

Oggetto: Verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra Comune di Alonte e società, enti e consorzi partecipati (art.11, comma 6, lettera j, del D. Lgs. 118/2011)

LA RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA E AFFARI GENERALI

ATTESTA

Che la situazione al 31.12.2020 dei crediti e debiti reciproci tra il Comune di Alonte e le società, gli enti e gli organismi partecipati è la seguente

Società controllate/ partecipate	Credito del Comune vs/ la società	Debito della società vs/ il Comune	Differenza	Debito del Comune vs/ la società	Credito della società vs/ il Comune	Differenza	Note
	Residui attivi/ accertamenti pluriennali	Contabilità della società		Fatture non pagate	Contabilità della società		
Acquevenete spa	0,00	0,00	0,00	0,00	776,30	776,30 (1)	Asseverata dall'organo di revisione della Società prot.601/2021
Utilya srl	0,00	0,00	0,00	11.465,30	10.423,00	1.042,30 (2)	Asseverata dal legale rappresentante e trasmesso all'organo di revisione prot 1231/2021
Esco Berica srl in liquidazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Il riscontro dalla società alla richiesta dati con nota prot 1800/2021
ASMEL consortile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Asseverata dall'organo di revisione della Società prot.1830/2021
Viveracqua scarl (indiretta per tramite Acquevenete spa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Il riscontro della società alla richiesta dati non è ancora pervenuto
CVGA srl (indiretta per tramite Acquevenete spa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Società cancellata dal 18.01.2021
Pronet srl - in liquidazione (indiretta per tramite Acquevenete spa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Società cancellata dal 04.11.2020
Enti/organismi controllati/ partecipate	Credito del Comune vs/ l'ente	Debito dell'ente vs/ il Comune	Differenza	Debito del Comune vs/ l'ente	Credito dell'ente vs/ il Comune	Differenza	Note
	Residui attivi/ accertamenti pluriennali	Contabilità dell'ente		Residui	Contabilità dell'ente		
ATO Bacchiglione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Asseverata dall'organo di revisione della Società
CIAT (consorzio igiene ambiente e territorio)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Asseverata dall'organo di revisione della Società
Consorzio Energia Veneto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Asseverata dall'organo di revisione della Società prot.1918/2021

EVIDENZIA

1. Con riferimento alla differenza evidenziata nei confronti di **Acquevenete spa**, è stato appurato che era dovuta alla diversa contabilizzazione delle note di credito. Acquevenete, dopo aver emesso la nota di credito, deduceva l'importo dalla seguente fattura; il comune di Alonte registrava in modo autonomo i due documenti contabili e li liquidava insieme (in tal modo l'importo della nota di credito pesava due volte sull'importo fatturato). Acquevenete spa ha modificato la modalità di fatturazione allineandola a quelli dei comuni e Alonte ha saldato il debito che si era generato.
2. La differenza evidenziata nei confronti di **Utilya srl** è solo formale ed è dovuta al fatto che il debito è registrato nella contabilità del Comune comprensivo dell'IVA, mentre il dato comunicato da Utilya è al netto dell'IVA. La fattura, datata e trasmessa il 31.12.2020 è stata liquidata e pagata entro la scadenza.

Alonte, 5 maggio 2021

La responsabile dell'Area amministrativa finanziaria
Valeria Gamberoni

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE DI ALONTE

Il sottoscritto Daniele Bertoncetto, in qualità Revisore dei Conti del Comune di Alonte, assevera, in ottemperanza all'art.11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto di gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale delle società partecipate e dei consorzi partecipati.

Il Revisore dei conti
Daniele Bertoncetto