

*All. N)*



**COMUNE DI FORMIA**

**RENDICONTO DELLA GESTIONE  
ESERCIZIO FINANZIARIO  
2017**

**NOTA INFORMATIVA EX ART. 11 COMMA 6,  
LETTERA J DEL D. LGS 118/2011**

- il numero della fattura o del documento contabile equivalente;
- il numero della fattura emessa nei confronti del Comune di Formia o del documento contabile equivalente;
- l'oggetto della fornitura;
- l'importo totale, al lordo di IVA e di eventuali altri oneri e spese indicati;
- la scadenza della fattura;
- gli estremi della determinazione con cui l'Ente ha provveduto all'impegno o eventualmente al repertorio del contratto;
- il Codice identificativo di gara (CIG), tranne i casi di esclusione dall'obbligo di tracciabilità di cui alla legge 13 Agosto 2010, n. 136;
- il Codice unico di Progetto (CUP), in caso di fatture relative a opere pubbliche, interventi di manutenzione straordinaria, interventi finanziati da contributi comunitari e ove previsto ai sensi dell'articolo 11 della legge 16 gennaio 2003, n. 3;
- qualsiasi altra informazione che si ritiene necessaria per l'individuazione del credito.

Per ogni debito riconosciuto:

- l'analitica quantificazione del debito;
- qualsiasi informazione che si ritiene indicare per l'individuazione del debito.

La richiesta su indicata ha avuto riscontro solo dalla Formia Rifiuti Zero Srl (prot. 69/2018 del 9 aprile 2018, allegato 4) che vanta un credito nei confronti del Comune di Formia al 31/12/2017 di € **701.658,02** al netto dei rimborsi per gli straordinari del personale distaccato, di € 18.470,44 e della Nota di credito di € 36.020,10 emessa nell'anno 2018. Il credito è così distinto:

**1. il totale dei crediti al 31 dicembre 2017** vantati dalla società Formia Rifiuti Zero S.r.l. **per le prestazioni di raccolta e smaltimento dei rifiuti**, contabilizzati e/o di competenza al 31 dicembre 2017 (ft. 1/PA del 03 Gennaio 2018), **ammonta ad Euro 636.832,60** (da aggiungere per l'Ente l'Iva Split Payment ex art. 17-ter DPR 633/72 da versare a carico del Comune) al netto:

- dell'importo di Euro 18.470,44 per somme anticipate dall'Ente per lavoro straordinario prestato dal personale comunale in distacco presso la FRZ fino al mese di Settembre 2017, giuste Determinazioni dirigenziali nn. 79 e 142 del 2017;

- dell'importo di Euro 36.020,10 per storno della ft. 18/PA con nota di credito 9/PA emessa il 12 marzo 2018;



Fatture per prestazioni rese - da pagare al 31-12-2017	FORMIA RIFIUTI ZERO Srl Importo Imponibile netto IVA (A)	COMUNE di FORMIA - Importo Imponibile IVA inclusa (a)	Prestazioni rese nel 2017 e fatturate nel 2018 (B)	prestazioni rese nel 2017 e fatturate nel 2018 - Importo Imponibile IVA inclusa (b)	PAGAMENTI EFFETTUATI NEL 2018
n. 5/PA del 9/3/2017	9.179,12	10.097,03			M. 363 del 8/2/2018
n. 8/PA del 10/5/2017	114.676,86	126.144,55			M.403 del 14/2/2018
n. 14/PA del 6/10/2017	9.280,00	10.208,00			M. 364 del 8/2/2018
n. 16/PA del 22/11/2017	38.933,00	42.826,30			M. 365 e 366 del 8/2/2018
n. 18/PA del 20/12/2017 (stornata con N.C. nel 2018)	36.020,10	36.020,10			Fattura stornata con N.C. 9 del 12/3/2018
Costi personale distaccato a carico della Società (C )	-18.470,84				Reversale n. 481 del 13/3/2018 agganciata a mandato 712/18 di € 18.470,44
Saldo al 31-12-2017	189.618,24	225.295,98			
Prestazioni rese nel 2017 e fatturate nel 2018:					
n. 1/PA del 3/1/2018			540.626,18	594.688,80	
n.4/PA del 14/2/2018			7.433,30	8.176,63	
N.C. del 12/3/2018			-36.020,10	-36.020,10	
registrate in contabilità del Comune nel 2018			512.039,38	566.845,33	
TOTALE al netto di IVA ( A + B )	701.657,62				
TOTALE IVA inclusa (a+b)		792.141,31			
Totale credito al 31/12/2017	701.658,02				
Differenza sul costo del personale distaccato - errore materiale di € 0,40	-0,4				
Fonte: estratto conto al 31/12/2017 della Formia Rifiuti Zero Srl e del Comune di Formia					