

**ALLEGATO E**

SOCIETA' PARTECIPATE ENTI STRUMENTALI	credito del	debito della		debito del	credito della	
	Comune v/società	società v/Comune	diff.	Comune v/società	società v/Comune	diff.
	Residui Attivi	contabilità della società		Residui Passivi	contabilità della società	
AREXPO S.p.A.	€ 101.150	€ 8.825.590,25	-€ 8.724.440,25	€ 18.000,00	€ 13.134.460,20	-€ 13.116.460,20
A.Se.R. S.p.A.	€ 71.112,77	€ 71.112,77	-€	€ 756.128,28	€ 756.873,08	-€ 744,80
CAP HOLDING S.p.A. + Amiacque srl (partecipata di 2° livello)	€ 33.592,50	€ 33.592,50	-€	€ 95.656,45	€ 90.073,60	€ 5.582,85
C.R.A.A. S.r.l. in liquidazione	-€	-€	-€	-€	-€	-€
GESEM S.r.l.	€ 513.461,71	€ 513.461,71	-€	€ 194.694,86	€ 194.694,86	-€
NED Reti Distribuzione Gas S.r.l.	€ 1.942.153,00	€ 1.922.153,00	€ 20.000,00	€ 43.345,86	€ 43.345,86	-€
NET SRL - Nuovenergie Teleriscaldamento	€ 152.786,04	€ 152.786,04	-€	€ 304.643,42	€ 304.643,42	-€
Nuovenergie S.p.A. (NEV)	€ 7.169.374,99	€ 7.158.996,82	€ 10.378,17	€ 3.804,56	€ 3.804,56	-€
AFOL METROPOLITANA (Agenzia per il Lavoro)	-€	-€	-€	€ 115.755,75	€ 115.775,75	-€
FONDAZIONE TEATRO CIVICO RHO	-€	-€	-€	-€	-€	-€
AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI DI RHO	€ 122.781,73	€ 122.781,73	-€	-€	-€	-€
C.I.M.E.P. IN LIQUIDAZIONE	-€	-€	-€	€ 25.313,50	€ 25.313,50	-€
C.S.B.N.O. - Culture Socialità Biblioteche Network Operativo	€ 69.748,83	€ 69.748,83	-€	€ 322.873,37	€ 361.290,36	-€ 38.416,99
SER.CO.P. - Azienda Speciale Consortile (Servizi alla Persona)	€ 166.258,67	€ 166.258,67	-€	€ 1.185.481,82	€ 1.185.481,82	-€

## **Note relative alle differenze riscontrate:**

### **A.Se.r. S.p.A. - debiti del Comune**

La differenza relativa ai debiti del Comune al 31.12.2022 è rappresentata dalla fattura, da emettere da parte della Società, relativa ad un rimborso per riduzione TARI (utenze mercato) ex DL 17.05.2022 per € 744,80, che il Comune di Rho imputerà all'esercizio 2023.

### **Arexpo S.p.A. - debiti del Comune**

La differenza relativa ai debiti del Comune al 31.12.2022 è rappresentata da crediti a titolo di cessione di opere e terreni sulla base della Convenzione urbanistica relativa al "PII Mind", rilevati da Arexpo S.P.A. in virtù del differente regime contabile adottato e dei diversi principi contabili che regolano il bilancio della Società rispetto a quello del Comune. Tali crediti verranno compensati con i debiti per Oneri di Urbanizzazione (O.O.U.U.) che il Comune di Rho ha iniziato a rilasciare a partire dall'esercizio 2022 e rilascerà, progressivamente, nei prossimi esercizi.

### **Arexpo S.p.A. - crediti del Comune**

La differenza relativa ai crediti del Comune è rappresentata, conseguentemente, dagli Oneri di Urbanizzazione (O.O.U.U.) rilasciati dal Comune di Rho relativamente all'avvenuta cessione di alcune opere e terreni, conformemente a quanto previsto dalla della Convenzione urbanistica relativa al "PII Mind" succitata.

### **Cap Holding S.p.A.(con Amiacque S.r.l.) - crediti del Comune**

La differenza corrisponde all'importo complessivo delle fatture relative ad utenze per l'acqua di case comunali gestite direttamente da ALER (Azienda Lombarda Edilizia Residenziale) che provvede, pertanto, direttamente al pagamento a Cap Holding S.p.A., dandone poi comunicazione al Comune di Rho; per la contabilità del Comune di Rho, tali fatture risultano pagate nel gennaio 2023 e, pertanto, sussistevano come debito al 31.12.2022;

### **CSBNO**

La differenza relativa ai debiti del Comune pari ad € 38.416,99 risiede: nell'importo pari ad € 34.416,99 di cui CSBNO non riconosce la compensazione effettuata dal Comune, unitamente all'importo di € 4.000 (fattura n. 69 del 16.07.2010) relativa alla cessione di condizionatore uffici Villa Burba che il Comune non riconosce come proprio debito;

### **Ned S.r.l. - crediti del Comune**

La differenza è relativa al rimborso del professionista incaricato della verifica di quanto offerto in sede di gara per l'affidamento del servizio: la posta viene contabilizzata in modo differente dalla società che imputa per competenza solo € 10.000,00, riferito al solo periodo dall'1 agosto al 31 dicembre 2022, facendo riferimento alla data di stipulazione del contratto (01.08.2011).

### **Nuovenergie S.p.A. - crediti del Comune**

L'importo dei crediti vantati secondo la contabilità del Comune di Rho è superiore in quanto ricomprende un ulteriore credito pari ad € 10.379,27 (accertamento n. 1248/2017 - operazione di compensazione), mentre non contempla l'ulteriore debito pari ad € 1,10 dichiarato dalla Società con riferimento ai Dividendi per utili esercizio 2012.