



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini
http://www.cattolica.net
PEC: protocollo@comunecattolica.legalmailpa.it

P.IVA 00343840401
email: info@cattolica.net

SETTORE 4: SERVIZI DEMOGRAFICI - URP FRONT OFFICE DEL CITTADINO - GESTIONE PARCO AUTO DI SERVIZIO E PARCOMETRI - SOCIETA' PARTECIPATE - TRIBUTI - CONTRATTI - GESTIONE RISORSE UMANE



Società Partecipate

Cattolica, 31 marzo 2017

AL COLLEGIO DEI REVISORI

AL DIRIGENTE SETTORE 1

OGGETTO: VERIFICA CREDITI/DEBITI EX ART. 6, COMMA 4 D.L. 95/12

Si evidenzia che relativamente all'esercizio contabile 2016, sulla verifica in oggetto sono pervenute le seguenti comunicazioni, che si allegano:

AGENZIA MOBILITA'	prot. 7664	del 27.2.2017
AMIR SPA	prot. 7750	del 28.2.2017
GEAT SPA	prot. 9313	del 28.3.2017
LEPIDA SPA	prot. 11912	del 23.3.2017
ROMAGNA ACQUE SPA	prot. 8392	del 03.3.2017
SIS SPA	prot. 3974	del 31.1.2017
PMR SRL CONSORTILE	prot. 11873	del 23.3.2017

Per tutte si conferma la corrispondenza con le scritture contabili dell'ente.

Non è pervenuta risposta dalla START ROMAGNA Spa ma non esistono rapporti in essere.

Uni-Rimini Spa è stata ceduta nell'aprile del 2016.

Unione Prodotto di Costa è stata posta il liquidazione a fine 2016. Non esistono pendenze.

Relativamente ad HERA SPA dall'Ufficio Ambiente comunicano un disallineamento relativo ad alcune fatture del servizio idrico, per le quali è in corso di predisposizione proposta di delibera di riconoscimento di debito fuori bilancio.

Relativamente ad AERADRIA Spa si rinvia al contenzioso in atto con Carim S.p.A.

In merito alla FONDAZIONE REGINA MARIS si è concluso il piano di pagamenti relativo all'accordo transattivo con Unicredit Spa e sono in corso verifiche relative al contenzioso in atto con Cassa di Risparmio di Cesena riguardante esposizione bancaria garantita da azioni dell'Ente in Romagna Acque S.p.a.

A disposizione per eventuali chiarimenti e/o integrazioni, porgo distinti saluti.

Il Dirigente Settore 4
Dr.ssa Claudia Rufier

Circolizzazione crediti e debiti - ANNO 2016 consuntivo

SOCIETA' PARTECIPATE	<i>credito del Comune v/società</i>	<i>debito della società v/Comune</i>	<i>Differenze</i>	<i>debito del Comune v/società</i>	<i>credito della società v/Comune</i>	<i>Differenze</i>	<i>Note</i>
	Residui Attivi	contabilità della società		Residui Passivi	contabilità della società		
AM Agenzia Mobilità srl consort. *	-	-	-	-	-	-	-
PMR Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini	18.500,00	18.500,00	-	12.311,52	12.311,52	-	1
Amir S.p.a.	-	-	-	-	-	-	1
Lepida spa	-	-	-	-	-	-	1
Geat spa	64.477,08	64.477,08	-	9.532,78	9.532,78	-	1
SIS spa	247.940,59	247.940,59	-	-	-	-	1
Romagna acque spa				-	-		1
Start Romagna spa	-	-	-				3
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

ENTI STRUMENTALI	<i>credito del Comune v/ente</i>	<i>debito dell'ente v/Comune contabilità della società</i>	<i>Differenze</i>	<i>debito del Comune v/ente</i>	<i>credito dell'ente v/Comune contabilità della società</i>	<i>Differenze</i>	<i>Note</i>
	Residui Attivi			Residui Passivi			
	-	-					

- 1) asseverata dai rispettivi Organi di revisione
- 2) asseverata dal collegio Revisori del Comune
- 3) dati non ancora pervenuti / procedura in corso di definizione
- 4) la società ha comunicato di non essere assoggettabile all'adempimento

