Ente di Governo dell'Assemblea di Ambito Territoriale Ottimale n° 5 - Marche Sud Ascoli Piceno e Fermo
(istituito con Legge Regionale n° 30/2011)

Esclusivamente a mezzo P.E.C.

Al Comune di
63094 MONTEGALLO (AP)

c.a. Responsabile Servizio Finanziario

OGGETTO: Riconoscimento dei debiti/crediti al 31/12/2020 art. 6 comma 4 D.L. 95/2012 – Spending Review –

Ai sensi e per gli effetti della Legge in oggetto indicata si certifica che codesto Ente è perfettamente in regola con i versamenti dei canoni di concessione.

Distinti saluti.

Il Revisore Unico
Dott. Luigi Marangoni

Il Direttore Generale
Il Responsabile del Servizio Finanziario
Antonino Colapinto

Comune di Montegallo

La sottoscritta Fenni Dott.ssa Ambra, in qualità di Revisore Unico del Comune di Montegallo, assevera, in ottemperanza all'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 del rendiconto di gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità del A.A.T.O. n. 5 Marche Sud.

Il Revisore dei Conti
Ambra Dott.ssa Fenni

Viale Indipendenza n° 42 - 63100 Ascoli Piceno
Telefono 0736.344.776 – Fax 0736.347.004
www.ato5marche.it - e.mail: info@ato5marche.it - pec: ato5marche@emarche.it

A.A.T.O. N.5 MARCHE SUD Protocollo n.0000675 del 24-03-2021 IN partenza

Comune di Montegallo Prot. n .0002164 del 25-03-2021 arrivo

Cicli Integrati Impianti Primari spa
Capitale Sociale € 4.883.340,00 i.v.
Viale della Repubblica, 24
63100 Ascoli Piceno
C.F.-P.I. e n. iscr. R.I.di AP 00101350445
tel +39 0736 2721 fax +39 0736 272222
Numero Verde 800-216172
www.ciip.it e-mail info@ciip.it
PEC: servizio.protocollo@pec.ciip.it

Member of CISQ Federation
CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001

Ascoli Piceno li 17/03/2021 Prot. CIIP n. **2021004985**

Spett.le
Ufficio Ragioneria
Comune di Montegallo
Piazza Taliani, 5
63094 Montegallo

comune.montegallo@emarche.it

TRASMISSIONE VIA PEC

Oggetto: Invio dati debiti/crediti verso l'Amministrazione Comunale art. 6 comma 4 D.L.95/2012 contabilizzati dalla CIIP spa entro il 31/12/2020

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 6 comma 4 del D.L. 95/2012 recante "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini", a seguito della verifica effettuata dei dati risultanti nel Bilancio della società scrivente, si riporta in calce il prospetto informativo attestante i crediti e i debiti reciproci tra CIIP spa e codesto Ente al 31/12/2020.

CIIP spa
Saldi dei Crediti/Debiti al 31/12/2020
(Adempimento ai sensi dell'art. 6 co. 4 D.L. 95/2012 convertito con modificazioni dalla legge 135/2012)

CREDITI				DEBITI			
CREDITI BOLLETTE APERTE AL 31/12/20	CREDITI PER FATTURE (BOLLETTE) DA EMETTERE	FATTURE CLIENTI PER PRESTAZIONI VARIE	CREDITI LAVORI COMUNE	DEBITI RIMBORSO MUTUI	DEBITI PER DEPOSITO CAUZIONALE VERSATO	DEBITI DIRITTI FOGNE E DEPURAZIONE	DEBITI PER LAVORI E VARIE
€ 20.288,87	€ 894,99	€ 0,00	€	€ 0,00	€ 2.920,99	€	
		Totale Crediti	***€ 21.183,86***			***Totale Debiti***	***€ 2.920,99***

Il presente prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e debito con il Vs. Comune al 31 dicembre 2020 è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.
Il suddetto prospetto riporta i crediti e debiti fra la Società e codesto Comune al 31 dicembre 2020. I criteri contabili adottati per la redazione del prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2019.
In particolare, i crediti sono iscritti al valore nominale e ricondotti al loro presumibile valore di realizzo mediante fondi rischi specifici esposti in detrazione dei crediti stessi, costituiti da accantonamenti effettuati nel periodo ed in esercizi precedenti in misura ritenuta adeguata per fronteggiare eventuali rischi di insolvenza.
I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.
Gli importi indicati possono subire variazioni in quanto l'azienda non ha ancora chiuso il bilancio 2020.

Per informazioni rivolgersi a: Maria Corinti — Tel.: 0736/272309
Responsabile della pratica Dott. Cesare Orsini

Distinti saluti.

Il Dirigente Funzione Finanza e Logistica
Dott. Cesare Orsini

All.: Relazione della Società di Revisione

Comune di Montegallo Prot. n .0002009 del 18-03-2021 arrivo

CIIP Cicli Integrati Impianti Primari S.p.A.

