



Città di  
Sassuolo

# Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018

CERTIFICAZIONE DEBITI CREDITI

**Settore III**  
**Programmazione finanziaria e**  
**controllo partecipate**





# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI SRL	100

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI SRL	6.362.585,73 (*)	4.368.513,84 (**)

(\*) Dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano crediti verso Sassuolo Gestioni Patrimoniali Srl per € 6.362.585,73 ( di cui € 4.042.768,00 per finanziamento soci che verrà riscosso dopo che verranno pagati tutti i mutui attualmente in essere in Sgp Srl ). Rispetto alla quota di € 6.380.789,38 asseverata dai revisori di S.G.P. srl, si evidenzia una differenza di € 18.203,65 relativa a franchigie assicurative imputate dal Comune nell' esercizio 2019.

(\*\*) Dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano debiti verso Sassuolo Gestioni Patrimoniali Srl per € 4.368.513,84 rispetto alla quota di € 6.031.071,38 asseverata dai revisori di S.G.P. srl, si evidenzia una differenza di € 1.662.557,54 relativa a mandati di pagamento NN. 5296-5297-5298-5303 relativi a conferimenti di capitale emessi dal Comune entro il 31/12/2018 e accreditati ad SGP Srl con valuta 2/01/2019.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018.-**



**Città di  
Sassuolo**

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

125 MAR 2019

Sassuolo, li -----



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

---

#### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultati alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Sassuolo Gestioni Patrimoniali Srl.

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Davide Cetti

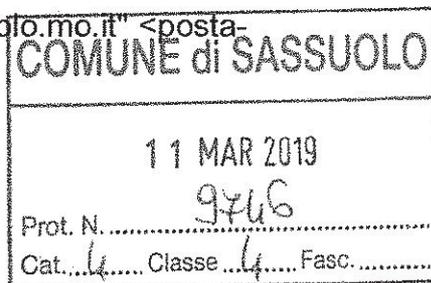
---

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Prot.N.0002064/2019 - SI REINVIA IN SOSTITUZIONE DEL PRECEDENTE PER ERRORE MATERIALE IL PROSPETTO DEFINITIVO E SOTTOSCRITTO DI DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO CON LE SPECIFICHE APPORTATE DAI REVISORI

**Mittente:** "Per conto di: sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it" <posta-certificata@pec.actalis.it>

**Data:** 11/03/2019 12:44

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it



## Messaggio di posta certificata

Il giorno 11/03/2019 alle ore 12:44:27 (+0100) il messaggio "Prot.N.0002064/2019 - SI REINVIA IN SOSTITUZIONE DEL PRECEDENTE PER ERRORE MATERIALE IL PROSPETTO DEFINITIVO E SOTTOSCRITTO DI DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO CON LE SPECIFICHE APPORTATE DAI REVISORI" è stato inviato da "sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it" indirizzato a: ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it  
Il messaggio originale è incluso in allegato.  
Identificativo messaggio: opec2891.20190311124427.34658.368.1.63@pec.actalis.it

Allegati:

dati-cert.xml	1.0 KB
post-cert.eml	2.7 MB



Città di  
Sassuolo



Sassuolo  
Prot. n°

Spett.le COMUNE DI SASSUOLO  
VIA FENUZZI, 5  
41049 SASSUOLO (MO)

**OGGETTO: Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo**

Il Sottoscritto CORRADO CAVALLINI, nato a Sassuolo (MO) il 04.01.1971, residente a Polinago (MO), CF CVLCRD71A04I462V, in qualità di Amministratore Unico di SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI SRL (in seguito anche "SGP") con sede legale in Sassuolo (MO) via Fenuzzi, 5, Codice Fiscale e P.IVA 03014250363 Telefono 0536/880725 fax 0536/880911 e-mail [info@sgp.sassuolo.mo.it](mailto:info@sgp.sassuolo.mo.it), indirizzo posta certificata [sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it](mailto:sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.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 risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/18 per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N.E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
		Vedi Allegato A)	6.918.758,61
		Di cui iva in split payment	887.687,23
		Di cui iva non in split	2.275,19
		Totale in contabilità	6.031.071,38

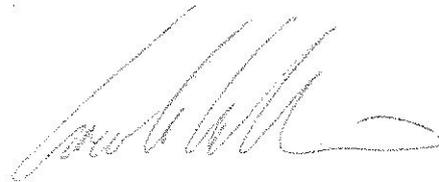
2. che risultano i seguenti debiti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/2018 per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL DEBITO	N.E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
		Vedi Allegato B)	6.362.585,73
		Oltre franchigie assicurative 2° semestre 2018	18.203,65
		Totale debito in contabilità	6.380.789,38

3. che tale dichiarazione è rilasciata al solo fine dell'adempimento di quanto previsto dall'art. 11 comma 6 lettera j del DL 118/2011;

NOTE ESPLICATIVE:

- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2018 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali;
- 2) l'Iva in split payment secondo l'Art. 17- ter DPR 633/72 è Iva che viene versata direttamente all'erario dal Comune e che pertanto non viene riportata nei saldi creditori;
- 3) con riferimento all'esposizione creditoria verso il Comune di Sassuolo, dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano debiti per euro 4.368.513,84. La differenza di euro 1.662.557,54 è dovuta all'apporto di capitale che il Comune ha pagato a fine dicembre 2018 accreditato con valuta 02/01/19 sul conto corrente di Sassuolo Gestioni Patrimoniali S.r.l. (in seguito anche "SGP");
- 4) con riferimento all'esposizione debitoria verso il Comune di Sassuolo, dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano crediti verso SGP per euro 6.362.585,73 (di cui euro 4.042.768,00 per finanziamento soci che verrà riscosso fra 15 anni dopo che verranno pagati tutti i mutui attualmente in essere in SGP) la differenza di euro 18.203,65 è dovuta a:
  - euro 18.203,65 quale maggior debito rilevato nella contabilità di SGP relativo a franchigie assicurative imputate dal Comune nell'esercizio 2019 ma di competenza dell'anno 2018.



A FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
27/05/2016	50		2.471,001	lavori di manutenzione straordinaria su strade comunali utilizzando proventi ex art. 208 cda da eseguire nel 2015	€ 19.787,13		€ 4.353,17	24.140,30	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità	04.01.01.50.01.07
			1947	lampade votive anno 2014, incassate erroneamente da comune	€ 52,30	€ 11,51		63,81	Crediti vs/Comune	Ricavi da servizio lampade votive	04.01.01.02.01.02
		2015	709	riavvicinamento proventi lampade votive a sp. sit. (vedi acc. 2015/63)	€ 10.289,46	€ 2.263,68		12.553,14	Crediti vs/Comune	Ricavi da servizio lampade votive	04.01.01.02.01.02
		2015	993	fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria opere di viabilità; lavori di manutenzione straordinaria sulla segnaletica di indicazione territoriale e di accesso al centro abitato di sassuolo -assegnazione risorse ad app sri ai fini dell'esecuzione dell'intervento - impegno di spesa. In esecuzione della deliberazione di giunta n. 223 del 30/12/2014.	€ 14.000,00		€ 3.080,00	17.080,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
			2413	lavori di manutenzione straordinaria sulle pavimentazioni delle strade comunali - approvazione progetto definitivo- esecutivo Impegno di spesa in esecuzione della delibera di giunta comunale n. 227 del 29/12/2015	€ 8.980,78		€ 1.975,77	10.956,55	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2015	2428	lavori di somma urgenza per interventi di ripristino del suolo sfondellato presso le scuole vittorino da ferra in via xviii settembre - presa d'atto del verbale attestante la somma urgenza. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 230 del 29/12/2015.	€ 15.000,00		€ 3.300,00	18.300,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
			2419	lavori di somma urgenza per interventi di ripristino del manto di copertura presso il distaccamento dei Vigili del fuoco di sassuolo sito in via radici in piano, presso il complesso dei magazzini -ex sai - presa d'atto del verbale, attestante la somma urgenza. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 228 del 29/12/2015	€ 40.951,57		€ 9.009,34	49.960,91	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
				TOTALE AL 31/12/15	€ 109.061,23	€ 2.275,19	€ 21.718,28	€ 133.054,70			
		2016	506	Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi presso la scuola primaria g. carucci del. 190 del 2/5/16 lavori eseguiti da gibel in parte	€ 34.519,92		€ 7.594,39	42.114,31	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
		2016	819	Fatture da emettere per rimborso spese uffici giudiziari del 07/07/15-3/08/15	€ 13.286,11		€ 2.922,95	16.209,06	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso per spese sede distaccata Ufficio Giudiziari (Pretura)	04.01.02.05.04.09
		2016	185	Fatture da emettere progetto intervento territoriale socio-educativo e di sviluppo di comunità dell'area di via respighi in esecuzione delibera d.c.n. 199/15 del. 6/19/15	€ 2.132,33		€ 469,11	2.601,44	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2016	689	Fatture da emettere attivazione forniture elettriche per sistema di video sorveglianza distribuito nel comune di sassuolo	€ 2.805,93		€ 617,30	3.423,23	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
01/07/2016	36		1027	Fatture da emettere per lavori urgenti per la messa in sicurezza di una porzione dell'immobile denominato I gerani delibera di giunta 230 del 06/12/2016	€ 1.969,09	€ 0,00	€ 433,20	2.402,29	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
				TOTALE AL 31/12/16	€ 54.713,38	€ 0,00	€ 12.036,96	€ 66.750,34			
		2017	574	Fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria agli impianti elettrici e speciali degli edifici scolastici deliberazione di giunta 242 del 20/12/2016	€ 34.854,75	€ 0,00	€ 7.668,05	42.522,80	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
		2017	576	Fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria edifici scolastici di proprietà comunale delibera di giunta 248 del 29/12/2016 dt.	€ 36.885,25	€ 0,00	€ 8.114,75	45.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01

A FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2017	583	Fattura da emettere completamente lavori adeguamento normative prevenzione incendi (realizzazione centro gestione emergenze al piano primo) c/o casa serena di spa - note di accredito richiesto il rimborso - (inf. ac.to 2017/182) imp. 863/17	€ 30.289,50	€ 0,00	€ 6.663,69	36.953,19	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
		2017	352	Fatture da emettere rimborso a ogni utenza enel energia spa - note di accredito richiesto il rimborso - (inf. ac.to 2017/182) imp. 863/17	€ 47.013,35	€ 0,00	€ 10.342,94	57.356,29	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dai comune di Sassuolo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.01.05
		2017	803	Fatture da emettere rimborso a ogni utenza enel energia spa - note di accredito richiesto il rimborso - (inf. ac.to 2017/182) imp. 863/17	€ 2.731,42	€ 0,00	€ 600,91	3.332,33	Fatture da emettere verso il comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
		2017	1288	Fatture da emettere per contratto service 2° semestre 2017	€ 399.479,07	€ 0,00	€ 87.885,40	487.364,46	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi da prestazioni di appalto locazione globale uffici	04.01.01.02.50.02
		2017	425	Fatture da emettere rimborso selezione pubblica per la copertura di 2 posti est c. del. 78 imp. 425/17	€ 601,03	€ 0,00	€ 132,23	733,26	Fatture da emettere verso il comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
30/08/2018	42			Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria locali custodie casale di Montebello del 383	€ 2.368,02		€ 652,96	3.620,98	Crediti verso cliente comune	Rimborso Interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
30/08/2018	42		990	lavori di manutenzione straordinaria edifici pubblici. alloggio custode castello Montebello.	€ 1.500,36		€ 330,07	1.830,43	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Ricoriti Passivi	04.01.01.50.01.09 e 02.05.02.02.01.01 e
				Intervento di manutenzione straordinaria per la fornitura in opera di cellule presso lo stadio comunale - s. rici -	€ 1.668,33		€ 367,03	2.035,36	Fatture da emettere verso il comune	Rimborsi interventi sportivi	04.01.01.50.01.10
				Fatture emettere lavori manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria - cartio colli del. 373	€ 365,25		€ 78,15	433,40	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
				Fatture da emettere per lavori di prevenzione incendi scuola primaria carducci del. 353/17	€ 3.185,00		€ 700,70	3.885,70	Fatture da emettere verso il comune	Rimborsi Passivi e Ricoriti Passivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.08
08/08/2018	40		1871	Fatture da emettere manutenzione straordinaria in condomini di proprietà comunale in concessione a trasullo gestioni patrimoniali s.r.l del. 487	€ 7.484,90		€ 1.642,28	€ 9.107,18	Crediti verso cliente comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
			1517	Fatture da emettere lavori di manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria casio colli del. 373	€ 32.786,89		€ 7.213,11	€ 40.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
			574	Fatture da emettere lavori di manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria cerio del. 373	€ 6.128,86		€ 1.348,34	€ 7.477,20	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Ricoriti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
30/08/2008	41		1433	Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria impianto sportivo parco amico di braida. del. 363	€ 5.480,25		€ 1.205,66	6.685,91	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
			1434	Fatture da emettere manutenzione intervento di taglio vetri blindati in corrispondenza delle proiezioni bordo campo, lato via fossatta, del. 365	€ 8.690,16		€ 1.911,84	10.602,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su impianti sportivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.10
			577	Fatture da emettere intervento di manutenzione straordinaria per la fornitura in opera di caldaie presso lo stadio comunale - s. rici del. 603	€ 794,38		€ 174,76	969,14	Fatture da emettere verso il comune	Rimborsi interventi sportivi	04.01.01.50.01.10
			352	Fatture da emettere rimborso spese per occupazione dell'immobile i quadrati 2° semestre 2017	€ 70.520,04		€ 15.514,41	86.034,45	Fatture da emettere verso il comune	Fatture da emettere verso il comune	
			1881	Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria degli estelli nel territorio urbano nell'ambito dell'accordo quadro 2017/2019 del. 503	€ 3.763,83		€ 828,03	4.591,86	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità e Ricoriti Passivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.17
			1982	Fatture da emettere interventi finalizzati alla manutenzione degli alloggi sociali nonchè alle attività di ripristino degli alloggi agenzia casa del.541	€ 4.918,03		€ 1.081,97	6.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Ricoriti Passivi	02.05.02.02.01.01
				TOTALE AL 31/12/17	€ 702.078,67	€ 0,00	€ 154.457,26	€ 856.535,91			
		2018	00123	contropartito per il servizio di gestione della riscossione entrate comunali. anno 2018	€ 80.000,00		€ 13.200,00	€ 73.200,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01
		2018	00124	contropartito per il servizio relativo alla gestione della tassa rifiuti anno 2018	€ 60.750,00		€ 13.365,00	€ 74.115,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01
		2018	00125	contropartito per il servizio relativo alla gestione del patrimonio immobiliare comunale anno 2018	€ 80.000,00		€ 17.600,00	€ 97.600,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01

