

COMUNE DI RIOLUNATO (MO)

Nota informativa ex art. 11, c. 6, lettera j), D.Lgs. 118/2011

CONSORZIO DI PROMOCOMMERCIALIZZAZIONE TURISTICA DELL'APPENNINO MODENESE VALLI DEL CIMONE

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, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il citato comma 4 dell'art. 6 del D.L. n. 95/2012, fatta salva l'applicazione ai fini della rendicontazione dell'esercizio 2014, tuttavia l'adempimento è stato reintrodotta, a partire dal rendiconto 2015, dall'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, con riferimento agli enti strumentali e alle 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 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.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
CONSORZIO VALLI DEL CIMONE	0,82 %

I saldi dei crediti/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. Si precisa che la differenza di €. 110.00 è data dal fatto che il Consorzio Valli del Cimone conteggia la fattura 27PA 30/11/17 solo per l'imponibile (€.500) mentre il debito dell'Ente è comprensivo dell'Iva, quindi con una differenza in più di €. 110.,00.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
CONSORZIO VALLI DEL CIMONE	€ 1.015,84	€ 4.480,88

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Riolunato, 20/03/2018

Il Responsabile Finanziario

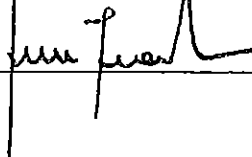


ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il Revisore Unico del Comune di RIOLUNATO assevera, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale del Consorzio di Promocommercializzazione turistica dell'Appennino Modenese Valli del Cimone.

Riolunato, 20/03/2018

Il Revisore Unico



Pavullo nel F. , 15/03/2018
Prot. 77

COMUNE DI RIOLUNATO (MO)	
UFFICIO PROTOCOLLO	
15 MAR. 2018	
Prot. N. <u>77</u>	
ENTRATA <input checked="" type="checkbox"/>	USCITA <input type="checkbox"/>

SPETT.LE
COMUNE DI RIOLUNATO
VIA CASTELLO, 8
41020 RIOLUNATO MO

OGGETTO: estratto conto partite aperte a debito/credito AL 31/12/2017.

Con la presente siamo ad informarvi sulle seguenti partite aperte iscritte a bilancio al 31/12/17:

a ns. credito:

- ft. 27PA 30/11/17 "NATALE 2016" € 500,00 imponibili
- contribuzione soci 2017 € 2.200,00 lordi r.a.
- consortili soci 2016 € 1.670,88 lordi r.a.

per un totale di € **4.370,88**.

A ns. debito:

- Reversale Cimone in Famiglia 2014 € **1.015,84**

A disposizione per chiarimenti, porgiamo cordiali saluti.

L'Amministrazione
Gagliardelli Claudia

COMUNE DI RIOLUNATO (MO)

Nota informativa ex art. 11, c. 6, lettera j), D.Lgs. 118/2011

Società: LEPIDA S.P.A.

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, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il citato comma 4 dell'art. 6 del D.L. n. 95/2012, fatta salva l'applicazione ai fini della rendicontazione dell'esercizio 2014, tuttavia l'adempimento è stato reintrodotta, a partire dal rendiconto 2015, dall'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, con riferimento agli enti strumentali e alle 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 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.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
LEPIDA SPA	0,0016 %

I saldi dei crediti/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.

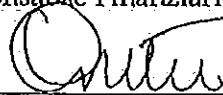
L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
LEPIDA s.p.a.	€ 0,00	€ 0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Riolunato, 20/03/2018

Il Responsabile Finanziario

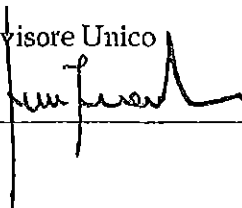


ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il Revisore Unico del Comune di RIOLUNATO assevera, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Lepida spa.

Riolunato, 20/03/2018

Il Revisore Unico



Bologna, 26/03/2018

Prot. 182259/007/gen

Spettabile.

PricewaterhouseCoopers SpA

Via Angelo Finelli 8

40126 Bologna

Oggetto: Lettera di attestazione per le revisioni dei crediti e debiti al 31/12/2017 verso i nostri Enti-Soci ex art. dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118.

Con riferimento all'incarico a Voi conferito, avente ad oggetto l'espressione del Vostro giudizio sull'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Lepida SpA (di seguito anche la "Società"), con gli Enti Locali azionisti della stessa (di seguito il "Prospetto - Allegato A") al 31 dicembre 2017 predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, Vi confermiamo, per quanto a nostra conoscenza, le seguenti attestazioni, già portate alla Vostra attenzione nello svolgimento del Vostro incarico.

L'incarico a Voi conferito è finalizzato all'espressione del Vostro giudizio professionale che il sopramenzionato Prospetto sia redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

E' nostra la responsabilità per la redazione del Prospetto sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e per quella parte del controllo interno che riteniamo necessaria al fine di consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi, dovuti a frodi e a comportamenti o eventi non intenzionali.

Vi confermiamo che:

- a) le scritture contabili riflettono accuratamente e compiutamente tutte le operazioni della Società. Allo stato attuale delle nostre conoscenze, tutte le operazioni poste in essere sono state compiute secondo corretti criteri di gestione, sono legittime, sia sotto l'aspetto formale sia sotto l'aspetto sostanziale, e inerenti all'attività sociale. Tutti i costi ed oneri, i ricavi e proventi, gli incassi e gli esborsi, nonché gli impegni sono pienamente rappresentati in contabilità in modo veritiero e corretto e trovano adeguata documentazione di supporto emessa in conformità alla legislazione vigente. Non esistono attività, passività, costi o ricavi non riflessi nel Prospetto;
- b) a nostra conoscenza, non esistono ulteriori accordi, impegni, side letter, intese, anche di natura verbale, né ulteriori operazioni o atti di gestione rispetto a quanto diligentemente riportato nelle scritture contabili;



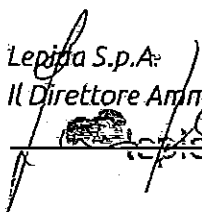

- c) non vi sono state comunicazioni del Collegio Sindacale o denunce di fatti censurabili relativamente alla Società;
- d) non vi sono state, limitatamente agli aspetti che possono avere un effetto sul Prospetto, notifiche da parte di amministrazioni pubbliche, autorità giurisdizionali o inquirenti, organismi di controllo pubblico o autorità indipendenti di vigilanza aventi ad oggetto richieste di informazioni o chiarimenti, nonché provvedimenti inerenti l'inosservanza delle vigenti norme;
- e) non vi sono eventi occorsi in data successiva al 31 Dicembre 2017 tali da richiedere rettifiche al Prospetto;
- f) non vi sono state irregolarità degli amministratori o di dipendenti della Società, violazioni di leggi e regolamenti, inadempienze di clausole contrattuali nonché dichiarazioni di frode o sospetti di frode che coinvolgano la direzione o dipendenti che hanno un ruolo significativo nel sistema di controllo interno che possano avere un effetto significativo nella predisposizione del Prospetto;
- g) abbiamo messo a Vostra disposizione tutta la documentazione necessaria allo svolgimento dell'incarico conferitoVi al fine dell'emissione della Vostra relazione e che non esiste alcun documento al riguardo che non Vi sia stato fornito;
- h) la documentazione messa a Vostra disposizione ai fini dell'espletamento del Vostro incarico è completa, autentica e attendibile e che le informazioni ivi contenute sono corrette ed esatte;
- i) allo stato attuale delle nostre conoscenze, non sono intervenute modifiche significative ai dati ed alle informazioni presi in considerazione nello svolgimento delle Vostre procedure i cui effetti avrebbero dovuto essere considerati ai fini della predisposizione del Prospetto.

Diamo atto che il Prospetto non può essere utilizzato per scopi diversi da quelli per i quali è stato predisposto. Pertanto, la Vostra relazione viene emessa solo per nostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione rispettivamente degli Enti Locali azionisti della Società.

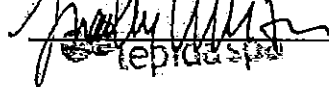
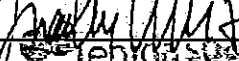
Con la presente dichiarazione la Società riconosce e conferma inoltre che la completezza, attendibilità ed autenticità di quanto sopra specificamente attestato costituisce, anche ai sensi e per gli effetti degli artt. 1227 e 2049 del Codice Civile, presupposto per una corretta possibilità di svolgimento del Vostro incarico e per l'emissione della Vostra relazione per le finalità dell'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Distinti saluti.

Lepida S.p.A.
Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Generale

Comune di Riolo Terme	-	
<u>Comune di Riolunato</u>	-	
Comune di Rivergaro	-	
Comune di Ro	-	
Comune di Rocca San Casciano	-	
Comune di Roccabianca	901,64	
Comune di Rolo	-	
Comune di Roncofreddo	-	
Comune di Rottofreno	-	
Comune di Rubiera	-	
Comune di Russi	5.020,90	
Comune di Sala Baganza	-	
Comune di Sala Bolognese	2.500,01	
Comune di Salsomaggiore Terme	7.581,93	
Comune di Saludecio	-	
Comune di San Benedetto Val di Sambro	-	
Comune di San Cesario sul Panaro	-	
Comune di San Clemente	-	
Comune di San Felice sul Panaro	-	
Comune di San Giorgio di Piano	-	
Comune di San Giorgio Piacentino	-	
Comune di San Giovanni in Marignano	-	
Comune di San Giovanni in Persiceto	69.177,86	
Comune di San Lazzaro di Savena	12.908,52	
Comune di San Leo	-	
Comune di San Martino in Rio	-	
Comune di San Mauro Pascoli	-	
Comune di San Pietro in Casale	-	
Comune di San Pietro in Cerro	-	
Comune di San Polo D'Enza	-	
Comune di San Possidonio	-	
Comune di San Prospero	-	
Comune di San Secondo Parmense	-	
Comune di Santa Sofia	-	
Comune di Sant'Agata Bolognese	-	
Comune di Sant'Agata Feltria	-	
Comune di Sant'Agata sul Santerno	-	
Comune di Santarcangelo di Romagna	-	
Comune di Sant'Ilario D'Enza	-	
Comune di Sarmato	-	
Comune di Sarsina	-	
Comune di Sasso Marconi	-	2.549,82
Comune di Sassuolo	-	
Comune di Savignano sul Panaro	-	
Comune di Savignano sul Rubicone	-	
Comune di Scandiano	-	
Comune di Serramazzoni	186,97	
Comune di Sestola	-	
Comune di Sissa Trecasali	1.553,28	
Comune di Sogliano al Rubicone	-	
Comune di Solarolo	-	
Comune di Soliera	-	
Comune di Solignano	2.354,49	
Comune di Soragna	-	
Comune di Sorbolo	-	
Comune di Spilamberto	-	

dk

COMUNE DI RIOLUNATO (MO)

Nota informativa ex art. 11, c. 6, lettera j), D.Lgs. 118/2011

Società: AMO S.P.A. (Agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di Modena S.P.A.)

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, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il citato comma 4 dell'art. 6 del D.L. n. 95/2012, fatta salva l'applicazione ai fini della rendicontazione dell'esercizio 2014, tuttavia l'adempimento è stato reintrodotta, a partire dal rendiconto 2015, dall'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, con riferimento agli enti strumentali e alle 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 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.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
AMO SPA	0,0039 %

I saldi dei crediti/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.

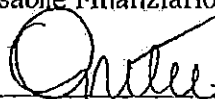
L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
AMO s.p.a.	€ 0	0

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Riolunato, 20/03/2018

Il Responsabile Finanziario

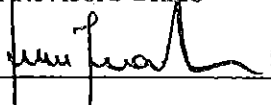


ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il Revisore Unico del Comune di RIOLUNATO assevera, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società AMO spa.

