



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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
A.P.M. Spa	70.940,35 esclusa IVA	15.948,45 esclusa IVA
così suddivisi:		
Fatturazione serv.idrico del 14/12 e del 20/12/2019		15.948,45 esclusa IVA
Canone concess. serv.idrico 2019 (fatt. n. 15/G/2019)	69.174,23 esclusa IVA	
Canone affitto ott/dic. 2019	1.530,80	
Utile 2018	235,32	

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, esiste una discordanza per un differente sistema di rilevazione contabile del canone di affitto.

Castelfidardo, 04/06/2020

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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Pluriservizi Fidardense Srl	16.579,38	21.806,15 escluso split payment
così suddivisi:		
Informagiovani 4°trim.2019 (ft.6/21)		6.658,54 esclusa IVA
Scala mobile 2°sem.2019 (ft.6/23)		4.287,84 esclusa IVA
Redaz/stampa giornalino 2°sem.2019 (ft.6/22)		3.487,18 esclusa IVA
Foragg/abbever. piccioni 4°trim.2019 (ft.6/19)		450,00 esclusa IVA
Sacch.raccolta deiez.canine 4°tr.2019 (ft.6/20)		450,00 esclusa IVA
Aggio dir.affis/pubbl. 4°trim.2019 (ft.6/24)		6.472,59 IVA compresa (no split)
Dir.affis/pubbl. 4°trim.2019 (compreso aggio)	16.579,38	

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 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, 04/06/2020

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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

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

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Edma Reti Gas Srl, come asseverati dal Presidente del Collegio Sindacale della società stessa.

Castelfidardo, 04/06/2020

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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

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

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Viva Servizi Spa, come asseverati dalla Società di Revisione della società stessa.

Castelfidardo, 04/06/2020

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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

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

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 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, 04/06/2020

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 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune sono i seguenti:

Ragione sociale	Credito del Comune	Debito del Comune
Soc.per Acquedotto del Nera Spa	86.482,28	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	

Castelfidardo, 10/03/2020

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 31/12/2019 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, 04/06/2020

Il Presidente del Collegio dei Revisori
Dott. Giuseppe Goro