



Città di Alessandria

Servizio Controllo di Gestione e Qualità

# Piano di estinzione debiti OSL

Tabelle di rendicontazione finale

14 Novembre 2016

Centro Stampa Comunale

**O.S.L. - PIANO ESTINZIONE DEBITI ANTE 31/12/2011**  
**Approvato con decreto ministeriale notificato il 19/07/2016**

Totale massa attiva	€ 104.143.033,69
Spese per la gestione della liquidazione	- € 374.015,68
<b>Massa attiva residua</b>	€ 103.769.018,01
Tot. Massa passiva ammissibile alla liquidazione	- € 63.907.305,64
<b>Differenza positiva</b>	<b>€ 39.861.712,37 (*)</b>

(\*) da restituire al Comune di Alessandria da parte dell'OSL.

*“La parte non utilizzata dei contributi di cui ai decreti dirigenziali 11 marzo 2013, 14 maggio 2014 e 4 agosto 2015, nonché la parte rimanente e non utilizzata dall'OSL, derivante dall'anticipazione concessa con decreto dirigenziale del 2 ottobre 2014, dovranno essere restituite allo Stato, in quanto somme destinate all'incremento della massa attiva della gestione liquidatoria per il pagamento dei debiti ammessi”.*

**O.S.L. - PIANO ESTINZIONE DEBITI  
ante 31/12/2011 – post rettifiche OSL**

	<b>Delibera OSL n. 14 del 17.10.2016 (rendiconto)</b>	<b>Delibera OSL n. 12 del 17.10.2016 (allegato D)</b>
Totale massa attiva	€ 104.568.491,81	
Spese per la gestione della liquidazione	- € 388.279,57	- € 388.189,58
<b>Massa attiva residua</b>	€ 104.180.212,24	
Tot. Massa passiva ammissibile alla liquidazione	- € 63.940.806,06	
<b>Differenza positiva</b>	€ 40.239.406,18	

Riepilogo Massa attiva – post rettifiche OSL		
	accertato	riscosso
Totale Fondo Cassa	0	0
Tot. residui ammessi all’attivo della liquidazione	€ 41.310.914,97	€ 5.764.788,41 (riscossioni) € 424.288,98 (riscossioni non riversate all’OSL) € 1.453.701,07 (compensazione Aristor)
Tot. residui accertati dall’OSL	€ 5.194.049,01	€ 2.409.552,41 (riscossioni) € 425.458,12 (riscossioni non riversate all’OSL)
Quote residue di mutui	€ 99.007,75	€ 99.007,75
Tot. proventi da alienazioni beni immobili	€ 1.450.610,61	€ 1.218.650,00 (compensate in c/cassa) € 231.960,61 (riversati)
Tot. proventi da alienazioni beni mobili	€ 165.603,79	€ 165.603,79 (riversati)
Interessi attivi maturati sul c/liquidazione	€ 20.774,00	€ 20.774,00
Altro		€ 867,93
<b>Totale entrate proprie</b>	<b>€ 48.240.960,13</b>	<b>€ 9.911.204,90</b>
Anticipazione (art.33 D.L. n.66/2014 cv in L.n. 89/2014)	€ 52.032.111,17	€ 52.032.111,17
Contributi (art.3bis D.L. n.174/2012 cv in L.n. 213/2012)	€ 4.295.420,51	€ 4.295.420,51
<b>TOTALE MASSA ATTIVA</b>	<b>€ 104.568.491,81</b>	<b>€ 66.238.736,58</b>

## Riepilogo Massa passiva ammissibile alla liquidazione – post rettifiche OSL

	Tot. debiti ammessi da rendiconto (del. n.14/2016)	Tot. debiti pagati (da rendiconto del.n.14/2016) accantonati (del.n.12/2016 all. E)
Residui passivi non compensati nel Fondo Cassa (debiti non transatti)	€ 18.275.237,15	Accantonamenti ex art.258 comma 4 del Tuel:  € 14.383.563,77
Debiti fuori bilancio di cui all'art.194 Tuel	€ 9.669.031,01	
Debiti transatti dall'OSL	€ 34.007.388,26 (somma transatta) € 2.758,43 (surplus pagato)	€ 34.010.146,69
Altre componenti – giudizi pendenti	€ 1.986.391,21	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 63.940.806,06</b>	

