



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

Prot. n. 242

Cittadella, 12/02/2018

**A tutti i Comuni partecipanti
del Consiglio di Bacino Brenta**

**c.a. Uffici competenti (Ragioneria, Segreteria, Tecnico,
ecc.)**

c.a. Organo di Revisione di ogni Comune

rispettivi indirizzi pec

Oggetto: Verifica dei crediti e debiti reciproci con enti pubblici partecipati.

Visto l'art. 11 comma 6 lettera J) del D.Lgs. 118/2011, che statuisce:

“La relazione sulla gestione allegata al rendiconto ...omissis... illustra:

...omissis...

*j) 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;*

Preso atto che l'ambito soggettivo è stato ampliato rispetto alla previgente normativa e ricomprende ora anche gli “enti strumentali partecipati” e considerato che, ai sensi dell'art. 11-ter comma 2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., il Consiglio di Bacino Brenta può essere ricompreso in questa casistica,

si attesta

che, non sussistono ora e non sussistevano nell'esercizio 2017, né crediti, né debiti reciproci tra questo ente e ciascuno dei Comuni partecipanti (per l'elenco dei Comuni partecipanti si veda la lista allegata).

IL REVISORE CONTABILE

Dott. Luca Manfron
con firma digitale

IL DIRETTORE

D.ssa Giuseppina Cristofani
con firma digitale

Rif.: Consiglio di Bacino Brenta/AA
Adempimenti ex artt. 4 e 5 – Legge 241/1990
Funge da Responsabile di procedimento il Dott. Luca Pierobon
(tel. 0495973955) (fax 0495971837) E-mail: segreteria@consigliobacinobrenta.it
Codice fiscale 92145800287 Indirizzo Internet <http://www.consigliobacinobrenta.it>
PEC: consigliobacinobrenta@legalmailpa.it



CITTÀ DI CAMPOSAMPIERO

PROVINCIA DI PADOVA

35012 CAMPOSAMPIERO, Piazza Castello 35

Cod. Fiscale 80008970289 - Part. IVA 00686700287

Telefono: 049 9315211 - Fax: 049 9315200

**AREA 8 – UFFICIO ECONOMICO FINANZIARIO
SERVIZIO RAGIONERIA**

Responsabile del servizio e del procedimento: Simonetto dott.ssa Mirka

e-mail: ragioneria@comune.camposampiero.pd.it

orari di apertura ufficio: lunedì e venerdì: 9.00-12.30

mercoledì: 9.00-12.30, 15.00-18.00

tel: 049/9315294

PROT. N. PEC/18

Spett.le

CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

Borgo Bassano, 18

35013 CITTADELLA (PD)

Trasmissione a mezzo PEC: consigliobacinobrenta@legalmailpa.it

OGGETTO: verifica dei crediti e dei debiti reciproci con enti pubblici partecipati. Anno 2017.

Visto l'art. 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che statuisce:

“La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

...omissis....

j) 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;”

SI ATTESTA

che alla data del 31.12.2017 non sussistono né crediti né debiti reciproci tra il Comune di Camposampiero e il Consiglio di Bacino Brenta.

Camposampiero, 8 marzo 2018.

IL REVISORE DEI CONTI

Battaglierin rag. Roberto

firmato digitalmente

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Simonetto dott.ssa Mirka

firmato digitalmente



CITTÀ DI CAMPOSAMPIERO

PROVINCIA DI PADOVA

35012 CAMPOSAMPIERO, Piazza Castello 35

Cod. Fiscale 80008970289 - Part. IVA 00686700287

Telefono: 049 9315211 - Fax: 049 9315200

**AREA 8 – UFFICIO ECONOMICO FINANZIARIO
SERVIZIO RAGIONERIA**

Responsabile del servizio e del procedimento: Simonetto dott.ssa Mirka

e-mail: ragioneria@comune.camposampiero.pd.it

orari di apertura ufficio: lunedì e venerdì: 9.00-12.30

mercoledì: 9.00-12.30, 15.00-18.00

tel: 049/9315294

PROT. N. PEC/18

Spett.le

CONSORZIO DI BACINO PADOVA UNO

Via Grandi, 52

35010 VIGONZA (PD)

Trasmissione a mezzo PEC: bacinopduno@pec.etraspa.it

OGGETTO: verifica dei crediti e dei debiti reciproci con enti pubblici partecipati. Anno 2017

Visto l'art. 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che statuisce:

“La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

...omissis....

j) 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;”

SI ATTESTA

che alla data del 31.12.2017 non sussistono né crediti né debiti reciproci tra il Comune di Camposampiero e il Consorzio di Bacino Padova Uno.

