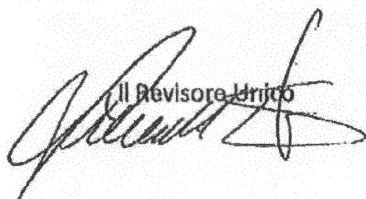


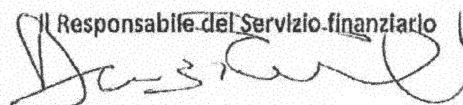
Prospetto -- Informativa debiti/crediti tra Ente e Società partecipate, ai sensi dell'art. 11 comma 6, lett. J),
del D.lgs. 118/2011

ANNO 2020

Ente pubblico : A.A.T.O. n. 2 Marche Centro

Causale di debito verso il Comune	Atto di riferimento/Riferimento contabile	Importo
/	/	0,00 €
Causale di credito verso il Comune	Atto di riferimento/Riferimento contabile	Importo
/	/	0,00 €

Il Revisore Unico


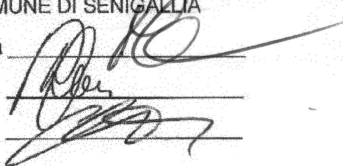
Il Responsabile del Servizio finanziario


PER ASSEVERAZIONE:
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente D.ssa Soverchia Maria Luisa

Componente Dott. Giulio Pier Lorenzo

Componente Dott. Vita Gianluca





DENOMINAZIONE: ASSEMBLEA TERRITORIALE D'AMBITO ATO 2 - ANCONA
SEDE LEGALE: STRADA DI PASSO VARANO 19/A, 60131 ANCONA
CODICE FISCALE: 93135970429
PEC: atariffutiancona@pec.it

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2020
NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI AL 31.12.2020 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SENIGALLIA
(art. 11, co. 6, lett. j, del D.Lgs. n. 118/2011)

A) DEBITI DELL'ATA VERSO IL COMUNE AL 31.12.2020 (CONTO DEL PATRIMONIO)

DEBITI DI NATURA FINANZIARIA – DESCRIZIONE	IMPORTO	Rif. al Bilancio ATA		Rif. al Bilancio Comune		Differenze	Giustificazione differenze
		Capitolo	Impegno	Capitolo	Accertamento		
TOTALE	€ -						
DEBITI DI NATURA ECONOMICO-PATRIMONIALE – DESCRIZIONE	IMPORTO	Rif. al Bilancio ATA		Rif. al Bilancio Comune		Differenze	Giustificazione differenze
		Voce Conto Patrimonio Passivo					
Acquisto quota di partecipazione della società CIR33 Servizi S.r.l. - Atto notarile registrato a Jesi il 05.08.2015 al n. 1528 Serie JT - Contropartito dovuto in n. 10 rate annuali partecipate (quota capitale costante decedenti dal 09.04.2018)	€ 978.120,00	D-5-d					
TOTALE	€ 978.120,00						

B) CREDITI DELL'ATA VERSO IL COMUNE AL 31.12.2020 (CONTO DEL PATRIMONIO)

CREDITI DI NATURA FINANZIARIA - DESCRIZIONE	IMPORTO	Rif. al Bilancio ATA		Rif. al Bilancio Comune		Differenze	Giustificazione differenze
		Capitolo	Accertamento	Capitolo	Impegno		
Trasferimenti ordinari ATA - anno 2020. Importo credito corrispondente al 100% dei trasferimenti ordinari 2020, da liquidare ai sensi dell'art. 9, co. 4 della Convenzione	€ 124.555,20	0201.01.201	59/2020				
TOTALE	€ 124.555,20						

ASSEVERANO

Jesi, lì 25 febbraio 2021

Il Revisore Unico dei Conti dell'ATA
dott. Luigi Fenni

il 19/03/2021

L'Organo di Revisione del Comune

Verifica crediti e debiti reciproci tra il Comune di Senigallia e il Consorzio Co.Ge.S.Co. ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011

CREDITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato dal Consorzio Co.Ge.S.Co.	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
		Non si riscontrano posizioni creditorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DEBITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato dal Consorzio Co.Ge.S.Co.	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
	2020/29/PA/MIS/2020/FA	SOTTOSCRIZIONE ACCORDO QUADRO CON VODAFONE ITALIA SPA PER LA CONNETTIVITA' INTERNET	4.020,23	0,00	0,00	4.020,23	4.020,23	0,00	
		TOTALE	4.020,23	0,00	0,00	4.020,23	4.020,23	0,00	

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente _____

Componente _____

Componente _____

L'ORGANO DI REVISIONE DEL CONSORZIO CO.GE.S.CO.