Relazione della società di revisione indipendente

Asseverazione Comuni di Acquasanta Terme, Acquaviva Picena, Altidona, Amandola, Appignano del Tronto, Arquata del Tronto, Ascoli Piceno, Belmonte Piceno, Campofilone, Carassai, Castel di Lama, Castignano, Castorano, Colli del Tronto, Comunanza, Cossignano, Cupra Marittima, Fermo, Folignano, Force, Grottammare, Grottazzolina, Lapedona, Maltignano, Massignano, Monsampietro Morico, Monsampolo del Tronto, Montalto delle Marche, Monte Giberto, Monte Rinaldo, Monte Vidon Combatte, Montedinove, Montefalcone Appennino, Montefiore dell'Aso, Montefortino, Montegallo, Monteleone di Fermo, Montelparo, Montemonaco, Monteprandone, Monterubbiano, Montottone, Moresco, Offida, Ortezzano, Palmiano, Pedaso, Petritoli, Ponzano di Fermo, Porto San Giorgio, Ripatransone, Roccafluvione, Rotella, San Benedetto del Tronto, Santa Vittoria in Matenano, Servigliano, Smerillo, Spinetoli e Venarotta 2020

Comune di Montegallo Prot. n .0002009 del 18-03-2021 arrivo

BDO

BDO

Tel: +39 051 27.15.54
www.bdo.it

Corte Isolani, 1
40125 Bologna

Relazione della società di revisione indipendente sul prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra Enti Soci e la società partecipata CIIP Cicli Integrati Impianti Primari S.p.A. per le finalità previste dal Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118

Al Consiglio di Amministrazione della
CIIP Cicli Integrati Impianti Primari S.p.A.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Ciip Cicli Integrati Impianti Primari S.p.A. nei confronti dei Comuni di Acquasanta Terme, Acquaviva Picena, Altidona, Amandola, Appignano; Arquata del Tronto, Ascoli piceno, Belmonte Piceno, Campofilone, Carassai, Castel di Lama, Castignano, Castorano, Colli del Tronto, Comunanza, Cossignano, Cupra Marittima, Fermo, Folignano, Force, Grottammare, Grottazzolina, Lapedona, Maltignano, Massignano, Monsampietro Morico, Monsampaolo del Tronto, Montalto Marche, Monte Vidon Combatte, Montedinove, Montefalcone Appennino, Montefiore dell'Aso , Montefortino, Montegallo, Monte Giberto, Monteleone di Fermo, Montelparo, Montemonaco, Monteprandone, Monterinaldo, Monterubbiano, Montottone, Moresco, Offida, Ortezzano, Palmiano, Pedaso, Petritoli, Ponzano di Fermo, Porto San Giorgio, Ripatransone, Roccafluvione, Rotella, San Benedetto del Tronto, Santa Vittoria in Matenano, Servigliano, Smerillo, Spinetoli, Venarotta (di seguito il "Prospetto") al 31/12/2020 predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di *Ciip Cicli Integrati Impianti Primari S.p.A.* al 31/12/2020 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa - Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione degli Enti Soci riportati nel Prospetto. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Comune di Montegallo Prot. n .0002009 del 18-03-2021 arrivo

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Prospetto

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Bologna, 15 marzo 2021

BDO Italia S.p.A.

Gianmarco Collico
Socio

Comune di Montegallo

La sottoscritta Fenni Dott.ssa Ambra, in qualità di Revisore Unico del Comune di Montegallo, assevera, in ottemperanza all'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 del rendiconto di gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità della CIIP s.p.a.

Il Revisore dei Conti
Ambra Dott.ssa Fenni

Comune di Montegallo Prot. n .0002009 del 18-03-2021 arrivo

Comune di Montegallo
Provincia di Ascoli Piceno
Prot.n. 0002660
del 15-04-2021
in Arrivo
Categ. 4 Clas.5

GAL PICENO
LEADER II

Prot. 125/2021

Spett.le socio
Comune di Montegallo

MESSAGGIO PEC

Oggetto: riconciliazione debiti/crediti ai sensi art. 6 comma 4 del D.L. 95/2012

Con riferimento alla normativa in oggetto, con decorrenza dall'esercizio finanziario 2020, con la presente siamo a comunicare che nei Vs. confronti non ci sono rapporti di credito/debito registrati presso la ns. contabilità al 31/12/2020.

Distinti saluti

Montalto delle Marche, li 13/04/2021

Comune di Montegallo

La sottoscritta Fenni Dott.ssa Ambra, in qualità di Revisore Unico del Comune di Montegallo, assevera, in ottemperanza all'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 del rendiconto di gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità del Gal Piceno Leader.

Il Revisore dei Conti
Ambra Dott.ssa Fenni

Gal Piceno
Il Presidente
Agostini Luciano
(Firmato digitalmente)

Il collegio sindacale
Il Presidente
De Vecchis Roberto
(Firmato digitalmente)