

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018
Informativa redatta ai sensi
dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Premessa normativa

L'art. 11 comma 6 lettera J) del D.lgs 118/20111 prevede che la Relazione sulla gestione allegata al rendiconto esponga “*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*”.

La verifica dei rapporti di credito/debito **al 31.12.2018** relativi al rendiconto della gestione 2018 con riguardo ai sottoelencati enti e società partecipate ha fornito i seguenti esiti:

ENTE PARTECIPATO	CREDITI / DEBITI	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
ASP Terre d'Argine	CREDITI	Rimborsi da ASP per utenze Borgofortino voce 1000.00.10 act. 2019 da assumere	-	8.225,57	nr. 20541 20542 20614	- 8.225,57	L'Unione registra l'incasso nell'anno del pagamento
ASP Terre d'Argine	DEBITI	Rimborso peronale comandato voce 1200.00.53 imp.2018/235	8.940,97	8.940,97	RL 20158 A D.C.1859	-	nessuna differenza
ASP Terre d'Argine	<i>Asseverazione Ente pg n. 19115 del 05/04/2019, firmata da Niccolò Ronchetti (Responsabile amministrativo) e Vincenzo Commisso (Revisore), posta agli atti dell'Ente</i>						
LEPIDA Spa	CREDITI		-	-		-	
LEPIDA Spa	DEBITI	Servizi Lepida voce 660.00.20 imp.2018 1048 1274 134 139	49.700,84	40.738,41	fatture emesse	8.962,43	La differenza è costituita dall'IVA
LEPIDA Spa	DEBITI	Servizi Lepida voce 660.00.20 imp.2018 1048	21.199,09	17.129,27	fatture da emettere e nota credito	4.069,82	La differenza è costituita dall'IVA

ENTE PARTECIPATO	CREDITI / DEBITI	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
	DEBITI Totale		70.899,93	57.867,68			
LEPIDA Spa	<i>Asseverazione Ente pg n. 16917 del 27/03/2019, firmata da Roberto Sollevanti (revisore PricewaterhouseCoopers spa), posta agli atti dell'Ente</i>						
FONDAZIONE PROGETTO PER LA VITA	CREDITI					-	
FONDAZIONE PROGETTO PER LA VITA	DEBITI	Voce Contributi finanziati 3400.00.32 imp.2018 1207	7.000,00	7.000,00	Contributo per la realizzazione del soggiorno estivo 2018	-	nessuna differenza
FONDAZIONE PROGETTO PER LA VITA	<i>Asseverazione Ente pg n. 16122 del 23/03/2019, firmata da Paolo Casarini (revisore), posta agli atti dell'Ente</i>						

Conclusioni: dalla verifica non sono emerse discordanze che richiedano l'assunzione di provvedimenti per la riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Carpi, li 05 aprile 2019

Il Responsabile del Settore Finanze, Bilancio e Controllo di Gestione

Dott. Antonio Castelli (firmato digitalmente)

Per attestazione: **Il Revisore dei Conti**

Dott.ssa Daniela De Maria (firmato digitalmente)