* trasformata in PMR Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini srl consort.



agenzia mobilità
provincia di Rimini

Prot. 1188
Rimini, li 27 FEB 2017

Trasmessa via PEC
protocollo@comunecattolica.legalmailpa.it

Spettabile
COMUNE DI CATTOLICA
PIAZZALE ROOSEVELT 5
47841 CATTOLICA (RN)

Oggetto: circolarizzazione in esecuzione della procedura di revisione per la redazione del Bilancio d'esercizio. – riscontro saldo al 31/12/2016

Il Collegio sindacale della nostra società, incaricato della revisione legale, sta effettuando il normale esame del nostro bilancio. In relazione a ciò, Vi saremo grati se vorrete confermare al Collegio sindacale il saldo dell'allegato estratto conto alla data suindicata.

A questo scopo vogliate inviare questa stessa lettera debitamente compilata e sottoscritta in calce, al seguente indirizzo mail di posta certificata entro il 15/03/2017:

roberto.lauri@pec.commercialisti.it

Studio LAURI e GIULIANI
Dottori commercialisti associati
Piazza Giovanni Paolo II, n. 14
61030 CARTOCETO (PU)
fax 0721-875641
email: lauri@laurigiuliani.it

inviando una copia della comunicazione anche alla scrivente, sempre a mezzo posta elettronica certificata, al seguente indirizzo:

amrimini-pec@legalmail.it

La presente non è un sollecito di pagamento, ma solo una conferma delle nostre risultanze contabili, per questo motivo Vi preghiamo di voler rispondere in ogni caso, anche se sono intervenuti pagamenti dopo la data suesposta.

Vi informiamo che i dati assunti dal Collegio sindacale, titolare del trattamento, saranno utilizzati esclusivamente ai fini della revisione contabile del nostro bilancio e che saranno conservati a cura dello stesso nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e integrazioni.

Grati per la Vostra collaborazione e certi che vorrete aderire alla nostra richiesta con cortese sollecitudine, Vi ringraziamo anticipatamente e Vi porgiamo i nostri cordiali saluti.



Il Presidente
Massimo Paganelli

E
Comune di Cattolica
Comune di Cattolica
Protocollo N.0007664/2017 del 27/02/2017

_____ non staccare _____

Confermiamo che, alla data del 31-12-2016, eravamo debitori per Euro 19.311,59

Su detto saldo sono già state pagate le seguenti somme:

Euro 19.311,59

Euro _____

Non siamo d'accordo perché:

Data 28.2.17

Timbro e firma

~~IL DIRIGENTE~~

Dott.ssa Claudia Ruffar

N.B. Si prega di voler mettere una X sul paragrafo voluto.



Agenzia Mobilità Provincia di Rimini
 A.M. s.r.l. consortile
 Viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, 38
 RIMINI 47900 RN
 P.I. 02157030400
 C.F. 02157030400

Spett.le
 1567 - COMUNE DI CATTOLICA
 PIAZZALE ROOSEVELT 5
 47841 CATTOLICA (RN)

RIMINI, 23/02/2017

Oggetto: Estratto Conto Al 31/12/2016

Scadenza	Rata	Partita	Riferimento al Documento			Scaduto €	A Scadere €	Saldo €
			Data Doc.	Numero Doc.	Importo Doc. €			
09/12/2016	1	2016/000226	09/11/2016	000226	€ 12.311,52	12.311,52	0,00	12.311,52
						12.311,52	0,00	12.311,52

Riepilogo Scadenze							
Scadenza		a 30 gg.	a 60 gg.	a 90 gg.	a 120 gg.	Oltre	Totale
Totale							
Scaduto	€	12.311,52					€ 12.311,52
A Scadere							
	€						12.311,52

PAG
 31/1/17



amir SpA
via Dario Campana, 63
47922 Rimini

tel. 0541 799350 / 0541 775302
fax 0541 778628
e-mail: amir@amir.it
www.amir.it

Registro Imprese Rimini/C.F./RIVA
02349350401
cap. soc. € 49.453.603,00
CCIAA RN 259282

Prot. n° 00049

Rimini, 27/02/2017

Spett.le
Comune di Cattolica
Trasmissione via email

In riscontro alla Vs. richiesta pervenuta via email in data 22/02/2017, relativa agli adempimenti informativi ex art.6 comma 4 DL 95/2012 convertito in Legge n. 135/2012, segnaliamo che al 31/12/2016 nel bilancio di Amir S.p.A. non risultano iscritti importi a credito/debito tra la Ns. società ed il Vs. Ente.

