

COMUNE DI MONTEGIORGIO

PROVINCIA DI FERMO

RENDICONTO DI GESTIONE 2020

NOTA INFORMATIVA PER LA VERIFICA DEI DEBITI E DEI CREDITI
TRA L'ENTE E LE SOCIETÀ PARTECIPATE
(ART. 11, COMMA 6, LETT. J DEL D.LGS N. 118/2011)

NORMATIVA

L'articolo 11, comma 6, lett. j del D.Lgs n. 118/2011, ha stabilito che gli enti locali allegano, al rendiconto, una relazione sulla gestione, contenente, tra l'altro, *"gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione"*.

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 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.

Successivamente, ai sensi dell'art. 1, comma 611, della Legge n. 190/2014, l'Ente ha adottato il prescritto processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015.

Inoltre, ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 175/2016, il Comune di Montegiorgio ha adottato il prescritto provvedimento di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie (atto Consiglio Comunale n. 22 del 30/10/2017).

In data 20/12/2019, con deliberazione consiliare n. 30, il Comune di Montegiorgio ha adottato il provvedimento di ricognizione ordinaria delle società partecipate, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016, stabilendo, per le motivazioni ivi indicate, il mantenimento delle partecipazioni societarie detenute alla data del 31/12/2018.

Infine, in data 31/12/2020, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 28, il Comune di Montegiorgio ha adottato l'ultimo provvedimento di ricognizione ordinaria delle partecipate, sempre ai sensi e per gli effetti dell'art. 20 del TUSP, con riferimento alle società partecipate detenute alla data del 31/12/2019.

Dalle verifiche sopra emarginate, sono emerse le seguenti risultanze:

1) ALIPICENE SRL in liquidazione

Denominazione sociale	ALIPICENE SRL in liquidazione
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 31/12/2020 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 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

2) EVENTI CULTURALI SRL in liquidazione

Denominazione sociale	EVENTI CULTURALI SRL in liquidazione
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 31/12/2020 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 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

3) 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 e, successivamente, 2014-2020. 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 31/12/2020 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 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

4) 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%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 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 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

5) 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

	passengeri, ecc.
Quota di partecipazione	0,43%

È stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 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 31/12/2020	0,00	0,00
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

6) 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 31/12/2020 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 31/12/2020	4.101,63	4.101,63
somme a debito per il Comune al 31/12/2020	0,00	0,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2020.

Montegiorgio, li 15/04/2021



Il Responsabile
Servizio Economico-Finanziario
Dott. Andrea Piergentili

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Rag. Sirio Salvucci, in qualità di Revisore Unico del Comune di Montegiorgio,

ASSEVERA

in ottemperanza L'articolo 11, comma 6, lett. j del D.Lgs n. 118/2011, che i saldi dei crediti e dei debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale delle società sopra riportate, corrispondono con gli importi evidenziati nella suddetta tabella.

Montegiorgio, li 15/04/2021



Il Revisore dei Conti
Rag. Sino Salvucci

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:

- Alpicene Srl in liquidazione
- Eventi culturali Srl in liquidazione
- Fermano Leader Scar
- Steat Spa
- Tennacola Spa
- Servizi Integrati Media Valle del Tenna Srl

Montegiorgio, li 15/04/2021

Il Responsabile
Servizio Economico-Finanziario
Dott. Andrea Piergentili



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

COMUNE DI MONTEGIORGIO	
0 8. GEN. 202 1	
PROT. N. 256	

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

Oggetto: certificazione debiti e crediti reciproci ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. J del D.Lgs n. 118/2011.

Il sottoscritto MAURIZIO MARINOZZI in qualità di liquidatore della società Alipicene Srl in liquidazione, con sede a Montegiorgio in C.da Piane scn, c.f. 01740690449, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2020, 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, li 04/01/2021

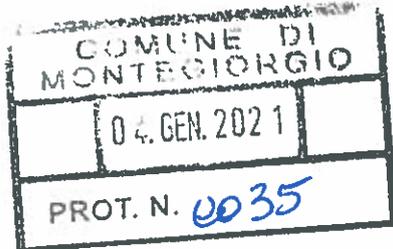
Il Liquidatore
Maurizio Marinozzi



L'Organo di Revisione
(non presente)

EVENTI CULTURALI SRL
in liquidazione

Via San Giovanni Bosco, 26/A
63821 Porto Sant'Elpidio (FM)



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

Oggetto: verifica dei debiti e dei crediti reciproci ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. J del D.Lgs n. 118/2011.

