

**PROSPETTO DEBITI E CREDITI FRA PROVINCIA
E SOCIETA' PARTECIPATE
ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2012**
AI SENSI DELL'ART.6 c.4 LEGGE 135/2012

Tab. 1 Prospetto debiti Provincia e crediti società partecipate
(Dati in euro)

Nome sintetico	Debiti dichiarati Provincia	Credito dichiarato società	Differenza	Note
AEROPORTO PAVULLO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
AMO	-110.308,89	68.928,52	-41.380,37	Il maggiore debito evidenziato dalla Provincia è dovuto alla presenza di residui passivi riferiti ad impegni che non rappresentano ancora crediti per la società se analizzati con la logica della contabilità economico-patrimoniale, in quanto la prestazione del servizio o la consegna del bene non si sono verificati (o si sono verificati solo parzialmente) nel corso dell'esercizio 2012
AUTOBRENNERO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
BANCA ETICA	0,00		0,00	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
CITER (in liquidazione)	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CRPA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CRPV	-29.844,40	29.844,40	0,00	Nessuno scostamento
FER	-638,88		-638,88	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
GAL	-17.847,50	14.750,00	-3.097,50	La società ha comunicato il credito escludendo l'IVA, che invece la Provincia ha contabilizzato
LEPIDA	-79.689,12	56.073,12	-23.616,00	Cfr. le motivazioni già espresse per la società AMO
MATILDE DI CANOSSA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
MODENAFIERE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
NUOVA QUASCO	-16.000,00	8.000,00	-8.000,00	Cfr. le motivazioni già espresse per la società AMO
PROMO	-13.635,78	13.635,78	0,00	Nessuno scostamento
PROMOVI	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
SETA	-900,00	500,00	-400,00	Cfr. le motivazioni già espresse per la società AMO
TPER	0,00		0,00	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
TOTALE	-268.864,57	191.731,82	-77.132,75	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziario





Tab. 2 Prospetto crediti Provincia e debiti società partecipate
(Dati in euro)

Nome sintetico	Crediti dichiarati Provincia	Debiti dichiarati società	Differenza	Note
AEROPORTO PAVULLO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
AMO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
AUTOBRENNERO	9.297.000,00	0,00	9.297.000,00	La differenza è dovuta alle differenti logiche di funzionamento delle due contabilità: finanziaria per la provincia ed economico-patrimoniale per la società. Nel 2008 gli enti hanno stipulato una convenzione in virtù della quale Autobrennero avrebbe riconosciuto circa 10 milioni di euro alla Provincia per l'esecuzione di opere di adduzione all'autostrada in territorio modenese. In virtù della convenzione la Provincia ha iscritto un residuo attivo e uno passivo di pari importo nel proprio bilancio. L'importo evidenziato al 31.12.2012 dalla Provincia a titolo di residuo attivo sarà iscritto nella contabilità come debito da Autobrennero solo al momento della progressiva rendicontazione delle opere stradali.
BANCA ETICA	0,00		0,00	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
CITER (in liquidazione)	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CRPA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
CRPV	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FER	0,00		0,00	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
GAL	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
LEPIDA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
MATILDE DI CANOSSA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
MODENAFIERE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
NUOVA QUASCO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
PROMO	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
PROMOVI	10.179.111,49	-10.179.111,49	0,00	Nessuno scostamento
SETA	1.000,00	-604.329,52	-603.329,52	L'assemblea dei soci di seta ha approvato nel corso del 2012 una delibera di diminuzione del capitale sociale per 2 milioni di euro riferibile alla sola compagine pubblica modenese. Il debito dichiarato da Seta spa concerne quindi la quota parte della Provincia dei citati 2 milioni di euro. La Provincia, per un principio di prudenza, e anticipando l' "armonizzazione contabile" che entrerà in vigore dal 2014, procederà solo nel 2013 al relativo accertamento nel bilancio finanziario, in quanto le somme da restituire nel 2012 non risultavano ancora esigibili.
TPER	0,00		0,00	La società non ha inviato la comunicazione dei dati in proprio possesso
TOTALE	19.477.111,49	-10.783.441,01	8.693.670,48	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziario

