



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiiglieralta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' CIDIU SERVIZI S.p.A. – Via Torino n. 9 – 10093 COLLEGNO

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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.

Vista la nota della suddetta società pervenuta a questo ente in data 10 febbraio 2020 ed acclarata al protocollo al n.° 2071 dalla quale si evince che:

- ✓ Risulta un credito della società nei confronti del Comune di € 57.462,34 al 31 dicembre 2019.
- ✓ Non risultano debiti della società nei confronti del Comune al 31 dicembre 2019.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risulta regolarmente iscritto l'impegno correlato riferito al credito summenzionato.

Dato atto che la conciliazione degli importi viene effettuata, di fatto, a cavallo dei due esercizi.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttigliera Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i dati dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, e conciliati con i dati forniti da CIDIU SERVIZI S.P.A., asseverati dal rispettivo loro Organo di Revisione.

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F. 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiiglieralta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' CIDIU S.P.A. – Via Torino n. 9 – 10093 COLLEGNO

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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 indulgìo, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Vista la nota della suddetta società pervenuta a questo ente in data 10 febbraio 2020 ed acclarata al protocollo al n.º 2049 dalla quale si evince che non risultano né debiti, né crediti della società nei confronti del Comune al 31 dicembre 2019.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttigliera Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, i dati dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, e conciliati con i dati forniti da CIDIU S.P.A., asseverati dal rispettivo loro Organo di Revisione.

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F. 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiiglieralta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' Zona Ovest di Torino s.r.l. – Piazza Cavalieri della SS Annunziata n.7 – 10093 COLLEGNO (TO)

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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.

Viste la nota della suddetta società pervenute a questo ente rispettivamente in data 31 gennaio 2020 ed acclarata al protocollo al n.º 1677 dalla quali si evince che

- ✓ Non risulta alcun credito della società nei confronti del Comune al 31 dicembre 2019;
- ✓ Risulta un debito della società nei confronti del Comune di € 3.300,50 al 31 dicembre 2019.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risultano regolarmente iscritti accertamento e impegno correlati riferiti ai crediti summenzionati.

Dato atto che la conciliazione degli importi viene effettuata, di fatto, a cavallo dei due esercizi.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttigliera Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, coincidono con i corrispondenti saldi comunicati dal legale rappresentante della Società Zona Ovest di Torino s.r.l., asseverati dal rispettivo loro Organo di Revisione.

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F. 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiiglieralta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' ACSEL S.P.A. – Via delle Chiuse n. 21 – 10057 SANT'AMBROGIO DI TORINO

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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.

Vista la nota (in bozza non asseverata dal rispettivo Revisore) della suddetta società pervenuta a questo ente in data 08 aprile 2019 ed acclarata al protocollo al n.° 5223 dalla quale si evince che

- ✓ Risulta un credito della società nei confronti del Comune di € 8.983,15 (per fatture da emettere) al 31 dicembre 2019;
- ✓ Non risulta alcun debito della società nei confronti del Comune al 31 dicembre 2019.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risulta regolarmente iscritto l'impegno correlato riferito al debito summenzionato.

Dato atto che la conciliazione degli importi viene effettuata, di fatto, a cavallo dei due esercizi.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttiglieria Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, i dati dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati e attualmente non conciliati con dati della Società ACSEL S.P.A. in assenza di asseverazione formale dal loro Organo di Revisione.

Conseguentemente la presente asseverazione riguarda esclusivamente i crediti e i debiti vantati dal Comune con riserva di verifica della conciliabilità solo a fronte di produzione dei dati, naturalmente asseverati, da parte della Società partecipata.

Si invita per tanto l'amministrazione a voler provvedere senza indugio e comunque entro il termine dell'esercizio a reperire i dati Asseverati della Società ACSEL S.P.A. ed a provvedere alla relativa conciliazione se necessaria.

Buttiglieria Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F. 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiglieraalta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' TRM S.p.A. – Via P. Gorini n.560 – 10137 Torino

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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 indulgìo, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Considerato alla data della presente lettera non risultano pervenute comunicazioni della società ACSEL S.P.A. riferite alle partite debitorie e creditorie in essere, vista la nota della suddetta società pervenuta a questo ente in data 8 ottobre 2019 ed acclarata al protocollo al n.° 13.108 dalla quale si evince che sono stati deliberati dividendi per un importo pari a 420,21 euro, viste le registrazioni contabili presenti sul sistema del comune possiamo concludere che:

- ✓ non risultano crediti della società nei confronti del Comune al 31 dicembre 2019;
- ✓ risulta un debito della società nei confronti del Comune di 420,21 euro al 31 dicembre 2019.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risulta regolarmente iscritto l'accertamento correlato riferito al credito summenzionato.

Dato atto che la conciliazione degli importi viene effettuata, di fatto, a cavallo dei due esercizi.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttigliera Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, i dati dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati e attualmente non conciliati con dati della Società TRM S.P.A. in assenza di asseverazione formale dal loro Organo di Revisione.

Conseguentemente la presente asseverazione riguarda esclusivamente i crediti e i debiti vantati dal Comune con riserva di verifica della conciliabilità solo a fronte di produzione dei dati, naturalmente asseverati, da parte della Società partecipata.

Si invita per tanto l'amministrazione a voler provvedere senza indugio e comunque entro il termine dell'esercizio a reperire i dati della Società TRM S.P.A. ed a provvedere alla relativa conciliazione.

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente



COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

Via Reano, 3 – CAP 10090 – P. IVA/C.F. 03901620017 - TEL. 011/9329370
FAX 011/9329349 – E-mail: ragioneria@comune.buttiiglieralta.to.it

UFFICIO RAGIONERIA

NOTA INFORMATIVA EX ARTICOLO 11, C. 6, LETTERA J) D. Lgs. 118/11

SOCIETA' SMAT S.p.A. – Corso XI Febbraio, n. 14 – 10152 Torino

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 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 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.

Vista la nota della suddetta società pervenuta a questo ente in data 4 Marzo 2020 ed acclarata al protocollo al n.° 3485 dalla quale si evince che:

- ✓ Risulta un credito della società nei confronti del Comune di € 338,48 al 31 dicembre 2019;
- ✓ Risulta un debito della società nei confronti del Comune di 27,54 al 31 dicembre 2019 per documenti ancora da emettere.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risulta regolarmente iscritto l'impegno correlato riferito al credito summenzionato nonché l'accertamento correlato riferito al debito summenzionato.

Appurato che nella contabilità comunale, al 31 dicembre 2019, risulta regolarmente iscritto l'accertamento correlato riferito ai crediti e debiti summenzionati.

Dato atto che la conciliazione degli importi viene effettuata, di fatto, a cavallo dei due esercizi.

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

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
TRAPANESE Rag. Romeo
F.to digitalmente

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto IPPOLITO Dott. Adriano, in qualità di Revisore Unico del Comune di Buttigliera Alta, assevera, in ottemperanza all' articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31 dicembre 2019 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, coincidono con i corrispondenti saldi comunicati dal legale rappresentante della Società SMAT S.p.A., asseverati dal rispettivo loro Organo di Revisione.

Buttigliera Alta, 09 Aprile 2020

IL REVISORE UNICO
F.to digitalmente