

Allegato "L"

COMUNE DI MONTEGIORGIO
PROVINCIA DI FERMO

RENDICONTO DI GESTIONE 2013

**NOTA INFORMATIVA PER LA VERIFICA DEI DEBITI E DEI CREDITI
TRA L'ENTE E LE SOCIETÀ PARTECIPATE**
(ART. 6, COMMA 4, DEL D.L. 95/2012, LEGGE 135/2012)



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)

A handwritten signature in blue ink, written over the typed name of the financial officer.

NORMATIVA

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che gli enti locali "[...] allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate".

"La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adottano 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".

Stando al tenore letterale della norma, vengono analizzate e parificate le partite contabili intercorrenti tra il Comune di Montegiorgio e le società partecipate, non includendo, dunque, le quote di partecipazione nel Consorzio di Sviluppo Industriale del Fermano (COSIF) e nell'Ambito Territoriale Ottimale – ATO obbligatorio n. 4 per il servizio idrico.

Tutte le società sotto indicate sono state oggetto di specifico provvedimento consiliare (delibera n. 36 del 30/06/2009), adottato ai sensi dell'art. 3, commi 27-33, della legge n. 244/2007 (legge finanziaria 2008), con il quale il Comune di Montegiorgio ha deliberato il mantenimento delle rispettive quote di partecipazione.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

1) ALIPICENE SRL

Denominazione sociale	ALIPICENE SRL
Oggetto sociale (per estratto)	La realizzazione e la gestione, nel territorio del Comune di Montegiorgio, di un avio-eli superficie; il trasporto aereo di merci e persone; l'organizzazione e la gestione dei servizi riguardanti il territorio, la collettività, la sanità, l'ecologia, l'ambiente, la natura, il verde e tutti gli altri servizi connessi alla protezione civile; la fornitura a soggetti pubblici o privati di servizi, comunque connessi o possibili con l'utilizzo di aeromobili.
Quota di partecipazione	17,50%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)

Si evidenzia che il conto del bilancio del Comune di Montegiorgio contiene, tra i residui passivi in conto capitale, codice di bilancio 2080307, una somma residuale di euro 3.078,92, quantificata ed assegnata con D.M. n. 14004 del 01/03/2006 ed introitata, dall'Ente, ai sensi della legge n. 311 del 30/12/2004, da destinare alla Alipicene Srl per il completamento della pavimentazione della pista dell'avio superficie.

2) CE.SE.IN. SRL

Denominazione sociale	CENTRO SERVIZI COMUNALI (CE.SE.IN.) SRL
Oggetto sociale (per estratto)	Erogazione di pubblici servizi locali quali: servizi di distribuzione del gas metano ad uso civile ed industriale; progettazione, ampliamento, revisione, trasformazione, integrazione degli impianti in essere o di nuova realizzazione; recupero, trasporto, stoccaggio provvisorio e/o definitivo dei rifiuti solidi urbani, assimilabili agli urbani, speciali, tossici e/o nocivi; ecc
Quota di partecipazione	3,42%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

3) EVENTI CULTURALI SRL

Denominazione sociale	EVENTI CULTURALI SRL
Oggetto sociale (per estratto)	La società ha lo scopo di progettare, produrre e promuovere l'attività nel campo del Teatro per l'infanzia e la gioventù, con particolare riguardo alla finalità pubblica del progetto artistico-culturale in termini di socializzazione, di valorizzazione della personalità, di ricerca e di sperimentazione di nuove forme di linguaggio teatrale. La società ha lo scopo, inoltre, di progettare, realizzare e gestire eventi culturali, turistici e ludico-ricreativi in genere, con particolare riferimento alle attività teatrali.
Quota di partecipazione	3%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