FAETTURA	NR. FATETTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUETTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2018	00123	corrispettivo per il servizio di gestione della riscossione entrate comunali. 2° Semestre anno 2018	€ 60.000,00		€ 13.200,00	€ 73.200,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01
		2018	00124	corrispettivo per il servizio relativo alla gestione della stessa rifiuti. 2° Semestre anno 2018	€ 60.750,00		€ 13.365,00	€ 74.115,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01
		2018	00125	corrispettivo per il servizio relativo alla gestione del patrimonio immobiliare catastale 2° Semestre anno 2018	€ 80.000,00		€ 17.600,00	€ 97.600,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01
				contratto di servizio con sop. globali servizi di immobili destinati a funzioni pubbliche - anno 2018 - 01/10/18-31/12/18	€ 800.000,00		€ 176.000,00	€ 976.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi da prestazioni di appalto locazione globate uffici	04.01.01.02.50.02
		2018	00149	affidamento ad sop. srl di interventi finalizzati alla manutenzione degli alloggi sociali nonché alle attivita di ripristino degli alloggi di agenzia casa del comune di sassuolo. Impegno di spesa.	€ 9.836,07		€ 2.163,93	€ 12.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su	04.01.01.50.01.09
		2018	00150	lavori di rinaturalizzazione dell'area -ex discarica pista- all'interno del piano particolareggiato di iniziativa pubblica denominato "comparto v". Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 186 del 31/10/2017	€ 76.141,64		€ 7.614,16	€ 83.755,80	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.05.01.11
30/08/2018	49	2018	00150	lavori di rinaturalizzazione dell'area -ex discarica pista- all'interno del piano particolareggiato di iniziativa pubblica denominato "comparto v". Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 186 del 31/10/2017	€ 63.911,67		€ 6.391,17	€ 70.302,84	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su verde pubblico	04.01.01.05.01.11
		2018	00659	progetto definitivo esecutivo relativo al -lavori di manutenzione straordinaria del manto di copertura del discaricamento del vo. ff. di sassuolo sito in via radici in piano, presso il complesso dei magazzini -ex sat" secondo stralcio copertura autorimessa	€ 40.983,81		€ 9.016,39	€ 50.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00654	lavori di -fornitura in opera di arredi per l'allestimento locali espositivi asserviti al campo sportivo di -borgo venezia" via costringano sassuolo - approvazione progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 6.557,58		€ 1.442,62	€ 8.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00655	progetto definitivo, per l'adeguamento funzionale degli spazi e la manutenzione straordinaria della sede del 118 di via radici in piano - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 225 del 28/11/2017	€ 16.393,44		€ 3.606,56	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00658	fornitura in opera di arredi presso gli immobili scolastici del comune di sassuolo annualita' 2017 approvazione progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 4.123,12		€ 907,09	€ 5.030,21	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00659	progetto esecutivo riqualificazione di piazzale della rosa, piazzale avanzi e via rocca. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 72 del 13/05/2017	€ 90.363,14		€ 9.036,31	€ 99.399,45	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
		2018	00651	progetto definitivo relativo agli -interventi di miglioramento dell'accessibilita' o di adeguamento funzionale presso la biblioteca comunale -r. clonini" via rocca 19 sassuolo - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 24	€ 20.491,80		€ 4.508,20	€ 25.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00662	progetto definitivo relativo agli -interventi di miglioramento dell'accessibilita' e di adeguamento funzionale presso la biblioteca comunale -r. clonini" via rocca 19 sassuolo - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 24	€ 13.624,59		€ 2.975,41	€ 16.500,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00663	ripristino del manto di copertura del campo da calcio coperto presso il centro sportivo giovanardi, via frati strada alta - comune di sassuolo (no) - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 193 del 31/10/2017	€ 73.770,49		€ 16.229,51	€ 90.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01

FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUOTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2018	00664	creazione di un'area sgambatura canti all'interno dell'area verde posta tra via Trentino alla adige, pieno monte e basifonica c/o il quartiere "valla d'osta". Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 222 del 28/11/2017	€ 23.360,05		€ 5.139,21	€ 28.499,27	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00665	progetto definitivo/esecutivo inerente i lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anni 2017-2018 - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 240 del 12/12/2017	€ 73.770,49		€ 16.229,51	€ 90.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00666	lavori di interventi manutenzione straordinaria parchi urbani approvazione progetto definitivo e relativo impegno di spesa	€ 8.195,93		€ 1.803,10	€ 9.999,03	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00667	lavori di manutenzione straordinaria: installazione di n. 1 attrezzatura inclusiva c/o il parco amico in via divisione acqui e realizzazione delle opere prepedeutiche al corretto utilizzo della stessa - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione d	€ 19.230,77		€ 769,23	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00668	progetto definitivo/esecutivo inerente i lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anni 2017-2018 - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 240 del 12/12/2017	€ 6.835,41		€ 1.503,79	€ 8.339,20	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00670	lavori di manutenzione straordinaria delle pavimentazioni in pietra del centro storico. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 106 del 20/05/2017 cup b87b17000580005	€ 21.354,32		€ 4.637,95	€ 26.052,27	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00671	progetto definitivo/esecutivo relativo all'intervento di -lavori di riqualificazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato unirediti - sotto 3 opere impianto videosorveglianza - ridefinizione del quadro economico im	€ 24.590,16		€ 5.409,84	€ 30.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
		2018	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato unirediti. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 37.779,84		€ 3.777,98	€ 41.557,82	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
17/07/2018	38	2018	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato unirediti. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 28.445,57		€ 2.844,56	€ 31.290,13	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
17/07/2018	39	2018	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato unirediti. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 80.592,77		€ 8.059,28	€ 88.652,05	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
12/10/2018	46	2018	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato unirediti. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 35.000,00		€ 3.500,00	€ 38.500,00	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
		2018	00673	lavori di -fornitura di attrezzature e arredo urbano (transenne stradali, banchette porta epigrafi) - approvazione progetto definitivo/esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 5.737,70		€ 1.252,30	€ 7.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00574	intervento di messa in sicurezza di un tratto della sede stradale di via "strada per cesara" interessata da un movimento franoso approvazione progetto definitivo/esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 5.124,66		€ 1.127,42	€ 6.252,08	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00575	lavori di manutenzione straordinaria sulle strade comunali - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 181 del 24/10/2017	€ 491.803,28		€ 108.196,72	€ 600.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07

A FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2018	00676	lavori di manutenzione straordinaria delle pavimentazioni in pietra di via menotti (tratto compreso tra piazza garibaldi e viale crispi). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 134 del 04/08/2017	€ 114.754,10		€ 25.245,90	€ 140.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
		2018	00677	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura proleita "casa serena" via salvavola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 143.442,62		€ 31.557,33	€ 175.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.09
		2018	00678	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura protetta "casa serena" via salvavola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 106.557,38		€ 23.442,62	€ 130.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00679	progetto definitivo relativo ai lavori di manutenzione straordinaria all'impianto di chiamata delle camere di degenza della casa residenziale anziani denominata casa serena - approvato progetto esecutivo dgm 79 del 30/5/2018	€ 26.434,43		€ 5.815,57	€ 32.250,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 E 04.01.01.50.01.09
		2018	00680	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura proleita "casa serena" via salvavola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 86.066,57		€ 18.934,43	€ 105.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.09
		2018	00681	lavori di manutenzione straordinaria: ripristino della copertura del rsa "casa serena" in seguito di evento meteorologico eccezionale del 14/15 dicembre 2017 - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 259 del 28/12/2017	€ 8.631,15		€ 1.898,85	€ 10.530,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00681	lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi dell'edificio scolastico sede della scuola secondaria di primo grado "f. rulli" ex primo lavi - via meridionale 4 - sassuolo (mo) - approvazione progetto definitivo esecutivo in esecuzione del	€ 79.690,75		€ 7.969,07	€ 87.659,82	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
		2018	00683	lavori urgenti di manutenzione straordinaria su via pedemontana tratto compreso tra via frai strada alla e via ancora- approvazione progetto definitivo esecutivo. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 50 del 13/03	€ 35,61		€ 7,83	€ 43,44	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00842	installazione di n.5 contatori sassuolo ed energia elettrica, per il completamento dell'attivazione del sistema di lettura terghe della ditta eurocom nel territorio del comune di sassuolo. Impegno di spesa.	€ 2.016,11		€ 443,54	€ 2.459,65	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00843	installazione di n.5 contatori sassuolo ed energia elettrica, per il completamento dell'attivazione del sistema di lettura terghe della ditta eurocom nel territorio del comune di sassuolo. Impegno di spesa.	€ 2.336,07		€ 513,93	€ 2.850,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	01031	lavori di manutenzione straordinaria rifacimento impianti distribuzione del rsa "casa serena" sba in via salvavola 50 in sassuolo (mo) - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 73 del 19/04/2018.	€ 40.983,61		€ 9.016,39	€ 50.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
		2018	01032	lavori di manutenzione straordinaria edifici comunali. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 73 del 19/04/2018.	€ 12.295,08		€ 2.704,92	€ 15.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Contributo in conto capitale 2° semestre 2018	€ 1.662.557,54		€ 0,00	€ 1.662.557,54	Crediti vs/Comune	Versam. soci d/capitate	02.01.07.02.01.01
				Rimborso affitto i Quadrali	€ 61.781,18		€ 13.591,86	€ 75.373,04	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dal comune di Sassuolo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.1.05
				Fatture da emettere completamento video sorveglianza nel territorio del comune di sassuolo spollamento centraline dat. 3687/8	5.073,77		€ 1.116,23	€ 6.190,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01

A FATTURA	MR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSERTITA	CONTROPARTITA	conto contropartita
				Fatture da emettere manutenzione straordinaria finalizzata alla creazione di un nuovo ambiente didattico c/o scuola primaria I. Capuana del. 382	7.991,80		€ 1.756,20	€ 9.750,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere interventi di manutenzione straordinaria in condotina di proprietà comunale del. 391	631,20		€ 138,86	€ 770,06	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
				Fatture da emettere lavori di rifacimento della pavimentazione in linoleum esistente c/o la scuola d'infanzia sant'agostino del. 389	24.795,08		€ 5.454,92	€ 30.250,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici scolastici	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.08
				Fatture da emettere lavori di riqualificazione di piazzale portico del. 407	16.363,84		€ 1.636,36	€ 18.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su vatubia	04.01.01.50.01.07
				Fatture da emettere ammodernamento dell'impianto ascensore presso la biblioteca comunale "n. donbatt" del. 441	16.393,44		€ 3.606,56	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi degli immobili adibiti a nidi comunitario s'antigostino del. 443	41.598,36		€ 9.151,64	€ 50.750,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi degli immobili adibiti a nidi comunitario e materna san carlo del. 442	84.016,39		€ 18.483,61	€ 102.500,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi scuola media nini del. 589	€ 47.141,83		€ 4.714,18	€ 51.856,01	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici scolastici	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.08
				Fatture da emettere manut. straordinaria - anno 2018 del. 145	6.424,39		€ 1.413,37	€ 7.837,76	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su impianti sportivi	04.01.01.50.01.10
				Fatture da emettere 3° salone distrettuale dell'orientamento scolastico del. 586	618,50		€ 136,07	€ 754,57	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimento eventi	04.01.01.50.01.06
				Fatture da emettere accatastamento del nuovo cimitero e di alcune aree e fabbricati limitrofi del. 640	2.898,00		€ 637,56	€ 3.535,56	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere opere interne al piano primo finalizzate alla creazione di un nuovo ufficio c/o sede comunale del comparto xx settembre del. 739	8.196,72		€ 1.803,28	€ 10.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere interventi di manutenzione straordinaria in condotina di proprietà comunale del. 765	8.891,70		€ 1.956,17	€ 10.847,87	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				lla, diritti di segreteria vers. erratum. data della fulminata	€ 30,00		€ 0,00	€ 30,00	Crediti vs/Comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
				Rimborso ad SGP vers. errato per occup. suolo pubblico Angelina Heart	€ 31,00		€ 0,00	€ 31,00	Crediti vs/Comune	Ricavi per istruttoria pratiche di autorizzazione vendite	04.01.01.02.03.04
				messaggio di un albero per ogni nato e minore adottato, al sensi della legge n. 113/92	€ 2.197,22		€ 0,00	€ 2.197,22	Crediti vs/Comune	Concessioni temporane Contributo in conto esercizio	04.01.01.03.03.04
				Rimborso affiliazione Quadrati 2° semestre 2018	€ 61.781,20		€ 13.591,86	€ 75.373,06	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dal comune di Sessualo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.1.05
2/12/2018	62			Rimborso somme per servizio di logistica e allestimenti in occasione rassegne 11 Torà d'autore 2018	€ 695,68		€ 153,05	€ 848,73	Crediti verso cliente comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimenti eventi	04.01.01.50.01.06
2/12/2018	63			Rimborso somme per servizio di logistica e allestimenti in occasione rassegne 11 Torà d'autore 2018	€ 173,92		€ 38,25	€ 212,18	Crediti verso cliente comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimenti eventi	04.01.01.50.01.06
				TOTALE AL 30/06/18	€ 5.162.942,92	€ 0,00	€ 699.474,73	€ 5.862.417,66			
					€ 6.028.796,19	€ 2.275,19	€ 887.687,23	€ 6.918.758,61			

