



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

SETTORE SERVIZI FINANZIARI

OSSERVAZIONI RILEVATE DALL'ORGANO DI REVISIONE NEL PARERE RELATIVO A:

- ASSESTAMENTO BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018-ART. 175 COMMA 8 DEL TUEL 267/2000
- SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2016 PRESA D'ATTO DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI ART.193 DEL TUEL 267/2000.

Visto il verbale n. 41 del 21/07/2016 emesso dall'Organo di Revisione relativo al parere richiesto per le proposte di deliberazioni consiliari descritte in oggetto;

Preso atto che tale parere nella parte conclusiva presenta delle osservazioni;

Premesso che in data 19/07/2016 il Presidente del Collegio dei Revisori ha avuto modo di verificare personalmente ottenendo ulteriori chiarimenti su tutte le questioni non dettagliatamente o sufficientemente illustrate negli atti in oggetto (vedere verbale del Collegio n. 40);

Ritenuto necessario dare le giustificazioni puntuali ed i chiarimenti alle osservazioni evidenziate dal Collegio si precisa quanto segue:

4. Pag.23evidenzia come i Responsabili dei vari settori gestori dei budget avrebbero dovuto formulare apposite relazioni dettagliatesullo stato di attuazione della rispettiva gestione nell'ambito delle quali, per consentire all'Organo di revisione di poter esprimere compiutamente il proprio parere evidenziare :.....

Il Responsabile del settore finanziario già dal 14/06/2016 ha inoltrato a tutti i Responsabili di Settore una specifica comunicazione relativa alle operazioni necessarie per eseguire correttamente l'assestamento di bilancio 2016/218. Alla nota sono state allegate le situazioni dei singoli capitoli di entrata e di uscita con invito a verificare le risorse necessarie per lo svolgimento della gestione fino allo scadere dell'esercizio. I Responsabili di settore hanno accuratamente svolto le verifiche dei propri budget sia per la parte entrata che per la parte spesa. Da questa verifica sono emerse richieste di adeguamento di stanziamenti di spesa sia per nuove e maggiori esigenze sia per riduzioni conseguenti ad economie di spesa, nonché rilevazioni di maggiori e minori entrate. L'andamento delle entrate e delle spese sono state quindi dettagliatamente valutate e le "proiezioni degli scostamenti tra previsioni ed accertamenti ed impegni" sono stati eseguiti tanto che gli "scostamenti" sono stati dettagliatamente evidenziati nelle richieste di variazione di bilancio di cui all'allegato F della proposta di deliberazione dell'Assestamento di Bilancio. Anche "le proiezioni a degli scostamenti di cassa" sono state eseguite ed in questo caso non sono stati rilevati scostamenti anche in conseguenza di due variazioni di cassa già adottate dalla Giunta comunale.

Anche per la salvaguardia degli equilibri di bilancio è stata inviata un'apposita richiesta da parte del Responsabile del settore finanziario in data 27/6/2016 invitando a verificare la situazione dei residui atti e passivi, l'esistenza o meno dei debiti fuori bilancio e dell'andamento dei lavori pubblici e delle partecipate. Alla nota è stata allegata la situazione dettagliata di ogni singolo residuo sia attivo che passivo con l'indicazione degli incassi e dei pagamenti già avvenuti per ciascuno di essi. I Responsabili di settore hanno



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Verificato attentamente l'andamento dei residui ritornando al Settore Finanziario le proprie carte di lavoro con indicazioni, appunti ecc.. che rimangono depositate e consultabili presso il settore Finanziario. Poiché tale materiale è molto voluminoso e non è possibile allegarlo all'atto consiliare. Ciascun Responsabile di settore ha, quindi, prodotto ad una dichiarazione "sintetica", da allegare all'atto, in cui si rileva una situazione, sia dei residui che della competenza, che garantisce l'equilibrio dei propri budget oltre alla dichiarazione di esistenza o meno dei debiti fuori bilancio. Il cronoprogramma dei lavori pubblici è stato confermato dal Settore tecnico, quindi, pur ben conoscendo l'impatto che la modifica del cronoprogramma di un'opera ha sulla verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica non si può che dare atto di tale conferma. Il settore tecnico ha evidenziato la problematica dell'attuazione del progetto di costruzione della nuova scuola media che, quanto prima, una volta espressa la volontà della nuova Amministrazione, dovrà essere nuovamente affrontata.

Non sono state indicate "le motivazioni sui minori accertamenti nei residui attivi" in quanto non sono stati evidenziati minori accertamenti di residui attivi così come risulta dall'allegato D della proposta di delibera della Salvaguardia degli equilibri.

La verifica della compatibilità degli impegni di spesa (anche in riferimento alle disponibilità di cassa) con il rispetto dei vincoli di finanza pubbliche viene eseguito in ogni singolo atto di impegno e ne viene dato atto nel dispositivo dell'atto stesso.