Piano di estinzione passività OSL – post rettifiche			
Residui passivi ancora da pagare		Residui attivi ancora da riscuotere	
Residui passivi non compensati nel Fondo Cassa (debiti non transatti)	€ 18.275.237,15	Tot. residui ammessi all'attivo della liquidazione	€ 33.668.136,51
Debiti fuori bilancio di cui all'art.194 Tuel	€ 9.669.031,01	Tot. residui accertati dall'OSL	€ 2.359.038,48
Altre componenti - giudizi pendenti	€ 1.986.391,21		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 29.930.659,37</b>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 36.027.174,99</b>

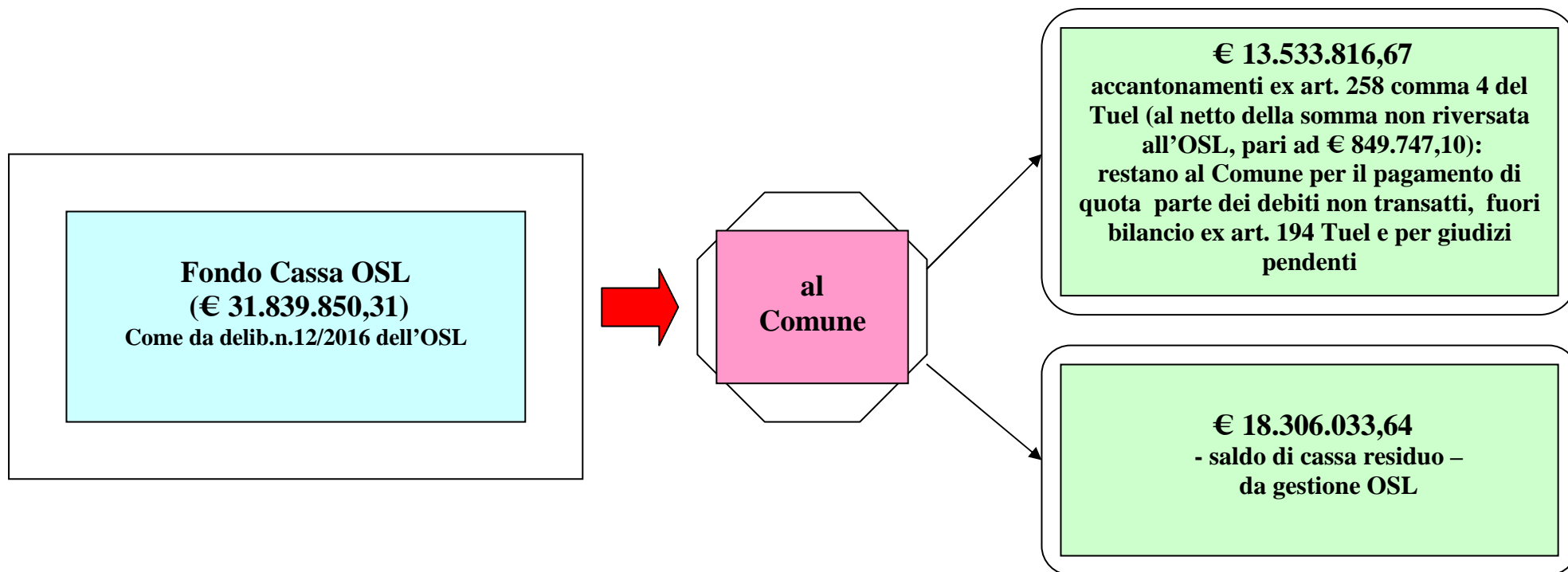
**O.S.L. – FONDO CASSA post rettifiche**