NR. DOC	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	PAGAMENTO PARZIALE/STORNI	TOTALE IMPONIBILE	IVA	TOTALE CON IVA	CONTO
04	Fattura rimborso spese telefoniche anno 2011-2012	€ 590,50		€ 590,50		€ 590,50	Debiti vs/Fornitori
01	Fattura rimborso spese telefoniche cimitero nuovo anno 2013	€ 216,39		€ 264,00		€ 264,00	Debiti vs/Fornitori
				€ 854,50		€ 854,50	
	Fatture da ricevere per rimborso servizi tecnico amministrativi anno 2012	€ 350.000,00		€ 350.000,00	€ 77.000,00	€ 427.000,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso utenze	€ 94.311,68	-€ 3.891,50	€ 90.420,18		€ 90.420,18	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso fattura nr. 12/390 del 08/03/12	€ 3.266,25		€ 3.266,25	€ 655,91	€ 3.922,16	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso quote parte spese relative all'affidamento dell'incarico esterno di supporto in materia fiscale e societaria anno 2013 del. 603 1/08/11	€ 10.067,20		€ 10.067,20		€ 10.067,20	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso utenze energia elettrica intestate erroneamente a exergia	€ 48.495,46	-€ 1.798,86	€ 46.696,60		€ 46.696,60	Fatture da ricevere dal comune
	Giroconto da fatture da ricevere	€ 350.000,00		€ 350.000,00	€ 77.000,00	€ 427.000,00	Fatture da ricevere dal comune
				€ 850.450,23		€ 1.005.136,14	
	Rate mutuo banca popolare 1° semestre 2013	€ 519.457,25		€ 519.457,25		€ 519.457,25	Debiti verso comune
	Rate mutuo banca popolare 2° semestre 2013	€ 527.056,81	-€ 120.121,01	€ 406.935,80		€ 406.935,80	Debiti verso comune
	Rate mutuo banca popolare 2° semestre 2014 e interessi di mora	€ 521.912,21	-€ 355.805,92	€ 166.106,29		€ 166.106,29	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere franchigie anno 2012 e 2013	€ 48.091,53		€ 48.091,53		€ 48.091,53	Fatture da ricevere
	<b>TOTALE CREDITI CHIROGRAFARI COMUNI</b>	<b>€ 2.425.373,75</b>	<b>-€ 481.617,29</b>	<b>€ 1.991.895,60</b>	<b>€ 154.685,91</b>	<b>€ 2.146.581,51</b>	
	Tari anno 2015	€ 1.043,00		€ 1.043,00	€ 0,00	€ 1.043,00	Debiti vs/Fornitori
	Riduzione proventi tari anno 2015	-€ 49,67		-€ 49,67	€ 0,00	-€ 49,67	Debiti vs/Fornitori
	Sistema corretto importo da pagare al comune per tari anno 2015					-€ 539,33	Debiti vs/Fornitori
	<b>TOTALE CREDITI PASSIVAZIONATI</b>	<b>€ 393,33</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 393,33</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 393,33</b>	
		€ 4.042.768,00		€ 4.042.768,00		€ 4.042.768,00	Prestito infruttifero
	<b>TOTALE DA PAGARE AL COMUNE AL 31/12/15</b>	<b>€ 6.469.135,08</b>	<b>-€ 481.617,29</b>	<b>€ 6.035.656,93</b>	<b>€ 154.685,91</b>	<b>€ 6.189.803,51</b>	
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative dal 01/10/17 al 31/12/17	€ 4.550,00		€ 4.550,00		€ 4.550,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere franchigie assicurative sinistri rcto mese dicembre 2017	€ 15.200,00		€ 15.200,00		€ 15.200,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso tari occupazioni temporanee e permanenti e tributo provinciale	€ 2.392,02	-€ 1.222,87	€ 1.169,15		€ 1.169,15	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso tari occupazioni temporanee e permanenti e tributo provinciale	€ 17.909,25	-€ 17.280,10	€ 629,15		€ 629,15	Fatture da ricevere dal comune
	PROVENZANO MARIA E BARTUCCA ROCCO PER BARTUCCAGABRIELE MENSA SCOL. SC.PRIM ARIA	€ 39,00		€ 39,00		€ 39,00	Debiti verso comune
	somme da restituire al comune di sassuolo						
	Rimborso entrate derivanti da canoni di abitazione destinati alle politiche abitative gc 185 del. 496/17	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	Debiti verso comune
	<b>TOTALE DA PAGARE AL 31/12/2017</b>	<b>€ 140.090,27</b>	<b>-€ 18.502,97</b>	<b>€ 121.587,30</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 121.587,30</b>	

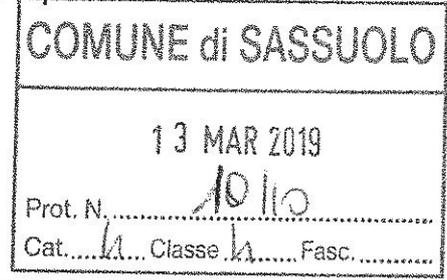
NR. DOC.	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	PAGAMENTO PARZIALE/STORNI	TOTALE IMPONIBILE	IVA	TOTALE CON IVA	CONTO
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative 1° sem estre 2018 det 470/18	€ 5.425,00		€ 5.425,00		€ 5.425,00	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere SERVIZIO ASSICURATIVO A COPERTURA DEL RISCHIO —INCENDIO E RISCHI SPECIALI det.130 anno 2018	€ 14.710,00		€ 14.710,00		€ 14.710,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere spese per pulizia uffici anno 2018 det. 462	€ 6.024,00		€ 6.024,00		€ 6.024,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere affidamento mediante intercent-er del noleggio di fotocopiatrici multifunzioni digitali per servizi comunali. det. 530	€ 700,00		€ 700,00		€ 700,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere progetto sperimentale di economia condivisa (sharing economy) det. 722	€ 2.400,00		€ 2.400,00		€ 2.400,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere servizi assicurativi a copertura rischi diversi. anno 2018 det 563	€ 28.276,85		€ 28.276,85		€ 28.276,85	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere polizza infortuni - regolazione premio anno 2017 det. 312	€ 10,03		€ 10,03		€ 10,03	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere spese per polizza cumulativa rcauto a libro matricola dei mezzi comunali det. 341	€ 2.285,23		€ 2.285,23		€ 2.285,23	Fatture da ricevere dal comune
	Restituzione al comune della tari per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 24.212,02		€ 24.212,02		€ 24.212,02	Debiti verso comune
	Restituzione al comune del tributo provinciale per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 1.202,51		€ 1.202,51		€ 1.824,97	Debiti verso comune
	Restituzione al comune della tari per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 11.593,00		€ 11.593,00		€ 11.592,73	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere franchigie dal 1/7/18 al 30/10/18 polizza rct/o nr.1910558 DET 604	€ 8.420,00		€ 8.420,00		€ 8.420,00	Debiti verso comune
	destinazione di parte dei proventi da canoni di alloggi erp ad iniziativa di politica abitativa ai s	€ 100.000,00		€ 100.000,00		€ 100.000,00	Debiti verso comune
	<b>TOTALE DA PAGARE AL 31/12/2018</b>	€ 205.258,64	€ 0,00	€ 205.258,64	€ 0,00	€ 205.680,83	
	<b>TOTALE COMPLESSIVO ATTESTATO DAL COMUNE</b>		-€ 500.120,26			€ 6.517.271,64	
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative 2° sem estre 2018 det 470/18	€ 18.203,65		€ 18.203,65		€ 18.203,65	Debiti verso comune
	<b>FRANCHIGIE 2° SEMESTRE 2018</b>	€ 18.203,65	€ 0,00	€ 18.203,65	€ 0,00	€ 18.203,65	
	<b>TOTALE COMPLESSIVO DEBITO</b>			€ 6.380.706,52	€ 154.685,91	€ 6.535.475,29	€ 2.492.707,29
	IVA SU FATTURE DA RICEVERE					-€ 154.685,91	
	<b>TOTALE DEBITO IN CONTABILITA'</b>					€ 6.380.789,38	

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Prot.N.0002130/2019 - INVIO RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE SUL PROSPETTO DI DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI RECIPROCI TRA LA SCRIVENTE SOCIETA' E IL COMUNE DI SASSUOLO

**Mittente:** "Per conto di: sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it" <posta-certificata@pec.actalis.it>

**Data:** 13/03/2019 13:56

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it



**Messaggio di posta certificata**

Il giorno 13/03/2019 alle ore 13:56:20 (+0100) il messaggio "Prot.N.0002130/2019 - INVIO RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE SUL PROSPETTO DI DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI RECIPROCI TRA LA SCRIVENTE SOCIETA' E IL COMUNE DI SASSUOLO" è stato inviato da "sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it" indirizzato a: ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: opec2891.20190313135620.43793.670.1.61@pec.actalis.it

Allegati:

dati-cert.xml	995 bytes
postacert.eml	4.1 MB



Città di  
Sassuolo



Sassuolo, come da segnatura  
Prot. n° come da segnatura

Al Comune di Sassuolo  
Via Fenuzzi 5  
41049 Sassuolo

**Oggetto: invio relazione della società di revisione sul prospetto crediti/debiti reciproci tra Sgp srl e Comune di Sassuolo**

Con la presente si trasmette la relazione predisposta dalla società di revisione Analisi spa sul prospetto dei crediti e debiti reciproci tra il Comune di Sassuolo e la scrivente società al 31/12/2018.

Cordiali saluti.

SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI SRL  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
DOTT. CORRADO CAVALLINI

Allegati:

1. relazione
2. dichiarazione
3. prospetto crediti
4. prospetto debiti

**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO "DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO" RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA L'ENTE COMUNE DI SASSUOLO E LA SOCIETÀ PARTECIPATA SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI S.R.L. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118**

All'Amministratore Unico della  
Sassuolo Gestioni Patrimoniali S.r.l.  
Via Fenuzzi, 5  
Sassuolo (MO)



**Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Sassuolo Gestioni Patrimoniali S.r.l. con il Comune di Sassuolo "Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo" (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2018, 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 della Sassuolo Gestioni Patrimoniali S.r.l. al 31 dicembre 2018 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 del Code of Ethics for Professional Accountants (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 del Comune di Sassuolo. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

### ***Responsabilità dell'Amministratore Unico e del collegio sindacale per il Prospetto***

L'Amministratore Unico è responsabile 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 dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'Amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

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;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale

circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Amministratore Unico, 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.

Analisi S.p.A.



Andrea Bellegati

Reggio Emilia, 11 marzo 2019



Città di  
Sassuolo



Sassuolo  
Prot. n°

Spett.le COMUNE DI SASSUOLO  
VIA FENUZZI, 5  
41049 SASSUOLO (MO)

**OGGETTO: Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo**

Il Sottoscritto CORRADO CAVALLINI, nato a Sassuolo (MO) il 04.01.1971, residente a Polinago (MO), CF CVLCRD71A04I462V, in qualità di Amministratore Unico di SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI SRL (in seguito anche "SGP") con sede legale in Sassuolo (MO) via Fenuzzi, 5, Codice Fiscale e P.IVA 03014250363 Telefono 0536/880725 fax 0536/880911 e-mail [info@sgp.sassuolo.mo.it](mailto:info@sgp.sassuolo.mo.it), indirizzo posta certificata [sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.it](mailto:sgp@cert.sgp.comune.sassuolo.mo.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 risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/18 per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N.E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
		Vedi Allegato A)	6.918.758,61
		Di cui iva in split payment	887.687,23
		Di cui iva non in split	2.275,19
		Totale in contabilità	6.031.071,38

2. che risultano i seguenti debiti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/2018 per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL DEBITO	N.E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
		Vedi Allegato B)	6.362.585,73
		Oltre franchigie assicurative 2° semestre 2018	18.203,65
		Totale debito in contabilità	6.380.789,38

3. che tale dichiarazione è rilasciata al solo fine dell'adempimento di quanto previsto dall'art. 11 comma 6 lettera j del DL 118/2011;

NOTE ESPLICATIVE:

U  
 SASSUOLO GESTIONI PATRIMONIALI S.R.L.  
 Protocollo N.0002064/2019 del 11/03/2019



- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2018 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali;
- 2) l'Iva in split payment secondo l'Art. 17- ter DPR 633/72 è Iva che viene versata direttamente all'erario dal Comune e che pertanto non viene riportata nei saldi creditori;
- 3) con riferimento all'esposizione creditoria verso il Comune di Sassuolo, dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano debiti per euro 4.368.513,84. La differenza di euro 1.662.557,54 è dovuta all'apporto di capitale che il Comune ha pagato a fine dicembre 2018 accreditato con valuta 02/01/19 sul conto corrente di Sassuolo Gestioni Patrimoniali S.r.l. (in seguito anche "SGP");
- 4) con riferimento all'esposizione debitoria verso il Comune di Sassuolo, dal rendiconto del Comune di Sassuolo risultano crediti verso SGP per euro 6.362.585,73 (di cui euro 4.042.768,00 per finanziamento soci che verrà riscosso fra 15 anni dopo che verranno pagati tutti i mutui attualmente in essere in SGP) la differenza di euro 18.203,65 è dovuta a:
  - euro 18.203,65 quale maggior debito rilevato nella contabilità di SGP relativo a franchigie assicurative imputate dal Comune nell'esercizio 2019 ma di competenza dell'anno 2018.

