

COMUNE DI GANDELLINO
(PROV. di Bergamo)

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2023

NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI

(art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2015, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, ha stabilito che al rendiconto di gestione vada allegata una nota informativa recante 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;

Il sottoscritto dott. Mario Pandiani, Revisore dei conti del Comune di Gandellino, procede con l'asseverazione dei dati relativi alla situazione creditoria/debitoria dell'ente e delle proprie società partecipate.

Si asseverano i dati relativi alla situazione creditoria/debitoria risultanti alla data del 31/12/2023 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dei propri enti partecipati, come di seguito riportato:

1) UNIACQUE S.p.a:

La società ha provveduto a trasmettere la situazione debiti e crediti certificati dal proprio Revisore – vedasi prot. 1623 del 26/04/2024.

Quota di partecipazione: 0,10%

Crediti Ente da contabilità Comune di Gandellino:	€ 26.888,89 (oltre iva)
Crediti Ente da contabilità azienda:	€ 27.094,08 (oltre iva)
Debiti Ente da contabilità Comune di Gandellino:	€ 909,83 (oltre iva)
Debiti Ente da contabilità azienda:	€ 909,83 (oltre iva)

La non coincidenza dei crediti deriva da:

- stanziamento della società per rimborso di pagamento eccedente di euro 205,19 (oltre IVA).

2) SE.T.CO HOLDING:

E' stato richiesto alla società di trasmettere la situazione debiti e crediti asseverati –alla data odierna la certificazione non è pervenuta a questo Ente, si riporta la situazione contabile dell'Ente.

Quota di partecipazione: 0,33%

Crediti Ente da contabilità Comune di Gandellino: € 0,00

Crediti Ente da contabilità azienda: € ==

Debiti Ente da contabilità Comune di Gandellino: € 0,00

Debiti Ente da contabilità azienda: € ==

3) GECO S.r.l.

La società ha provveduto a trasmettere la situazione debiti e crediti certificati dal proprio Revisore – vedasi prot. 552 del 10/02/2024.

Quota di partecipazione indiretta: 0,06751 %

Crediti Ente da contabilità Comune di Gandellino: € 0,00

Crediti Ente da contabilità azienda: € 0,00

Debiti Ente da contabilità Comune di Gandellino: € 6.810,38 (oltre iva)

Debiti Ente da contabilità azienda: € 6.810,38 (oltre iva)

23/07/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Cedroni Federico

Il sottoscritto dott. Mario Pandiani, in qualità di Revisore unico del Comune di Gandellino, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. 118/2011 s.m.i., vista la documentazione prodotta dalle Società partecipate e tenuto conto delle risultanze delle verifiche effettuate sul Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2022

ASSEVERA

La correttezza della presente nota informativa predisposta dal Responsabile del Settore risorse economico-finanziario.

L'Organo di Revisione-Revisore Unico

Dott. Pacchiani Fabio