Riguardo le variazioni intervenute all'interno della Missione 4 "Istruzione ed diritto allo studio" si specifica che tutte le variazioni positive (€ 1.442.101,81), ad esclusione di € 17.000 che sono relative alla destinazione dell'avanzo di amministrazione 2015 per investimenti, riguarda la variazione conseguente al ri-accertamento ordinario dei residui effettuata con atto di G.M. 48 del 29/3/2016 e sono tutti relativi alla realizzazione della nuova scuola media. Anche le variazioni negative, ad esclusione di € 2.013,00, sono relative alla costruzione della nuova scuola media (R2/61 del 18/05/2016).

Inoltre, ai fini della permanenza degli equilibri di bilancio non emergono dagli atti, proprio per carenze informative più sopra segnalatesufficienti garanzie che:

-non si stiano verificando minori accertamenti

- Per quanto riguarda la spesa non siano emerse nuovi o maggiori necessità.....

-non si sia verificata una situazione di squilibrio della gestione dei residui.....

La situazione della gestione di competenza è stata chiaramente ed ampiamente esaminata in sede ASSESTAMENTO DI BILANCIO, mentre la situazione dei residui è stata dichiarata da ogni singolo responsabile di settore dal Responsabile del settore Finanziario nella propria relazione (ALLEGATO D della proposta di deliberazione consiliare). E' da sottolineare, inoltre, che la situazione complessiva dettagliata di tutta la gestione 2016, sia corrente che dei residui, alla data del 15/7/2016 è stata trasmessa al Collegio in supporto a tutte le eventuali verifiche necessarie ed utili per l'emissione del previsto parere di legge. Il settore finanziario e l'intera struttura comunale è sempre disponibile a documentare qualsiasi richiesta di verifica di ogni singolo capitolo, impegno, accertamento, residuo ecc. così come lo è stato con il Presidente del Collegio che il 19/7/2016 (verbale n. 40) ha proceduto ad effettuare diverse verifiche in sede.



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

5. Con riferimento alle sanzioni al codice della strada , ferme restando le criticità e il punto di vista di questo collegioSul punto occorre che siano forniti chiarimenti sull'effettiva procedura seguita e sulla sua compatibilità con il dettato normativo sopra riportato.....

Gli accertamenti nei capitoli di entrata relativi ai proventi delle sanzioni del codice della strada sono stati, in questa prima fase dell'esercizio ,registrati con riferimento agli incassi dei proventi stessi. Si è ritenuto , per un principio di cautela, per il momento, rilevare l'incassato riservandosi più avanti nell'anno di eseguire la registrazione in contabilità dell'accertamento delle sanzioni esigibili ma non versate. Il competente settore della Polizia Municipale, infatti, con apposita determinazione provvederà, quanto prima, ad approvare l'elenco dettagliato dei nominativi con gli importi delle sanzioni oggetto di accertamento dopo di che tale determinazione sarà registrata come accertamento nei competenti capitoli di entrata.

6. In merito ai debiti fuori bilancio segnalati dal Responsabile dei settori VI e VIIQuanto poi al debito fuori bilancio segnalato dal Responsabile del VII settore si evidenzia la necessità di un chiarimento urgente sulla procedura utilizzata dall'Ente che il collegio non condivide.....

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 75 adottata il 23/5/2016 è stata approvata la variazione di bilancio conseguente alla 2^ destinazione dell'avanzo di amministrazione 2015 provvedendo, tra le altre variazioni a destinare € 958,40 di avanzo corrente libero per creare un apposito stanziamento di bilancio al fine di poter finanziare un debito fuori bilancio rilevato dal VII^ settore relativo a forniture per la Casa di riposo. La delibera di Giunta è stata adottata assumendo i poteri del Consiglio ai sensi dell'art. 175 comma 4. L'atto , quindi, approvava solamente la variazione di bilancio per creare lo stanziamento al fine di consentire al Consiglio Comunale di riconoscere la legittimità del debito. La Giunta certamente non ha deliberato il riconoscimento del debito fuori bilancio, che ai sensi dell'articolo 194 del TUEL è di chiara competenza del Consiglio Comunale. L'atto di Giunta n. 75 del 23/05/2016, come sopra chiarito, ha approvato solamente variazioni di bilancio, ed è stato ratificato dal Consiglio Comunale nella seduta del 7/7/2016 con atto n. 52 (entro il termine di 60gg previsto dalla norma) per cui i termini utilizzati nell'atto consiliare "ratifica della delibera di variazione " anziché " ratifica provvedimento di variazione adottato dall'organo esecutivo" previsto dalla norma si equivalgono perfettamente. La seduta consiliare del 7 luglio 2016 è stata la seduta in cui si è insediato in nuovo Consiglio Comunale dopo le recenti elezioni amministrative per cui sono state inserite all'ordine del giorno solamente le due ratifiche degli atti di Giunta comunale (n.75 e n. 78) esclusivamente per rispettare il termine dei 60gg. previsti dalla legge mentre si è ritenuto opportuno procedere al riconoscimento del debito fuori bilancio nella seduta Consiliare del 29/07/2016 già programmata. La norma non impone che le due procedure debbano coincidere si limita ad indicare come termine la "tempestività" del riconoscimento del debito e preso atto che il debito è emerso solamente a maggio 2016 ci sembra che il riconoscimento entro luglio 2016 possa essere considerato " tempestivo".