Camposampiero, 8 marzo 2018.

IL REVISORE DEI CONTI

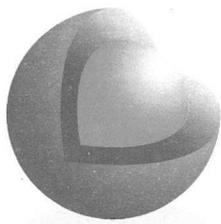
Battaglierin rag. Roberto

firmato digitalmente

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Simonetto dott.ssa Mirka

firmato digitalmente



CONSORZIO BACINO DI PADOVA UNO

per la gestione dei rifiuti

BORGORICCO - CAMPO SAN MARTINO - CAMPODARSEGO - CAMPOSAMPIERO - CARMIGNANO DI BRENTA - CITTADELLA
CURTAROLO - FONTANIVA - GALLIERA VENETA - GAZZO - GRANTORTO - LOREGGIA - MASSANZAGO - PIAZZOLA SUL BRENTA
PIOMBINO DESE - SAN GIORGIO IN BOSCO - SAN GIORGIO DELLE PERTICHE - SANTA GIUSTINA IN COLLE - SAN MARTINO DI LUPARI
SAN PIETRO IN GU - TOMBOLO - TREBASELEGHE - VIGODARZERE - VIGONZA - VILLANOVA DI CAMPOSAMPIERO - VILLA DEL CONTE

Spett.le

Comune di CAMPOSAMPIERO
sede

C.se Att.ne Ufficio Ragioneria

S.Giorgio delle Pertiche, 16/03/2018.

Prot. N.105
-Invio pec-

Oggetto: Informativa ai sensi del DL 23.06.2011, n.118 art. 11, comma 6, lettere j, coordinato con il DL 10.08.2014, n. 126 e la Legge 23.12.2014, n.190 (legge di stabilità 2015).

Si invia prospetto verifica crediti debiti al 31/12/2017.

Cordiali saluti.

CONSORZIO BACINO DI PADOVA UNO

Il Commissario Liquidatore

(Claudio Marcato)

All.: prospetto crediti-debito anno 2017

Indirizzo di Posta Certificata: bacinopduno@pec.etraspa.it - Referente: Antonella Piccolo - Segreteria di Direzione - tel. 049-8098542 a.piccolo@etraspa.it



CITTÀ DI CAMPOSAMPIERO

PROVINCIA DI PADOVA

35012 CAMPOSAMPIERO, Piazza Castello 35

Cod. Fiscale 80008970289 - Part. IVA 00686700287

Telefono: 049 9315211 - Fax: 049 9315200

**AREA 8 – UFFICIO ECONOMICO FINANZIARIO
SERVIZIO RAGIONERIA**

Responsabile del servizio e del procedimento: Simonetto dott.ssa Mirka

e-mail: ragioneria@comune.camposampiero.pd.it

orari di apertura ufficio: lunedì e venerdì: 9.00-12.30

mercoledì: 9.00-12.30, 15.00-18.00

tel: 049/9315294

PROT. N. PEC/18

Al Direttore Generale

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI

A. MORETTI BONORA

Via Bonora, 30

35012 CAMPOSAMPIERO - PD

Trasmissione a mezzo PEC: csabonora@postecert.it

OGGETTO: verifica dei crediti e dei debiti reciproci con enti pubblici partecipati. Anno 2017

Visto l'art. 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che statuisce:

“La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

...omissis....

j) 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;”

SI ATTESTA

che alla data del 31.12.2017 non sussistono né crediti né debiti reciproci tra il Comune di Camposampiero e il Centro Servizi per Anziani A. Moretti Bonora.

Camposampiero, 8 marzo 2018.

