



## COMUNE DI GORO

Provincia di Ferrara

### Ufficio Ragioneria

### Ufficio Ragioneria

#### **Nota informativa ex art. 11 c. 6 lettera j) D.Lgs. 118/2011**

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 un 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 Responsabile del Servizio Finanziario ha debitamente richiesto e ha pertanto provveduto alla verifica in oggetto, alla data del 31.12.2019, le cui risultanze sono riportate di seguito.

Richiamate le seguenti note con cui le società partecipate dall'Ente hanno certificato le proprie situazioni debitorie/creditorie nei confronti del Comune di Goro, comunicazioni debitamente asseverate dai rispettivi Collegi sindacali:

Società	Comunicazione
<b>Area Impianti S.P.A.</b>	Nota del 20/02/2020
<b>CLARA S.P.A.</b>	Nota del 09/04/2020
<b>C.A.D.F.</b>	Nota del 19/03/2020
<b>Delta 2000 Società Consortile a r.l.</b>	Nota del 27/01/2020
<b>CMV Servizi</b>	Nota del 23/06/2020
<b>Lepida S.P.A.</b>	Non pervenuta
<b>Sipro S.P.A.</b>	Nota del 18/02/2020



## COMUNE DI GORO

Provincia di Ferrara

### Ufficio Ragioneria

I dati relativi alla situazione creditoria/debitoria risultanti alla data del 31/12/2019 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dei propri enti strumentali e delle società partecipate sono rappresentati nel seguente prospetto:

Società	Dati Comune di GORO		Dati società/ente strumentale		Differenza	
	crediti del Comune	debiti del Comune	crediti del Comune	debiti del Comune	crediti	debiti
Area Impianti S.P.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.A.D.F.	24.940,95	0,00	25.126,91	0,00	<b>185,96</b>	<b>0,00</b>
CLARA S.P.A.	7.396,00	1.792,98	7.396,00	1.792,98	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Delta 2000 Società Consortile a r.l.	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CMV Servizi	0,00	0,00	0,00	96,47	<b>0,00</b>	<b>96,47</b>
Lepida S.P.A.	0,00	0,00	--	--	--	--
Sipro S.P.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Si dà atto che la situazione debitoria/creditoria tra il Comune di Goro e i propri enti strumentali e le società da esso partecipate risulta **coincidente** per:

Area Impianti S.P.A.
Lepida S.P.A.
Sipro S.P.A.
Delta 2000 CLARA S.P.A.

Si dà atto che dovranno essere contattate le società partecipate al fine di verificare le discordanze contabili.



## **COMUNE DI GORO**

Provincia di Ferrara

### **Ufficio Ragioneria**

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2019.

Goro, li 24.06.2020

Il Responsabile Finanziario  
F.to Dr Luca Squillace

#### ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Dr. Marco Grilli, in qualità del Revisione Unico del Comune di Goro, assevera, in ottemperanza all'art. 11 c. 6 lettera j) del D. Lgs. 118/2011, le risultanze riportate nella suddetta nota informativa in merito alla coincidenza e/o non coincidenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2019 da rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale delle singole società.

Il sottoscritto prende atto delle misure adottate dall'ente in relazione ai casi di non coincidenza tra i saldi.

Goro

Il Revisore Unico  
Dr Marco Grilli