4) GAL FERMANO LEADER

Denominazione sociale	FERMANO LEADER SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA
Oggetto sociale (per estratto)	La società si costituisce per l'attuazione dell'asse leader del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale, rappresentato dal gruppo di azione locale "Gal Fermano", relativo al periodo di programmazione 2007-2013. La società dovrà indirizzare le proprie iniziative al sostegno ed alla promozione dello sviluppo e dell'occupazione dell'area, coerentemente con gli obiettivi posti dall'UE e dai piani di sviluppo regionali, provinciali e locali.
Quota di partecipazione	1%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

5) SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL TENNA SRL

Denominazione sociale	SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL TENNA SRL
Oggetto sociale (per estratto)	La società ha lo scopo di programmare, progettare, indirizzare e coordinare la manutenzione, la revisione, la trasformazione e l'integrazione della rete distributiva del gas metano. Inoltre, la società opera nel campo dell'acquisto, della vendita, della produzione di energia elettrica, della produzione del calore, nonché della manutenzione ordinaria e straordinaria dell'assistenza tecnica.
Quota di partecipazione	8,7%



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

6) STEAT SPA

Denominazione sociale	SOCIETÀ TRASPORTI ETE ASO TENNA SPA
Oggetto sociale (per estratto)	La società ha per oggetto l'impianto e l'esercizio di pubblici trasporti di persone con qualsiasi mezzo, lo svolgimento di servizi ausiliari e complementari allo scopo principale, l'esercizio dell'attività di noleggio da rimessa con o senza conducente, la gestione di strutture attrezzate per l'arrivo e la partenza di passeggeri, ecc.
Quota di partecipazione	0,43%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

7) TENNACOLA SPA

Denominazione sociale	TENNACOLA SPA
Oggetto sociale (per estratto)	La società ha lo scopo di gestire il servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi di captazione, adduzione, distribuzione di acqua, ad uso civile ed industriale, di fognatura e depurazione delle acque reflue.
Quota di partecipazione	5,27%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità economico-patrimoniale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dr. Andrea Piergentili

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
somme a credito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2013	0,00	0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013.

Montegiorgio, lì 12/02/2014



Il Responsabile
 Servizio Economico-Finanziario
 Dott. Andrea Piergentili

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto dott. Giorgio Bernabei, in qualità di Revisore Unico del Comune di Montegiorgio,

ASSEVERA

in ottemperanza all'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2013 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale delle società sopra riportate, corrispondono con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Montegiorgio, lì 12/02/2014

Il Revisore dei Conti
 Dott. Giorgio Bernabei

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DELLA SOCIETÀ

Per ciò che riguarda l'asseverazione degli organi delle singole società partecipate, si evidenzia che, in taluni casi, le società stesse non prevedono il collegio sindacale o altra forma analoga di controllo interno. In altri casi le attestazioni sono state rilasciate dal legale rappresentante della società.

Si allega, per completezza informativa, la copia delle dichiarazioni rilasciate dalle società:

- Alipicene Srl
- Eventi culturali Srl
- Fermano Leader Scar
- Steat Spa
- Tennacola Spa
- CE.SE.IN Srl
- Servizi Integrati Media Valle del Tenna Srl

Montegiorgio, li 12/02/2014



Il Responsabile
Servizio Economico-Finanziario
Dott. *Andrea Piergentili*

A handwritten signature in blue ink, which appears to read "Andrea Piergentili". The signature is fluid and cursive, written over the typed name.

ALIPICENE SRL
C.da Piane, scn
63833 MONTEGIORGIO (FM)

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROT. N° 2054
12. FEB. 2014	
CAT 1	10 ... FAS ...

Spettabile
COMUNE DI
MONTEGIORGIO
SERVIZIO FINANZIARIO
Piazza Matteotti, 33
63833 MONTEGIORGIO

Oggetto: *certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.*

Il sottoscritto LINO LIBERATI in qualità di legale rappresentante della società Alipicene Srl, con sede a Montegiorgio in C.da Piane scn, c.f. 01740690449, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

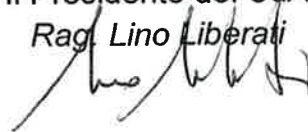
- somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro ZERO
- somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro ZERO

Alla presente certificazione, ~~si allega~~/non si allega (cancellare la voce che non interessa) l'estratto della scheda contabile, fornendo, allo scopo, le seguenti precisazioni: NON SI ALLEGA LA SCHEDA CONTABILE IN QUANTO IN CONTABILITA' NON E' ISCRITTA ALCUNA PARTITA.

Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.

Montegiorgio, lì 15/01/2014

Il Presidente del CdA
Rag. Lino Liberati



L'Organo di Revisione
(non presente)




IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROT. N: 1018
22. GEN. 2014	
CAT 1	CL. 10 FAS



Spettabile
COMUNE DI MONTEGIORGIO
SERVIZIO FINANZIARIO
Piazza Matteotti, 33
63833 MONTEGIORGIO (FM)

PR. 16

Oggetto: certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.

Il sottoscritto **CESETTI ALBERTO** in qualità di **PRESIDENTE** della società **CE.SE.IN. Srl**, con sede a Servigliano, via Garibaldi n. 99, c.f. 01634940447, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

- somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro ...ZERO.....
- somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro ...ZERO.....

Alla presente certificazione, non si allega l'estratto della scheda contabile, fornendo, allo scopo, le seguenti precisazioni: **NON CI SONO NE' DEBITI NE' CREDITI VS COMUNE DI MONTEGIORGIO**.....

.....

.....

Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.

Servigliano, il 20 gennaio 2014

Il Legale rappresentante
CESETTI ALBERTO




IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)



EVENTI CULTURALI SRL

Via San Giovanni Bosco, 26/A

63821 P.S.ELPIDIO (FM)

P.I. 01727280446

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROT N° 809
18. GEN. 2014	
CAT 1 do	FAS

Spettabile
COMUNE DI MONTEGIORGIO
SERVIZIO FINANZIARIO
Piazza Matteotti, 33
63833 MONTEGIORGIO (FM)

Oggetto: certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.

Il sottoscritto FRONTONI LUCIA in qualità di AMMINISTRATORE DELEGATO della società Eventi Culturali Srl, con sede a Porto Sant'Elpidio, via San Giovanni Bosco n. 26/A, c.f. 01727280446, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

X somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro 0

X somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro 0

Alla presente certificazione, non si allega l'estratto della scheda contabile, fornendo, allo scopo, le seguenti precisazioni: non ci sono stati rapporti finanziari.

.....
.....
.....

Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.

Porto Sant'Elpidio li 17/01/2014

Il Legale rappresentante

EVENTI CULTURALI s.r.l.
Via S. Giovanni Bosco, 26/A
63018 PORTO SANTELPIDIO (FM)
C.F. e P.IVA 01727280446

L'Organo di Revisione



Lucia Frontoni
**IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)**

GAL FERMANO LEADER
Piazza Gramsci, 25
63832 Magliano di Tenna (FM)

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROV. N° 646
16. GEN. 2014	
CAT. 1	C/O. FAS

Spettabile
COMUNE DI MONTEGIORGIO
SERVIZIO FINANZIARIO
Piazza Matteotti, 33
63833 MONTEGIORGIO (FM)

Oggetto: certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.

Il sottoscritto Borri Michela in qualità di presidente della società Gal Fermano Leader soc. consortile a r.l., con sede a Magliano di Tenna, Piazza Gramsci n. 25, c.f. 01944950441, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro Zero

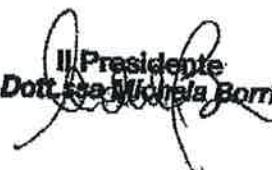
somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro Zero.

Alla presente certificazione, si allega/non si allega (cancellare la voce che non interessa) l'estratto della scheda contabile, fornendo, allo scopo, le seguenti precisazioni:
Si fa presente che il comune di Montegiorgio non ha né debiti né crediti.
Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.