IL REVISORE DEI CONTI

Battaglierin rag. Roberto

firmato digitalmente

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

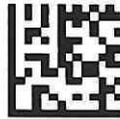
Simonetto dott.ssa Mirka

firmato digitalmente



Accoglienza in residenza
Centro diurno
Accoglienza temporanea
di sollievo
Mini alloggi per anziani
autosufficienti
Hospice

Il nostro impegno è la tua serenità



15/03/2018 - 12.29
C.S.A. Bonora
Co.Ge.Q
01.02. Legislazione, circolari, contratti collettivi

C.S.A. Bonora
Protocollo N°: **00000854/00** rif: **CBA|1105**
Data Movimento: **15/03/2018 - 12.29**

Spett.le
Comune di Camposampiero
Ufficio Economico Finanziario

ragioneria@comune.camposampiero.it

OGGETTO: Verifica Crediti e dei debiti reciproci con enti pubblici Anno 2017

Visto l'art. 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. 126/2014 si attesta che alla data 31.12.2017 non sussistono né crediti né debiti reciproci tra il Centro Servizi A. Moretti Bonora e il Comune di Camposampiero.

Il Presidente del Collegio dei Revisore dei Conti

Dott. Andrea Buso

Il Segretario Direttore

Dott. Stefano Gallo





INFORMATIVA AI SENSI DEL D.LGS. N. 118/2011, COMMA 6, LETTERE J

Riepilogo crediti e debiti al 31/12/17
COMUNE DI CAMPOSAMPIERO - PD

RENDICONTO DI GESTIONE 2017

DESCRIZIONE CREDITI/DEBITI	CREDITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE AL NETTO DI IVA	DEBITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE AL NETTO DI IVA	DEBITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA AL NETTO DI IVA COMPRESA	CREDITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA AL NETTO DI IVA	ANNOTAZIONI CONCILIAZIONI DEBITI E CREDITI COMUNE DI CAMPOSAMPIERO	
Fatture da emettere	26.570,84		26.570,84		L'importo si riferisce alla fattura 2017/VP/461 (oltre IVA 10%) per i lavori della pista ciclabile in via Straelle, che è stata pagata con mandati n. 14 e 15 in data 16.01.2018 al cap. 10826.	
Fatture da emettere fotovoltaico	2.564,76		2.564,76		L'importo si riferisce alle fatture 2018/VP/53 e 2018/VP/54 (oltre IVA 22%) per il canone di manutenzione del fotovoltaico. Tali fatture sono state pagate con mandati n. 248 e n. 249 in data 02.02.2018 al cap. 2986.	
Fatture da emettere per importi Riconosciuti dal MIUR x servizio di raccolta, recupero e smaltimento dei rifiuti nelle istituzioni scolastiche anno 2017	12.456,19		12.456,19		L'importo si riferisce alla fattura 2018/VP/14 (a cui si deve aggiungere € 622,91 dell'imposta provinciale). La fattura è stata pagata con mandati n. 245 in data 2.02.2018 al cap. 7652.	
Contributo disagio ambientale - saldo 2017		5.558,95			Il comune ha accertato l'entrata di € 5.558,95 nel bilancio 2018 alla risorsa 1086 accertamento n.87/2018. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.	
Debito a breve per utili da distribuire (rata da pagare nel 2018)		4.985,28			Tale importo è contabilizzato nel bilancio 2018-2020, annualità 2018 al cap. 2289, accertamento n. 101/2016. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.	
Debito a lungo per utili da distribuire (ex SETA)		84.749,76			Tale importo si riferisce alle rate annuali di € 4.985,28 dal 2019 al 2035 che il comune contabilizza nelle singole annualità dei bilanci 2019-2035. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.	
TOTALE AL 31.12.2017	41.591,79	95.293,99	41.591,79	-		

NOTA: gli importi sono al netto di IVA che a seguito dello Split Payment viene versata direttamente dal Comune all'erario.

Camposampiero, 8 marzo 2018

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Simonetto dott.ssa Mirka
firmato digitalmente

Camposampiero, 8 marzo 2018

IL REVISORE DEI CONTI
Battaglierin rag. Roberto
firmato digitalmente



Allegato alla relazione della società di revisione

Informativa ai sensi del DL 23.06.2011, n.118 art. 11, comma 6, lettera j, coordinato con il DL 10.09.2014, n. 126 e la Legge 23.12.2014, n. 180 (legge di stabilità 2015)