Il sottoscritto Ripa Piergiorgio in qualità di Liquidatore della società Eventi Culturali Srl in liquidazione, con sede a Porto Sant'Elpidio, via San Giovanni Bosco n. 26/A, c.f. 01727280446, con la presente attesta che, alla data del 31/12/2020, sussistono le seguenti risultanze contabili:

- somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro 0,00 (zero)
- somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: euro 0,00 (zero)

Alla presente certificazione, non si allega l'estratto della scheda contabile, in quanto non esistente.

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

Porto Sant'Elpidio, lì 02/01/2021

Il Legale rappresentante
Piergiorgio Ripa

COMUNE DI MONTEGIORGIO	
19. GEN. 2021	
PROT. N.	915



Ai Soci Pubblici della Fermano Leader Scarl

LORO SEDI

Monte Giberto, 15/01/2021

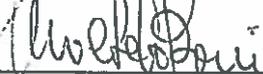
Oggetto: CERTIFICAZIONE DEBITI E CREDITI EX ART. 11, COMMA 6 LETT.J) DEL DECRETO LEGISLATIVO 23/6/11 N.118 COORD.CON D.LGS.10/8/2014 N.126 E LEGGE 23/12/2014 N.190
In relazione al D.Lgs. 118/11 ex art. 11, co.6 lett.j)

SI CERTIFICA

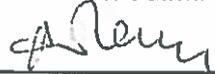
che nessun rapporto creditorio e debitorio esiste tra la nostra Società ed il Vostro Ente per l'anno 2020 e fino alla data odierna.

In fede

**Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione**
Dott.ssa Michela Borri



**Il Presidente dell'organo di
Revisione**
Avv. Alberto Palma



Il Revisore
Dott. Luigi Fenni



Il Revisore
Dott. Lorenzo Guarnieri



GAL FERMANO LEADER SCARL
VIA DON NICOLA ARPILI 17 - MONTE GIBERTO (FM)
Tel. 0734/065272
Fax 0734/330508
P.IVA 01944950441
E-MAIL info@galfermano.it - galfermano@pec.it

SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL TENNA SRL

63839 – SERVIGLIANO

CODICE FISCALE E PARTITA IVA: 00948030440

COMUNE DI MONTEGIORGIO	
04. GEN. 2021	
PROT. N. 66	

Spett.le

COMUNE DI MONTEGIORGIO

SERVIZIO FINANZIARIO

Oggetto: verifica dei debiti e dei crediti reciproci ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. J del

D.Lgs n. 118/2011.

Il sottoscritto **MARCO MINNETTI** in qualità di Amministratore Unico della Società **SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL TENNA SRL**, con sede a Servigliano, via Garibaldi n. 99 codice fiscale 00948030440, con la presente attesta che, alla data del **31/12/2020**, sussistono le seguenti risultanze contabili:

somma a credito nei confronti di codesto Comune: euro **ZERO**

somma a debito nei confronti di codesto Comune: 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.**

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

Servigliano, 04 gennaio 2021

Amministratore Unico

Dott. **MARCO MINNETTI**



L'Organo di Revisione

FENNI LUIGI



Uffici Amm.vi e Sede Legale:
Via Giovanni da Palestrina, 63 – 63900 Fermo
Tel.: 0734 229400 – Fax: 0734 229004
E-mail: info@steat.it – Pec: segreteria@pec.steat.it – Web: www.steat.it

Spett.le
COMUNE DI MONTEGIORGIO
Piazza G. Matteotti n. 33
63833 MONTEGIORGIO

OGGETTO: Circolarizzazione debiti e crediti ai sensi dell'art.11 comma 6, lett.
j, D.Lgs. n. 111/2011.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa in oggetto, Vi forniamo le
seguenti risultanze contabili alla data del 31/12/2020:

Saldo a ns. credito € 0,00

Saldo a ns. debito € 0,00

Fermo, 25 marzo 2021

Visto per asseverazione del Revisore Contabile

(dott. Giuliano Ferri)

Il Presidente

(geom. Fabiano Alessandrini)



TENNACOLA SpA
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Prot. n. 2562

S. Elpidio a Mare, 09/03/2021

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

Oggetto:	Asseverazione dell'organo di revisione ai sensi dell'art. 11, comma 6 lettera j, del D.L. 118/2011.
-----------------	--

L'organo di revisione della società Tennacola Spa, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs n. 118/2011

assevera,

che i saldi dei crediti e debiti risultanti alla data del 31/12/2020 ammontano:

- somma a credito nei confronti del Comune di Montegiorgio: Euro zero (0)
- somma a debito nei confronti del Comune di Montegiorgio: € 4.101,63
 - per imposta I.M.U. anni 2014-2015 da pagare € 461,00
 - da utenze idriche intestate al Comune € 3.640,63 (vedi allegato A)

e risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società Tennacola Spa.

Il Revisione Legale dei Conti

Dott. Giacomo Greci

All: n. 1