TA FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IN PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
27/05/2016	50	2015	2.471,001 1947	lavori di manutenzione straordinaria su strade comunali utilizzando provv. ex art. 238 cds da eseguire nel 2015 lampade votive anno 2014 incassata erroneamente da comune	€ 19.787,13 € 52,30	€ 11,51	€ 4.353,17	24.140,30	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità	04.01.01.50.01.07
		2015	708	riversamento provv. lampade votive a sgp art. (vedi acc. 2015/63)	€ 10.289,46	€ 2.263,68		63,81	Crediti vs/Comune	Ricavi da servizio lampada votive	04.01.01.02.01.02
		2015	993	fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria opere di viabilità, lavori di manutenzione straordinaria con segnalazione di indicazione territoriale e di accesso al centro abitato di sassuolo - assegnazione incarico ad sgp art al fine dell'esecuzione dell'intervento - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta n. 223 del 30/12/2014.	€ 14.000,00		€ 3.080,00	17.080,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.01e 02.05.02.02.01.01
		2015	2413	lavori di manutenzione straordinaria sulle pavimentazioni delle strade comunali - approvazione progetto definitivo-esecutivo impegno di spesa in esecuzione della delibera di giunta comunale n. 227 del 29/12/2015	€ 8.980,76		€ 1.975,77	10.956,55	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2015	2428	lavori di somma urgenza per interventi di ripristino del solaio siondellato presso le scuole villoreno da finire in via xxviii settembre - presa d'atto del verbale attestante la somma urgenza. impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 230 del 29/12/2015.	€ 15.000,00		€ 3.300,00	18.300,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
		2015	2419	lavori di somma urgenza per interventi di ripristino del manto di copertura presso il distaccamento dei vigili del fuoco di sassuolo sio in via radici in pieno, presso il complesso dei magazzini - ex saf - presa d'atto del verbale attestante la somma urgenza. impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 228 del 29/12/2015	€ 40.951,57 € 109.061,23	€ 2.275,19	€ 9.009,34 € 21.718,28	49.960,91 € 133.054,70	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
		2016	506	TOTALE AL 31/12/15 Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi presso la scuola primaria e carducci del 190 del 2/5/16 lavori eseguiti da gibel in parte	€ 34.519,92		€ 7.594,39	42.114,31	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
		2016	819	Fatture da emettere per rimborso spese uffici giudiziari dal 01/01/15-31/08/15	€ 13.286,11		€ 2.922,95	16.209,06	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso per spese sede distaccata Ufficio Giudiziari (Pretura)	04.01.02.05.04.09
		2018	165	Fatture da emettere progetto intervento territoriale socio-educativo e di sviluppo di comunità dell'area di via respighi in esecuzione delibera g.c. n. 196/15 del 6/19/15	€ 2.132,33		€ 469,11	2.601,44	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2016	699	Fatture da emettere attivazione fornitura elettriche per sistema di video sorveglianza distribuito nel comune di sassuolo	€ 2.805,93		€ 617,30	3.423,23	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
01/07/2016	36	2016	1027	Fatture da emettere per lavori urgenti per la messa in sicurezza di una porzione dell'immobile denominato I Garani delibera di giunta 230 del 08/12/2016	€ 1.969,09 € 54.713,38	€ 0,00 € 0,00	€ 433,20	2.402,29 € 66.750,34	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Risconti Passivi	04.01.01.50.01.09 e 02.05.02.02.01.01
		2017	574	Fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria agli impianti elettrici e speciali degli edifici scolastici deliberazione di giunta 242 del 20/12/2016 dt.757/16	€ 34.854,75	€ 0,00	€ 7.668,05	42.522,80	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
		2017	576	Fatture da emettere per lavori di manutenzione straordinaria edifici scolastici di proprietà comunale 2016 deliberazione di giunta 248 del 29/12/2016 dt.793/16	€ 36.885,25	€ 0,00	€ 8.114,75	45.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01

DATA FATTURA	N.R. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2017	593	Fatture da emettere completamento lavori adeguamento normative prevenzione incendi (realizzazione centro gestione emergenze al piano primo) c/o casa serena di	€ 30.289,50	€ 0,00	€ 6.663,69	36.953,19	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
		2017	352	Fatture da emettere rimborso spese per occupazione dell'immobile I quadrati 1° semestre 2017	€ 47.013,35	€ 0,00	€ 10.342,94	57.356,29	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dal comune di Sassuolo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.01.05
		2017	863	Fatture da emettere rimborso a spq utenze enel energia spa - note di accredito rimborsato il rimborso - (rif. art.10 2017/182) imp. 863/17	€ 2.731,42	€ 0,00	€ 800,91	3.532,33	Fatture da emettere verso il comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
		2017	1286	Fatture da emettere per contratto servizio 2° semestre 2017	€ 399.479,07	€ 0,00	€ 87.985,40	487.464,46	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi da prestazioni di appalto locazione globale uffici	04.01.01.02.50.02
		2017	425	Fatture da emettere rimborso selezione pubblica per la copertura di 2 posti cat c del. 78 imp. 425/17	€ 601,03	€ 0,00	€ 132,23	733,26	Fatture da emettere verso il comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
30/08/2018	42			Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria locali custodia castello di Montegabbio del 383	€ 2.968,02		€ 652,96	3.620,98	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
30/08/2018	42		990	lavori di manutenzione straordinaria edifici pubblici, alloggio custodia castello Montegabbio.	€ 1.500,36		€ 330,07	1.830,43	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici comunali-Risconti Passivi	04.01.01.50.01.09 e 02.05.02.02.01.01 e
				Intervento di manutenzione straordinaria per la fornitura in opera di caldaia presso lo stadio comunale —a. ricei"	€ 1.668,33		€ 367,03	2.035,36	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi sportivi	04.01.01.50.01.10
				Fatture emettere lavori manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria —Carlo colucci del. 373	€ 355,25		€ 78,15	433,40	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
				Fatture da emettere per lavori di prevenzione incendi scuola primaria Carducci del. 353/17	€ 3.185,00		€ 700,70	3.885,70	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici scolastici	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.03
08/08/2018	40		1871	Fatture da emettere manutenzione straordinaria in condomini di proprietà comunale in concessione a sassuolo gestioni patrimoniali srl del. 487	€ 7.464,90		€ 1.642,28	€ 9.107,18	Crediti verso cliente comune	rimborso e recuperi vari	04.01.02.05.04.04
			1517	Fatture da emettere lavori di manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria Carlo colucci del. 373	€ 32.786,89		€ 7.213,11	€ 40.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
			574	Fatture da emettere lavori di manutenzione relativi alla modifica della distribuzione interna degli ambienti presso la scuola primaria Carlo del. 373	€ 6.128,86		€ 1.348,34	€ 7.477,20	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici e Risconti Passivi	04.01.01.50.01.08 e 02.05.02.02.01.01
30/08/2008	41		1433	Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria impianto sportivo parco amico di braldo, del. 363	€ 5.480,25		€ 1.205,66	6.685,91	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
			1434	Fatture da emettere manutenzione intervento di taglio velli blindati in corrispondenza delle protezioni bordo campo, lato via fossella, del. 365	€ 8.690,16		€ 1.911,84	10.602,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su impianti sportivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.10
			577	Fatture da emettere intervento di manutenzione straordinaria per la fornitura in opera di caldaia presso lo stadio comunale —a. ricei del. 603	€ 794,38		€ 174,76	969,14	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi sportivi	04.01.01.50.01.10
			352	Fatture da emettere rimborso spese per occupazione dell'immobile I quadrati 2° semestre 2017	€ 70.520,04		€ 15.514,41	86.034,45	Fatture da emettere verso il comune		
			1881	Fatture da emettere lavori di manutenzione straordinaria degli asili nel territorio urbano nell'ambito dell'accordo quadro 2017/2018 del. 503	€ 3.763,83		€ 828,03	4.591,86	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi viabilità e Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.17
			1962	Fatture da emettere interventi finalizzati alla manutenzione degli alloggi sociali nonché alle attività di ripristino degli alloggi agenzia casa del.541	€ 4.918,03	€ 0,00	€ 1.081,97	6.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				TOTALE AL 31/12/17	€ 702.078,67		€ 154.457,26	€ 856.535,91			
		2018	00123	contropartita per il servizio di gestione della riscossione entrate comunali, anno 2018	€ 60.000,00		€ 13.200,00	€ 73.200,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01
		2018	00124	contropartita per il servizio relativo alla gestione della tassa rifiuti, anno 2018	€ 60.760,00		€ 13.365,00	€ 74.125,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01
		2018	00125	contropartita per il servizio relativo alla gestione del patrimonio immobiliare catastale anno 2018	€ 80.000,00		€ 17.600,00	€ 97.600,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi di	04.01.01.50.01.01

Davina ?

AL FRATTO A)

FA FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2018	00123	controsettivo per il servizio di gestione della riscossione entrate comunali. 2° Semestre anno 2018	€ 60.000,00		€ 13.200,00	€ 73.200,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01
		2018	00124	controsettivo per il servizio relativo alla gestione della tassa rifiuti. 2° Semestre anno 2018	€ 60.750,00		€ 13.365,00	€ 74.115,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01
		2018	00125	controsettivo per il servizio relativo alla gestione del pagamento immobiliare catastale 2° Semestre anno 2018	€ 80.000,00		€ 17.800,00	€ 97.800,00	Fatture da emettere verso il comune	Altri ricavi e proventi d	04.01.01.50.01.01
				contratto di servizio con sopp. globali servizi di immobili destinati a funzioni pubbliche - anno 2018 - 01/10/18-31/12/18	€ 800.000,00		€ 178.000,00	€ 976.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi da prestazioni di appalto locazione globale uffici	04.01.01.02.50.02
		2018	00149	affidamento ad sopp srt di interventi finalizzati alla manutenzione degli alloggi o agenzie case del comune di sassuolo, impegno di spesa.	€ 9.836,07		€ 2.163,93	€ 12.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su	04.01.01.50.01.09
		2018	00150	lavori di rinaturalizzazione dell'area - ex discarica pista all'interno del piano particolareggiato di iniziativa pubblica denominato - comparto v/ - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 186 del 31/10/2017	€ 76.141,64		€ 7.614,16	€ 83.755,80	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.05.01.11
30/08/2018		2018	00150	progetto definitivo esecutivo relativo ai - lavori di manutenzione straordinaria del manico di copertura del disaccamento del v. fr. di sassuolo sito in via radici in piano, presso il complesso dei magazzini - ex sal - secondo stralcio copertura autrice	€ 63.911,67		€ 6.391,17	€ 70.302,84	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su verde pubblico	04.01.01.05.01.11
		2018	00639	lavori di - fornitura in opera di arredi per l'allestimento locali spogliatoi, asserviti al campo sportivo di - borgo venezia - via costrignano sassuolo - approvazione progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 40.983,61		€ 9.016,39	€ 50.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00654	progetto definitivo per l'adeguamento funzionale degli spazi o la manutenzione straordinaria della sede del 118 di via radici in piano - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 225 del 28/11/2017	€ 6.557,38		€ 1.442,62	€ 8.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00655	fornitura in opera di arredi presso gli immobili scolastici del comune di sassuolo annuilla' 2017 approvazione progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 16.393,44		€ 3.606,56	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00658	progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa, piazzate avanzanti e via rocca. impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 72 del 13/05/2017	€ 4.123,12		€ 907,09	€ 5.030,21	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00659	progetto definitivo relativo agli - interventi di miglioramento dell'accessibilita' e di adeguamento funzionale presso la biblioteca comunale - n. cionini - via rocca 19 sassuolo - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 24	€ 90.363,14		€ 9.036,31	€ 99.399,45	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
		2018	00661	progetto definitivo relativo agli - interventi di miglioramento dell'accessibilita' e di adeguamento funzionale presso la biblioteca comunale - n. cionini - via rocca 19 sassuolo - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 24	€ 20.491,80		€ 4.508,20	€ 25.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00662	ripristino del manico di copertura del campo da calcio coperto presso il centro sportivo giovanardi, via trei strada alla - comune di sassuolo (mo) - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 193 del 31/10/2017	€ 13.524,59		€ 2.975,41	€ 16.500,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00663		€ 73.770,49		€ 16.229,51	€ 90.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01

  
 ALLEGATO A1

FA FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUTERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
		2018	00664	creazione di un'area sgambatura cani all'interno dell'area verde posta tra via trentino alto adige, pianonate e basificata c/o il quartiere "viale d'acosta", impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 222 del 28/11/2017	€ 23.360,05		€ 5.139,21	€ 28.499,27	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00665	progetto definitivo/esecutivo inerente i lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anni 2017-2018 - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 240 del 12/12/2017	€ 73.770,49		€ 16.229,51	€ 90.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00666	lavori di manutenzione straordinaria parchi urbani - approvazione progetto definitivo e relativo impegno di spesa	€ 8.195,93		€ 1.803,10	€ 9.999,03	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00667	lavori di manutenzione straordinaria: installazione di n. 1 attrezzatura inclusiva c/o il parco amico in via divisione accioli e realizzazione delle opere progettuale al corretto utilizzo dello stesso - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione d	€ 19.230,77		€ 769,23	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su verde pubblico	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.11
		2018	00668	progetto definitivo/esecutivo inerente i lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anni 2017-2018 - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 240 del 12/12/2017	€ 8.835,41		€ 1.503,79	€ 8.339,20	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00670	lavori di manutenzione straordinaria delle pavimentazioni in pietra del centro storico. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 106 del 20/09/2017 cup b87b17000590005	€ 21.354,32		€ 4.687,95	€ 26.042,27	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00671	progetto definitivo/esecutivo relativo all'intervento di lavori di riqualificazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato uniredit. - lotto 3 opere impianto videosorveglianza - determinazione del quadro economico im	€ 24.590,16		€ 5.409,84	€ 30.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
		2018	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato uniredit. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 37.779,84		€ 3.777,98	€ 41.557,82	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
17/07/2018		38	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato uniredit. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 28.445,57		€ 2.844,56	€ 31.290,13	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
17/07/2018		39	00672	lavori realizzazione del parcheggio posto tra via radici in piano e viale marconi denominato uniredit. Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 93 del 13/06/2017 cup b81b17000280005	€ 80.592,77		€ 8.059,28	€ 88.652,05	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
12/10/2018		46	00672	lavori di fornitura di attrezzatura e arredo urbano (transenne stradali, bacheca porta epigrafii) - approvazione progetto definitivo/esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 35.000,00		€ 3.500,00	€ 38.500,00	crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
		2018	00673	intervento di messa in sicurezza di un tratto della sede stradale di via - strada per casara interessata da un movimento franoso approvazione progetto definitivo esecutivo e relativo impegno di spesa	€ 5.737,70		€ 1.262,30	€ 7.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00674	lavori di manutenzione straordinaria sulle strade comunali - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 181 del 24/10/2017	€ 5.124,66		€ 1.127,42	€ 6.252,08	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
		2018	00675	lavori di manutenzione straordinaria sulle strade comunali - impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 181 del 24/10/2017	€ 491.805,28		€ 108.196,72	€ 600.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07

