

ASSEVERAZIONE EX ART 11 CO. 6 LET. J) D. LGS 118/2011

La sottoscritta Monia Ibba nata a Quartu Sant'Elena il 01/02/1975 CF BBIMNO75B41H118P, in qualità di Sindaco Unico incaricato della revisione legale dei conti con incarico conferito il 05/04/2018 dalla società Villasimius srl con sede legale in Villasimius, piazza Gramsci n. 9, Cod.Fisc/ P.iva: 03183550924, partecipata al 100% dal Comune di Villasimius,

1

ASSEVERA

In ottemperanza a quanto disposto dall' art 11 co. 6 let. j) del d. lgs 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti fra la società Villasimius srl ed il Comune di Villasimius risultanti dalla contabilità della suddetta società al 31/12/2018 sono i seguenti:

CREDITI VERSO IL COMUNE DI VILLASIMIUS FATTURATI AL 31/12/2018										
	ESTREMI CONTRATTO	DURATA	CORRISPETTIVO LORDO	AL. IVA	IMPONIBILE	IVA	INCASSATO	TOTALE DA INCASSARE	NOTE	
FATTPA 1_18	Gestione Servizio Ufficio Turistico e luoghi della cultura	13/04/2017 - 31/10/2017	€ 80.000,00	22%	€ 65.573,77	€ 14.426,23	€ -	€ 65.573,77		
FATTPA 2_18	Gestione Scuolabus	14/09/2017 - 31/12/2017	€ 15.256,51	10%	€ 13.869,55	€ 1.386,96	€ -	€ 13.869,55		
FATTPA 3_18	Gestione Servizio Ufficio Turistico e luoghi della cultura	09/04/2018 - 31/10/2018	€ 80.000,00	22%	€ 65.573,77	€ 14.426,23	€ -	€ 65.573,77		
FATTPA 4_18	Gestione Scuolabus	01/01/2018 - 10/06/2018	€ 22.751,92	10%	€ 20.683,56	€ 2.068,36	€ -	€ 20.683,56		
FATTPA 5_18	Gestione Scuolabus	14/09/2017 - 31/12/2017	€ 15.256,51	10%	€ 13.869,55	€ 1.386,96	€ -	€ 13.869,55	Fattura duplicata Emessa nota di credito	
FATTPA 6_18	Gestione Scuolabus	14/09/2017 - 31/12/2017	€ 15.256,51	10%	€ 13.869,55	€ 1.386,96	€ -	€ 13.869,55	Nota di credito	
FATTPA 7_18	Gestione transennamento	stagione 2018	€ 6.000,00	22%	€ 4.918,03	€ 1.081,97	€ -	€ 4.918,03		
								TOTALE IMPONIBILE	€ 170.618,69	
								IVA SPLIT	€ 33.389,74	
								CREDITO LORDO 2018	€ 204.008,43	31/12/2018
								TOTALE IMPONIBILE	€ 83.725,79	
								IVA SPLIT	€ 14.274,22	
								CREDITO LORDO 2017	€ 98.000,0	31/12/2017
CREDITI VERSO IL COMUNE DI VILLASIMIUS MATURATI AL 31/12/2018 E FATTURATI NEL 2019										
	ESTREMI CONTRATTO	DURATA	CORRISPETTIVO LORDO	AL. IVA	IMPONIBILE	IVA	INCASSATO	TOTALE DA INCASSARE	NOTE	
FATTPA 1_19	Gestione Scuolabus	14/09/2018 - 31/12/2018	€ 15.340,74	10%	€ 13.946,13	€ 1.394,61	€ -	€ 13.946,13		
FATTPA 2_19	Gestione Scuolabus	14/09/2017 - 31/12/2017	€ 8,43	10%	€ 7,66	€ 0,77	€ -	€ 7,66	Nota di credito	
								TOTALE IMPONIBILE	€ 13.953,79	
								IVA SPLIT	€ 1.395,38	
								CREDITO LORDO 2019	€ 15.349,17	31/01/2019
								CREDITI TOTALI LORDI	€ 317.357,61	
								CREDITI TOTALI NETTI	€ 268.298,27	

Le differenze rispetto a quanto comunicato dal Comune sono le seguenti:

Dott.ssa Monia Ibba
Dottore Commercialista – Revisore Legale

Descrizione	COMUNE			VILLASIMIUS SRL				DIFFERENZA
				Importi	Importi	Descrizione		
servizio di trasporto, allestimento e delimitazione area in loc. campulongu per la realizzazione del servizio di spiaggia day anno 2013. affidamento del servizio alla società villasimius s.r.l società unipersonale con socio unico comune di villasimiu.	188/13	7680	562/13	3.500,00 €	- €	rilevato nella contabilità 2019		-3.500,00 €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale 19/9/2016- 10/06/2017	208/16	1800/5	640 e 642	29.000,00 €	29.000,00 €	ante 2018		- €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale 19/9/2016- 10/06/2017	208/16	2010	641	9.000,00 €	9.000,00 €	ante 2018		- €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale a.s. 2017/2018	254/17	1800/5	1042/17	14.777,77 €	15.256,51 €	14/09/2017 - 31/12/2017	FATTPA 2_18	478,74 €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale a.s.2017/2018	254/17	1800/5	1042/18	14.222,23 €	22.751,92 €	01/01/2018 - 10/06/2018	FATTPA 4_18	- 470,31 €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale a.s 2017/2018	254/17	2010	1043/18	9.000,00 €				
affidamento servizio ufficio turistico e visite ai luoghi della cultura - anno 2016	82/16	4180	346	60.000,00 €	60.000,00 €	ante 2018		- €
affidamento servizio ufficio turistico e visite ai luoghi della cultura - anno 2017	18/17	4180	704	80.000,00 €	80.000,00 €	13/04/2017 - 31/10/2017	FATTPA 1_18	- €
affidamento servizio ufficio turistico e visite ai luoghi della cultura - anno 2018	28/18	4180	212	80.000,00 €	80.000,00 €	09/04/2018 - 31/10/2018	FATTPA 3_18	- €
servizio trasporto scolastico alunni scuole territorio comunale 14/9/2018- 31/12/2018	355/18	1800/5	647	14.777,77 €	15.340,74 €	14/09/2017 - 31/12/2017	FATTPA 1_19	562,97 €
				- €	- 8,43 €	nota di credito emessa nel 2019	FATTPA 2_19	- 8,43 €
				6.000,00 €	6.000,00 €	stagione 2018 - Gestione transennamento	FATTPA 7_18	- €
			TOTALE	320.277,77 €	317.340,74 €			-2.937,03 €

2

In particolare, da quanto emerge nel prospetto, si rileva una posizione di credito verso il Comune di Villasimius ed alcuna posizione di debito ed una differenza fra le due contabilità di euro 2.937,03 relative a differenze temporali di rilevazione dei fatti.

Cagliari, 23/05/2019

Il Sindaco Unico
Dott.ssa Monia Ibba