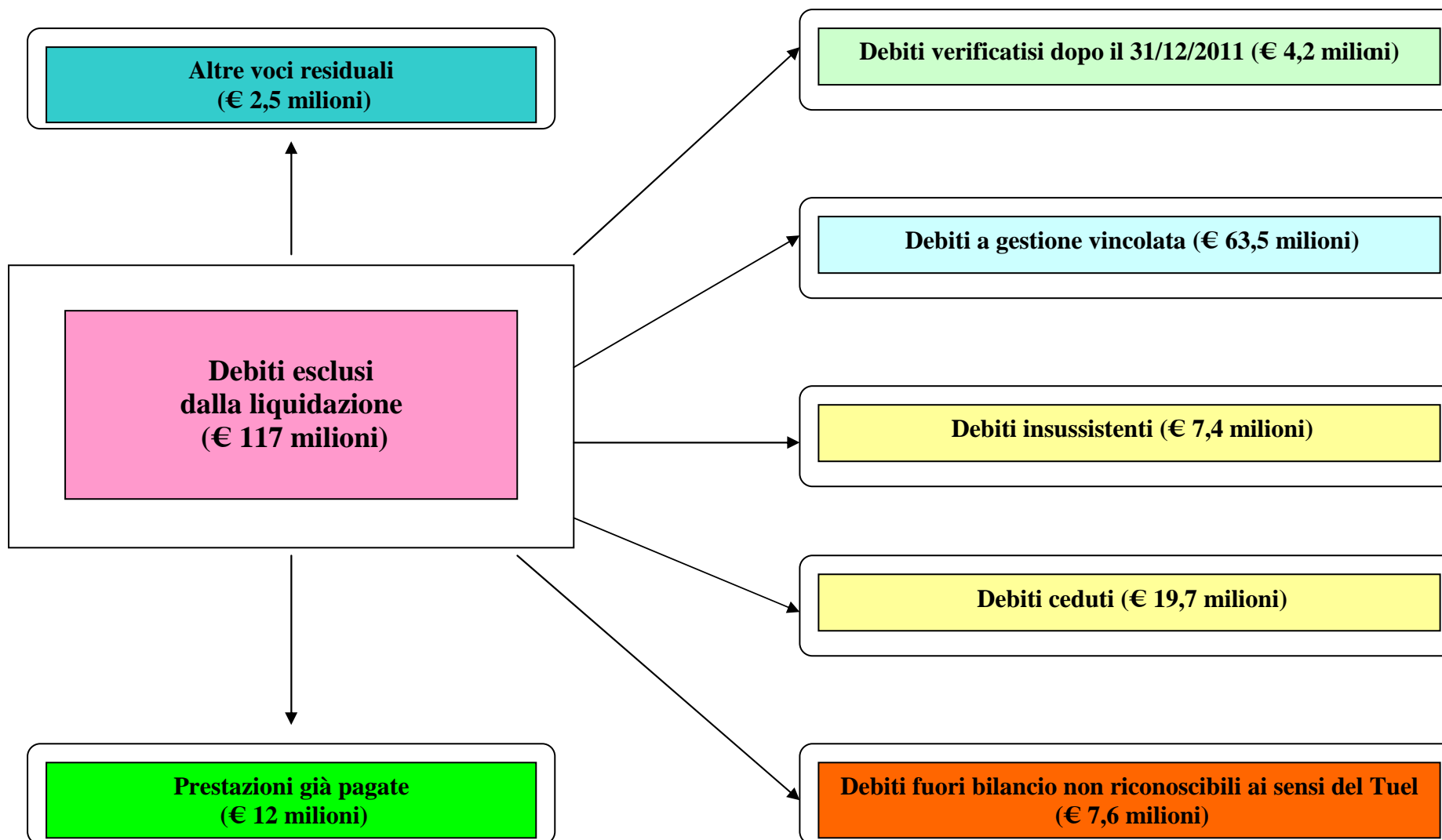
	<b>da all. D (del. n.12/2016)</b>	<b>da rendiconto (del. n.14/2016)</b>
Riscossioni da Massa attiva	€ 66.238.736,58	€ 66.238.736,58
Pagamenti debiti transatti	- € 34.010.696,69	- € 34.010.146,69
Spese per la gestione della liquidazione	- € 388.189,58	- € 388.279,57
<b>Fondo Cassa</b>	€ 31.839.850,31	€ 31.840.310,32

**RIEPILOGO – post rettifiche OSL**

	<b>da all. D (del. n.12/2016)</b>	<b>da rendiconto (del. n.14/2016)</b>
Fondo Cassa OSL	€ 31.839.850,31	€ 31.840.310,32
Residui Attivi ancora da riscuotere	€ 36.027.174,99	€ 36.027.174,99
Residui Passivi ancora da pagare	- € 29.930.659,37	- € 29.930.659,37
Compensazione Aristor	€ 1.453.701,07	€ 1.453.701,07
Altro (riscossioni aggiuntive, presenti nell'all.D della delib. OSL N.12/2016)	- € 867,93	- € 867,93
Riscossioni trattenute dal Comune non riversate all'OSL (€424.288,98 + € 425.458,12)	€ 849.747,10	€ 849.747,10
<b>Differenza positiva</b>	<b>€ 40.238.946,17</b>	<b>€ 40.239.406,18</b>







N.B.: Importi indicati durante la seduta del 05.08.2016 della Commissione Consiliare Programmazione e Bilancio