENZA DEL SERVIZIO NEL CAPITOLATO	CONFERIMENTO SFALCI ANNO 2018 FATT. FE 16/2019	€ 10.695,27
FATTURA RESPINTA DALL'UFFICIO TECNICO CHE DICHIARA DI NON AVER MAI AUTORIZZATO LA FORNITURA	FORNITURA SACCHETTI FATT. 101/FE/2015	€ 29.713,34
FATTURA RESPINTA DALL'UFFICIO TECNICO CHE DICHIARA DI NON AVER MAI AUTORIZZATO LA FORNITURA	FORNITURA SACCHETTI FATT. 102/FE/2015	€ 6.276,66
CONSEGNA CASSONETTI	FORNITURA	€ 9.808,56
SERVIZIO AUTOSPURGO AGGIUNTIVO ANNO 2018	SERVIZIO AUTOSPURGO AGGIUNTIVO ANNO 2018 STIMA	€ 73.635,47
CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA PIANO TERRA (17.041,08XANNO) ANNO 2018	CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA PIANO TERRA (17.041,08XANNO) ANNO 2018	€ 17.041,08
CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA SEMINTERRATO (3797,51XANNO) ANNO 2018	CANONE UTILIZZO PALAZZINA CISA SEMINTERRATO (3797,51XANNO) ANNO 2018	€ 3.797,51
CANONE UTILIZZO ECOCENTRO ANNO 2018	CANONE UTILIZZO ECOCENTRO ANNO 2018	€ 40.851,07
CONFERIMENTO SFALCI ANNO 2018 FATT. FE 42/2019	FATTURE RIGETTATA, IN QUANTO L'UFFICIO TECNICO CONTESTA L'INESISTENZA DEL SERVIZIO NEL CAPITOLATO	€ 10.695,27
CONFERIMENTO SFALCI ANNO 2017 FATT. FE 43/2019	FATTURE RIGETTATA, IN QUANTO L'UFFICIO TECNICO CONTESTA L'INESISTENZA	€ 6.593,85

**Comune di Serramanna**

Provincia del Medio Campidano
Via Serra n. 40 - 09038 – Serramanna – VS
TEL. 0709132001 - FAX 0709137419
serramanna@comune.serramanna.ca.it
protocollo@pec.comune.serramanna.ca.it
www.comune.serramanna.ca.it

	DEL SERVIZIO NEL CAPITOLATO	
CONFERIMENTO SFALCI I TRIMESTRE 2019 FATT 45/2002/2019	FATTURE RIGETTATA, IN QUANTO L'UFFICIO TECNICO CONTESTA L'INESISTENZA DEL SERVIZIO NEL CAPITOLATO	€ 100,62
CANONE SERVIZIO SETTEMBRE 2019 FATT. 2019/112/2002	FATTURA RIGETTATA DALL'ENTE IN QUANTO L'IMPORTO NON E' CORRISPONDENTE AL CONTRATTO DIFFERENZA NELLA FATTURAZIONE (CONSORZIO 88.892,47) (COMUNE 76.103,89)	€ 12.788,58
CONFERIMENTO SFALCI II TRIMESTRE 2019 FATT. 2019/90/2002	FATTURA RIGETTATA DALL'ENTE	€ 127,39
CONFERIMENTO SFALCI III TRIMESTRE 2019 FATT. 2019/121/2002	FATTURA RIGETTATA DALL'ENTE	€ 254,78
		€ 668.980,07

Devono essere riconosciuti al Cisa, in quanto inseriti nel piano finanziario dell'Ente per l'anno 2019 e finanziati in bilancio le seguenti due voci, che non essendo state tuttavia registrate con impegno contabile sono confluite in avanzo:

ADEGUAMENTO R.S.U. UTENZE 2016	€ 26.746,27
ADEGUAMENTO R.S.U. UTENZE 2017	€ 26.746,27

per tali somme si procederà al reinserimento in bilancio previo riconoscimento di debito fuori bilancio.



Comune di Serramanna

Provincia del Medio Campidano
Via Serra n. 40 - 09038 – Serramanna – VS
TEL. 0709132001 - FAX 0709137419
serramanna@comune.serramanna.ca.it
protocollo@pec.comune.serramanna.ca.it
www.comune.serramanna.ca.it

RIEPILOGO

L'ammontare dei debiti contabilizzati dall'Ente nei confronti del Consorzio Cisa sono pari ad € 2.236.709,38

L'ammontare dei crediti del Consorzio, rilevati dall'ultima certificazione allegata al rendiconto 2018 e aggiornata sulla base della documentazione trasmessa, (anche se rigettata dall'Ente) è pari ad € 2.905.689,45.

La differenza di € 668.980,07 verrà accantonata in un fondo rischi soccombenza sino alla definizione della transazione.

In assenza di nuova documentazione del Consorzio, e tenendo conto dell'ultima certificazione, non si registrano differenze nell'ammontare dei crediti dell'Ente, pari ad € 164.931,00.

Serramanna, 28.05.2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dr.ssa M. Dolores Fadda)