

COMUNE DI CAMPARADA
– Provincia di Monza Brianza -

Verbale n° 33 del 23 giugno 2023

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

RENDICONTO ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI

(art. 6, comma 4, del DL 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012, n. 135)

Premesso che le società partecipate del Comune di Camparada sono le seguenti:

- Brianzacque srl;
- Cem Ambiente Spa
- Cap Holding Spa

e che il Comune partecipa anche l'azienda speciale consortile Offerta Sociale;

Vista la documentazione agli atti, ricevuta il 08/06/2023 e le integrazioni successive ricevute, la situazione dei debiti e dei crediti reciproci al 31/12/2022 è la seguente:

- 1) **Società partecipata: BRIANZACQUE S.r.l.**, sede legale in Monza (MB) Viale Enrico Fermi, n. 105 - P.Iva 03988240960

A) debiti verso la società al 31.12.2022:

DESCRIZIONE	
Importo (al netto Iva)	1.367,00
Riferimento al Bilancio	2022
Uscite – Capitolo 10111021 - Intervento 03 – Impegno 181/2022	

B) crediti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo	0
Riferimento al Bilancio	2022

ATTESTAZIONE DI ASSEVERAZIONE

Il sottoscritto Dott. Simone Bottero, Revisore Unico del Comune di Camparada, attesta asseverando la corrispondenza di quanto esposto nel presente prospetto con i dati di riscontro della società partecipata Brianzacque S.r.l.

Milano, 23 giugno 2023

Il Revisore unico
Simone Bottero

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate

2) **società partecipata: CEM AMBIENTE S.p.A.**, sede legale Cavenago di Brianza (MB) - Località Cascina Sofia 1/A - P.Iva 03817138968:

A) debiti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo (al netto IVA)	45.943,34
Riferimento al Bilancio	2022
Uscite – Cap. 1090302001: Imp. n. 56/22 – Cap. 1090302002: Imp. N. 55/22 e n. 144/21	

B) crediti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo (al netto Iva)	34.646,03
Riferimento al Bilancio	2022
Entrate – Cap. 3115 – Accertamenti n. 86, 87 e n. 93	

ATTESTAZIONE DI ASSEVERAZIONE

Il sottoscritto Dott. Simone Bottero, Revisore Unico del Comune di Camparada, attesta asseverando la corrispondenza di quanto esposto nel presente prospetto con i dati di riscontro della società partecipata CEM AMBIENTE S.p.A.

Milano, 23 giugno 2023

Il Revisore unico
Simone Bottero

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate

3) **società partecipata: CAP HOLDING Spa**, sede legale Milano – Via Rimini, 38 - P.Iva 13187590156:

A) debiti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo	0
Riferimento al Bilancio:	2022

B) crediti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo	0
Riferimento al Bilancio:	2022

ATTESTAZIONE DI ASSEVERAZIONE

Il sottoscritto Dott. Simone Bottero, Revisore Unico del Comune di Camparada, attesta asseverando la corrispondenza di quanto esposto nel presente prospetto con i dati di riscontro della società partecipata CAP HOLDING S.p.A.

Milano, 23 giugno 2023

Il Revisore unico
Simone Bottero

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate

4) **società partecipata: OFFERTA SOCIALE azienda speciale consortile -** sede legale Vimercate (MB) - Piazza Marconi 7/D - P.Iva 03743620969:

A) debiti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo	€ 57.455,23
Riferimento al Bilancio:	2022
Uscite – Capitoli vari - Impegni n. 128-129-130/2021 - n. 104- 320/2022 (€ 27.002,50) – 91-95-318-96-99-100-244-321/2022 (€16.541,98) e n. 320/2022 (€ 13.910,75)	

L'Ente ha comunicato

- che la riconciliazione è stata verificata dal conguaglio ricevuto;
- che la somma di € 10.279,49 era determinata da debiti su alcuni servizi a consumo 2022 e crediti su altri;
- che l'Ente ha chiesto di emettere una nota di riparto per l'importo a carico del Comune e una nota di riparto in favore della partecipata. E' stata emessa la NDR 42/2023 del 28/02/2023 dell'importo di € 16.541,98 e la NDR a credito n. 43/2023 del 28/02/2023 dell'importo di € 6.262,49. La NDR 42/2023 è stata pagata con liquidazione 91/2023 del 04/05/2023 (su impegni 91, 95, 318, 96, 99,321,244, 100 sono stati emessi i mandati 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318 e 319) . L'entrata di € 6.262,49 relativa alla NDR 43/2023 è stata accertata e incassata (ordinativo 271 del 18/05/2023)

La nota n. 9/2023 é emessa per saldo AES Sup settembre-dicembre 2022. Importo disponibile su impegno n. 320/2022.

B) crediti verso la società al 31.12.2022

DESCRIZIONE	
Importo	€ 6.262,49
Riferimento al Bilancio:	2022
Entrate – capitolo 174100 art. 2 – Ordinario incasso n. 271 del 18.5.2023	

ATTESTAZIONE DI ASSEVERAZIONE

Il sottoscritto Dott. Simone Bottero, Revisore Unico del Comune di Camparada, attesta asseverando la corrispondenza di quanto esposto nel presente prospetto con i dati di riscontro della società partecipata OFFERTA SOCIALE Azienda speciale consortile.

Milano, 23 giugno 2023

Il Revisore unico
Simone Bottero

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate