



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.

Ns. rif. N.

di prot. del

di prot. del

Campolongo Tapogliano, 17.04.2018

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

Allegato al Rendiconto di Gestione 2017.

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

Dr.ssa Milena Sabbadini

Società partecipata dal comune di Campolongo Tapogliano:

CAFC SPA, viale Palmanova 192 – 33100 UDINE

Comunicazione di richiesta dati invita alla società per la verifica ns.prot 1027/Pec di uscita dell'08.03.2018, situazione ente:

- Debiti al 31.12.2017 per € 0,00 (comprensivo IVA)

DESCRIZIONE	IMPORTO DEBITO
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0

- Crediti al 31.12.2017 per € 4.364,64

DESCRIZIONE	IMPORTO CREDITO
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO – fatture da emettere in attesa nulla osta ATO (rimborso mutui 2° semestre 2017)	€ 3.577,57 + IVA 22% totale fattura € 4.364,64

Risposta registrata al ns. prot. 1541/PEC della società che rileva:

FATTURE DA RICEVERE

Comp. 2017 importo € 3.577,57 quote rimborso mutui SII *(importo imponibile)

Tot. Debiti per FATTURE DA RICEVERE € 3.577,57

I saldi dei crediti risultanti alla data del 31.12.2017 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 31.12.2017 (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 

Società partecipata dal comune di Campolongo Tapogliano:

NET SPA, viale Duodo 3/e – 33100 UDINE

Comunicazione di richiesta dati inviata alla società ns.prot 1026/Pec di uscita dell'08.03.2018, situazione ente:

- Debiti al 31.12.2017 per € 7.135,54 (comprensivo IVA)

DESCRIZIONE	IMPORTO DEBITO
SERVIZIO RACCOLTA/SMALT.RIFIUTI (imponibile € 6.486,85 + IVA 10%-split payment)	€ 7.135,54

- Crediti al 31.12.2017 per € =====

DESCRIZIONE	IMPORTO CREDITO
=====	€ 0,00

Risposta registrata al ns. prot. 1155/PEC della società asseverata dal loro collegio dei revisori che rileva:

Fattura debito n. 1701332 del 30.11.2017	€ 3.174,00
Fattura debito n. 1701427 del 31.12.2017	€ <u>3.312,85</u>
Totale fatture da liquidare	€ 6.486,85 *

*(importi imponibili)

I saldi dei debiti risultanti alla data del 31.12.2017 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 31.12.2017 (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



Ente Consorziato «Consorzio per l'assistenza medico-psico-pedagogica» di cui il comune di Campolongo Tapogliano fa parte.

C.A.M.P.P. via Sarcinelli 113 – 33052 CERVIGNANO DEL FRIULI

Comunicazione di richiesta dati inviata alla società ns.prot 1028/Pec di uscita dell'08.03.2018, situazione ente:

- Debiti al 31.12.2017 per € 0,00

DESCRIZIONE	IMPORTO DEBITO
Oneri consortili – servizio assistenza	0

- Crediti al 31.12.2017 per € 0,00

DESCRIZIONE	IMPORTO DEBITO
Oneri consortili – servizio assistenza	0

Risposta registrata al ns. prot. 1298/PEC della società asseverata dal loro collegio dei revisori che rileva:

a) NON sussistono **debiti** del Comune di Campolongo Tapogliano al 31/12/2017 verso il C.A.M.P.P.

b) NON sussistono **crediti** del Comune di Campolongo Tapogliano al 31/12/2017 verso il C.A.M.P.P.

I saldi dei debiti risultanti alla data del 31.12.2017 nel rendiconto della gestione del Comune risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità del Consorzio.

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 31.12.2017 (importo imponibile) dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità del Consorzio.

Il revisore unico: dr. Sergio Ceccotti

