



Città di
TREZZO SULL'ADDA
Provincia di Milano

Area Amministrativa
Servizi Finanziari
Tributi

VERIFICA DEI CREDITI E DEBITI EX ART. 11 COMMA 6 DEL D.LGS. 118/2011

L'articolo 11, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011, 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 i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adottano 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.

Dalla Verifica in oggetto sono emerse le seguenti risultanze:

Società: ATES srl		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Richieste di rimborso ricevute dal Comune al 31/12/2020	€. 60.501,44	€. 60.501,44
Richieste rimborso da ricevere	€.	€.
Debito Comune al 31/12/2020	€.88.992,24	€ 88.992,24
Credito Comune al 31/12/2020	€.784,61	€.784,61
Fatture da emettere al 31/12/2020	€.91.252,82	€.91.252,82

Società: CEM Ambiente Spa		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2020	€. 4.750,00	€ 4.750,00
Debito Comune al 31/12/2020	€ 85.298,08	€ 85.298,08
Fatture da emettere alla data del 31/12/2020	€.124.153,28	€.124.153,28

Società: PRIMA Srl /FALCK		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2020	€ 696.548,23	€ 696.548,23
Debito Comune al 31/12/2020	€ 0,00	€ 0,00

Società: A.E.B. Spa		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2020	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31/12/2020	€ 0,00	€ 0,00

Società: CAP HOLDING Spa		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2020 (Fatture da emettere)	€ 24.553,00	€ 24.553,00
Credito Comune al 31/12/2020 Debito Comune al 31/12/2020	€ 17.906,30* € 17.906,30**	€ 17.906,30* € 17.906,30**
Credito residuo al 31/12/2020 accollo mutuo	€ 335.554,43	€ 335.554,43
Debito Comune al 31/12/2020	€ 7.168,09	€ 7.168,09

* Documenti da emettere per corrispettivi civili

**Credito compensato

Offerta Sociale A.S.C.		
	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2020	€ 0,00	€ 0,00
Debito Comune al 31/12/2020	€ 0,00	€ 0,00
Fatture da emettere al 31/12/2020	€ 77.294,75	€ 77.294,75

La presente verifica viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2020.

Trezzo sull'Adda, li 29 APR 2021



Il Responsabile del Settore Servizi Finanziari

Dott. PIROLA Emilio

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Dott. Capristo Rachele, in qualità di Revisore Unico del Comune di Trezzo sull'Adda, assevera, in ottemperanza all'articolo 10, comma 6, del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2020 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale delle società partecipate corrispondono con gli importi evidenziati nei prospetti sopra esposti.

Il sottoscritto prende atto delle misure adottate per procedere alla relativa riconciliazione.

Trezzo sull'Adda, li 29 APR 2021

Il Revisore dei Conti
Dott. Capristo Rachele