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

7. In Ordine alla verifica dei saldi delle partecipateIn particolare si segnala il mancato riscontro al collegio sia in merito al residuo attivo di € 64.861,71 nei confronti dell'ACQUEDOTTO DEL NERA SPA che sulla situazione delle partecipate.....

Relativamente alla questione dell'allineamento dei debiti/crediti 2015 con le società partecipate si sottolinea che la Corte dei Conti individua il 31/12/2016 quale termine ultimo per il riallineamento di eventuali divergenze. La situazione relativa all'Acquedotto del Nera è in fase di chiarimento in quanto il Comune si è già attivato, come risulta dalla nota allegata, per definire la situazione. Il Comune è in attesa di una risposta da parte dell'Acquedotto del Nera e si impegna sin d'ora con tutti i mezzi possibili a sollecitare una soluzione positiva. Per quanto riguarda la situazione delle altre partecipate il Responsabile dei rapporti con le partecipate Dr. Senatori ha, proprio in questi giorni, inviato una nota di chiarimenti al Collegio dei Revisori.

Castelfidardo, lì 27/07/2016

IL Responsabile del Settore Finanziario
(rag. Giacomina Giuliodori)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Spett.le Acquedotto del Nera SPA
Via D. Ricci, 4
62100 Macerata
Pec info@pec.acquedottodelnera.com

E p.c. Al Responsabile del 1^ Settore
Sede

OGGETTO: Rendiconto 2015- Verifica crediti e debiti società partecipate.

Facendo seguito alla Vostra nota del 7/04/2016 Prot.283, con la quale certificate la non corrispondenza del credito che emerge dalla contabilità comunale di complessivi € 43.241,14 con il debito non iscritto tra le posizioni debitorie del vostro bilancio, si evidenzia che tale mancata iscrizione è palesemente ingiustificata.

La situazione creditoria del Comune di Castelfidardo è riferita a quote annuali (anni 2014 e 2015) del contributo Regione Marche che la vostra Società si è impegnato a versare annualmente per venti annualità a partite dall'esercizio 2006 a parziale copertura dell'onere che il comune sostiene per il pagamento delle rate del mutuo assunto dal nostro ente per vostro conto con la C.DD.PP..

Come vi abbiamo già telefonicamente riferito la Regione Marche ha regolarmente previsto ed iscritto in bilancio la spesa per l'erogazione di tutte le annualità ma ha sospeso momentaneamente il versamento delle quote per gli anni 2014 e 2015 in attesa di una risposta ad una richiesta di documenti inviata alla vostra società.

Si sottolinea, quindi, che la non erogazione del contributo da parte della Regione non inficia in alcun modo la validità giuridica delle ragioni del credito.

Al fine di riallineare le partite si richiede l'inserimento nel vostro bilancio 2016 sia della posizione debitoria relativa al contributo regionale di competenza del 2016 che quelle relative alle competenze 2014 e 2015 per un ammontare complessivo di € 64.861,71.

Si precisa, inoltre, che come risulta dall'allegata comunicazione inviata all'A.P.M. spa il rimborso delle rate del mutuo in questione da parte dell'ATO 3 avviene al netto del contributo regionale.

Distinti saluti.

Castelfidardo, lì 09/06/2016

Il Responsabile del Settore Finanziario
Dra. Giacomina Giuliodori

Si allegano:

- n. 4 note dell'allora Consorzio per l'acquedotto del Nera;
- nota inviata all'APM relativa ai mutui in ammortamento per il servizio idrico.



CONSORZIO
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA

COMUNE DI CASTELFIDARDO		
Prot. 19639	Data 21.8.02	
Cat. V	Cl. VI	Fasc. 2)

Prot. N. 221

Macerata, li 19 AGOSTO 2002

Oggetto: Mutuo con la Cassa DD. PP. di EURO 10.380.784,00 pari a L. 20.100.000.000= per il finanziamento lavori costruzione Acquedotto Consorziale del Nera. 1° lotto funzionale - Tratto Pievafavera-Bura di Tolentino - Posiz. 4417056 06

AI Sigg. SINDACI dei Comuni Consorziati
SINDACO DEL COMUNE DI

Castelfidardo

Al Dirigente / Responsabile del Servizio
Ragioneria del Comune di

Castelfidardo

L'Assemblea di questo Consorzio con delibera n. 4 in data 14.06.2002, ha approvato, a voti unanimi, il progetto preliminare dei lavori di costruzione dell'Acquedotto Consorziale del Nera - 1° lotto funzionale Tratto Pievafavera - Bura di Tolentino, contemplante una spesa di € 10.384.784,00 (pari a L. 20.100.000.000) da finanziare con un mutuo di pari importo della Cassa DD. PP.-

La Cassa DD.PP. con nota in data 26.07.2002, in accoglimento della richiesta avanzata da questo Consorzio, ha dato l'adesione di massima per la concessione del mutuo in parola, per la durata di 20 anni, al saggio di interesse fisso del 5,50%, ed ha richiesto ai Comuni consorziati la documentazione da produrre per la garanzia pro-quota del mutuo da parte dei Comuni consorziati, e ciò perché questo Consorzio non ha entrate proprie per garantire il mutuo.

