



Spett.le

COMUNE DI RIPARBELLA

Pisa, 23/01/2023

Invio a mezzo Pec

Oggetto: verifica crediti – debiti reciproci anno 2023 - art. 11, c. 6, lettera j), D. Lgs. n. 118/2011.

L'art. 11, comma 6, lett. j), del D.Lgs. 118/2011 prevede che gli enti locali, nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto, illustrino "gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume 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".

Tale norma sostituisce l'analogia previsione già contenuta nell'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012.

Ai fini di quanto sopra, si trasmette un dettaglio dei crediti e dei debiti di codesto Comune verso la Società, negli importi risultanti al 31.12.2023 (dati relativi alla chiusura dell'esercizio), asseverato dall'organo di revisione.

Crediti RetiAmbiente S.p.A. verso Comune in indirizzo

49.381,96 €

Debiti RetiAmbiente S.p.A. verso Comune in indirizzo

Nessuno

Nel caso di eventuali discordanze si prega di inviare tempestiva segnalazione al seguente indirizzo: retiambiente@pec.it

Con l'occasione si porgono distinti saluti.

Il Direttore
Urbano Dini

Crowe Bompani SpA
Simone Sartini

RetiAmbiente S.p.a. Piazza Vittorio Emanuele II, n. 2 - 56125 Pisa
cap. soc. € 32.777.474 i.v. C.F. - P.IVA e Registro Imprese di Pisa : 02031380500
PEC: retiambiente@pec.it E-MAIL info@retiambiente.it



Azienda 200 RETIAMBIENTE S.P.A. PIAZZA VITTORIO EMANUELE II 2 56125 - PISA (PI)

Esercizio 2023 / 0 Periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2023				Saldo Apertura	Progress. Dare	Progress. Avere	Saldo Precedente	
Conto 14/00000079 COMUNE DI RIPARBELLA Conto di chiusura 55/0005/0010				90.231,00	0,00	0,00	90.231,00	
Data reg.	Nr.protocollo	Numero e data documento	TP	Causale movimento		Dare	Avere	Saldo
01/01/2023		01/01/2023		151 - Bilancio di apertura		90.231,00		90.231,00
				Contr. 55/0005/0005 BILANCIO DI APERTURA				
19/01/2023				102 - Riscossa fattura			22.557,75	67.673,25
				Incasso comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
30/01/2023				102 - Riscossa fattura			22.557,75	45.115,50
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
30/01/2023				102 - Riscossa fattura			22.557,75	22.557,75
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
31/01/2023	66/00	66/00 31/01/2023		1 - Fattura di vendita		27.160,08		49.717,83
31/01/2023		66/00 31/01/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	47.248,73
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
28/02/2023	152/00	152/00 28/02/2023		1 - Fattura di vendita		27.160,08		74.408,81
28/02/2023		152/00 28/02/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	71.939,71
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
07/03/2023				102 - Riscossa fattura			24.690,98	47.248,73
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
17/03/2023				102 - Riscossa fattura			22.557,75	24.690,98
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
17/03/2023				102 - Riscossa fattura			24.690,98	0,00
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
31/03/2023	236/00	236/00 31/03/2023		1 - Fattura di vendita		27.160,08		27.160,08
31/03/2023		236/00 31/03/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	24.690,98
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
30/04/2023	328/00	328/00 30/04/2023		1 - Fattura di vendita		27.160,08		51.851,06
30/04/2023		328/00 30/04/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	49.381,96
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
17/05/2023				102 - Riscossa fattura			24.690,98	24.690,98
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
31/05/2023	412/00	412/00 31/05/2023		1 - Fattura di vendita		27.160,08		51.851,06
31/05/2023		412/00 31/05/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	49.381,96
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
19/06/2023				102 - Riscossa fattura			24.690,98	24.690,98
Totali parziali						226.031,40	201.340,42	24.690,98

Azienda 200 RETIAMBIENTE S.P.A. PIAZZA VITTORIO EMANUELE II 2 56125 - PISA (PI)

Esercizio 2023 / 0 Periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2023					Saldo Apertura	Progress. Dare	Progress. Avere	Saldo Precedente	
Conto 14/00000079 COMUNE DI RIPARBELLA Conto di chiusura 55/0005/0010					90.231,00	0,00	0,00	90.231,00	
Data reg.	Nr.protocollo	Numero e data documento		TP	Causale movimento		Dare	Avere	Saldo
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
20/06/2023	440/00	440/00	20/06/2023	1	- Fattura di vendita		6.056,30		30.747,28
20/06/2023		440/00	20/06/2023		A102 - Giroconto Split Payment			550,57	30.196,71
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
30/06/2023	502/00	502/00	30/06/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		57.356,79
30/06/2023		502/00	30/06/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	54.887,69
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
31/07/2023	587/00	587/00	31/07/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		82.047,77
31/07/2023		587/00	31/07/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	79.578,67
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
17/08/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	54.887,69
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
17/08/2023					102 - Riscossa fattura			5.505,73	49.381,96
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
17/08/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	24.690,98
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
31/08/2023	670/00	670/00	31/08/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		51.851,06
31/08/2023		670/00	31/08/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	49.381,96
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
26/09/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	24.690,98
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
30/09/2023	759/00	759/00	30/09/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		51.851,06
30/09/2023		759/00	30/09/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	49.381,96
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
24/10/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	24.690,98
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
24/10/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	0,00
					Incasso Comune di Riparbella				
					Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S0103014000000004010350				
31/10/2023	844/00	844/00	31/10/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		27.160,08
31/10/2023		844/00	31/10/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	24.690,98
					Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
20/11/2023					102 - Riscossa fattura			24.690,98	0,00
					Totali parziali		367.888,10	367.888,10	0,00