Montegiberto, il 15/01/2014

Il Legale rappresentante

Il Presidente
Dott.ssa Michela Borri



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(D. Andrea Piergentili)



**SERVIZI INTEGRATI
MEDIA VALLE TENNA SRL**
Via Garibaldi, 99
63839 SERVIGLIANO (FM)

Prot: 18

COMUNE DI MONTEGIORGIO		PROG. N° 1070
22. GEN. 2014		
CAT. 1	CL. 10	FAS.

Spettabile
COMUNE DI MONTEGIORGIO
SERVIZIO FINANZIARIO
Piazza Matteotti, 33
63833 MONTEGIORGIO (FM)

Oggetto: *certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.*

Il sottoscritto **CESETTI ALBERTO** in qualità di **AMMINISTRATORE UNICO** della società Servizi Integrati Media Valle del Tenna Srl, con sede a Servigliano, via Garibaldi n. 99, c.f. 00948030440, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

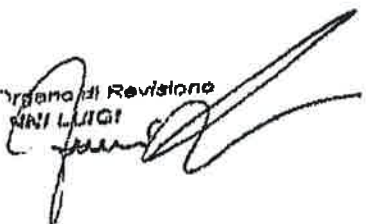
- somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro **ZERO**
- somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro **ZERO**

Alla presente certificazione, non si allega l'estratto della scheda contabile, fornendo, allo scopo, le seguenti precisazioni: **NON CI SONO NE' DEBITI NE' CREDITI VS COMUNE DI MONTEGIORGIO**

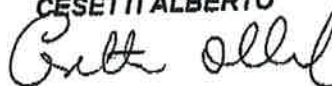
Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.

Servigliano, il 20 gennaio 2014

L'Organo di Revisione
F. FINI LUIGI



Amministratore Unico
CESETTI ALBERTO




IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)





Uffici Amm.vi e Sede Legale:
Via Giovanni da Palestrina, 63 - 63900 FERMO
Tel. 0734 229400 - FAX 0734 229004
E-mail: info@steat.it - Web: www.steat.it



Membro di CSQ Registro
RINA
ISO 1001:2008
Sistema Qualità Certificato



Membro di CSQ Registro
RINA
ISO 14001:2004
Sistema Ambientale Certificato



Membro di CSQ Registro
RINA
ISO 9001:2008
Sistema Qualità Certificato

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROT. N° 1345
29. GEN. 2014	
CAT. 1	CL. 10
FAS	

Spett.le

Comune di Montegiorgio

Piazza Matteotti, 33

63833 MONTEGIORGIO (FM)

OGGETTO: Circolarizzazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6 comma 4 D.L. 6/7/2012 n. 95 conv. L. 7/8/2012 n. 135.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa in oggetto, Vi forniamo le seguenti risultanze contabili alla data del 31/12/2013:

Saldo a ns. credito € 0,00

Saldo a ns. debito € 0,00

Fermo, li 23 gennaio 2014

Visto per asseverazione del Collegio Sindacale



steat S.p.A.
SOCIETA' TRASPORTI ETE ASO TENNA
IL PRESIDENTE

IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piergentili)



TENNACOLA SpA
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Prot. n.

-- 020

S. Elpidio a Mare, 15 GEN 2014

COMUNE DI MONTEGIORGIO	PROT. N° 922
21. GEN. 2014	
CAT 1	C/10 FAS

Spett.
Comune di Montegiorgio
Via Roma, 1
63833 MONTEGIOGIO (FM)

Oggetto: Certificazione debiti e crediti ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012.

Il sottoscritto Sergio Paolucci in qualità di Direttore Generale della società Tennacola Spa, con sede a Sant'Elpidio a Mare (FM), via Prati n. 20,

attesta,

che, alla data del 31/12/2013, sussistono le seguenti risultanze contabili:

somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: Euro, zero (0)

somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: Euro, zero (0)

Alla presente certificazione, non si allega l'estratto della scheda contabile.
Si resta a disposizione per qualsiasi chiarimento e si porgono cordiali saluti.



Il Direttore
Ing. Sergio Paolucci

IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO
(Dr. Andrea Piccini)