Distinti saluti.

Il Direttore di Amir S.p.A.

Ing. Francesco Ermeti

E
Comune di Cattolica
Comune di Cattolica
Protocollo N.0007750/2017 del 28/02/2017

Romagna Acque -
Società delle Fonti S.p.A.
C.F. e P.IVA - Reg. Impr. Forlì-Cesena
00337870406 - R.E.A. 255969
Capitale Sociale int. vers.
€ 375.422.520,90

Sede Legale
Piazza del Lavoro, 35
47122 Forlì
tel: 0543.38411
fax: 0543.38400
mail: mail@romagnacque.it
pec: mail@pec.romagnacque.it
www.romagnacque.it

Società certificata
Sistemi di gestione
ISO 9001
ISO 14001
OHSAS 18001
ISO 50001



Ai Soci di

Romagna Acque-Società delle Fonti S.p.A.

Ai Comuni di Forlì, Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano e Tredozio, soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.

Al Comune di Rimini, socio di Rimini Holding S.p.A.

Ai Comuni di Russi, Ravenna, Cervia e Faenza, soci di Ravenna Holding S.p.A.

Alla Provincia di Ravenna, socio di Ravenna Holding S.p.A.

Loro sedi

E, p. c.:

Al Presidente del Coordinamento dei Soci -
sede

ROMAGNA ACQUE SOC. FONTI



FORLÌ SEDE
Nr.0002257 Data 03/03/2017
Tit. D2 Partenza

E
Comune di Cattolica
Comune di Cattolica
Protocollo N.0008392/2017 del 03/03/2017

Prot. n. del

Invio per posta elettronica certificata il _____

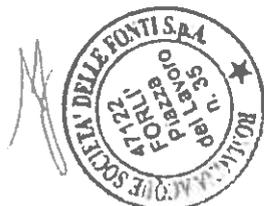
Oggetto: Adempimenti Legislativi in capo agli Enti Soci e direttamente in capo alle società dagli stessi partecipate: - Verifica crediti/debiti ex art. 6, comma 4, D.L. 95/12 cd "Spending review".

In attuazione della norma in oggetto, anche per l'esercizio contabile 2016, come già per gli esercizi precedenti, la Società con la presente comunicazione adempie a quanto di competenza.

A tutti gli Enti che detengono direttamente ed indirettamente partecipazioni in Romagna Acque - Società delle Fonti S.p.A. (intendendosi per questi ultimi quei Soci, che inizialmente erano Soci diretti di Romagna Acque, ma che negli anni hanno proceduto a conferire a Società Holding territoriali le proprie azioni), si trasmette in allegato un prospetto riepilogativo della situazione crediti/debiti al 31 dicembre 2016 come risultante in contabilità alla data del 28/02/2017; il prospetto allegato è sottoscritto, come prevede la norma, dal Legale rappresentante e dal Presidente del Collegio Sindacale.

Si evidenzia che i dati dichiarati nel suddetto prospetto potranno differire da quelli iscritti nel Bilancio d'esercizio 2016, documento ad oggi in fase di redazione, che verrà approvato dal Consiglio di Amministrazione e dall'Assemblea dei Soci nei tempi di legge e di Statuto.

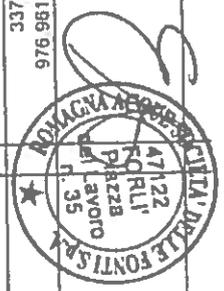
Cordiali saluti.



Il Presidente
dottor Tonino Bernabé
Tonino Bernabé

ROMAGNA ACQUE - SOCIETA' DELLE FONTI S.P.A.: Adempimenti D.L. 95/2012, art. 6, comma 4, per l'anno 2016
 Situazione crediti e debiti al 31/12/2016, in base alle registrazioni contabili a tutto il 28/2/2017

DEBITI DELL'ENTE SOCIO		CREDITI DELL'ENTE SOCIO	
Enti soci	EURO	EURO	Descrizione
Amministrativa Provinciale di Fonti-Cesena		43.230,19	Fondo salvaguardia ambientale
Amministrazione Provinciale di Rimini			
Comune di Alfonsine			
Comune di Bagnacavallo		397.834,00	Fondo Comuni Montani
Comune di Bagno di Romagna			
Comune di Bellaria			
Comune di Borghi			
Comune di Cattolica		9.760,00	Fattura n. 28 del 18/11/16-punti informativi per la celebrazione del 170° del Teatro Bond
Comune di Cesena			
Comune di Cesenatico			
Comune di Coriano			
Comune di Cotignola			
Comune di Fusignano			
Comune di Gambettola			
Comune di Galeo			
Comune di Germano			
Comune di Longiano			
Comune di Lugo			
Comune di Mercato Saraceno			
Comune di Misano Adriatico			
Comune di Mondaino		610,00	Fattura n. 10/2016-punto informativo manifestazione "Mangiar sano 02/10/2016"
Comune di Montefiore Conca		2.420,00	iniziativa acqua di rete rivolta ai cittadini - nota ns. prot.8900 del 19/11/12 di euro 2.420 I.V.A. compresa
Comune di Montegodolfo		2.947,59	Dividendi da bilancio 2011-12-13-14-15 vedi ns. nota prot. n. 5803 del 23/06/16
Comune di Montescudo - Monte Colombo			
Comune di Montiano			
Comune di Morciano di Romagna			
Comune di Poggio Torriana		88.984,17	Fondo Comuni Montani
Comune di Premilcuore			
Comune di Riccione			
Comune di Saludecio			
Comune di Santarcangelo di Romagna			
Comune di San Clemente			
Comune di San Giovanni in Mangnano			
Comune di San Mauro Pascoli		337,58	Farmacia Comunale "DR G CAVALLUCCI" fattura n. 29 del 30/11/2016
Comune di Santa Sofia		976.981,02	Fondo Comuni Montani
Comune di Sarsina			
Comune di Savignano sul Rubicone			
Comune di Sogliano al Rubicone			
Comune di Verghereto			
Comune di Verucchio			



ROMAGNA ACQUE - SOCIETA' DELLE FONTI S.P.A.: Adempimenti D.L. 95/2012, art. 6, comma 4, per l'anno 2016
Situazione crediti e debiti al 31/12/2016, in base alle registrazioni contabili a tutto il 28/2/2017

Enti soci	DEBITI DELL'ENTE SOCIO		CREDITI DELL'ENTE SOCIO	
	EURO	Descrizione	EURO	Descrizione
ENTI EX SOCI CONFLUITI NELLE HOLDING COMUNALI				
Comune di Berlinoro				
Comune di Castrocaro Terme e T. del Sole				
Comune di Cervia				
Comune di Civitella di Romagna				
Comune di Dovadola				
Comune di Forlì	-15.08	Fattura elettronica n. 29/EL del 7/3/16 per adeguamento ISTAT canone di ospitalità stazione telefonia mobile H3G presso serbatoio pensile Pandolfa	34.967,77	Fattura da ricevere per canone di locazione per affitto serbatoi idrici per antenne telefoniche anno 2015 e 2016
Comune di Forlimpopoli				
Comune di Galeata				
Comune di Meldola				
Comune di Modigliana				
Comune di Portico e San Benedetto				
Comune di Predappio				
Comune di Ravenna				
Comune di Rimini				
Comune di Rocca San Casciano				
Comune di Russi				
Comune di Tredozio				
Amm.ne Provinciale di Ravenna				

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
dott. Tonino Bernabe

Tonino Bernabe

Forlì, il _____



Il Presidente del Collegio Sindacale
dott. Alder Abbondanza

Alder Abbondanza

Cognome... BERNABE
 Nome... TONINO
 nato il... 24/10/1974
 (atto n. 2614 p. 1 s. A...)
 a... RIMINI (FO...)
 Cittadinanza... ITALIANA
 Residenza... RIMINI (RN)
 Via... DELLA ZINGARINA N. 13
 Stato civile...
 Professione... AMMINISTRATORE

CONNOTATI E CONTASSEGNI SALIENTI

Statura... 1,74
 Capelli... CASTANI
 Occhi... VERDI
 Segni particolari...