Riepilogo crediti e debiti al 31/12/2017
 COMUNE DI CAMPOSAMPIERO

DESCRIZIONE CREDITI	CREDITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE	DEBITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA	CREDITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA	ANNOTAZIONI
Credito per fatture emesse	26.570,84		26.570,84		Per il Comune l'importo si riferisce alla fattura 2017V/P/461 (oltre IVA 10%) per i lavori della pista ciclabile in Via Stroeile che è stata pagata con mandati n. 14 e 15 in data 16/01/2018 al cap. 10820
Fatture da emettere	12.456,10		12.456,10		Per il Comune l'importo si riferisce alla fattura 2018V/P/14 (a cui si deve aggiungere € 622,91 dell'imposta provinciale). La fattura è stata pagata con mandati n. 245 in data 02/02/2018 al cap. 7052
Fatture da emettere canone fobvolatico	2.664,70		2.664,70		Per il Comune l'importo si riferisce alla fattura 2018V/P/53 e 2018V/P/54 (oltre IVA 22%) per il canone di manutenzione del fobvolatico. Tali fatture sono state pagate in data 02/02/2018 al cap. 2086
DEBITI					
Simbolico importo previsti nei piani finanziari gestione ambientale a copertura prestazioni erogate dai comuni		5.558,95		0,00	Il comune ha accettato l'erogazione di € 5.558,95 nel bilancio 2018 alla risorsa 1080 accantonamento n. 87/2018. La discrepanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civica.
Debito a breve per utili da distribuire		4.985,28		0,00	Per il Comune tale importo è contabilizzato nel bilancio 2016-2020, annullato 2018 al cap. 2289, accantonato al cap. 01/2016. La discrepanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civica.
Debito a lungo per utili da distribuire		84.710,76		0,00	Per il Comune tale importo si riferisce alle rate annuali di € 4.985,28 del 2019 al 2035 che il comune contabilizza nelle singole annualità del bilancio 2019-2035. La discrepanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civica.
TOTALE AL 31/12/2017	41.591,79	95.253,99	41.591,79	0,00	

Note esplicative:
 1) i valori indicati da Etra corrispondono alla voci di Debito e Credito risultanti dalle scritture contabili
 2) i valori indicati dal Comune corrispondono alle risultanze contabili dell'Ente
 3) eventuali differenze riscontrate sono dovute ai differenti sistemi di contabilità del Comune e di Etra
 4) le differenze sono motivate nella colonna delle annotazioni e concordate con l'Ente
 5) il presente prospetto non comprende le fatture/bollette da emettere relative alle utenze del servizio idrico integrato e del servizio rifiuti

Venezia, 08/03/2018

Il Responsabile Amministrazione Finanza e Controllo
 Enrico Antzoni

Il Responsabile Generale
 Anna Bacchi



Deloitte & Touche S.p.A.
Via N. Tommaseo, 78/C int.3
35131 Padova
Italia

Tel: +39 049 7927911
Fax: +39 049 7927979
www.deloitte.it

**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE
SUL PROSPETTO DI RIEPILOGO RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI
TRA IL COMUNE DI CAMPOSAMPIERO E LA SOCIETÀ PARTECIPATA ETRA S.P.A. PER LE FINALITÀ
PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118**

**Al Consiglio di Amministrazione della
Etra S.p.A., Società partecipata dal Comune di Camposampiero**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Etra S.p.A. con il Comune di Camposampiero (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2017, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Il Prospetto è stato redatto dagli Amministratori sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative.

Responsabilità degli Amministratori per il Prospetto

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e per quella parte del controllo interno che essi ritengono necessaria al fine di consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Responsabilità della società di revisione

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul Prospetto sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel Prospetto. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel Prospetto dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del Prospetto dell'impresa al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, nonché la valutazione della presentazione del Prospetto nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il Prospetto della Etra S.p.A. al 31 dicembre 2017 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova Palermo Panna Roma Torino Treviso Verona

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano | Capitale Sociale: Euro 10.328.220,00 i.v.
Codice Fiscale/Registro delle Imprese Milano n. 03049560166 - R.E.A. Milano n. 172039 | Partita IVA IT 03049560166

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata ("DTTL"), le member firm aderenti al suo network e le entità a esse correlate. DTTL e ciascuna delle sue member firm sono entità giuridicamente separate e indipendenti tra loro. DTTL (denominata anche "Deloitte Global") non fornisce servizi ai clienti. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo www.deloitte.com/about.

© Deloitte & Touche S.p.A.

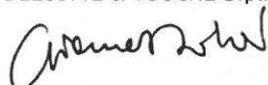
Deloitte.

