



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

"j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:        APM SPA

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
A.P.M. Spa	1.490,81 esclusa IVA	2.172,52 esclusa IVA
così suddivisi:		
Fatturazione serv.idrico del 29/12/2020		2.172,52 esclusa IVA
Note credito serv.idrico del 15/10/2020 e del 29/12/2020	1.490,81 esclusa IVA	

Castelfidardo, 26/02/2021

Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli



## ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società APM Spa, come asseverati dalla Società di Revisione della società stessa.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

“j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.”

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: PLURISERVIZI FIDARDENSE SRL

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Pluriservizi Fidardense Srl	28.882,98	34.118,89 escluso split payment
così suddivisi:		
Informagiovani 4°trim.2020 (ft.6/24)		6.645,22 esclusa IVA
Scala mobile 2°sem.2020 (ft.6/26)		4.262,88 esclusa IVA
Redaz/stampa giornalino 2°sem.2020 (ft.6/25)		3.487,18 esclusa IVA
Foragg/abbever. piccioni 3° e 4°trim.2020 detratta nota credito (ft.6/14-6/21 e nc.6/20)		750,00 esclusa IVA
Sacch.raccolta deiez.canine 4°tr.2020 (ft.6/22)		450,00 esclusa IVA
Pulsossimetri (ft.6/23)		6.598,66 IVA esente
Aggio dir.affis/pubbl. 4°trim.2020 (ft.6/27)		11.275,91 IVA compresa (no split)
Contributo straordinario biblioteca		649,04
Dir.affiss/pubbl. 4°trim.2020 (compreso aggio)	28.882,98	

Castelfidardo, 26/02/2021



Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Pluriservizi Fidardense Srl, come asseverati dal Sindaco Unico della società stessa.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

"j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: S.I. MARCHE SCRL

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
S.I. Marche Scrl	0	0

Castelfidardo, 26/02/2021



Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società S.I. Marche Scrl, come asseverati dal Sindaco Unico della società stessa.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

"j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: SOCIETA' PER L'ACQUEDOTTO DEL NERA SPA

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Soc.per Acquedotto del Nera Spa	108.102,85	0
così suddivisi:		
Rata mutuo 2016	21.620,57	
Rata mutuo 2017	21.620,57	
Rata mutuo 2018	21.620,57	
Rata mutuo 2019	21.620,57	
Rata mutuo 2020	21.620,57	

Castelfidardo, 26/02/2021

Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli



### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, che nei saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, esiste una discordanza di saldi per un differente sistema di rilevazione contabile del contributo in conto interessi che la Regione riconosce al comune attraverso la San.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro





# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

"j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: VIVA SERVIZI SPA

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Viva Servizi Spa	0	0

Castelfidardo, 26/02/2021



Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli

## ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune. Non è possibile verificare la corrispondenza con i saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Viva Servizi Spa non essendo pervenuta la risposta alla richiesta di asseverazione da parte dell'organo di revisione della partecipata.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## Verifica crediti debiti art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. 118/2011 Nota informativa

L'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. 118/2011, testualmente recita:

“j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.”

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: EDMA RETI GAS SRL

L'importo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Edma Reti Gas Srl	0	0

Castelfidardo, 26/02/2021

Il Responsabile Servizi Finanziari  
Dott. Paolo Regoli

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Goro Giuseppe, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelfidardo, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011, i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune. Non è possibile verificare la corrispondenza con i saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Edma Reti Gas Srl non essendo pervenuta la risposta alla richiesta di asseverazione da parte dell'organo di revisione della partecipata.

Castelfidardo, 22/04/2021

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Giuseppe Goro