Poiché il saggio di interesse dal 5,50% è sceso al 5,30% (vedi Decreto Ministeriale in data 25.7.2002 - G.U. n. 179 del 1°8.2002) questo Consorzio, con nota del 10.8.2002, ha chiesto alla Cassa DD.PP. di ricalcolare le quote di ammortamento a carico dei Comuni **non più a tasso fisso ma a tasso variabile** e ciò allo scopo di snellire la procedura di assunzione della garanzia del mutuo.

Pertanto la Cassa DD. PP. invierà fra breve a tutti i Comuni le nuove istruzioni per la documentazione da produrre per la garanzia del mutuo in parola.



CONSORZIO
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA

Prot. N.

Macerata, li **19 AGOSTO 2002**

Si fa presente che il mutuo di cui trattasi è a condizioni particolarmente vantaggiose perché la Regione Marche ha assegnato a questo Consorzio per la realizzazione dell'opera di cui trattasi i seguenti contributi:

- sull'importo di L. 15.100.000.000 in contributo del 3% per 20 anni pari ad annue L. 453.000.000;
- sull'importo di L. 3.000.000.000 un contributo del 2,50% per 20 anni pari ad annue L. 75.000.000.

Purtroppo il contributo non è più cedibile alla Cassa DD.PP. (vedi legge finanziaria della Regione Marche per l'anno 2001) per cui verrà erogato a questo Consorzio a rate semestrali posticipate.

Le quote di ammortamento del mutuo sono state calcolate senza tener conto del contributo regionale, ma sarà cura di questo Consorzio di corrispondere a ciascun Comune il contributo regionale di cui sopra determinato pro-quota in proporzione alle quote di partecipazione dei singoli Comuni a questo Consorzio.

Il contributo verrà erogato con inizio dell'ammortamento del mutuo.

Per quanto sopra esposto si rivolge formale invito a tutti i Sindaci dei Comuni consorziati ed ai Dirigenti /Responsabili del Servizio di Ragioneria di provvedere con ogni sollecitudine all'adozione dei provvedimenti necessari per la garanzia del mutuo in parola al fine di ottenere la formale concessione del mutuo stesso in tempi brevi e per dare quindi esecuzione ai lavori quanto prima.

La nota di trasmissione della documentazione alla Cassa DD.PP. dovrà essere inviata per conoscenza a questo Consorzio.

Si precisa che, in conformità a quanto comunicato dal sottoscritto Presidente nell'ultima seduta dell'Assemblea, è in corso di redazione il progetto preliminare dei lavori di costruzione dell'intera rete acquedottistica che sarà portato all'esame ed approvazione dell'Assemblea nella prossima seduta.

Il Consiglio di Amministrazione si sta attivando per reperire i necessari finanziamenti per realizzare l'opera di cui sopra senza oneri a carico dei bilanci comunali.

Si ritiene che in tempi brevi e medi il Consorzio sia in grado di realizzare l'intero acquedotto a servizio di tutti i Comuni consorziati.

Nella fiducia che la richiesta di cui alla presente nota venga sollecitamente accolta si ringrazia sentitamente e si porgono distinti saluti.

IL PRESIDENTE
Dott. Giovanna Casale





CONSORZIO
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA

0733 256310

PALMERI

COMUNE DI CASTELFIDARDO	
02.04.03	07520
CAT. V	CK. N FASC. 2

19639/021

II Set.
Ass. Finanze
D. G.

Prot. 116

Macerata, 31/03/2003

Oggetto: Mutuo con la Cassa DD.PP. di € 10.380.784,00 pari a L. 20.100.000.000 per il finanziamento dei lavori di costruzione dell'acquedotto consorziale del Nera - I° lotto funzionale - Tratto Pievefavera - Bura Tolentino - SOLLECITO e

Alla Particolare attenzione
del SINDACO

Al Sig. SINDACO DEL COMUNE di

Castelfidardo

Si fa riferimento alla precedente corrispondenza relativa all'oggetto - vedi in particolare la nota prot. 221 del 19/08/2002 - e con la presente si rivolge formale invito alla S.V. perché provveda (mediante delibera del Consiglio Comunale o determina del Dirigente) all'adozione dei provvedimenti necessari per l'assunzione e garanzia - pro quota di competenza - del mutuo in parola in tempi brevi, al fine di ottenere la formale concessione del mutuo e provvedere quindi all'appalto dei lavori.