IL DIRETTORE DEL CONSORZIO CO.GE.S.CO.

CREDITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Consorzio Gorgovivo	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioi creditorie				666,62	0,00	666,62	666,62	0,00	
TOTALE			0,00	666,62	0,00	666,62	666,62	0,00	

DEBITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Consorzio Gorgovivo	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni debitorie						0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente _____

Componente _____

Componente _____

L'ORGANO DI REVISIONE DEL CONSORZIO GORGOVIVO

Prot. 237 del 25/01/2021

Spett.le
COMUNE DI SENIGALLIA
Ufficio Ragioneria e Bilancio
Viale Leopardi 6
60019 SENIGALLIA (AN)

c.a. Dott.ssa Chiara Balestra
c.balestra@comune.senigallia.an.it

OGGETTO: Riconciliazione crediti e debiti al 31/12/2020

Riscontriamo Vs. e-mail del 09/02/2021 per asseverare che il contributo versato dal Comune in Euro 3.431,37 è stato poi rimodulato per effetto della PEC del 3/12/2015 - Prot. 65632 - in Euro 1.274,00, significando che l'eccedenza a credito del Comune, alla data del 31/12/2020, pari ad Euro 2.157,37 sarà conteggiata a deconto dei contributi futuri.

Cordiali saluti.

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente D.ssa Soverchia Maria Luisa

Componente Dott. Giuli Pier Lorenzo

Componente Dott. Vita Gianluca

Il Commissario Liquidatore
(Dott. Paolo Di Paolo)

C:\Users\Utente\AppData\Local\Microsoft\Windows\NetCache\Content.Outlook\TVO8QAPR\Comune_Senigallia_crediti_debiti_2020.doc

Ente Pubblico Economico

Decr. Pref. del 03/04/1950

Decr. P.G.R. n. 200 del 29/12/1999

C.F. 80004170421 - P.I. 00503490427 - C.C.I.A.A. n. 88970/96

60035 Jesi(AN) - Viale dell'Industria, 5

Tel. +39 0731.64420 - Fax +39 0731.64420

consorzio@zipa.it - www.zipa.it

Verifica crediti e debiti reciproci tra il Comune di Senigallia e la società A.S.A. s.r.l. ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011

CREDITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da ASA s.r.l.	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni creditorie			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DEBITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da ASA s.r.l.	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni debitorie			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente

Componente

Componente

L'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' ASA S.R.L.



GAC MARCHE NORD

SITUAZIONE CREDITI / DEBITI ALLA DATA DEL 31.12.2020 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

CREDITI									
Voce modello SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da GAC Marche Nord	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni creditorie						0,00	0,00	0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DEBITI								
Voce modello SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020			Saldo dichiarato da GAC Marche Nord	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)			
Non si riscontrano posizioni creditorie								

Società Cooperativa Consortile a r. l. via De Cuppis 2 - 61032 Fano (PU)
Iscritta al registro imprese di Pesaro e Urbino in data 27/10/2016 - N.° REA PS- 196428
Iscritta all'Albo delle società Cooperative al n.° 118228
C.F. 90039640413 - P.IVA 02465230411



GAC MARCHE NORD

TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	------	------	------	------	------	------

Di seguito vengono elencati i criteri di redazione:

- I crediti e i debiti sono iscritti al valore nominale;
- La situazione creditoria e debitoria evidenziata è quella rilevata dai libri contabili dell'intestata società al 31/12/2020 al netto dei pagamenti/incassi effettuati alla data in oggetto;

Il Presidente del G.A.C. Marche Nord
Tarcisio Porto

firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs.vo 7 marzo 2003, n.82

ASSEVERAZIONE

Il sottoscritto Gennari Francesco nato a Pesaro il 21/8/1948 - GNNFNC48M21G479Z - con studio in Pesaro, viale Cialdini n. 29, iscritto al n. 67/a dell'albo dei Dottori commercialisti ed Esperti contabili della Provincia di Pesaro e Urbino nonché iscritto al n. 26966 del Registro dei Revisori legali dei conti assevera che i saldi dei crediti/debiti alla data del 31/12/2020 dell'intestata società nei riguardi del Comune di Senigallia risultanti dalle scritture contabili, corrispondono a quanto sopra descritto.
Fano, li 23/02/2021