FA FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUETERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	cento contropartita
		2018	00676	lavori di manutenzione straordinaria delle pavimentazioni in pietra di via menotti (tratto compreso tra piazza garibaldi e viale crispi). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 134 del 04/09/2017	€ 114.784,10		€ 25.245,90	€ 140.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi Rimborso interventi su viabilità	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.07
		2018	00677	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura protetta "casa serena" via salverola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 143.442,62		€ 31.557,38	€ 175.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.09
		2018	00678	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura protetta "casa serena" via salverola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 106.557,38		€ 23.442,62	€ 130.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00679	progetto definitivo relativo ai lavori di manutenzione straordinaria all'impianto di chiamata delle camere di dipendenza della casa residenziale anziani denominata casa serena - riprova progetto esecutivo sgm 79 del 30/5/2018	€ 26.434,43		€ 5.815,57	€ 32.250,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 E 04.01.01.50.01.09
		2019	00680	lavori di riqualificazione degli impianti termoidraulici presso la struttura protetta "casa serena" via salverola 50, sassuolo (mo). Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 244 del 23/12/2016	€ 86.065,57		€ 18.934,43	€ 105.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi e Rimborso interventi su edifici comunali	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.09
		2018	00681	lavori di manutenzione straordinaria: rifinitura della copertura dell'rsa "casa serena" a seguito di evento meteorologico eccezionale del 14/15 dicembre 2017 - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 259 del 28/12/2017	€ 8.631,15		€ 1.898,85	€ 10.530,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00691	lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi dell'edificio scolastico sede della scuola secondaria di primo grado "G. Galilei" ex primo liavi - via mercadante 4 - sassuolo (mo) - approvazione progetto definitivo esecutivo in esecuzione dell'opera	€ 79.650,75		€ 7.969,07	€ 87.659,82	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	04.01.01.50.01.08
		2018	00693	lavori urgenti di manutenzione straordinaria su via pedemontana tratto compreso tra via frati strada alta e via ancore - approvazione progetto definitivo esecutivo - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 50 del 13/03	€ 35,61		€ 7,83	€ 43,44	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00842	installazione di n.5 contatori sassuolo ed energia elettrica, per il completamento dell'attivazione del sistema di lettura targhe della ditta eurocom nel territorio del comune di sassuolo. Impegno di spesa.	€ 2.016,11		€ 443,54	€ 2.459,65	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	00843	installazione di n.5 contatori sassuolo ed energia elettrica, per il completamento dell'attivazione del sistema di lettura targhe della ditta eurocom nel territorio del comune di sassuolo. Impegno di spesa.	€ 2.336,07		€ 513,93	€ 2.850,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
		2018	01031	lavori di manutenzione straordinaria rifacimento impianti - distribuzione dell'rsa "casa serena" sita in via salverola 50 in sassuolo (mo) - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 73 del 19/04/2018-	€ 40.983,61		€ 9.016,39	€ 50.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
		2018	01032	lavori di manutenzione straordinaria edifici comunali - Impegno di spesa in esecuzione della deliberazione di giunta comunale n. 73 del 19/04/2018-	€ 12.285,08		€ 2.704,92	€ 15.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Contributo in conto capitale 2° semestre 2018	€ 1.862.557,54		€ 0,00	€ 1.862.557,54	Crediti vs/Comune	Verzam. soci di capitale	02.01.01.02.01.01
				Rimborso affitti i Quadrati	€ 61.781,18		€ 13.591,86	€ 75.373,04	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dal comune di Sassuolo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.1.05
				Fatture da emettere completamento video sorveglianza nel territorio del comune di sassuolo spostamento centraline del. 368/18	5.073,77		€ 1.116,23	€ 6.190,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01

DATA FATTURA	NR. FATTURA	ANNO IMPEGNO	IMPEGNO	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IVA/PAGAMENTI PARZIALI	IVA SPLIT PAYMENT	TOTALE DA RISCOUERE	NOME CONTO IN ESSENTIA	CONTROPARTITA	conto contropartita
				Fatture da emettere manutenzione straordinaria finalizzata alla creazione di un nuovo ambiente didattico c/o scuola primaria I. Capuana det. 382	7.991,80		€ 1.758,20	€ 9.750,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere interventi di manutenzione straordinaria in condominio di proprietà comunale det. 391	631,20		€ 138,86	€ 770,06	Crediti verso cliente comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
				Fatture da emettere lavori di rifacimento della pavimentazione in linoleum esistente c/o la scuola d'infanzia san'agostino det. 399	24.795,08		€ 5.454,92	€ 30.250,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici scolastici	02.05.02.02.01.01 e 04.01.01.50.01.08
				Fatture da emettere lavori di riqualificazione di piazzale porriro det. 407	16.363,64		€ 1.636,36	€ 18.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su viabilità	04.01.01.50.01.07
				Fatture da emettere ammodernamento dell'impianto ascensore presso la biblioteca comunale "n. cionini" det. 443	16.393,44		€ 3.606,56	€ 20.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi degli immobili adibiti a nidi comunali: miso s'antagostino det. 443	41.598,36		€ 9.151,64	€ 50.750,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi degli immobili adibiti a nidi comunali: nido e materna san carlo det. 442	84.016,39		€ 18.483,61	€ 102.500,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi scuole medio rurali det. 569	€ 47.141,83		€ 4.714,18	€ 51.856,01	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su impianti sportivi	04.01.01.50.01.10
				Fatture da emettere manu. straordinaria, obbligo campo calcio san michela - ditta Immoite - anno 2018 det. 145	6.424,39		€ 1.413,37	€ 7.837,76	Fatture da emettere verso il comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimento eventi	04.01.01.50.01.06
				Fatture da emettere 3° salone distrettuale dell'orientamento scolastico del 569	618,50		€ 136,07	€ 754,57	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere accasamento del nuovo cimitero a di alcune aree e fabbricati limitrofi det. 640	2.896,00		€ 637,56	€ 3.535,56	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere opere interne al piano primo finalizzate alla creazione di un nuovo ufficio c/o sede comunale del comparto xx settembre det. 739	8.196,72		€ 1.803,28	€ 10.000,00	Fatture da emettere verso il comune	Risconti Passivi	02.05.02.02.01.01
				Fatture da emettere interventi di manutenzione straordinaria in condomini di proprietà comunale det. 755	8.891,70		€ 1.956,17	€ 10.847,87	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso interventi su edifici comunali	04.01.01.50.01.09
				lit. diritti di segreteria vers erroneam. dalla ditta futurmac	€ 30,00		€ 0,00	€ 30,00	Crediti vs/Comune	Ricavi per istruttoria pratiche di autorizzazione verde	04.01.01.02.03.04
				Rimborso ad SGP vers errato per occup. suolo pubblico Angelina Heart	€ 31,00		€ 0,00	€ 31,00	Crediti vs/Comune	Concessioni temporane	04.01.01.03.03.04
				innessa a dimora di un albero per ogni ratio e minore adollato, al sensi della legge n. 113/92	€ 2.197,22		€ 0,00	€ 2.197,22	Crediti vs/Comune	Contributo in conto esercizio	04.01.06.01.01.01
				Rimborso affitto I Quadrali 2° semestre 2018	€ 61.781,20		€ 13.591,86	€ 75.373,06	Fatture da emettere verso il comune	Rimborso dal comune di Salsuolo per indennità occupazione senza titolo	04.01.01.50.1.05
12/12/2018		62		Rimborso somma per servizio di logistica e allestimenti in occasione rassegna 11 f'ora d'autore 2018	€ 695,68		€ 153,05	€ 848,73	Crediti verso cliente comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimenti eventi	04.01.01.50.01.06
12/12/2018		63		Rimborso somma per servizio di logistica e allestimenti in occasione rassegna 11 f'ora d'autore 2018	€ 173,92		€ 38,25	€ 212,18	Crediti verso cliente comune	Ricavi per servizi di logistica e allestimenti eventi	04.01.01.50.01.06
				TOTALE AL 30/06/18	€ 5.162.942,92	€ 0,00	€ 699.474,73	€ 5.862.417,66			
					€ 6.026.796,19	€ 2.275,19	€ 887.687,23	€ 6.918.758,61			

NR. DOC.	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	PAGAMENTO PARZIALE/STORNI	TOTALE IMPONIBILE	IVA	TOTALE CON IVA	CONTO
'04	Fattura rimborso spese telefoniche anno 2011-2012	€ 590,50		€ 590,50		€ 590,50	Debiti vs/Fornitori
'1	Fattura rimborso spese telefoniche cimitero nuovo anno 2013	€ 216,39		€ 264,00		€ 264,00	Debiti vs/Fornitori
				€ 854,50		€ 854,50	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso servizi tecnico amministrativi anno 2012	€ 350.000,00		€ 350.000,00	€ 77.000,00	€ 427.000,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso utenze	€ 94.311,68	-€ 3.891,50	€ 90.420,18		€ 90.420,18	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso fattura nr. 12/390 del 08/03/12	€ 3.266,25		€ 3.266,25	€ 685,91	€ 3.952,16	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere per rimborso quota parte spese relative all'affidamento dell'incarico esterno di supporto in materia fiscale e societaria anno 2013 det. 603 1/08/11	€ 10.067,20		€ 10.067,20		€ 10.067,20	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso utenze energia elettrica intestate erroneamente a exergia	€ 48.495,46	-€ 1.798,86	€ 46.696,60		€ 46.696,60	Fatture da ricevere dal comune
	Giroconto da fatture da ricevere	€ 350.000,00		€ 350.000,00	€ 77.000,00	€ 427.000,00	Fatture da ricevere dal comune
				€ 850.450,23		€ 1.005.136,74	
	Rate mutuo banca popolare 1° semestre 2013	€ 519.457,25		€ 519.457,25		€ 519.457,25	Debiti verso comune
	Rate mutuo banca popolare 2° semestre 2013	€ 527.056,81	-€ 120.121,01	€ 406.935,80		€ 406.935,80	Debiti verso comune
	Rate mutuo banca popolare 2° semestre 2014 e interessi di mora	€ 521.912,21	-€ 355.805,92	€ 166.106,29		€ 166.106,29	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere franchigie anno 2012 e 2013	€ 48.091,53		€ 48.091,53		€ 48.091,53	Fatture da ricevere
	<b>TOTALE CREDITI CHIROGRAFARI COMUNE</b>	<b>€ 2.425.373,75</b>	<b>-€ 481.617,29</b>	<b>€ 1.991.895,50</b>	<b>€ 154.685,91</b>	<b>€ 2.146.581,51</b>	
	Tan anno 2015	€ 1.043,00		€ 1.043,00	€ 0,00	€ 1.043,00	Debiti vs/Fornitori
	Riduzione proventi tari anno 2015	-€ 49,67		-€ 49,67	€ 0,00	-€ 49,67	Debiti vs/Fornitori
	Sistema corretto importo da pagare al comune per tari anno 2015						Debiti vs/Fornitori
	<b>TOTALE CREDITI POSIZIONATI</b>	<b>€ 999,33</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 999,33</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 999,33</b>	
		€ 4.042.768,00		€ 4.042.768,00	0	€ 4.042.768,00	Prestito infruttifero
	<b>TOTALE DA PAGARE AL COMUNE AL 31/12/15</b>	<b>€ 6.469.135,08</b>	<b>-€ 481.617,29</b>	<b>€ 6.035.656,93</b>	<b>€ 154.685,91</b>	<b>€ 6.189.803,51</b>	
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative dal 01/10/17 al 31/12/17	€ 4.550,00		€ 4.550,00		€ 4.550,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere franchigie assicurative sinistri roto mese dicembre 2017	€ 15.200,00		€ 15.200,00		€ 15.200,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso tari occupazioni temporanee e permanenti e tributo provinciale	€ 2.392,02	-€ 1.222,87	€ 1.169,15		€ 1.169,15	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere rimborso tari occupazioni temporanee e permanenti e tributo provinciale	€ 17.909,25	-€ 17.280,10	€ 629,15		€ 629,15	Fatture da ricevere dal comune
	PROVENZANO MARIA E BARTUCCA ROCCO PER BARTUCCAGABRIELE MENSA SCOL. SC.PRIM ARIA somme da restituire al comune di sassuolo	€ 39,00		€ 39,00		€ 39,00	Debiti verso comune
	Rimborso entrate derivanti da canoni di abitazione destinati alle politiche abitative gc. 185 det. 496/17	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	Debiti verso comune
	<b>TOTALE DA PAGARE AL 31/12/2017</b>	<b>€ 140.990,27</b>	<b>-€ 19.502,97</b>	<b>€ 121.587,30</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 121.587,30</b>	