2

Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Senza modificare il nostro giudizio, richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le sole 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 del Comune di Camposampiero.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



Gianna Adami
Socio

Padova, 6 aprile 2018



Allegato alla relazione della società di revisione

Informativa ai sensi del DL 23.06.2011, n. 118 art. 11, comma 6, lettera L, coordinato con il DL 10.08.2014, n. 126 e la Legge 23.12.2014, n. 190 (legge di stabilità 2015)

Riporto crediti e debiti al 31/12/17
COMUNE DI CAMPOSAMPIERO

DESCRIZIONE CREDITI	CREDITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE	DEBITO DI ETRA SPA VERSO IL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA	CREDITO DEL COMUNE VERSO ETRA SPA	ANNOTAZIONI
Credito per fatture emesse	26.570,84		26.570,84		Per il Comune l'importo si riferisce alla fattura 2017/VP/061 (oltre IVA 10%) per i lavori della pista ciclabile in Via Strenello, che è stata pagata con mandati n. 14 e 15 in data 16/01/2018 al cap. 1083/6
Fatture da emettere	12.450,19		12.450,19		Per il Comune l'importo si riferisce alla fattura 2018/VP/14 (a cui si deve aggiungere € 622,91 dell'imposta provinciale). La fattura è stata pagata con mandati n. 245 in data 02/02/2018 al cap. 705/2
Fatture da emettere come fittocredito	2.564,76		2.564,76		Per il Comune l'importo si riferisce alle fatture 2018/VP/53 e 2018/VP/54 (IVA 22%) per il canone di manutenzione del fittocredito. Tali fatture sono state pagate in data 02/02/2018 al cap. 2086
DEBITI					
Rimborsi importi previsti nei piani finanziari gestione ambientale e coperture prestazioni erogate dai comuni		5.558,95			Il comune ha accertato entrate di € 5.558,95 nel bilancio 2018 alla riserva 1086 accertamento n. 8720/18. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.
Debito a breve per utili da distribuire		4.085,28			Per il Comune tale importo è contabilizzato nel bilancio 2018-2020 annualità 2018 al cap. 2280, accertamento n. 101/2016. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.
Debito a lungo per utili da distribuire		64.740,76			Per il Comune tale importo si riferisce alle rate annuali di € 4.985,28 del cap. 2035 che il comune contabilizza nello stesso modo della società. La discordanza tra debiti e crediti deriva dal fatto che il comune applica la contabilità armonizzata, mentre la società la contabilità civilistica.
TOTALE AL 31/12/2017	41.581,79	65.203,99	41.581,79	0,00	

Note esplicative:
 1) I valori indicati da Etra corrispondono alle voci di Debito e Credito risultanti dalle scritture contabili
 2) I valori indicati dal Comune corrispondono alle risultanze contabili dell'Ente
 3) eventuali differenze riscontrate sono dovute ai differenti sistemi di contabilità del Comune e di Etra
 4) le differenze sono motivate nella colonna delle annotazioni e concordate con l'Ente
 5) il presente prospetto non comprende le fatture/bollette da emettere relative alle utenze del servizio idrico integrato e del servizio rifiuti

Vigonza 08/03/2018

Il Responsabile Amministrativo Finanza e Controllo
Enrico Malzani

Il Direttore Generale
Maurizio Bichini



INFORMATIVA AI SENSI DEL D.LGS. N. 118/2011, COMMA 6, LETTERE J

Riepilogo crediti e debiti al 31/12/17
COMUNE DI CAMPOSAMPIERO - PD

RENDICONTO DI GESTIONE 2017

DESCRIZIONE CREDITI/DEBITI	CREDITO DI ASI srl VERSO IL COMUNE AL NETTO DI IVA	DEBITO DI ASI srl VERSO IL COMUNE AL NETTO IVA	DEBITO DEL COMUNE VERSO ASI srl AL NETTO DI IVA COMPRESA	CREDITO DEL COMUNE VERSO ASI srl AL NETTO IVA	ANNOTAZIONI CONCILIAZIONI DEBITI E CREDITI COMUNE DI CAMPOSAMPIERO	
Fatture da emettere per lavori fibra ottica (1° SAL)	10.000,00		10.000,00		L'importo si riferisce al sal maturato per i lavori della fibra ottica (oltre IVA 22%) che il comune ha conservato al cap. 9350, impegno n. 495 e cap. 9405, impegno n. 494	
Fattura 231-0CPEPE - Inserimento messaggistica e manutenzione pannello di Rustega	970,00		970,00		L'importo è stato pagato con mandato n. 18 del 16.01.2018 al cap. 7396	
Fattura 232-0CPEPE - Manutenzione straordinaria pannello di Rustega	210,00		210,00		L'importo è stato pagato con mandato n. 19 del 16.01.2018 al cap. 7397	
TOTALE AL 31.12.2017	11.180,00	-	11.180,00	-		

