

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AMO SpA	-	0,00	0,00	0,00	
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AMO SpA	-	0,00	0,00	0,00	

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AIMAG SpA	saldo 2015 canone concessione acqua, fognature, depurazione (imponibile)	15.866,00	15.866,00	0,00	Importo esigibile sull'esercizio 2016 nella contabilità del comune.
AIMAG SpA	2° acconto 2015 canone concessione acqua, fognature, depurazione (importo iva compresa)	38.712,57	0,00	38.712,57	Versamento eseguito da AIMAG a fine anno e incassato dal comune nel 2016 (provvisorio 2 del 4/1/2016)
AIMAG SpA	Opere di urbanizzazione (imponibile)	5.940,58	5.940,58	0,00	Importo imputato sull'esercizio 2016 nella contabilità del comune. Vedi nota *
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AIMAG SpA	Fatture acqua	0,00	85,21	-85,21	Fattura 1525042422 pagata con mandati n. 408/2015 e 409/2015 del 27/04/2015 (vedi allegati).
AIMAG SpA	Fatture acqua secondo semestre 2015 (importo iva compresa)	13.156,29	0,00	13.156,29	AIMAG nella propria contabilità non rileva gli importi delle fatture da emettere per singolo cliente

* importo erogato ad AIMAG SpA per opere di urbanizzazione primaria a Saliceto Buzzalino per assegnazione rifocalizzati TAV. Successivamente AIMAG ha richiesto di poter fatturare e liquidare l'importo ad AS RETI GAS pertanto è stata emessa nota di accredito.

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
HERA SpA	-	0,00		0,00	Hera non ha comunicato dati.
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
HERA SpA	affidamento servizio gestione tari 2015 (importo comune iva compresa)	21.131,74		21.131,74	Hera non ha comunicato dati.
HERA SpA	gestione servizio rifiuti urbani ed assimilati anno 2015 (importo comune iva compresa)	116.111,82		116.111,82	"
HERA SpA	noleggio scarrabile per rifiuti cimiteriali (importo comune iva compresa)	337,60		337,60	"

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
SETA SpA	-	0,00	0,00	0,00	
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
SETA SpA	-	0,00	0,00	0,00	

La comunicazione non risulta asseverata dall'organo di revisione di SETA SpA.

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
LEPIDA SpA	-	0,00	0,00	0,00	
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
LEPIDA SpA	-	0,00	0,00	0,00	

IL RESPONSABILE
TERRITORIALE
"SERVIZI FINANZIARI"

Bruno Bertolami

IL REVISORE

Arcole



Prot. n. 1046116
Modena, lì 21 APR 2016

Spett. Sig. Bruno Bertolani
COMUNE DI CAMPOGALLIANO

Oggetto: verifica crediti e debiti reciproci

Con la presente si comunica che nella contabilità dell'aMo non risultano al 31.12.2015 crediti e debiti nei vostri confronti in relazione a fatture emesse e ricevute.

Distinti saluti

Modena, 13 APRILE 2016

(Firma dott.ssa Renna – presidente dell'organo di revisione)

(Firma Amministratore Unico aMo)

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

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

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

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

Cod. Conto : 22/0004 COMUNE DI CAMPOGALLIANO

Da data : 01/01/15 A data : 31/12/15

Saldo Precedente 0,00

Data reg.	Num. Doc.	Data Doc.	Cod. Descrizione Causale	D A R E	A V E R E	S A L D O
07/01/15			37 RILEVATO QUOTE 2015 ENTI SOCI PROT.3288 DEL 22/10/14	283,87		283,87
02/04/15			34 INCASSO DA C. CAMPOGALL. 50% QUOTA 2015		141,94	141,93
15/10/15			34 INCASSO COMUNE DI CAMPOGALLIANO QUOTA ENTI SOCI SALDO 2015		141,93	0,00
T O T A L I				283,87	283,87	0,00



Mirandola, 19/04/2016

Prot. N. 3221

Spett.le
COMUNE DI CAMPOGALLIANO
protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it

Settore: AFC/AV/mb

OGGETTO: Note esplicative al Prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e debito con il Comune di Campogalliano al 31 dicembre 2015

Il Prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e debito con il Comune di Campogalliano al 31 dicembre 2015 è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012 n. 135.

Il Prospetto di riconciliazione riporta i crediti e debiti fra la Società e il Comune di Campogalliano al 31 dicembre 2015.

I criteri contabili adottati per la redazione del Prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2015.

In particolare, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale ritenuto rappresentativo del valore di estinzione.

Il Direttore Generale
Dott. Antonio Dondi

Azienda con Sistema Qualità Certificato secondo UNI EN ISO 9001:2008 per:
Progettazione, realizzazione e gestione di servizi ed impianti inerenti a:

1. Ciclo integrato dell'acqua: captazione, potabilizzazione, distribuzione, allacciamenti degli utenti alla rete, fognature, trattamento acque e depurazione.
 2. Ciclo integrato dei rifiuti: spazzamento, raccolta e smaltimento di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, centri di raccolta, trasporto di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, compostaggio di rifiuti da raccolta differenziata del rifiuto urbano e di rifiuti speciali di origine agroindustriale, selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida.
 3. Reti gas per conto terzi. Servizi commerciali anche conto terzi per il servizio gas. Progettazione, produzione, verifica in fabbrica e messa in servizio di dispositivi elettronici di conversione dei volumi di gas naturale.
- Analisi microbiologiche, chimiche e fisiche per le matrici relative al ciclo integrato dell'acqua e al ciclo integrato dei rifiuti.
Azienda con Sistema Ambientale Certificato secondo UNI EN ISO 14001:2004 per:
Smaltimento in discariche proprie di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali non pericolosi. Compostaggio di rifiuti da raccolta differenziata del rifiuto urbano e di rifiuti speciali di origine agro-industriale. Selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida.



NUMI BOLLETTA/FATTURA	DATA EMISSIONE	DATA SCADENZA	IMPORTO BOLLETTE	SERVIZIO	CODICE CLIENTE	RAGIONE SOCIALE	INDIRIZZO	COMUNE	CAP	PROV
1525042422	10/03/2015	10/04/2015		85,21 Acqua	3707	COMUNE CAMPOGALLIANO	VIA MATTEI 13	CAMPOGALLIANO	41011	MO
1525116792	12/05/2015	12/05/2015		-85,21 Acqua	3707	COMUNE CAMPOGALLIANO	VIA MATTEI 13	CAMPOGALLIANO	41011	MO
1525116810	18/05/2015	19/05/2015		85,21 Acqua	3707	COMUNE CAMPOGALLIANO	VIA MATTEI 13	CAMPOGALLIANO	41011	MO
2015/23	30/09/2015	31/10/2015		NOTA DI CREDITO A STORNO PARZIALE NOSTRA FATTURA	12855	COMUNE DI CAMPOGALLIANO	VIA MATTEI 13	CAMPOGALLIANO	41011	MO
				-5.940,58 2014/1601						
				-5.855,37						

AIMAG S.p.A.

E.C. Completo Del 21/03/16

2250002 COMUNI SOCI C/FATTURE DA RICEVERE

D.reg.	Num.Mov.	DESCRIZIONE	D.scad.	IMPOR TO
2250002:A1		COMUNI SOCI C/FATTU/ACQUA	EUR	
31/12/15	FX-269	COMUNE DI CAMPOGALLIANO (AI		9.590,00 A
		Saldo par. F001318		9.590,00 A
2250002:D1		COMUNI SOCI C/FATTU/DEPURAZIONE	EUR	
31/12/15	FX-270	COMUNE DI CAMPOGALLIANO (AI		1.906,00 A
		Saldo par. F001318		1.906,00 A
2250002:F1		COMUNI SOCI C/FATTU/FOGNAIURA	EUR	
31/12/15	FX-271	COMUNE DI CAMPOGALLIANO (AI		4.370,00 A
		Saldo par. F001318		4.370,00 A
		Saldo Tot.		15.866,00 A

AIMAG S.p.A.

Handwritten mark



Comune di CAMPOGALLIANO

MANDATO N° 408 DEL 27/04/2015

Esercizio finanziario: 2015
Gestione: 2014
Bilancio: 1010503
Voce economica: 000
Per importo complessivo di euro: 60,48 (SESSANTA/48)

BENEFICIARIO 1 : AIMAG S.P.A.

Partita Iva: 00664670361
Codice Fiscale: 00664670361
Indirizzo: VIA MARIO MERIGHI, 3
Località: 41037, MIRANDOLA MO
Causale: CIGZ0B104C33D Documento Nr. :1525042422 del 10-03-2015 H2O VILLA BI ACC. 23.11.2014 - 28.02.2015
Bollo: ESENTE BOLLO
Spese: ESENTE

RITENUTE

N. Reversale: **314** N. Versante: **1** Importo: **5,33**

MODALITA' DI PAGAMENTO

BONIFICO BANCARIO E POSTALE

IBAN: IT61 C050 3466 8500 0000 0001 525

DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'

Destinazione: LIBERA
Tipo contabilità: FRUTTIFERA

CODIFICHE SIOPE

Codice Gestionale: 1317 **Importo:** 60,48

Importo Lordo: 60,48



Comune di CAMPEGALLIANO

MANDATO N° 408 DEL 27/04/2015

Esercizio finanziario: 2015

Gestione: 2014

Bilancio: 1010503

Voce economica: 000

Per importo complessivo di euro: 60,48 (SESSANTA/48)

ELENCO FIRMATARI

BRUNO BERTOLANI

il 27/04/2015 11:24:09

Spett.le: Comune di CAMPOGALLIANO

RICEVUTA DI ESECUZIONE

Esercizio 2015

Numero quietanza

Il sottoscritto Tesoriere

DICHIARA

di aver provveduto in data 27/04/2015 al pagamento del mandato 408 sub 0000001 del 27/04/2015
per la somma di Euro 60,48 come da Voi richiesto.

Il Tesoriere BIANCHI GIUSEPPE



Comune di CAMPOGALLIANO

MANDATO N° 409 DEL 27/04/2015

Esercizio finanziario: 2015
Gestione: 2014
Bilancio: 1010503
Voce economica: 000
Per importo complessivo di euro: 24,73 (VENTIQUATTRO/73)

BENEFICIARIO 1 : AIMAG S.P.A.

Partita Iva: 00664670361
Codice Fiscale: 00664670361
Indirizzo: VIA MARIO MERIGHI, 3
Località: 41037, MIRANDOLA MO
Causale: CIGZ0B104C33D Documento Nr. :1525042422 del 10-03-2015 H2O VILLA BI ACC. 23.11.2014 - 28.02.2015
Bollo: ESENTE BOLLO
Spese: ESENTE

RITENUTE

N. Reversale: **313** N. Versante: **1** Importo: **2,18**

MODALITA' DI PAGAMENTO

BONIFICO BANCARIO E POSTALE

IBAN: IT61 C050 3466 8500 0000 0001 525

DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'

Destinazione: LIBERA
Tipo contabilità: FRUTTIFERA

CODIFICHE SIOPE

Codice Gestionale: 1317 **Importo:** 24,73

Importo Lordo: 24,73



Comune di CAMPEGALLIANO

MANDATO N° 409 DEL 27/04/2015

Esercizio finanziario: 2015

Gestione: 2014

Bilancio: 1010503

Voce economica: 000

Per importo complessivo di euro: 24,73 (VENTIQUATTRO/73)

ELENCO FIRMATARI

BRUNO BERTOLANI

il 27/04/2015 11:24:05

Spett.le: Comune di CAMPOGALLIANO

RICEVUTA DI ESECUZIONE

Esercizio 2015

Numero quietanza

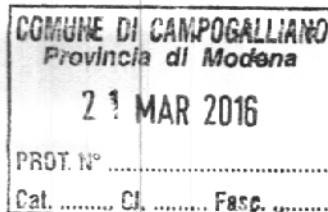
Il sottoscritto Tesoriere

DICHIARA

di aver provveduto in data 27/04/2015 al pagamento del mandato 409 sub 0000001 del 27/04/2015 per la somma di Euro 24,73 come da Voi richiesto.

Il Tesoriere BIANCHI GIUSEPPE

Q SETA



10 MAR. 2016

PROT. 6326/16/170

Spett.le


COMUNE DI CAMPOGALLIANO
PIAZZA VITTORIO EMANUELE II, 1
41011 CAMPOGALLIANO (MO)

OGGETTO: richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Campogalliano al 31/12/15 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. j del D.L. n. 118/2011.

In ottemperanza a quanto richiesto ai sensi del decreto legge di cui all'oggetto dichiariamo che al 31/12/15 non risultano crediti/debiti di Seta SPA nei confronti di questo spettabile Comune.

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

DGM/vb


SETA S.p.A.
Il Presidente
(Vanni Bulgarelli)



Lepida S.p.A.

Viale Aldo Moro, 64 - 40127 Bologna
 Tel. 051 6338826 - Fax 051 9525156
 e-mail: amministrazione@lepidai.it
 P. IVA/C.F. e iscrizione Registro Imprese Bologna 02770891204
 Numero Rea BD - 466017
 Capitale Sociale interamente versato € 60.713.000,00

Spett.le

COMUNE DI CAMPOGALLIANO
 PIAZZA VITTORIO EMANUELE II, 1
 41011 CAMPOGALLIANO (MO)

ESTRATTO CONTO AL 31/12/2015

OGGETTO: Invio posizioni debitorie e creditorie ex art. 6 co.4 Legge n. 135.

Ai sensi dell'art. 6, comma 4 della Legge 7 agosto 2012, n. 135, si trasmette la presente nota informativa contenente i crediti vantati dalla società scrivente nei confronti dell'Ente alla data del 31 Dicembre 2015. Si precisa che non esistono alla stessa data debiti della società nei confronti dell'Ente.

Cli.	P.IVA/Cod. fisc.	Telefono		Fax	Agente			Data stampa	Pag.
1029	00308030360							31/12/2015	1/1
Data Doc.	Nr. Doc. Orig.	Data Reg.	Tipo Mov.	Descr. Causale	Importo Movimento	Dare	Avere	Saldo	Val.
20/03/09	76	20/03/09	CO	Fattura di vendita	2.500,01	2.500,01		2.500,01	EURO
20/03/09	76	11/06/09	CO	Riscossa fattura	2.500,01		2.500,01	0,00	EURO
SALDO PARTITA								0,00	
16/03/10	94	16/03/10	CO	Fattura di vendita	2.500,00	2.500,00		2.500,00	EURO
16/03/10	94	04/06/10	CO	Riscossa fattura	2.500,00		2.500,00	0,00	EURO
SALDO PARTITA								0,00	
19/04/11	157	19/04/11	CO	Fattura di vendita	2.500,00	2.500,00		2.500,00	EURO
19/04/11	157	27/05/11	CO	Riscossa fattura	2.500,00		2.500,00	0,00	EURO
SALDO PARTITA								0,00	

Saldo totale	EURO 0,00
---------------------	------------------

RIEPILOGO SCADENZE APERTE - data rif. 31/12/2015											
Tipo Eff.	SCADUTO					SCADERE					Totale Tipo Effetto
	Oltre 90 GG.	90 GG.	60 GG.	30 GG.	Tot. scaduto	30 GG.	60 GG.	90 GG.	Oltre 90 GG.	Tot. scadere	

Bologna, 01/02/2016

Lepida SpA
 Il Direttore Amministrativo
 Dott. Gino Falvo

Spett.le

**Comune di Campogalliano
piazza Vittorio Emanuele II, n. 1
41011 Campogalliano (MO)**

protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it

Oggetto: Note esplicative al Prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e debito con Comune di CAMPOGALLIANO al 31 dicembre 2015.

Il Prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e debito con Comune di Campogalliano al 31 dicembre 2015 è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012 n. 135.

Il Prospetto di riconciliazione riporta i crediti e debiti fra la Società e Comune di Campogalliano al 31 dicembre 2015. I criteri contabili adottati per la redazione del Prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2015.

In particolare, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Lepida SpA.
Il Direttore Amministrativo
Dott. Gino Falvo
(firmato digitalmente)

**Relazione della società di revisione indipendente
sul prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci
tra il Comune di Campogalliano e la Società partecipata
per le finalità previste dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95
convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135**

*Al Consiglio di Amministrazione di
Lepida S.p.A.*

Ria Grant Thornton S.p.A
Via San Donato, 197
40127 Bologna
Italy

T 0039 (0) 51 – 6045911
F 0039 (0) 51 – 6045999
E info.bologna@ria.it.gt.com
W www.ria-grantthornton.it

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto di riconciliazione dei saldi a credito e a debito di Lepida S.p.A. con il Comune di Campogalliano (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2015, predisposto per le finalità previste dall'art. 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. Il Prospetto è stato redatto dagli amministratori sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative.

Responsabilità degli amministratori per il Prospetto

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

Responsabilità della società di revisione

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

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

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



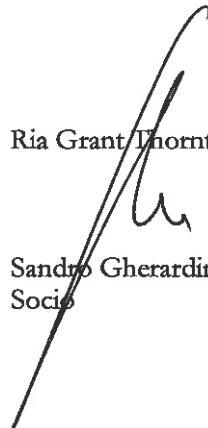
Giudizio

A nostro giudizio, il Prospetto di Lepida S.p.A. al 31 dicembre 2015 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Senza modificare il nostro giudizio, richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le sole finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Campogalliano.

Bologna, 11 marzo 2016



Ria Grant Thornton S.p.A.

Sandro Gherardini
Socio