Comune di Rimini
 CARTA

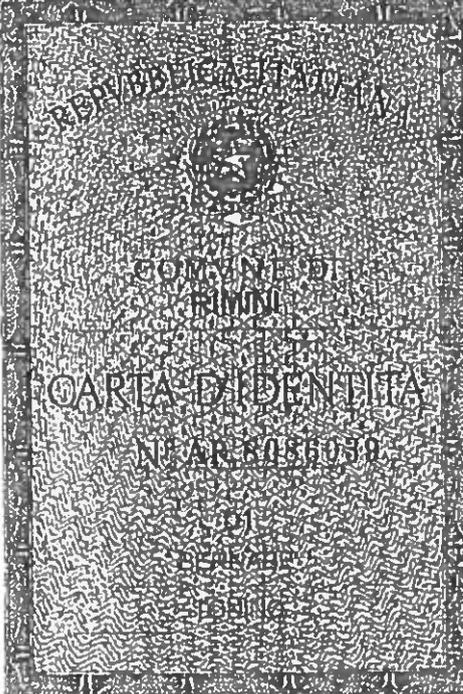
Firma del titolare...
 RIMINI (RN) 21/05/2010

Il SINDACO

Impronta del dito indice sinistro

UFFICIALE D'ANAGRAFE e di Stato Civile
 (Cassiano Pietri)

ROMA SOCIETA' DELLE EDIZIONI
 47122 FORLÌ
 Piazza del Lavoro n. 35



SP 23 s.p.a. OFFICINE C.V. - ROMA

[Handwritten signature]

REPUBBLICA ITALIANA
MINISTERO DELLE FINANZE

CODICE FISCALE **BRNTNN74R24H294D**

COGNOME **BERNABE'**

NO ME **TONINO** SEX **M**

LUOGO DI NASCITA **RHINI**

PROVINCIA **FO** DATA DI NASCITA **24/10/74**

1990 Ministero delle Finanze

FIRMA DEL TITOLARE

Antonio Bernabè

AVVERTENZE

- Il tesserino può essere utilizzato solo se i dati anagrafici in esso indicati sono esatti.
- Il titolare del tesserino deve apporre la propria firma nello spazio sovra-stampato.
- Nel caso di smarrimento, sottrazione o distruzione può essere richiesto, ad un qualsiasi ufficio circoscrizionale delle imposte dirette, un duplicato del tesserino.



[Handwritten signature]

Prot. n. 22

Cattolica, li 30 GEN. 2017

**Spett.le Comune Socio di
Cattolica
Piazza Roosevelt n. 1
47841 Cattolica (RN)**

Alla c.a. Responsabile Servizi Finanziari
Alla c.a. Responsabile Società Partecipate

Oggetto: Verifica crediti e debiti reciproci ex art. 6 comma 4 del D.L. 95/2012 convertito nella legge 135/2012.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa in oggetto, con la presente si comunicano i seguenti dati:

DEBITI al 31/12/2016 nei confronti del Comune: € 247.940,59

Dettaglio Debiti:

- canone di concessione di porzione del lastrico solare e di parte dell'impianto elettrico di nove immobili di proprietà del Comune di Cattolica al fine di realizzare impianti fotovoltaici (convenzione del 02/10/2006, I^ appendice del 28/10/08 e II^ appendice del 28/12/16) anno 2016 - fattura da ricevere: imponibile € 8.600,00 + iva 22% € 1.892,00 = **totale fattura € 10.492,00**
- distribuzione parziale riserva straordinaria, come da delibera Assemblea Soci del 09/11/16 - quota residua da distribuire = **€ 237.448,59**

CREDITI al 31/12/2016 nei confronti del Comune: € 0,00

Restando a disposizione per ogni evenienza, porgiamo cordiali saluti.

