



# COMUNE DI CASTIONS DI STRADA

Provincia di Udine  
*Ufficio Ragioneria*

Prot. n. 3883

## **Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012**

**CAFC SPA**  
**Viale Palmanova, 192**  
**33100 Udine**

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Leggen.135/2012, ha stabilito che, a decorrere all'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società 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:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>CAFC SPA</b>	<b>1,0253%</b>

E' stata verificata la corrispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, come evidenziato nel seguente prospetto:

<i>Ragione Sociale</i>	<i>Credito Comune</i>	<i>Debito Comune</i>
<b>CAFC SPA</b>	<b>€ 72.496,77</b>	<b>€ 2.730,01</b>

Il credito di € 72.496,77 che il Comune ha nei confronti di Cafc Spa è relativo alle fatture (IVA compresa) n. 01/05/01 del 23/10/17 (€ 43.142,56), n. 02/05/01 del 23/10/2017 (€ 23.814,33), n. 03/05/01 del 23/10/2017 (€ 2.098,96) e di € 3.440,92 relative a fatture di competenza 2017.

Il debito di € 2.730,01 che il Comune ha nei confronti del CAFC Spa è relativo alle fatture (al netto di IVA da split payment) n. 5613 del 13/10/2017 di € 36,50, efattura n. 749 del 10/02/2017 di € 2.693,51 .

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Castions di Strada, 18 aprile 2018

Il Responsabile dell' Area Finanziaria  
GLOAZZO rag Manuela



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Manuela", is written over the printed name.

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

Il sottoscritto Bovio dott. Luca, in qualità di Revisore Unico del Comune di Castions di Strada (UD), visto quanto sopra descritto dal Responsabile del Servizio Finanziario e quanto asseverato dall'organo di revisione dell'azienda CAFC Spa, assevera a sua volta, in ottemperanza all'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2017 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società CAFC SPA di Udine

Castions di Strada, 18 aprile 2018

Il Revisore Unico  
Bovio dott. Luca

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Luca Bovio", is written over the printed name. Below the signature is a horizontal line.

RICONCILIAZIONE DEI RAPPORTI DI DEBITO CREDITO TRA ENTE LOCALE E SOCIETA' PARTECIPATE ANNO 2017

CASTIONS DI STRADA	CAFC 31/12/2017		DATI ENTE		
	CREDITO	DEBITO	IMPORTO	RICONCILIATO SI/NO	NOTE
CREDITI PER CAPITALE SOCIALE SOTTOSCRITTO DA VERSARE	€ -	€ -			
<b>FATTURE EMESSE</b>					
cod.cli documento causale					
10007689 5613 FATTURA ELETTRONICA SPLIT PA	€ 36,50				
1200075 749 FATTURA ELETTRONICA SPLIT PA	€ 2.693,51				
<b>Totale crediti per FATTURE EMESSE</b>	€ 2.730,01				
<b>FATTURE DA EMETTERE</b>	€ -				
<b>Totale crediti per FATTURE DA EMETTERE</b>	€ -				
<b>ALTRI CREDITI</b>					
cod.for documento causale					
<b>Totale ALTRI CREDITI</b>	€ -				
<b>STATO AVANZAMENTO LAVORI CERTIFICATI PER</b>					
APPALTO SAL n. di data	€ -	€ -			
<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA RICEVERE</b>	€ -	€ -			
<b>CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DA RICEVERE</b>	€ -	€ -			
<b>CAUZIONI E CAPARRE</b>	€ -	€ -			
<b>FATTURE RICEVUTE</b>					
cod.for documento causale					
F90012 Fatt.1/5/1 del 231017		€ 43.142,56			
F90012 Fatt.2/5/1 del 231017		€ 23.814,33			
F90012 Fatt.3/5/1 del 231017		€ 2.098,96			
<b>Totale debiti per FATTURE RICEVUTE</b>		€ 69.055,85			
<b>FATTURE DA RICEVERE</b>					
anno comp. importo causale					
2017 3.440,92 MUTUI SII		€ 3.440,92			
<b>Totale debiti per FATTURE DA RICEVERE</b>		€ 3.440,92			
<b>ALTRI DEBITI</b>					
cod.cli documento causale					
<b>Totale ALTRI DEBITI</b>		€ -			
<b>CAUZIONI E CAPARRE RICEVUTE</b>					
cod.cli documento causale					
<b>Totale CAUZIONI E CAPARRE RICEVUTE</b>		€ -			
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 2.730,01	€ 72.496,77			

modulo-riconciliazione.xls