NR. DOC.	DESCRIZIONE	IMPONIBILE	PAGAMENTO PARZIALE/STORNI	TOTALE IMPONIBILE	IVA	TOTALE CON IVA	CONTO
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative 1° sem estre 2018 det 470/18	€ 5.425,00		€ 5.425,00		€ 5.425,00	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere SERVIZIO ASSICURATIVO A COPERTURA DEL RISCHIO —INCENDIO E RISCHI SPECIALI det.130 anno 2018	€ 14.710,00		€ 14.710,00		€ 14.710,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere spese per pulizia uffici anno 2018 det. 462	€ 6.024,00		€ 6.024,00		€ 6.024,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere affidamento mediante intercent-er del noleggio di fotocopiatrici multifunzioni digitali per servizi comunali. det. 530	€ 700,00		€ 700,00		€ 700,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere progetto sperimentale di economia condivisa (sharing economy) det. 722	€ 2.400,00		€ 2.400,00		€ 2.400,00	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere servizi assicurativi a copertura rischi diversi. anno 2018 det 563	€ 28.276,85		€ 28.276,85		€ 28.276,85	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere polizza infortuni - regolazione premio anno 2017 det. 312	€ 10,03		€ 10,03		€ 10,03	Fatture da ricevere dal comune
	Fatture da ricevere spese per polizza cumulativa rcauto a libro matricola dei mezzi comunali det. 341	€ 2.285,23		€ 2.285,23		€ 2.285,23	Fatture da ricevere dal comune
	Restituzione al comune della tari per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 24.212,02		€ 24.212,02		€ 24.212,02	Debiti verso comune
	Restituzione al comune del tributo provinciale per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 1.202,51		€ 1.202,51		€ 1.824,97	Debiti verso comune
	Restituzione al comune della tari per occupazione suolo temporanee e permanenti	€ 11.593,00		€ 11.593,00		€ 11.592,73	Debiti verso comune
	Fatture da ricevere franchigie dal 1/7/18 al 30/10/18 polizza rct/o nr.1910558 DET 604	€ 8.420,00		€ 8.420,00		€ 8.420,00	Debiti verso comune
	destinazione di parte dei proventi da canoni di alloggi erp ad iniziativa di politica abitativa ai s	€ 100.000,00		€ 100.000,00		€ 100.000,00	Debiti verso comune
	<b>TOTALE DA PAGARE AL 31/12/2018</b>	€ 205.258,64	€ 0,00	€ 205.258,64	€ 0,00	€ 205.880,83	
	<b>TOTALE COMPLESSIVO ATTESTATO DAL COMUNE</b>		-€ 500.120,26			€ 6.517.271,64	
	Fatture da ricevere Franchigie assicurative 2° sem estre 2018 det 470/18	€ 18.203,65		€ 18.203,65		€ 18.203,65	Debiti verso comune
	<b>FRANCHIGIE 2° SEMESTRE 2018</b>	€ 18.203,65	€ 0,00	€ 18.203,65	€ 0,00	€ 18.203,65	
	<b>TOTALE COMPLESSIVO DEBITO</b>			€ 6.380.706,52	€ 154.685,91	€ 6.535.475,29	€ 2.492.707,29
	IVA SU FATTURE DA RICEVERE					-€ 154.685,91	
	<b>TOTALE DEBITO IN CONTABILITA'</b>					€ 6.380.789,38	





**Città di  
Sassuolo**

**Comune di Sassuolo**  
**Settore III**  
**Programmazione finanziaria e organizzazione**  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

**OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011**

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

**SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:**

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
CONSORZIO PER IL FESTIVAL FILOSOFIA	14,286

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
CONSORZIO PER IL FESTIVAL FILOSOFIA	0,00	31.300,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE**

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale del Consorzio per il Festival Filosofia

Sassuolo li

25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Davide Cetti



COMUNE di SASSUOLO		
12 FEB 2019		
Prot. N. ....	5880	
Cat. ....	4	Classe ... 1 ... Fasc. ....

Comune di Sassuolo  
Servizio economico-finanziario  
Via del Pretorio 18  
41049 Sassuolo MO  
[comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it)  
[ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it)

Modena, 5 febbraio 2019

Prot. 26

**Oggetto: dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo**

La sottoscritta Paola Bonfreschi, nato a Modena il 22 dicembre 1968  
e residente Modena (MO) in via Martinetti 280 Codice Fiscale BNFPLA68T62F257V

in qualità di Revisore Unico del Consorzio per il festival filosofia  
con sede legale in Modena (MO) Largo Porta Sant'Agostino 337  
Codice Fiscale 03267560369 Part. IVA 03267560369  
tel. 059 2033382 fax 059 2033120 pec [consorziofestivalfilosofia@pec.it](mailto:consorziofestivalfilosofia@pec.it) e-mail [info@festivalfilosofia.it](mailto:info@festivalfilosofia.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 le falsità in atti e dichiarazioni mendaci

dichiara sotto la propria responsabilità

- che al 31/12/2018 risultano crediti nei confronti del Comune di Sassuolo per euro 31.300;
- che al 31/12/2018 non risultano debiti nei confronti del Comune di Sassuolo;
- che la percentuale detenuta dal Comune di Sassuolo è di 1/7 ovvero 14,286%

Anselmo Sovicchi  
Legale rappresentante

Paola Bonfreschi  
Revisore Unico

Consorzio per il festival filosofia



In allegato quanto richiesto.  
Cordialmente,

Monia Castagnetti  
Segreteria  
Consorzio per il festivalfilosofia  
Largo Porta Sant'Agostino 337  
41121 Modena  
tel. 059 2033473  
fax 059 2033120  
segreteria@festivalfilosofia.it

Da : ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

A : consorziofestivalfilosofia@pec.it

Cc :

Data : Fri, 1 Feb 2019 14:39:56 +0100 (CET)

Oggetto : Prot.N.0004529/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011.  
SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E RICHIESTA  
DATI PER CONSOLIDAMENTO

>

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Re: Prot.N.0004529/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011. SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E RICHIESTA DATI PER CONSOLIDAMENTO

**Mittente:** "Per conto di: consorziofestivalfilosofia@pec.it" <posta-certificata@pec.aruba.it>

**Data:** 11/02/2019 15:31

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

## Messaggio di posta certificata

---

Il giorno 11/02/2019 alle ore 15:31:38 (+0100) il messaggio "Re: Prot.N.0004529/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011. SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E RICHIESTA DATI PER CONSOLIDAMENTO" è stato inviato da "consorziofestivalfilosofia@pec.it" indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: opec2891.20190211153138.09815.174.2.69@pec.aruba.it

Allegati:

---

daticert.xml	1.0 KB
postacert.eml	418 KB



**Città di  
Sassuolo**

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

**OGGETTO: Nota informativa ex art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011**

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

**SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:**

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
LEPIDA SPA	0,0014

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
LEPIDA SPA	0,00	0,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE**

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Lepida Spa

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Davide Cetti





**Città di  
Sassuolo**

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio , 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

**OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011**

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

**SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:**

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
FARMACIE DI SASSUOLO SPA	20

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
FARMACIE DI SASSUOLO SPA	0,00	0,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE**

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti** , in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11 , comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultati alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Farmacie di Sassuolo Spa .

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Davide Cetti

**Da:** sassuolo@assofarm.postecert.it  
**Inviato:** giovedì 21 febbraio 2019 12:39  
**A:** comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it  
**Oggetto:** R: Prot.N.0006151/2019 - PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO PER L'ESERCIZIO 2018 DEL GRUPPO COMUNE DI SASSUOLO  
**Allegati:** Dichiarazione\_crediti-debiti\_maturati\_al\_31-12-2018.pdf

Buon giorno, si prega prendere visione del documento allegato.

Cordialmente.

Farmacie di Sassuolo S.p.A.

>>> [comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it) 14/02/2019 09:41:00 >>>

RA 4  
Comune di Sassuolo  
PROTOCOLLO GENERALE - E  
N. 0007192 - 21/02/2019



**OGGETTO: dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo.**

Il sottoscritto STEFANO DALL'ARA, nato a Bologna il 26 aprile 1963, residente a Bologna, Via Don Giovanni Minzoni, n. 11 - Codice Fiscale DLL SFN 63D26 A944M in qualità di legale rappresentante di FARMACIE DI SASSUOLO S.p.A. con sede legale in Sassuolo (MO) via Bari n. 3  
Codice fiscale 02799030362 P. IVA 02799030362  
Telefono 0536 872187 Telefax 0536 872187  
e-mail [farm.santagostino@farma3.it](mailto:farm.santagostino@farma3.it) indirizzo posta certificata [sassuolo@assofarm.postecert.it](mailto:sassuolo@assofarm.postecert.it)

A tal fine, 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 le falsità in atti e dichiarazioni mendaci

**Dichiara sotto la propria responsabilità:**

1. che risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO

2. che risultano i seguenti debiti nei confronti del Comune di Sassuolo, al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL DEBITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO

Quota di Part. 20%

IL DICHIARANTE

L'ORGANO DI REVISIONE



# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
SETA SPA	1,73

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
SETA SPA	0,00	79.784,70

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "  
Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultati alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Seta Spa.

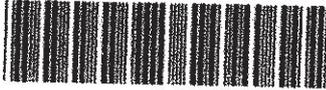
Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti



SETA SpA  
Prot. 6878/19  
Data 05/03/2019  
Partenza



COMUNE di SASSUOLO

5 MAR 2019

Prot. N. .... 8878  
Cat. .... 4... Classe .... 4... Fasc. ....

Spett.le  
COMUNE DI SASSUOLO  
VIA FENUZZI 5/11  
41049 SASSUOLO (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it)

**OGGETTO: richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Sassuolo al 31/12/18 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 quanto segue:

- Ammontare dei crediti di SETA SPA vs. Comune di Sassuolo per fatture emesse come da elenco allegato € 79.020,22;
- Ammontare dei crediti di SETA SPA vs. Comune di Sassuolo per fattura da emettere per servizio trasporto scolastico, integrazione per trattenuta come da contratto, saldo 2018 € 764,48.
- La percentuale di partecipazione azionaria in Seta Spa detenuta dal Comune di Sassuolo è pari al 1,72967749%

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

Gabriele Minghetti  
[gabriele.minghetti@setaweb.it](mailto:gabriele.minghetti@setaweb.it)  
059416930

L'AMMINISTRATORE DELEGATO

Francesco Patrizi

Cliente 3000000286  
 Società SETA

Nome COMUNE DI SASSUOLO  
 Località SASSUOLO

<input type="checkbox"/>	3000000286 - COMUNE DI SASSUOLO	2110000088	31.12.2018	31.12.2018	33.978,92	7100000081	12.02.2019	31.12.2018	21100000882018	W5	CE
<input type="checkbox"/>	3000000286 - COMUNE DI SASSUOLO	2210000089	30.11.2018	30.11.2018	45.041,30	7100000085	08.02.2019	30.11.2018	21100000882018	W5	CE
*					79.020,22						

Egregio COMUNE DI SASSUOLO, in allegato il protocollo n° 6878/2019 del 05-MAR-19.  
Oggetto: RICHIESTA ATTESTAZIONE DEI CREDITI E DEBITI DI SETA SPA VS COMUNE DI  
SASSUOLO AL 31/12/18 AI SENSI DELL'ART 11 COMMA 6 LETT J DEL DL N 118/2011

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Invio Protocollo Seta S.p.a. n° 6878/2019 del 05-MAR-19

**Mittente:** "Per conto di: segreteria@pec.setaweb.it" <posta-certificata@telecompost.it>

**Data:** 05/03/2019 11:49

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Messaggio di posta certificata

Il giorno 05/03/2019 alle ore 11:49:02 (+0100) il messaggio

"Invio Protocollo Seta S.p.a. n° 6878/2019 del 05-MAR-19" è stato inviato da

"segreteria@pec.setaweb.it"

indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: B7C949AB-1BD6-D6C6-AECD-79E2A26770F5@telecompost.it

—Allegati:—

---

postacert.eml

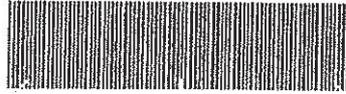
522 KB

dati-cert.xml

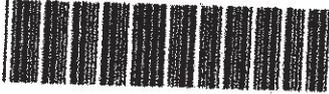
851 bytes



246  
Comune di Sassuolo  
PROTOCOLLO GENERALE - E  
N. 0009886 - 12/03/2019



SETA SpA  
Prot. 7682/19  
Data 12/03/2019  
Partenza



Spett.le  
COMUNE DI SASSUOLO  
VIA FENUZZI 5/11  
41049 SASSUOLO (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:comune.sassuolo@cert.comune.sassuolo.mo.it)

**OGGETTO:** attestazione dei crediti e debiti ai sensi dell'art. 11 comma 6, lett. j del D.L. n. 118/2011

Per le finalità previste dall' art. 11 comma 6 lett. j del D.L. n. 118/2011, facendo seguito al ns prot. n. 6878/19 del 05/03/19 con il quale vi abbiamo trasmesso l'attestazione dei debiti e crediti al 31/12/18 prevista dalla norma citata, alleghiamo alla presente la relativa asseverazione redatta da BDO Italia SpA, ns. organo di revisione.

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

Gabriele Minghetti  
[gabriele.minghetti@setaweb.it](mailto:gabriele.minghetti@setaweb.it)  
059416930

L'AMMINISTRATORE DELEGATO  
*Francesco Patrizi*

All: 1

**Relazione della società di revisione indipendente sul Prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra il Comune di Sassuolo e la società partecipata SETA S.p.A. per le finalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118**

Al Consiglio di Amministrazione della  
SETA S.p.A. - Società partecipata dal Comune di Sassuolo

**Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della SETA S.p.A. con il Comune di Sassuolo (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2018, predisposto dagli amministratori della SETA S.p.A. per le finalità previste dall'art. 11, comma 6, lettera j del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto della SETA S.p.A. al 31 dicembre 2018 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 ed indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall' International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisiti elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

**Criteri di redazione e limitazioni 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 non può 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 Sassuolo. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale scopo.

**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.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come entità di funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbiamo valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiamo alternative realistiche a tali scelte.