**L'Amministratore Unico S.I.S. S.p.A.
Gianfranco Cenci**

Il sottoscritto Cerri Giovanni in qualità di Presidente del Collegio Sindacale della società SIS SpA assevera, in ottemperanza all'articolo 6, comma 4, del DL 95/2012 che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 sono quelli sopra riportati.

**Il Presidente del Collegio Sindacale
Giovanni Cerri**

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE

PER L'ENTE: 41846 Comune di Cattolica

Esercizio 2016

Modello n.21

Conto della gestione dell'agente contabile delle province, dei comuni, delle comunità montane, delle unioni di comuni e delle città metropolitane - ex D.P.R. n. 194/1966

Anno 2016

Conto della gestione dell'Agente Contabile Lepida S.p.A.

per L'Ente: 41846 Comune di Cattolica

Periodo e oggetto della Riscossione	Estremi Riscossione	Versamento in Tesoreria	Note
n.Ord.....	ID Bonifico	Importo	Ente Beneficiario Dt. Ver

Nessun dato per il periodo indicato

BOLOGNA Il 20/01/2016

Il presente conto contiene n. 0 registrazioni in n. 1

pagine Lepida S.p.A.

Visto di regolarità

Il Responsabile del Servizio Finanziario

BOLOGNA Il 20/01/2016

Quadro riassuntivo delle Riscossioni da parte degli Agenti Contabili, Anno 2016

-----	-----	-----
Agente Contabile Generalità	Somme Riscosse	Versamento in Tesoreria
Lepida S.p.A.	0.00	0.00

Riccione, 27 MAR 2017

Prot. n. 2752

Spett. le
COMUNE DI CATTOLICA
Piazza Roosevelt, 5
47841 Cattolica (RN)Alla c.a. dott.ssa Rufer
Invio tramite PEC**OGGETTO: Verifica dei crediti e debiti reciproci ex art. 6 comma 4 del D.L. 95/2012 convertito nella Legge 135/2012**

Con la presente si comunica la seguente situazione debitoria/creditoria di Geat S.p.A. nei confronti del Comune di Cattolica alla data del 31/12/2016:

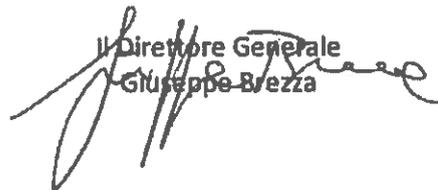
DEBITI al 31/12/2016: Euro 64.477,08,

derivanti dagli incassi dei diritti pubbliche affissioni/imposta pubblicità/Cosap del IV trimestre 2016.

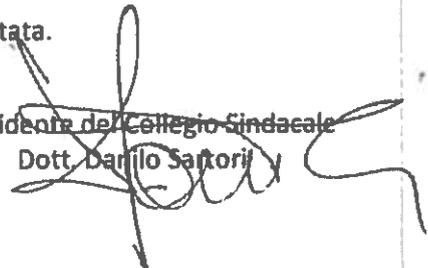
CREDITI al 31/12/2016: Euro 7.813,75,

dati dagli aggi sugli incassi del IV trimestre 2016 di ICP+COSAP, fatturati al Comune con nostra fattura n. 5 serie 22V del 30/01/2017 (oltre iva 22% Euro 1.719,03, per un totale di Euro 9.532,78).

Distinti saluti.

Il Direttore Generale
Giuseppe Brezza**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DELLA SOCIETA'**

Il sottoscritto Dott. Danilo Sartori, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale della società Geat S.p.A. assevera, in ottemperanza all'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data 31/12/2016 sono quelli riportati nella tabella riassuntiva sopra riportata.

Il Presidente del Collegio Sindacale
Dott. Danilo Sartori

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA GLI ENTI LOCALI AZIONISTI DI LEPIDA SPA E LA SOCIETÀ PARTECIPATA LEPIDA SPA, PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118

Al Consiglio di Amministrazione della
Lepida SpA

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Lepida SpA con gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2016, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera J del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (di seguito il "Prospetto"). Il Prospetto è stato redatto dagli Amministratori sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative.