NOTA: gli importi sono al netto di IVA che a seguito dello Split Payment viene versata direttamente dal Comune all'erario.

Camposampiero, 8 marzo 2018

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Simonetto dott.ssa Mirka
firmato digitalmente

Camposampiero, 8 marzo 2018

IL REVISORE DEI CONTI
Battaglierin rag. Roberto
firmato digitalmente

INFORMATIVA AI SENSI DEL D.LGS. N. 118/2011, COMMA 6, LETTERE J

Riepilogo crediti e debiti al 31/12/17

ASI SRL

DESCRIZIONE CREDITI/DEBITI	CREDITO DI ASI srl VERSO IL COMUNE AL NETTO DI IVA	DEBITO DI ASI srl VERSO IL COMUNE AL NETTO IVA	DEBITO DEL COMUNE VERSO ASI srl AL NETTO DI IVA COMPRESA	CREDITO DEL COMUNE VERSO ASI srl AL NETTO IVA	ANNOTAZIONI CONCILIAZIONI DEBITI E CREDITI COMUNE DI CAMPOSAMPIERO
Fatture da emettere per lavori fibra ottica (1° SAL)	10.000,00		10.000,00		L'importo si riferisce al sal maturato per i lavori della fibra ottica (oltre IVA 22%) che il comune ha conservato al cap. 9350, impegno n. 495 e cap. 9405, impegno n. 494
Fattura 231-0CPEPE - Inserimento messaggistica e manutenzione pannello di Rustega	970,00		970,00		L'importo è stato pagato con mandato n. 18 del 16.01.2018 al cap. 7396
Fattura 232-0CPEPE - Manutenzione straordinaria pannello di Rustega	210,00		210,00		L'importo è stato pagato con mandato n. 19 del 16.01.2018 al cap. 7397
TOTALE AL 31.12.2017	11.180,00	-	11.180,00	-	

NOTA: gli importi sono al netto di IVA che a seguito dello Split Payment viene versata direttamente dal Comune all'erario.

Camposampiero, 16 marzo 2018

L'Amministratore Unico
Enzo Targhetta
firmato digitalmente

Il Revisore dei Conti
Dott. Trinca Giacomo
firmato digitalmente



CITTÀ DI CAMPOSAMPIERO

PROVINCIA DI PADOVA

35012 CAMPOSAMPIERO, Piazza Castello 35

Cod. Fiscale 80008970289 - Part. IVA 00686700287

Telefono: 049 9315211 - Fax: 049 9315200

**AREA 8 – UFFICIO ECONOMICO FINANZIARIO
SERVIZIO RAGIONERIA**

Responsabile del servizio e del procedimento: Simonetto dott.ssa Mirka

e-mail: ragioneria@comune.camposampiero.pd.it

orari di apertura ufficio: lunedì e venerdì: 9.00-12.30

mercoledì: 9.00-12.30, 15.00-18.00

tel: 049/9315294

PROT. N. PEC/18

**Al Direttore Generale e Collegio dei Revisori
VIVERACQUA S.C. A R. L.
Lungadige Galtarossa, 8
Verona (VR)**

Trasmissione a mezzo PEC: segreteria@pec.viveracqua.it

OGGETTO: verifica dei crediti e dei debiti reciproci con enti pubblici partecipati. Anno 2017

Visto l'art. 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che statuisce:

“La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

...omissis....

j) 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;”

SI ATTESTA

che alla data del 31.12.2017 non sussistono né crediti né debiti reciproci tra il Comune di Camposampiero e la società Viveracqua Scarl.

Camposampiero, 8 marzo 2018.

IL REVISORE DEI CONTI
Battaglierin rag. Roberto
firmato digitalmente

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Simonetto dott.ssa Mirka
firmato digitalmente