Si fa presente che parecchi Comuni hanno già provveduto e la relativa pratica è stata trasmessa alla Cassa DD.PP..

Il Consigli di Amministrazione di questo Consorzio con delibera n° 20 del 14/03/2003 ha approvato il progetto definitivo dei lavori in parola e si prevede di approvare il progetto esecutivo entro il mese di maggio, dopo di che si può subito avviare la pratica della gara per l'appalto dei lavori, sul presupposto della formale concessione del mutuo, nell'intesa che tutti i Comuni, per questa data, abbiano provveduto all'assunzione e garanzia pro quota del mutuo stesso.

Il mutuo è particolarmente vantaggioso perché è assistito dal contributo regionale di € 272.689 (pari a L.528.000.000) per venti anni pari ad un totale di € 5.453.780,00, contributo già concesso con decreto del Dirigente del Servizio LL.PP. della Regione prot. 1251 del 19/12/2002.

Tale contributo viene erogato a questo Consorzio che provvederà a versarlo annualmente ai Comuni consorziati in proporzione alle quote di dotazione idrica.

L'esecuzione dei lavori di cui trattasi costituisce il presupposto per dare l'avvio alla costruzione della intera rete idrica per servire tutti i Comuni consorziati.

19639/021



CONSORZIO
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA

L'Assemblea del Consorzio con delibera n° 8 in data 19/12/2002, ha approvato lo studio di fattibilità dei lavori in parola e alla prossima seduta verrà approvato il Progetto Preliminare.

Il Consiglio di Amministrazione si è già attivato ed ha esaminato ipotesi di finanziamento alle migliori e più vantaggiose condizioni, e senza oneri a carico dei Comuni, per il completamento dell'intera rete idrica.

Per tutte le motivazioni di cui sopra e nell'ottica che non si debba rinunciare al mutuo in parola perché costituirebbe un grave danno per i Comuni, si nutre fiducia che la presente richiesta venga sollecitamente accolta, si ringrazia sentitamente e si rimane in attesa di un cortese positivo riscontro.

IL PRESIDENTE
Dott. Giovanni Casali



SOCIETÀ
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA spa

Prot. 396

Alla responsabile del Settore Finanziario
Comune di Castelfidardo

Oggetto: Contributo regionale

Con riferimento alla nota n. 14793 di prot. del 18/10/2005 relativa all'oggetto, si assicura che non appena la Regione Marche avrà definitivamente determinato l'importo del contributo e avrà provveduto alla sua erogazione a favore della Società, si provvederà sollecitamente all'invio ai Comuni Soci di quanto spettante.

L'occasione è gradita per distintamente salutare

Macerata, li 14/11/2005

Il Presidente
(Dott. Giovannino Casale)

€ 16673,12

S.A.N. S.p.a.

Via D. Ricci, 4. 62100 Macerata
Tel. 0733.263869. Fax 0733. 269119
Email: consnera@infinito.it

C.F. e Part. IVA: 01495780437
R.E.A. MC 157268
Cap. Soc. € 100.000,00



SOCIETÀ
PER L'ACQUEDOTTO DEL
NERA spa

15595-02/11/2007-C_0100-REG1-SARCH-A Y-11-2

II Set.

Prot. n. 1521

Macerata, li 29 ottobre 2007

RACCOMANDATA

UFFICIO RAGIONERIA
DEL COMUNE DI CASTELFIDARDO
PIAZZA DELLA REPUBBLICA
60022 CASTELFIDARDO (AN)

Oggetto: LR 46/1992, art. 8 - LR 12/1998,
art. 15 - "contributo". Liquidazione annualità
2006 e 2007.

La Regione Marche, con Decreto del Dirigente del Servizio 9 - Governo del Territorio, Mobilità ed Infrastrutture n. 249/S09 del 17/09/2007, ha liquidato direttamente a questa Società la 1^a e 2^a annualità di contributo (anni 2006 e 2007) pari a complessivi € 411.275,72 per i lavori di costruzione dell'acquedotto consorziale del Nera - 1° lotto funzionale - tratto Pievefavera - Bura di Tolentino.

Il contributo è stato ripartito proporzionalmente tra i comuni Soci che hanno contratto il mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti come da conteggio allegato.

Per qualsiasi chiarimento in merito può essere contattato telefonicamente il Rag. Sacchi.

Distinti saluti.

Ricci

071 806 4350



IL PRESIDENTE
(Dott. Giovannino Casale)

S.A.N. S.p.a.

Via D. Ricci, 4 - 62100 Macerata
Tel. 0733 263869 Fax 0733 269119
Email: consnera@infinito.it
Sito: www.acquedottodelnera.com

C.F. e Partita IVA: 01495780437
R.E.A. MC 157268
Cap. Soc. € 15.000.000,00 i.v.



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

COMUNE DI CASTELFIDARDO

SEGNATURA	0011714 - 17/10/2012
	- C. C100 - SARCH - P
	10.3.1

Spett.le A.P.M. spa
Via Pannelli n.1

62100 MACERATA

OGGETTO : Invio elenco dei mutui in ammortamento per il servizio idrico integrato.

Come da richiesta si invia in allegato il prospetto relativo all'elenco dei mutui in ammortamento a carico del Bilancio Comunale relativi al SERVIZIO IDRICO INTEGRATO da computare nel canone di concessione per tutto il periodo della convenzione.

Cordiali saluti

Castelfidardo, lì 11 ottobre 2012

IL SINDACO

Mirco Soprani



15.10.12



COMUNE DI CASTELFIDARDO

RIEPILOGO MUTUI IN ESSERE

COMUNE DI:

CASTELFIDARDO

Istituto di credito	Codice mutuo	Descrizione opera finanziata	Servizio	Anno inizio mutuo
C.DD.PP.	0027769/01	Costr.acquedotto 1°str.3°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	0051070/01	Costr.acquedotto 2°str.3°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	3123813/01	Costr.acquedotto 3°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	3141770/00	Pozzo sollevamento - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	3159887/00	Costr.acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2005
C.DD.PP.	3180102/00	Costr.acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4086614/00	Opere di canalizzazione Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	3089765/00	Sistemazione acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4086616/00	Opere idriche Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001
MIN.TES.IST.PREVID.	72/26620	Linee acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2000
C.DD.PP.	3103245/02	Acquedotto del Nera - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	4336116/00	Acquedotto del Nera 1°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4417056/00	Acquedotto del Nera 1°lotto Pieve fav./Bura	Acquedotto	2005
C.DD.PP.	0051069/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3123741/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3123808/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3159886/00	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2005
C.DD.PP.	4051385/00	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2001
C.DD.PP.	4307681/00	Sistemaz. tratti fognatura - Rinegoziato	Fognatura	2003
C.DD.PP.	4356569/01	Fognatura Via Murri	Fognatura	2005
MIN.TES.IST.PREVID.	72/26024	Fogne 2°lotto	Fognatura	2000
MIN.TES.IST.PREVID.	72/25850	Fogne 1°lotto	Fognatura	2000
TOTALE				



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anno fine mutuo	Contributo pubblico (importo annuale)	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua
2015		33,12	33,12	33,12	33,12	33,12		
2015		51,56	51,56	51,56	51,56	51,56		
2015		5.863,54	5.863,54	5.863,54	5.863,54	5.863,54		
2015		1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74		
2034		1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42
2015		239,58	239,58	239,58	239,58	239,58		
2015		262,58	262,58	262,58	262,58	262,58		
2015	1.052,94							
2015		802,88	802,88	802,88	802,88	802,88		
2014		604,20	604,20	604,20	604,20			
2015		3.983,34	3.983,34	3.983,34	3.983,34	3.983,34		
2020		5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80
2024	21.620,57	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43
2015		226,52	226,52	226,52	226,52	226,52		
2015		2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94		
2015		6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30		
2034		2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18
2015		506,38	506,38	506,38	506,38	506,38		
2031		7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16
2034		3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24
2014		3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08			
2014		6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14			
	22.673,51	74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	64.040,71	42.110,23	42.110,23



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua
1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42
5.860,80	5.860,80	5.860,80					
20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	
2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18
7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16
3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24
42.110,23	42.110,23	42.110,23	36.249,43	36.249,43	36.249,43	36.249,43	15.548,00

Giacomina Giuliadori

Da: Francesca Pesarini [Pesarini@apmgroup.it]

Inviato: mercoledì 10 ottobre 2012 15.39

A: giuliodori@comune.castelfidardo.an.it

Oggetto: integrazione dati

Allegati: Mutui castelfidardo.xls

In seguito all'incontro avuto in data odierna con l'AATO si richiede ai comuni un'ulteriore integrazione.

Inviare al gestore una dichiarazione sottoscritta (dal sindaco) nella quale si dichiara l'elenco dei mutui per il quali il Comune percepisce i canoni di concessione (del servizio idrico integrato) per tutto il periodo della convenzione.

Per velocizzare le procedure si allegano l'elenco dei mutui che ad oggi risultano presso l'AATO. Inviatemi analogo file con relativa sottoscrizione.

Grazie per la collaborazione

Dott.ssa Pesarini Francesca
Ufficio Controllo di Gestione
APM Azienda Pluriservizi Macerata S.p.a.
Via Pannelli, 1 – 62100 Macerata
Tel. 0733/2935222 – Fax. 0733/2935228
E-mail: pesarini@apmgroup.it
www.apmgroup.it



Azienda certificata ISO9001 - ISO 14001

Cod. Fiscale/Partita Iva/Isr. Reg. Imprese MC n. 00457550432 –

REA n. 72407 – Capitale Sociale €17.990.700 i.v.