Riolunato, 20/03/2018

Il Revisore Unico

A handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to read 'M. P. ...'.



Spett.le
COMUNE DI Riolunato
VIA Castello, 8
Riolunato (MO)

OGGETTO: Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Riolunato

Il Sottoscritto Alessandro Di Loreto, nato a Parigi (Francia) il 12/03/1957, C.F. DLRLSN57C12Z110Q, in qualità di Direttore della società Agenzia per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale di Modena S.p.A. (in seguito anche "AMO") con sede legale in Modena (MO) Strada Sant'Anna, 210, Codice Fiscale e P.IVA 02727930360, indirizzo posta certificata amo.moegalmail.it, ai sensi degli artt.46 e 47 del D.P.R. n.445/2000 e s.m.i., consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 76 del medesimo D.P.R. n.445/2000 per la falsità in atti e dichiarazioni mendaci

Dichiara sotto la propria responsabilità:

- 1. che non risultano al 31/12/2017 crediti e debiti nei confronti del Comune di Riolunato in relazione a fatture emesse e ricevute.**

NOTE ESPLICATIVE:

- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2017 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali.

IL DIRETTORE
Agenzia per la Mobilità e il TPL
di Modena S.p.A.
Il Direttore
Alessandro arch. Di Loreto

Agenzia per la mobilità e il trasporto pubblico locale di Modena S.p.A.

Strada Sant'Anna, 210 - 41122 Modena - Tel. 059.9692001 - Fax. 059.9692002

Sito: www.amo.mo.it - Mail: infotpl@amo.mo.it - PEC: amo.mo@legalmail.it

C.F./P.I. 02727930360 - Iscrizione registro imprese di Modena N. 02727930360 - Capitale sociale interamente versato € 5.312.848,00

COMUNE DI RIOLUNATO (MO)

Nota informativa ex art. 11, c. 6, lettera j), D.Lgs. 118/2011

Società: SETA S.P.A.

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, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il citato comma 4 dell'art. 6 del D.L. n. 95/2012, fatta salva l'applicazione ai fini della rendicontazione dell'esercizio 2014, tuttavia l'adempimento è stato reintrodotta, a partire dal rendiconto 2015, dall'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, con riferimento agli enti strumentali e alle 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 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.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune: .

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
SETA SPA	0,001 %

I saldi dei crediti/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.

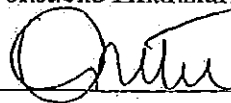
L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune</i>	<i>Debito del Comune</i>
SETA S.P.A.	€ 0	0

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Riolunato, 20/03/2018

Il Responsabile Finanziario

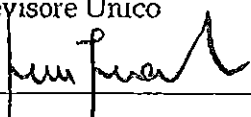


ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il Revisore Unico del Comune di RIOLUNATO assevera, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società SETA S.P.A.

Riolunato, 20/03/2018

Il Revisore Unico



A handwritten signature in black ink is written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to read 'P. P. P.' followed by a large flourish.



SETA SpA
Prot. 7240/18
Data 09/03/2018
Partenza



Spett.le
COMUNE DI RIOLUNATO
VIA CASTELLO, 8
41020 RIOLUNATO (MO)

Trasmessa via e-mail all'indirizzo: comune@cert.comune.riolunato.mo.it

OGGETTO: richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Riolunato al 31/12/17 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. j del D.L. n. 118/2011.

In ottemperanza a quanto richiesto ai sensi del decreto legge di cui all'oggetto dichiariamo che al 31/12/17 non risultano crediti/debiti di Seta SPA nei confronti di questo spettabile Ente.

Restiamo a disposizione e cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti

Gabriele Minghetti
gabriele.minghetti@setaweb.it
059416930

IL DIRETTORE GENERALE
Roberto Baddoloni