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Dott. Francesco Gennari

firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs.vo 7 marzo 2003, n.82

Presidente D.ssa Soverchia Maria Luisa

Componente Dott. Giuli Pier Lorenzo

Componente Dott. Vita Gianluca

2
Società Cooperativa Consortile a r.l. L'Unità De Cippis 2 - 61032 Fano (PU)
Iscritta al registro imprese di Pesaro e Urbino in data 27/10/2016 - N.° REA PS-196428
Iscritta all'Albo delle società Cooperative al n.° C118228
C.F. 90039640413 - P.IVA 02463230411

Verifica crediti e debiti reciproci tra il Comune di Senigallia e la società GESTIPOINT S.p.A. ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011

CREDITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Gestiport S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni creditorie				0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DEBITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Gestiport S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni debitorie						0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente _____

Componente _____

Componente _____

L'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' GESTIPOINT S.p.A.

FIRMATO DIGITALMENTE DAL DOTT. FELICISSIMO MASSIMO

CREDITI*								
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Viva Servizi S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
		Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
	Debiti verso il Comune per depositi cauzionali bollette utenze idr	€ 4.259,70	0,00	0,00	4.259,70	4.259,70	0,00	
	Fattura n. 20/02/1 del 27/11/20 II° rata canone SII 2020	€ 345.484,65	0,00	0,00	345.484,65	358.427,96	0,00	
	Residuo fattura n. 19/02/1 del 30/11/19 II° rata canone SII 2019	€ 12.943,31	0,00	0,00	12.943,31			
	TOTALE	362.687,66	0,00	0,00	362.687,66	362.687,66	0,00	

DEBITI*								
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Viva Servizi S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
		Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
	Forniture 2020 non fatturate al 31.12	0,00	36.709,73	0,00	25.941,54	25.941,54	0,00	
	Forniture 2020 non fatturate al 31.12 - scarichi	0,00	15.730,47	0,00	15.962,68	15.962,68	0,00	
	Fatture varie (vedi dettaglio)	9.785,70	0,00	0,00	9.785,70	18.151,34	-8.365,64	Vedi relazione sulla gestione
	TOTALE	9.785,70	0,00	0,00	51.689,92	60.055,56	-8.365,64	

* i valori sono esposti al netto dell'IVA split, ove applicata

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Il Collegio, per quanto attiene il rapporto creditorio dell'Ente verso la partecipata, rileva la corrispondenza del credito evidenziato in questo prospetto con gli accertamenti rilevati dall'Ente e con il prospetto non asseverato ricevuto dalla partecipata.

Per quanto attiene il rapporto debitorio, quanto alle fatture 2020 non fatturate al 31/12 stimate da Viva Servizi Spa, l'Ente ha confermato lo stesso importo comunque inferiore alla somma impegnata in relazione allo stesso debito. Si rileva, inoltre, una discordanza, già presente nell'esercizio precedente, tra il debito "fatture varie" risultante dalle scritture contabili dell'Ente e il credito comunicato informalmente dalla partecipata. In merito a tale differenza, dovuta almeno in parte a fatture di diversi anni fa che, per l'Ente risultano pagate mentre non lo sono per la partecipata, e che ammontano a complessivi € 8.365,64 si invita l'Ente e la sua partecipata a completare il lavoro di allineamento delle due contabilità al fine di verificare l'esattezza del debito dell'Ente o l'emersione di un eventuale debito fuori bilancio.