Azienda 200 RETIAMBIENTE S.P.A. PIAZZA VITTORIO EMANUELE II 2 56125 - PISA (PI)

Esercizio 2023 / 0 Periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2023				Saldo Apertura	Progress. Dare	Progress. Avere	Saldo Precedente
Conto 14/00000079 COMUNE DI RIPARBELLA Conto di chiusura 55/0005/0010				90.231,00	0,00	0,00	90.231,00

Data reg.	Nr.protocollo	Numero e data documento	TP	Causale movimento		Dare	Avere	Saldo
				Incasso Comune di Riparbella				
				Contr. 24/0005/0001 MPS - IT59S01030140000000004010350				
30/11/2023	942/00	942/00 30/11/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		27.160,08
30/11/2023		942/00 30/11/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	24.690,98
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
31/12/2023	1029/00	1029/00 31/12/2023	1	- Fattura di vendita		27.160,08		51.851,06
31/12/2023		1029/00 31/12/2023		A102 - Giroconto Split Payment			2.469,10	49.381,96
				Contr. 48/0005/0060 IVA SPLIT PAYMENT				
					TOTALI	422.208,26	372.826,30	49.381,96



Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Toscana Costa"
Servizio Amministrazione e Gestione Risorse

Livorno, 29/01/2024

Inviata a mezzo p.e.c.

Spett.le **COMUNE di RIPARBELLA**

c.a.

Responsabile del Servizio Finanziario

Responsabile Ufficio Organismi e Società Partecipate

Revisori dei Conti

Oggetto: verifica crediti – debiti reciproci al 31/12/2023 - art. 11, c. 6, lettera j), D. Lgs. n. 118/2011.

Per quanto necessario alla redazione della relazione sulla gestione¹ da allegare al Rendiconto dell'esercizio 2023, si fornisce la seguente situazione così come risultante dalla contabilità dello scrivente Ente al **31.12.2023**:

Crediti Autorità ATO Toscana Costa verso Comune in indirizzo.	
Importo (€)	causale
0,00	/

Debiti Autorità ATO Toscana Costa verso Comune in indirizzo.	
Importo (€)	causale
24.309,72	Contributo Progetto: "1. DIFFUSIONE APP MOBILE; 2. INIZIATIVE DI SENSIBILIZZAZIONE E INFORMAZIONE; 3. TOTEM TOUCH 32"; 4. ACQUISTO ASPIRATORE AUTOPORTATO RIFIUTI (100% ELETTRICO); 5. POTENZIAMENTO/MIGLIORAMENTO POSTAZIONI DI PROSSIMITA' AREA EXTRAURBANA" – Bando 2022

Nel caso di eventuali discordanze si prega di inviare tempestiva segnalazione al seguente indirizzo: atotoscanacosta@postacert.toscana.it.

Con l'occasione si porgono distinti saluti.

Il Revisore Unico dei Conti
Gabriele Da Prato (*)

Firmato digitalmente da: DA PRATO GABRIELE
Data: 29/01/2024 10:26:07

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Michele Francesco Pinotti (*)

Firmato digitalmente da: PINOTTI Michele Francesco
Data: 29/01/2024 08:38:50

(*) Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D. Lgs. 82/2005.

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

j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume 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;



A.P.E.S s.c.p.a.
Piazza dei Facchini n.16 – 56125 PISA
C.F e P.I 01699440507

AZIENDA PISANA EDILIZIA SOCIALE s.c.p.a
Capitale sociale € 870.000,00 interamente versato
Iscrizione C.C.I.A.A. di Pisa REA n. 147832

Spett.le **COMUNE DI RIPARBELLA**

Invio tramite e-mail

Oggetto: Situazione crediti/debiti al 31.12.2023 – art. 6 comma 4 D.L. 95/2012.

Ai sensi dell'art.6 comma 4 del D.L. 95/2012 si comunicano i crediti ed i debiti risultanti dalle scritture contabili al 31.12.2023:

A) PARTITE A DEBITO DI APES per gestione alloggi	IMPORTO
1. Importi incassati da Apes per la gestione degli alloggi competenza 2005	0,00
2. Residuo canone di concessione alloggi	0,00
Totale importi dovuti da Apes al 31.12.2023	0,00
Dopo l'eventuale incasso da parte degli utenti, saranno trasferiti al Comune i seguenti importi:	IMPORTO
B) QUOTE DOVUTE DA APES per MOROSITA' CANONI E QUOTE ACCESSORIE COMPETENZE 2005	
Morosità canoni, servizi e rimborsi competenza 2005 – <u>in contabilità Apes inserito fra i conti d'ordine – Debiti e crediti di pari importo.</u>	983,65
Totale importi morosità competenze 2005 al 31.12.2023	983,65
C) PARTITE A CREDITO DI APES	

Il sottoscritto Franco Mannucci in qualità di incaricato della revisione legale per A.P.E.S. s.c.p.a. attesta che i saldi dei debiti/crediti evidenziati nel prospetto sono coincidenti a quanto risultante nella contabilità aziendale.

Dott. Franco Mannucci