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

Bari, Bergamo, Bologna, Brescia, Cagliari, Firenze, Genova, Milano, Napoli, Padova, Palermo, Pescara, Roma, Torino, Treviso, Trieste, Verona, Vicenza

BDO Italia S.p.A. - Sede Legale: Viale Abruzzi, 94 - 20131 Milano - Capitale Sociale Euro 1.000.000 I.v.

Codice Fiscale, Partita IVA e Registro Imprese di Milano n. 07722780967 - R.E.A. Milano 1977842

Iscritta al Registro dei revisori Legali al n. 167911 con D.M. del 15/03/2013 G.U. n. 26 del 02/04/2013

BDO Italia S.p.A., società per azioni italiana, è membro di BDO International Limited, società di diritto inglese (company limited by guarantee), e fa parte della rete internazionale BDO, network di società indipendenti.



### Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

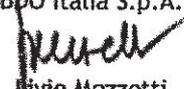
I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello 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 contabili 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;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo ad eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come entità di funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa in bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili 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, 8 marzo 2019

BDO Italia S.p.A.  
  
Livio Mezzetti  
Socio



SETA SpA  
Prot. 6876/19  
Data 05/03/2019  
Partenza



Spett.le  
COMUNE DI SASSUOLO  
VIA FENUZZI 5/11  
41049 SASSUOLO (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it)

**OGGETTO: richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Sassuolo al 31/12/18 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 quanto segue:

- Ammontare dei crediti di SETA SPA vs. Comune di Sassuolo per fatture emesse come da elenco allegato € 79.020,22;
- Ammontare dei crediti di SETA SPA vs. Comune di Sassuolo per fattura da emettere per servizio trasporto scolastico, integrazione per trattenuta come da contratto, saldo 2018 € 764,48.
- La percentuale di partecipazione azionaria in Seta Spa detenuta dal Comune di Sassuolo è pari al 1,72967749%

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

Gabriele Minghetti  
[gabriele.minghetti@setarwb.it](mailto:gabriele.minghetti@setarwb.it)  
059416930

L'AMMINISTRATORE DELEGATO

*Francesco Patrizi*





# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
AMO SPA	4,7983

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IIVA Split-payment)
AMO SPA	0,00	71.446,26

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Amo Spa.

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti

Comune di Sassuolo  
 PROTOCOLLO GENERALE - E  
 N. 0009419 - 08/03/2019

RAG



Spett.le  
 COMUNE DI Sassuolo  
 VIA Fenucci, 5  
 Sassuolo (MO)

**OGGETTO: Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo**

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.mo@legalmail.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 risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/18 indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

N.E DATA FATTURA/NOTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
Ft da emettere	Progetto di qual.scolastica "Vado a scuola"	€ 6.000,00 + iva 10%
Ft da emettere	Integrazioni tariff. MiMuovo 2018	€ 2.720,00 + iva 10%
	Quota ente Socio 2018 - partecipazione del 4,7983% CS	€ 62.726,26

2. che tale dichiarazione è rilasciata al solo fine dell'adempimento di quanto previsto dall'art. 11 comma 6 lettera j del DL 118/2011;

**NOTE ESPLICATIVE:**

- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2018 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali.

IL DIRETTORE

Alessandro Di Loreto

Firmato digitalmente da  
 Alessandro Di Loreto  
 Data: 2019.03.07 11:27:36 +01'00'

**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](http://www.amo.mo.it) - Mail: [infotpl@amo.mo.it](mailto:infotpl@amo.mo.it) - PEC: [amo.mo@legalmail.it](mailto:amo.mo@legalmail.it)

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

**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO “DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO” RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA L'ENTE COMUNE DI SASSUOLO E LA SOCIETÀ PARTECIPATA AGENZIA PER LA MOBILITÀ E IL TPL DI MODENA S.P.A. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118**

Al Direttore della  
Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A.  
Strada Sant'Anna, 210 - Modena

***Giudizio***

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito dell'Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A. con il Comune di Sassuolo “Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo” (di seguito il “Prospetto”) al 31 dicembre 2018, 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 dell'Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A. al 31 dicembre 2018 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 del Code of Ethics for Professional Accountants (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 del Comune di Sassuolo. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

### ***Responsabilità del Direttore e del collegio sindacale per il Prospetto***

Il Direttore è responsabile 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 dallo stesso 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 Direttore è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il Direttore utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

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;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Direttore del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella

formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Direttore, 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.

Analisi S.p.A.



Francesco Notari  
Socio Amministratore

Reggio Emilia, 7 marzo 2019



**Città di  
Sassuolo**

**Comune di Sassuolo**  
**Settore III**  
**Programmazione finanziaria e organizzazione**  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

**OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011**

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

**SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:**

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI	12,50

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (ai netto IVA Split-payment)
FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI	0,00	14.706,30

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**.-

Sassuolo, li \_\_\_\_\_

**25 MAR 2019**



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE**

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Fondazione Arturo Toscanini.

Sassuolo li \_\_\_\_\_

**25 MAR 2019**

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti



# Fondazione Arturo Toscanini

Ufficio Amministrativo

COMUNE di SASSUOLO

13 FEB 2019

Prot. N. 8956  
Cat. 4 Classe 1 Fasc. ....

**OGGETTO: dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo.**

La sottoscritta CARLA DI FRANCESCO nata a Roma (RM) in data 03/10/1951 e residente a FERRARA in Via Gregorio, n. 10 – C.F. DFRCL51R43H501Q, in qualità di legale rappresentante della Fondazione Arturo Toscanini con sede legale in Parma – Viale Barilla n. 27/A - C.F. 92059760345 – P.I. 01875310342, Telefono 0521/391325 e-mail: fulvio.zannoni@fondazionetoscanini.it, indirizzo di posta certificata [amministrazione@pec.fondazionetoscanini.it](mailto:amministrazione@pec.fondazionetoscanini.it).

A tal fine, 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 le falsità in atti e dichiarazioni mendaci

**Dichiara sotto la propria responsabilità:**

1. che risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
1) QUOTA ASSOCIATIVA ESERCIZIO 2018			€ 14.706,30

2. che risultano i seguenti debiti nei confronti del Comune di Sassuolo, al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO

Fondazione  
Arturo Toscanini  
IL DICHIARANTE  
IL PRESIDENTE  
Carla Di Francesco

*Carla Di Francesco*

PER ASSEVERAZIONE DA PARTE DELL'ORGANO DI REVISIONE DI  
FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI

Il Collegio dei Revisori



*Angelo Anedda*

ANGELO ANEDDA  
DOTTORE COMMERCIALISTA  
Revisore Contabile  
Via Linati 7 - 43121 PARMA  
Tel. 0521 208491 - Fax 0521 282136

Fondazione Arturo Toscanini – Viale Barilla, 27/a - 43121 Parma - P.I. [www.fondazionetoscanini.it](http://www.fondazionetoscanini.it)  
Ufficio Amministrativo - tel. 0521 391325 e-mail: [melissa.unia@fondazionetoscanini.it](mailto:melissa.unia@fondazionetoscanini.it)  
C.F.: 92059760345 - P.IVA: 01875310342



**FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI**

SOGGETTI PARTECIPANTI	TIPOLOGIA	QUOTE ASSOCIATIVE ANNO 2018	%	QUOTE ASSOCIATIVE ANNO 2017	%	QUOTE ASSOCIATIVE ANNO 2016	%	QUOTE ASSOCIATIVE ANNO 2015	%
REGIONE EMILIA-ROMAGNA	FONDATORE ORIGINARIO	3.650.000,00	12,50%	3.650.000,00	9,09%	3.600.000,00	9,09%	3.600.000,00	8,33%
COMUNE DI PARMA	FONDATORE ORIGINARIO	29.412,60	12,50%	29.412,60	9,09%	29.412,60	9,09%	29.412,60	8,33%
PROVINCIA DI PARMA	FONDATORE ORIGINARIO			29.412,60	9,09%	29.412,60	9,09%	29.412,60	8,33%
COMUNE DI MODENA	FONDATORE ADERENTE	29.412,60	12,50%	29.412,60	9,09%	29.412,60	9,09%	29.412,60	8,33%
COMUNE DI RAVENNA	FONDATORE ADERENTE	29.412,60	12,50%	29.412,60	9,09%	29.412,60	9,09%	29.412,60	8,33%
PROVINCIA DI PIACENZA	FONDATORE ADERENTE			5.000,00	9,09%	5.000,00	9,09%	18.412,80	8,33%
COMUNE DI FIDENZA	FONDATORE ADERENTE			14.706,31	9,09%	14.706,31	9,09%	14.706,31	8,33%
FONDAZIONE TEATRO ROSSINI LUGO	FONDATORE ADERENTE	14.706,31	12,50%	14.706,31	9,09%	14.706,31	9,09%	14.706,31	8,33%
COMUNE DI SASSUOLO	FONDATORE ADERENTE	14.706,31	12,50%	14.706,31	9,09%	14.706,31	9,09%	14.706,31	8,33%
COMUNE DI PIACENZA	FONDATORE ADERENTE			14.706,31	9,09%	14.706,31	9,09%	14.706,31	8,33%
FONDAZIONE CARIPARMA	FONDATORE ADERENTE	30.000,00	12,50%	30.000,00	9,09%	150.000,00	9,09%	29.412,60	8,33%
FONDAZIONE MONTE DI PARMA	FONDATORE ADERENTE	26.000,00	12,50%	30.000,00	9,09%	30.000,00	9,09%	150.000,00	8,33%
<b>TOTALE</b>		<b>3.823.850,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.728.759,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.846.769,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.890.584,53</b>	<b>100,00%</b>

I Partecipanti della Fondazione Arturo Toscanini non hanno una partecipazione al fondo di dotazione in base alle quote associative versate, ma in base al numero dei soci (1 socio = 1 voto in assemblea).

Parma, il 11 febbraio 2019

Partecipazione da parte di P.A.  
Partecipazione da parte di Enti privati

62,50%  
37,50%  
100,00%

72,73%  
27,27%  
100,00%

TESSERA SANITARIA  
 REGIONE EMILIA-ROMAGNA  
 CODICE REGIONALE 05/11/2020

Codice fiscale: DFRCLR1R43H501Q  
 Cognome: DI FRANCESCO  
 Nome: CARLA  
 Luogo di nascita: ROMA  
 Data di scadenza: 05/11/2020  
 Data di nascita: 03/10/1951

Cognome... DI FRANCESCO  
 Nome... CARLA  
 Nato il... 03/10/1951  
 (atto n. 2729 R. L. S.A. 1951)  
 a... ROMA (RM)  
 Cittadinanza... ITALIANA  
 Residenza... FERRARA  
 Via... VIA GREGORIO 10 INT. 3  
 Stato civile...  
 Professione... DIRIGENTE  
 CONNOTAZIONI E CONTENIMENTI SALIENTI  
 Statura... 1,62  
 Capelli... CASTANO  
 Occhi... CASTANO  
 Segni particolari...

€ 5,42  
 PROV. DI FERRARA  
 16 € 5,16  
 10 € 0,26

Fatti dal titolare *Carla Di Francesco*  
 Ferrara il 10/07/2016  
 IL SINDACO  
*Carla Di Francesco*

Impronta del dito indice sinistro



CARLA  
 DI FRANCESCO  
 DI  
 N° AX 4520839  
 CARTA D'IDENTITÀ  
 FERRARA  
 COMUNE DI  
 REPUBBLICA ITALIANA

AX 4520839  
 SCADENZA 05/10/2026

DI FRANCESCO  
 CARLA  
 03/10/1951  
 DFRCLR1R43H501Q SSN-MIN SALUTE - 500001  
 80380000800119522631  
 05/11/2020

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Adempimento di cui all'art.11 comma 6 lettera j) DL118/2011.

**Mittente:** "Per conto di: amministrazione@pec.fondazionetoscanini.it" <posta-certificata@postacert.it.net>

**Data:** 13/02/2019 09:22

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

## Messaggio di posta certificata

Il giorno 13/02/2019 alle ore 09:22:21 (+0100) il messaggio "Adempimento di cui all'art.11 comma 6 lettera j) DL118/2011." è stato inviato da "amministrazione@pec.fondazionetoscanini.it" indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: 3950A27C.004D7BB4.E5F31C4B.BB0685E0.posta-certificata@postacert.it.net

—Allegati:—

---

postacert.eml

1.8 MB

dati-cert.xml

928 bytes

Buongiorno,  
come da Vostra richiesta del 1 febbraio 2019 alleghiamo alla  
presente la situazione creditoria/debitoria al 31/12/2018 della Fondazione  
Arturo Toscanini nei confronti del Comune di Sassuolo. La stessa è stata  
asseverata dal nostro Collegio dei Revisori.  
Alleghiamo altresì un prospetto  
con la percentuale detenuta dal Comune di Sassuolo.  
Restiamo a disposizione per  
ogni chiarimento e con l'occasione porgiamo cordiali saluti.

Melissa Uni

Responsabile Ufficio Amministrativo  
FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI  
Viale Barilla,  
n. 27/a - 43121 PARMA  
TEL. 0521/391325



# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa ex art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
BANCA POPOLARE ETICA	0,0164

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
BANCA POPOLARE ETICA	0,00	0,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018.-**

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Banca Popolare Etica.

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti

**COMUNE di SASSUOLO**

27 FEB 2019

8065

Spett. le Prot. N. ....  
 Cat. 4... Classe 4... Fasc. ....

**COMUNE DI SASSUOLO**

**ALLA DATA DEL 31.12.2018 DALLE RISULTANZE CONTABILI RISULTANO LE SEGUENTI PARTITE NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO:**

CREDITI VERSO COMUNE DI SASSUOLO		DEBITI VERSO COMUNE DI SASSUOLO	
DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO

× Alla data del 31/12/2018 non risultano né debiti né crediti nei confronti dell'ente locale.