Presidente _____

Componente _____

Componente _____

L'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' VIVA SERVIZI spa

CREDITI*

Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Viva Servizi S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
		Credit	Credit per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
	Debiti verso il Comune per depositi cauzionali bollette utenze idr	€ 4.259,70	0,00	0,00	4.259,70	4.259,70	0,00	
	Fattura n.20/02/1 del 27/11/20 Il*rata canone SII 2020	€ 345.484,65	0,00	0,00	345.484,65	358.427,96	0,00	
	Residuo fattura n.19/02/1 del 30/11/19 Il*rata canone SII 2019	€ 12.943,31	0,00	0,00	12.943,31			
	TOTALE	362.687,66	0,00	0,00	362.687,66	362.687,66	0,00	

DEBITI*

Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Viva Servizi S.p.A.	Differenze	Giustificazione differenze
		Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
	Forniture 2020 non fatturate al 31.12	0,00	25.941,54	0,00	25.941,54	25.925,24	16,30	Vedi nota
	Forniture 2020 non fatturate al 31.12 - scarichi	0,00	15.962,68	0,00	15.962,68	15.962,68	0,00	
	Fatture varie (vedi dettaglio)	9.785,70	0,00	0,00	9.785,70	18.151,34	-8.365,64	Vedi relazione sulla gestione
	TOTALE	9.785,70	41.904,22	0,00	51.689,92	60.039,26	-8.349,34	

* i valori sono esposti al netto dell'IVA split, ove applicata

PER ASSEVERAZIONE:**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA**

Il Collegio, per quanto attiene il rapporto creditorio dell'Ente verso la partecipata, rileva la corrispondenza del credito evidenziato in questo prospetto con gli accertamenti rilevati dall'Ente e con il prospetto non asseverato ricevuto dalla partecipata.

Per quanto attiene il rapporto debitorio, quanto alle fatture 2020 non fatturate al 31/12 stimate da Viva Servizi Spa, l'Ente ha confermato lo stesso importo comunque inferiore alla somma impegnata in relazione allo stesso debito. Si rileva, inoltre, una discordanza, già presente nell'esercizio precedente, tra il debito "fatture varie" risultante dalle scritture contabili dell'Ente e il credito comunicato informalmente dalla partecipata. In merito a tale differenza, dovuta almeno in parte a fatture di diversi anni fa che, per l'Ente risultano pagate mentre non lo sono per la partecipata, e che ammontano complessivamente € 8.365,64 si invita l'Ente e la sua partecipata a completare il lavoro di allineamento delle due contabilità al fine di verificare l'esattezza del debito dell'Ente o l'emersione di un eventuale debito fuori bilancio. Ad integrazione della precedente asseverazione si fa presente che con mail del 20/4/2021 la società Viva Servizi ha comunicato un importo di forniture da fatturare pari ad euro 25.925,24 (somma inferiore di euro 16,30 rispetto alla precedente comunicazione) a titolo di bollette da emettere per congruaggio forniture.

Presidente _____

Componente _____

Componente _____

Senigallia, 28/04/2021

L'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' VIVA SERVIZI spa

Verifica crediti e debiti reciproci tra il Comune di Senigallia e Edma Reti Gas s.r.l. ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j), del D.Lgs. n. 118/2011

CREDITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Edma Reti Gas s.r.l.	Differenze	Giustificazione differenze
			Crediti	Crediti per fatture da emettere	Rettifica crediti per note credito da emettere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
C_II_3	AC 2019/177/1 - ns fatt. 2020/5/FV/10	RICALCOLO MAGGIORI CANONI CONCESSIONE SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS METANO - ANNI 2017 - 2018 - 2019	3.450,55	0,00	0,00	3.450,55		-3.450,55	
C_II_3	AC 2020/120 ns fatt. 2020/3/FV/10	CANONE CONCESSIONE SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS METANO - SALDO 70% ANNO 2020	920.020,74	0,00	0,00	920.020,74		-920.020,74	
C_II_3	AC 2020/119 ns fatt. 2020/4/FV/10	CANONE UTILIZZO RETI SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS METANO - ANNO 2020	11.357,54	0,00	0,00	11.357,54		-11.357,54	
TOTALE			934.828,83	0,00	0,00	934.828,83	0,00	-934.828,83	

DEBITI									
Voce mod. SP	Riferimento (fattura, impegno, altro documento)	Descrizione	Valore in bilancio al 31.12.2020				Saldo dichiarato da Edma Reti Gas s.r.l.	Differenze	Giustificazione differenze
			Debiti	Debiti per fatture da ricevere	Rettifica debiti per note credito da ricevere (-)	Saldo voce al 31.12.2020			
Non si riscontrano posizioni debitorie						0,00		0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PER ASSEVERAZIONE:

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI SENIGALLIA

Presidente 

Componente 

Componente 

L'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA' EDMA RETI GAS S.R.L.