Responsabilità degli Amministratori per il Prospetto

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

Responsabilità della società di revisione

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

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

PricewaterhouseCoopers SpA

Sede legale e amministrativa: Milano 20149 Via Monte Rosa 91 Tel. 0277851 Fax 027785240 Cap. Soc. Euro 6.890.000,00 I.v., C.F. e P.IVA e Reg. Imp. Milano 12979880153 Iscritta al n° 119644 del Registro dei Revisori Legali - Altri Uffici: Ancona 60131 Via Sandro Totti 1 Tel. 0712132311 - Bari 70122 Via Abate Gimma 72 Tel. 0805640211 - Bologna 40126 Via Angelo Finelli 8 Tel. 0516186211 - Brescia 25123 Via Borgo Pietro Walzer 23 Tel. 0303697501 - Catania 95129 Corso Italia 302 Tel. 0957313211 - Firenze 50121 Viale Gramsci 15 Tel. 0552482811 - Genova 16121 Piazza Piccapietra 9 Tel. 01029041 - Napoli 80121 Via dei Mille 16 Tel. 08136181 - Padova 35138 Via Vicenza 4 Tel. 049873481 - Palermo 90141 Via Marchese Ugo 60 Tel. 091349737 - Parma 43121 Viale Tanara 20/A Tel. 0521273911 - Pescara 66127 Piazza Ettore Troilo 8 Tel. 0854545711 - Roma 00154 Largo Fochetti 29 Tel. 06570251 - Torino 10122 Corso Palestro 10 Tel. 011556771 - Trento 38122 Viale della Costituzione 33 Tel. 0461237004 - Treviso 31100 Viale Felissent 90 Tel. 0422696911 - Trieste 34125 Via Cesare Battisti 18 Tel. 0403480781 - Udine 33100 Via Pascolle 43 Tel. 043225789 - Varese 21100 Via Albuzzi 43 Tel. 0332285039 - Verona 37135 Via Francia 21/C Tel. 0458263001 - Vicenza 36100 Piazza Pontelaudolfo 9 Tel. 0444393311



Giudizio

A nostro giudizio, il Prospetto della Lepida SpA al 31 dicembre 2016 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 degli Enti Locali Azionisti indicati nel Prospetto.

Bologna, 21 marzo 2017

PricewaterhouseCoopers SpA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Roberto Sollevanti".

Roberto Sollevanti
(Revisore legale)

Spett. le
PricewaterhouseCoopers SpA
Via Finelli, 8, 40126 Bologna, Italy
c.a. dott.ssa Chiara Girlando

Oggetto: Nota Esplicativa al prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti locali soci al 31 dicembre 2016

La presente nota esplicativa fornisce le informazioni ed i dettagli supplementari utili per una più completa descrizione del prospetto dei saldi a credito e a debito della Lepida SpA con gli Enti locali Soci al 31 dicembre 2016 predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118.

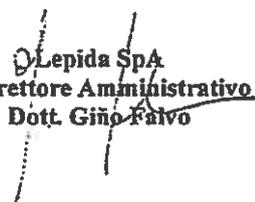
I dati riportati nel prospetto che seguono derivano dalla contabilità della Società scrivente e seguono i criteri previsti dall'articolo 2426 del codice Civile e delle altre norme civilistiche in tema di formazione del bilancio d'esercizio, nonché i criteri di valutazione utilizzati per l'iscrizione delle singole voci di bilancio, con particolare riferimento a crediti e debiti. Riguardo ai principi di redazione, si conferma che sono stati rispettati i principi e i criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice Civile, interpretati ed integrati dai principi contabili Nazionali e dai documenti emessi dall'Organismo di contabilità (OIC).

I crediti sono rilevati al valore nominale, che non si discosta dal criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale e del presunto valore di realizzo.

I debiti sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, se ed in quanto applicabile e tenendo conto del fattore temporale.

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistono crediti e debiti in moneta estera.

Ai fini e per gli effetti del presente documento sono stati considerati i crediti e i debiti, certi, liquidi ed esigibili, registrati al 31/12/2016 sulla base di documenti emessi e pervenuti dai quali risulta univocamente determinato sia l'an sia il *quantum*.