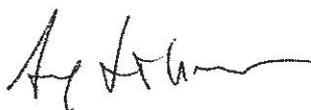
Padova, 18 febbraio 2019

Ufficio Finanza Retail

**BANCA POPOLARE ETICA s.p.a.**  
 Sede Leg.: Via Tommaseo, 7 - 35131 Padova  
 Tel. 049 8771111 - Fax 049 7399799  
 Partita IVA: 01029710280  
 C. Fisc. e Reg. Impr. Padova 02622940233

Per Asseverazione:

Il Presidente del Collegio Sindacale



**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: VERIFICA DEBITI/CREDITI PROT. 0004527/2019

**Mittente:** "Per conto di: finanza@pec.bancaetica.it" <posta-certificata@pec.aruba.it>

**Data:** 26/02/2019 16:28

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

## Messaggio di posta certificata

---

Il giorno 26/02/2019 alle ore 16:28:04 (+0100) il messaggio  
"VERIFICA DEBITI/CREDITI PROT. 0004527/2019" è stato inviato da  
"finanza@pec.bancaetica.it"

indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: opec2891.20190226162804.13383.179.2.68@pec.aruba.it

—Allegati:—

---

dati-cert.xml

839 bytes

post-cert.eml

610 KB

Buongiorno,  
in allegato quanto richiesto.  
Restiamo a disposizione per eventuali chiarimenti.  
Saluti



# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo

Settore III

Programmazione finanziaria e organizzazione

Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo

Telefono 0536 880736

Fax 0536 880921

[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)

[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)

p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
FONDAZIONE SCUOLA INTERREGIONALE POLIZIA LOCALE	0,1351

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
FONDAZIONE SCUOLA INTERREGIONALE POLIZIA LOCALE	0,00	3.200,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018**,-

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "  
Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della Fondazione Scuola Interregionale Polizia Locale.

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti

Buongiorno,

In allegato alla presente si invia la risposta alla vs. lettera, come da oggetto.  
Distinti saluti.

<b>COMUNE di SASSUOLO</b>		
21 FEB 2019		
Prot. N. ....	7252	
Cat. ....	h	Classe h
Fasc. ....		

**Corina Verisan**

\*\*\*\*\*

**Fondazione Scuola Interregionale di Polizia Locale**  
 Via Busani 14 - 41122 Modena  
 P.IVA/C.F. 02658900366  
 tel. 059 285135 - fax 059 283780  
 cell. 334 6866741  
<http://www.scuolapoliziale.it>



<http://www.scuolapoliziale.it/top-menu>

</amministrazione-trasparente/altri-contenuti/gdpr/>

**Da:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it [mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it]

**Inviato:** venerdì 1 febbraio 2019 14:20

**A:** info@pec.scuolapoliziale.it

**Oggetto:** Prot.N.0004516/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011.  
 SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E  
 RICHIESTA DATI PER CONSOLIDAMENTO

PEC

**OGGETTO:** dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Sassuolo.

Il sottoscritto NEL CARLO LIUBA (indicare nome, cognome, luogo e data di nascita, residenza, codice fiscale) in qualità di legale rappresentante di FONDAZIONE SIPL con sede legale in MOVENA via BUSANI n. 14  
 Codice fiscale 02658900366 P. IVA 02658900366  
 Telefono 059/285135 Telefax 059/283780  
 e-mail AMMINISTRAZIONE@SCUOLAPOLIZIALE.IT indirizzo posta certificata INFO@PEC.SCUOLAPOLIZIALE.IT

A tal fine, 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 le falsità in atti e dichiarazioni mendaci

**Dichiara sotto la propria responsabilità:**

1. che risultano i seguenti crediti nei confronti del Comune di Sassuolo, maturati al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL CREDITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO
<u>CORSO 7L</u>	<u>488 DEL 31/12/18</u>	<u>DET. N. 541 , IMP. N. 200089</u>	<u>3.200,00</u>

2. che risultano i seguenti debiti nei confronti del Comune di Sassuolo, al 31/12/2018, indicati nel prospetto di seguito indicato, per forniture, servizi, lavori e contributi:

OGGETTO DEL DEBITO	N. E DATA FATTURA/NOTA	ATTO DI RIFERIMENTO DEL COMUNE DI SASSUOLO (CONTRATTO, CONVENZIONE, DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE, ALTRO)	IMPORTO

P. ASSEVERAZIONE  
 IL REVISORE DELLA  
 FONDAZIONE  
 MOVENA 20/2/2019



*[Handwritten signature]*

QUOTA di PARTECIPAZIONE

0,1351%

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: R: Prot.N.0004516/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011. SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E RICHIESTA DATI PER CONSOLIDAMENTO

**Mittente:** "Per conto di: info@pec.scuolapoliziale.it" <posta-certificata@pec.aruba.it>

**Data:** 20/02/2019 12:27

**A:** <ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it>

## Messaggio di posta certificata

---

Il giorno 20/02/2019 alle ore 12:27:41 (+0100) il messaggio "R: Prot.N.0004516/2019 - ADEMPIMENTO DI CUI ALL'ART. 11 COMMA 6 LETTERA J) DEL DL 118/2011. SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA AL 31/12/2018 NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI SASSUOLO E RICHIESTA DATI PER CONSOLIDAMENTO" è stato inviato da "info@pec.scuolapoliziale.it" indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: opec2891.20190220122741.28574.756.1.65@pec.aruba.it

— Allegati: —

---

dati-cert.xml	1.1 KB
postacert.eml	133 KB



# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA CENTRALE	1,33

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA CENTRALE	0,00	11.760,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018.-**

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dell' Ente di Gestione per i Parchi e la Biodiversità.

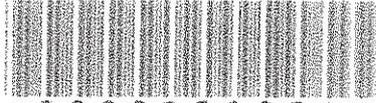
Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti

Ente Gest. Parchi e Bio. E.C.  
Protocollo Generale  
N. 0000417 del 19/02/2019  
Class: 4-01-09 Fasc: 2018/1

TRASMISSIONE VIA PEC



\* 0 0 0 0 2 5 8 0 5 4 \*

Spett.le  
Comune di Sassuolo

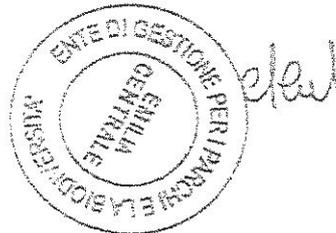
PEC: [ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it)

Oggetto: verifica crediti e debiti alla data del 31/12/2018 ai sensi dell'art. 11, comma, lettera j del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014.

Al fine di assolvere alla verifica dei crediti e debiti reciproci con gli enti strumentali, società controllate e partecipate, si invia il modulo allegato, con riferimento alla data del 31/12/2018, sulla base delle nostre risultanze contabili.

Distinti saluti.

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Alessandra Galli



- 1/1 -

ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA  
BIODIVERSITA' – EMILIA CENTRALE  
VIALE MARTIRI DELLA LIBERTA' N. 34  
41121 MODENA  
C.F. 94164020367 P.IVA 03435780360

**COMUNE DI SASSUOLO**

**DEBITI DELL'ENTE AL 31/12/2018**

Importo € 0 a titolo di.....  
Importo €..... a titolo di.....  
Importo €..... a titolo di.....

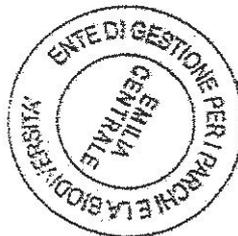
**CREDITI DELL'ENTE AL 31/12/2018**

Importo € 5.880,00 a titolo di quota convenzione manutenzione e vigilanza percorso natura Secchia  
2018  
Importo € 5.880,00 a titolo di quota convenzione manutenzione e vigilanza percorso natura Secchia  
2017  
Importo €..... a titolo di.....

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Alessandra Galli

Data e firma dell'organo di revisione

*18/12/2018 P. Moraglio*



QUOTA DI PART. 1,33%

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: (Rif: 2019/417 PROT) VERIFICA CREDITI E DEBITI AL 31/12/2018

**Mittente:** "Per conto di: protocollo@pec.parchiemiliacentrale.it" <posta-certificata@pec.aruba.it>

**Data:** 19/02/2019 10:34

**A:** ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Comune di Sassuolo		
20 FEB 2019		
Prot. N.	6883	
Cat.	4	Classe 4 Fasc.

### Messaggio di posta certificata

Il giorno 19/02/2019 alle ore 10:34:58 (+0100) il messaggio "(Rif: 2019/417 PROT) VERIFICA CREDITI E DEBITI AL 31/12/2018" è stato inviato da "protocollo@pec.parchiemiliacentrale.it" indirizzato a: ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it  
Il messaggio originale è incluso in allegato.  
Identificativo messaggio: opec2891.20190219103458.09175.641.1.62@pec.aruba.it

—Allegati:—

dati-cert.xml	898 bytes
postacert.eml	676 KB



# Città di Sassuolo

Comune di Sassuolo  
Settore III  
Programmazione finanziaria e organizzazione  
Via del Pretorio, 18 41049 Sassuolo  
Telefono 0536 880736  
Fax 0536 880921  
[ragioneria@comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@comune.sassuolo.mo.it)  
[www.comune.sassuolo.mo.it](http://www.comune.sassuolo.mo.it)  
p.i. 00235880366

## OGGETTO: Nota informativa art.11 comma 6 lettera J) del DL 118/2011

L'art. 77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il 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:

### SOCIETA' PARTECIPATA DAL COMUNE:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE IN %
ACER	4,66

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del **31/12/2018** 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:

RAGIONE SOCIALE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE (al netto IVA Split-payment)
ACER	0,00	0,00

presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario **2018.-**

Sassuolo, li 25 MAR 2019



Il Direttore del Settore III°  
" Programmazione Finanziaria e  
Controllo Partecipate "

Dott. Claudio Temperanza

### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto **Dott. Davide Cetti**, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Sassuolo, assevera, in ottemperanza dell' ex all'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultati alla data del **31/12/2018** dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Acer Modena.

Sassuolo li 25 MAR 2019

Il Presidente del Collegio dei Revisori

Dott. Davide Cetti

<b>COMUNE di SASSUOLO</b>		
27 FEB 2019		
Prot. N.	8067	
Cat.	l	Classe ... l ... Fasc. ....

Prot n° 2036 data 15.02.2019  
(da citare nella risposta)

La sua pratica è seguita da:

Spett.  
Comune di Sassuolo  
Att.ne Claudio Temperanza  
Programmazione e Organizzazione  
Via del Pretorio 18  
41049 Sassuolo

**OGGETTO:** Richiesta certificazioni debiti/ crediti al 31/12/2018

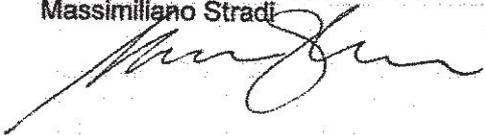
In ottemperanza alle richieste di cui all'art. 11, comma 6 del D. lgs. 118/2011, in risposta alla Vostra del 01 febbraio 2019 si comunica che al 31/12/2018 non risultano iscritti nel bilancio di Acer crediti e debiti accesi al Comune di Sassuolo.

Cordiali saluti.

Il Responsabile Area Finanziaria  
Brigo Margherita

Asseverazione rispetto alla presente nota che individua le poste di credito e debito nel bilancio Acer al 31/12/2018 da parte del Presidente del Collegio dei Revisori

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Massimiliano Stradi



Si trasmette all'indirizzo pec: [ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it](mailto:ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it)

4,66/ AC 31/12/2018

**Oggetto:** POSTA CERTIFICATA: Certificazione comune Sassuolo riaseverata.pdf

**Mittente:** "Per conto di: acermo@pec.it" <posta-certificata@pec.aruba.it>

**Data:** 26/02/2019 21:13

**A:** <ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it>

## Messaggio di posta certificata

---

Il giorno 26/02/2019 alle ore 21:13:54 (+0100) il messaggio  
"Certificazione comune Sassuolo riaseverata.pdf" è stato inviato da "acermo@pec.it"  
indirizzato a:

ragioneria@cert.comune.sassuolo.mo.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: opec2891.20190226211354.26276.176.1.63@pec.aruba.it

—Allegati:—

---

dati-cert.xml

801 bytes

post-cert.eml

567 KB

Si inoltra in sostituzione della precedente.

**Margherita Brigo**

Dirigente Area Finanziaria

Tel 059/891849 Fax 059/891869

[resp.amministrazione@aziendacasamo.it](mailto:resp.amministrazione@aziendacasamo.it)

[acermo@pec.it](mailto:acermo@pec.it)

Acer Modena - Via Cialdini 5 - 41123 - Modena



Acer Modena dichiara i propri valori nel Codice Etico adottato, visionabile sul sito aziendale

**P** *Rispettiamo l'ambiente: se non è necessario, non stampiamo questa e-mail. Please consider the environment before printing this e-mail.*

Avvertenza: la presente casella e-mail ed i messaggi da essa derivanti, sono di esclusivo utilizzo azienda/lavorativo e mai personale. Questo messaggio di posta elettronica contiene informazioni di carattere confidenziale rivolte esclusivamente al destinatario sopra indicato. È vietato l'uso, la diffusione, distribuzione o riproduzione da parte di ogni altra persona. Risposte al presente messaggio: si avvisa il destinatario che eventuali risposte potranno essere lette dall'intero ufficio di appartenenza del mittente. Informativa Privacy: ai sensi dell'art. 13 Regolamento UE 2016/679, informiamo che i dati sono trattati sia con modalità informatiche che cartacee da persone appositamente autorizzate. I dati non saranno diffusi e verranno utilizzati per dar corso ai rapporti in essere ed adempimenti connessi. Informiamo inoltre che potrà essere richiesta la rettifica, il blocco, la cancellazione e la portabilità dei dati, inviando un'e-mail o fax al Titolare del trattamento. Nota: l'informativa di sintesi, è integrata da ulteriore informativa articolata ed estesa presente sul sito web.