



COMUNE DI CAMPOLONGO TAPOGLIANO

PROVINCIA DI UDINE

Piazza Indipendenza n. 2 - C.A.P. 33040 – Campolongo Tapogliano (UD)

Tel. 0431-99092 – Fax 0431-973707

e-mail: ragioneria@com-campolongo-tapogliano.regione.fvg.it

C.F. e P.IVA 02551830306

Prot. ==

Vs. rif. N. di prot. del

Ns. rif. N. di prot. del

Campolongo Tapogliano, 05.04.2017

OGGETTO: Verifica crediti e debiti reciproci – lettera j del comma 6° dell'art. 11 del D.Lgs. 118/2011

Allegato al Rendiconto di Gestione 2016.

L'articolo 11, comma 6°, lettera j del D.Lgs. 118/2011 prevede gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e propri enti strumentali e le società controllate e partecipate.

La predetta nota, 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 desunta dai dati contabili dell'Ente, nonché dall'analisi delle comunicazioni inviate dalla società partecipate dall'Ente sono emerse le risultanze di cui alle seguenti pagine.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario ed inviata in copia ad ciascuna delle società partecipate sotto citate.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

f.to Dr.ssa Milena Sabbadini

Società partecipata dal comune di Campolongo Tapogliano:

CAFC SPA, viale Palmanova 192 – 33100 UDINE

Comunicazione della società del 15.03.2017 – ns. prot. 1076/Pec del 15.03.2017

Rileva

FATTURE DA RICEVERE

Comp. 2016 importo € 3.577,57 quote rimborso mutui SII

Tot. Debiti per FATTURE DA RICEVERE € 3.577,57

Il suddetto saldo dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2016 nel rendiconto della gestione del Comune non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della Società.

Al 31.12.2016 non è stato contabilizzato l'importo imponibile di € 3.577,59, più IVA (relativo alla quota rimborso mutui II semestre 2016), in quanto oggetto di richiesta effettuata nel corso dell'anno 2017.

Tale credito dell'ente è soggetto a rilascio del nulla osta da parte della Consulta d'Ambito di Udine che alla data odierna non è stato ancora emesso. Pertanto l'esigibilità dell'importo verrà imputato al bilancio 2017.

Queste ente inoltre rileva nei confronti della partecipata CAFC S.p.A. la seguente situazione
- Debiti al 31/12/2016

| DESCRIZIONE | IMPORTO DEBITO |
|---|-------------------|
| Servizio idrico integrato per fatture da ricevere consumo del periodo | € 1.112,21 |
| Contributo agli investimenti ad imprese per realizzazione casa dell'acqua determinazione. 101/tec. Del 20.09.2016 | € 7.000,00 |

ASSEVERAZIONI DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto dr. Sergio Ceccotti in qualità di Revisore Unico del Comune di Campolongo Tapogliano (UD), 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 31.12.2016 del rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, non coincidono per le motivazioni suesposte con i risulta della contabilità aziendale della società.

Il revisore unico: dr. Sergio Ceccotti



Società partecipata dal comune di Campolongo Tapogliano:

NET SPA, viale Duodo 3/e – 33100 UDINE

Comunicazione società del 23.03.2017 prot. 888/17 – ns. prot. 716 del 23.03.2017

| | |
|--|-------------------|
| Fattura debito n. 1601374 del 31.12.2016 | € 1.037,28 |
| Fattura debito n. 1601375 del 31.12.2016 | € <u>1.505,00</u> |
| Totale fatture da liquidare | € 2.542,28 * |

*(importi imponibili)

I saldi dei debiti risultanti alla data del 31.12.2016 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della Società (importo imponibile), a cui si deve aggiungere l'IVA di legge.

ASSEVERAZIONI DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto dr. Sergio Ceccotti, in qualità di Revisore Unico del Comune di Campolongo Tapogliano (UD), 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 31.12.2016 (importo imponibile) dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società.

Il revisore unico: dr. Sergio Ceccotti