Lepida SpA
Il Direttore Amministrativo
Dott. Giño Falvo

PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E A DEBITO DI LEPIDA SPA CON GLI ENTI LOCALI AZIONISTI
(esclusa la Regione Emilia Romagna) - 31 dicembre 2016

AZIONISTA	SALDO CREDITORE Euro	SALDO DEBITORE Euro
Comune di Borghi	0,00	
Comune di Borgo Tossignano	0,00	
Comune di Borgo Val di Taro	0,00	
Comune di Borgonovo Val Tidone	0,00	
Comune di Brescello	0,00	
Comune di Brisighella	0,00	
Comune di Budrio	0,00	
Comune di Cadelbosco di Sopra	0,00	
Comune di Calderara di Reno	0,00	
Comune di Calendasco	0,00	
Comune di Campagnaola Emilia	0,00	
Comune di Campegine	0,00	
Comune di Camporotondo	0,00	
Comune di Camugnano	0,00	
Comune di Canossa	0,00	
Comune di Casero	0,00	
Comune di Carpaneto Piacentino	0,00	
Comune di Carpi	0,00	
Comune di Carpincelli	0,00	
Comune di Casalfiumanese	0,00	
Comune di Casalgrande	0,00	
Comune di Casina	0,00	
Comune di Casola Valpiano	0,00	
Comune di Castel Bolognese	0,00	
Comune di Castel D'Aiano	0,00	
Comune di Castel del Rio	0,00	
Comune di Castel di Casio	0,00	
Comune di Castel Maggiore	0,00	
Comune di Castel San Pietro Terme	0,00	
Comune di Casteldelci	0,00	
Comune di Castelfranco Emilia	0,00	
Comune di Castellarano	0,00	
Comune di Castell'Arquato	0,00	
Comune di Castelnovo di Sotto	0,00	
Comune di Castelnovo ne' Monti	0,00	
Comune di Castelnovo Rangone	0,00	
Comune di Castelvetro di Modena	0,00	
Comune di Castelvetro Piacentino	0,00	
Comune di Castenaso	0,00	
Comune di Castiglione dei Pepoli	0,00	
Comune di Castrocaro Terme e Terra del Sole	0,00	
Comune di Cattolica	0,00	
Comune di Cavezzo	0,00	
Comune di Cavriago	0,00	
Comune di Cerignale	0,00	
Comune di Cesena	0,00	
Comune di Cesenatico	0,00	
Comune di Civitella di Romagna	0,00	
Comune di Codigoro	0,00	
Comune di Coli	0,00	
Comune di Collecchio	0,00	
Comune di Colorno	0,00	

Rimini, 23 MAR. 2017

Prot. 1748

Spett.le

COMUNE DI CATTOLICA

Piazza Roosevelt, 5

47841 CATTOLICA RN

Inviare via PEC: protocollo@comunecattolica.legalmailpa.it

Oggetto: situazione crediti/debiti al 31/12/2016 (art.11 comma 6 lettera J) D.Lgs. 118/2011).

In ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs richiamato in oggetto si comunica che le risultanze contabili presentavano 31/12/2016 un saldo così composto.

Crediti	Euro	12.311,52
Debiti	Euro	18.500,00

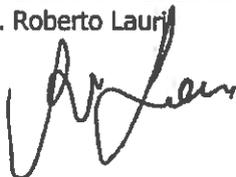
L'occasione è gradita per porgere cordiali saluti.

Massimo Paganelli
Il Presidente del C.d.A.



PMR
PATRIMONIO MOBILITÀ
PROVINCIA DI RIMINI
P.M.R. s.r.l. consortile

Asseverazione Presidente del Collegio Sindacale
Dott. Roberto Lauri



Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini
P.M.R. s.r.l. consortile

sede legale
Via Dario Campana, 67
47922 Rimini
tel. 0541 300589
fax 0541 390826

C. F. - P. IVA
02157030400
Iscrizione REA 245890
Reg. Imp. Rimini 15992
cap. soc. versato:
euro 10.833.606,53

www.pmrimini.it
info@pmrimini.it