Società soggetta alla attività di direzione e coordinamento del Comune di Macerata.

Le informazioni contenute nella presente comunicazione sono strettamente confidenziali e ne sono vietati la diffusione e l'uso non espressamente autorizzati.

Le opinioni ivi eventualmente espresse sono quelle dell'autore; di conseguenza il messaggio non costituisce impegno contrattuale o assunzione di obblighi tra l'APM Azienda Pluriservizi Macerata spa ed il destinatario.

RIEPILOGO MUTUI IN ESSERE

COMUNE DI:

CASTELFIDARDO

Istituto di credito	Codice mutuo	Descrizione opera finanziata	Servizio	Anno inizio mutuo
C.DD.PP.	0027769/01	Costr.acquedotto 1°str.3°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	0051070/01	Costr.acquedotto 2°str.3°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	3123813/01	Costr.acquedotto 3° lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	3141770/00	Pozzo sollevamento - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	3159887/00	Costr.acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2005
C.DD.PP.	3180102/00	Costr.acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4086614/00	Opere di canalizzazione Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	3089765/00	Sistemazione acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4086616/00	Opere idriche Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001
MIN.TES.IST.PREVID.	72/26620	Linee acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2000
C.DD.PP.	3103245/02	Acquedotto del Nera - Rinegoziato	Acquedotto	2007
C.DD.PP.	4336116/00	Acquedotto del Nera 1°lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001
C.DD.PP.	4417056/00	Acquedotto del Nera 1°lotto Pievefav./Bura	Acquedotto	2005
C.DD.PP.	0051069/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3123741/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3123808/01	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007
C.DD.PP.	3159886/00	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2005
C.DD.PP.	4051385/00	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2001
C.DD.PP.	4307681/00	Sistemaz. tratti fognatura - Rinegoziato	Fognatura	2003
C.DD.PP.	4356569/01	Fognatura Via Murri	Fognatura	2005
MIN.TES.IST.PREVID.	72/26024	Fogne 2°lotto	Fognatura	2000
MIN.TES.IST.PREVID.	72/25850	Fogne 1°lotto	Fognatura	2000
TOTALE				

* Il calcolo della durata del mutuo è errato per difetto di un anno (data inizio 1/1 - data fine 31/12)

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anno fine mutuo	Contributo pubblico (importo annuale)	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua
2015		33,12	33,12	33,12	33,12	33,12		
2015		51,56	51,56	51,56	51,56	51,56		
2015		5.863,54	5.863,54	5.863,54	5.863,54	5.863,54		
2015		1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74		
2034		1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42
2015		239,58	239,58	239,58	239,58	239,58		
2015		262,58	262,58	262,58	262,58	262,58		
2015	1.052,94							
2015		802,88	802,88	802,88	802,88	802,88		
2014		604,20	604,20	604,20	604,20			
2015		3.983,34	3.983,34	3.983,34	3.983,34	3.983,34		
2020		5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80
2024	21.620,57	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43
2015		226,52	226,52	226,52	226,52	226,52		
2015		2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94		
2015		6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30		
2034		2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18
2015		506,38	506,38	506,38	506,38	506,38		
2031		7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16
2034		3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24
2014		3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08			
2014		6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14			
	22.673,51	74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	64.040,71	42.110,23	42.110,23

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
------	------	------	------	------	------	------	------

Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua	Rata annua
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42
5.860,80	5.860,80	5.860,80					
20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	
2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18
7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16
3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24
42.110,23	42.110,23	42.110,23	36.249,43	36.249,43	36.249,43	36.249,43	15.548,00

RIEPILOGO MUTUI IN ESSERE

CASTELFIDARDO

COMUNE DI:

Istituto di credito	Codice mutuo	Descrizione opera finanziata	Servizio	Anno inizio mutuo	Anno fine mutuo	Durata	Tipologia tasso interessi	Tasso applicato 2010	Numero rate annue	Importo rata 2010	Contributo pubblico (importo annuo)	Costo annuale per l'ente
C.D.D.PP.	002776901	Costr. acquedotto 1° str. 3° lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	16,56	33,12	33,12
C.D.D.PP.	005107001	Costr. acquedotto 2° str. 3° lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	25,76	51,56	51,56
C.D.D.PP.	312381301	Costr. acquedotto 3° lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	2.931,77	9.863,54	9.863,54
C.D.D.PP.	314177000	Pozzo sollevamento - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	557,37	1.114,74	1.114,74
C.D.D.PP.	315887000	Costr. acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2005	2034	29	Fisso	5,46%	2,00	871,71	1.743,42	1.743,42
C.D.D.PP.	318010200	Costr. acquedotto variante - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	119,79	239,58	239,58
C.D.D.PP.	408691400	Opere di canalizzazione Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	131,29	262,58	262,58
C.D.D.PP.	308976500	Sistemazione acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	526,47	1.052,94	1.052,94
C.D.D.PP.	408691600	Opere idriche Via Jesina - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	401,44	802,88	802,88
C.D.D.PP.	7229620	Linea acquedotto - Rinegoziato	Acquedotto	2000	2014	14	Fisso	6,00%	2,00	302,10	604,20	604,20
C.D.D.PP.	310324502	Acquedotto del Nera - Rinegoziato	Acquedotto	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	1.991,87	3.983,74	3.983,74
C.D.D.PP.	433811600	Acquedotto del Nera 1° lotto - Rinegoziato	Acquedotto	2001	2020	19	Fisso	5,75%	2,00	2.930,40	5.860,80	5.860,80
C.D.D.PP.	441705000	Acquedotto del Nera 1° lotto Pievefava/Bura	Acquedotto	2005	2024	19	Variable	spread 0,18%	2,00	21.161,00	21.620,57	20.701,43
C.D.D.PP.	005106801	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	113,26	226,52	226,52
C.D.D.PP.	312374101	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	1.256,47	2.512,94	2.512,94
C.D.D.PP.	312380801	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2007	2015	8	Fisso	6,50%	2,00	3.166,65	6.333,30	6.333,30
C.D.D.PP.	315968000	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2005	2034	29	Fisso	5,46%	2,00	1.361,09	2.722,18	2.722,18
C.D.D.PP.	405138500	Rete fognaria - Rinegoziato	Fognatura	2001	2015	14	Fisso	6,50%	2,00	253,19	506,38	506,38
C.D.D.PP.	430768100	Sistemaz. tratti fognatura - Rinegoziato	Fognatura	2003	2031	28	Fisso	5,50%	2,00	3.745,08	7.490,16	7.490,16
C.D.D.PP.	435658901	Fognatura Via Muri	Fognatura	2005	2034	29	Fisso	4,76%	2,00	1.796,12	3.592,24	3.592,24
C.D.D.PP.	7229024	Fogne 2° lotto	Fognatura	2000	2014	14	Fisso	6,00%	2,00	1.635,04	3.270,08	3.270,08
C.D.D.PP.	7225850	Fogne 1° lotto	Fognatura	2000	2014	14	Fisso	6,00%	2,00	3.270,07	6.540,14	6.540,14
TOTALE											22.673,51	74.455,13

* Il calcolo della durata del mutuo è errato per difetto di un anno (data inizio 1/1 - data fine 31/12)

Descrizione opera finanziata	Anno fine mutuo	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Costr. acquedotto 1° str. 3° lotto - Rinegoziato	2015	33,12	33,12	33,12	33,12	33,12	33,12	33,12									
Costr. acquedotto 2° str. 3° lotto - Rinegoziato	2015	51,56	51,56	51,56	51,56	51,56	51,56	51,56									
Costr. acquedotto 3° lotto - Rinegoziato	2015	9.863,54	9.863,54	9.863,54	9.863,54	9.863,54	9.863,54	9.863,54									
Pozzo sollevamento - Rinegoziato	2015	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74	1.114,74									
Costr. acquedotto variante - Rinegoziato	2034	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42	1.743,42
Costr. acquedotto variante - Rinegoziato	2015	239,58	239,58	239,58	239,58	239,58	239,58	239,58									
Opere di canalizzazione Via Jesina - Rinegoziato	2015	262,58	262,58	262,58	262,58	262,58	262,58	262,58									
Sistemazione acquedotto - Rinegoziato	2015	802,88	802,88	802,88	802,88	802,88	802,88	802,88									
Opere idriche Via Jesina - Rinegoziato	2015	604,20	604,20	604,20	604,20	604,20	604,20	604,20									
Acquedotto del Nera - Rinegoziato	2015	3.983,74	3.983,74	3.983,74	3.983,74	3.983,74	3.983,74	3.983,74									
Acquedotto del Nera 1° lotto - Rinegoziato	2020	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80	5.860,80
Acquedotto del Nera 1° lotto Pievefava/Bura	2024	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43	20.701,43
Rete fognaria - Rinegoziato	2015	226,52	226,52	226,52	226,52	226,52	226,52	226,52									
Rete fognaria - Rinegoziato	2015	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94	2.512,94									
Rete fognaria - Rinegoziato	2015	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30	6.333,30									
Rete fognaria - Rinegoziato	2034	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18	2.722,18
Rete fognaria - Rinegoziato	2015	506,38	506,38	506,38	506,38	506,38	506,38	506,38									
Sistemaz. tratti fognatura - Rinegoziato	2031	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16	7.490,16
Fognatura Via Muri	2034	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24	3.592,24
Fogne 2° lotto	2014	3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08	3.270,08									
Fogne 1° lotto	2014	6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14	6.540,14									
TOTALE		74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	74.455,13	64.040,71	42.110,23	42.110,23	42.110,23	36.249,43	36.249,43	36.249,43	36.249,43	15.548,00