

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2022
Informativa redatta ai sensi
dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Premessa normativa

L'art. 11 comma 6 lettera J) del D.lgs 118/20111 prevede che la Relazione sulla gestione allegata al rendiconto esponga “*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*”.

La verifica dei rapporti di credito/debito **al 31.12.2022** relativi al rendiconto della gestione 2022 con riguardo ai sottoelencati enti e società partecipate ha fornito i seguenti esiti:

ENTE PARTECIPATO	CREDITI / DEBITI	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
ASP Terre d'Argine	CREDITI	VDB 1000053 ACT. 2022/00002 Rimborso da parte dell'A.S.P. delle Terre d'Argine - A copertura di parte (45,41%) dell'Imp. N. 42/2022	4.960,60	4.960,60	Debiti per fatture da ricevere	-	nessuna differenza
	CREDITI Totale		4.960,60	4.960,60			
ASP Terre d'Argine	DEBITI	Gestione servizi 2022 imp. 01822 imp. 01645 imp. 00588 imp. 00587 imp. 00586 imp. 00585 imp. 00584 imp. 00583 imp. 00582 imp. 00581 imp. 00580 imp. 00579 imp. 00578 imp. 00572	1.231.718,68	974.931,78	Crediti per fatture e note credito competenza 2022 (da emettere 266.910,60 + da saldare 710.576,04 - note credito 2.554,86)	256.786,90	I valori di impegno sono mantenuti a residuo anche per il conguaglio, che verrà definito dopo l'approvazione del consuntivo di ASP, come indicato all'art.24 del contratto di servizio

ENTE PARTECIPATO	CREDITI / DEBITI	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
ASP Terre d'Argine	DEBITI	Rimborso costi sostenuti da A.S.P. per la gestione dello stabile del Centro Diurno Borgofortino - Carpi imp. 2022 968 e 969	10.000,00	-		10.000,00	I valori di impegno sono mantenuti in attesa della rendicontazione delle spese da parte di ASP
	DEBITI Totale		1.241.718,68	974.931,78			
ASP Terre d'Argine	<i>Asseverazione Ente pg n. 22777 del 29/03/2023, firmata da Alessandra Cavazzoni (Direttore Generale) e Alessandra Pederzoli (Revisore), allegata alla presente informativa</i>						
LEPIDA Scpa	CREDITI		-	-			
	CREDITI Totale		-	-			
LEPIDA Scpa	DEBITI	Fornitura di sensori Internet of Things (IoT) per i Comuni di Campogalliano, Novi di Modena e di Soliera - Determinazione a contrarre e contestuale affidamento diretto "in house providing". Ditta Lepida scpa. Territorio di Campogalliano. Imp. 2022 1762 1763 1764	9.328,61				
LEPIDA Scpa	DEBITI	Servizio datacenter presso Lepida S.c.p.A. per il triennio 2021/2023 per l'Unione dei Comuni delle Terre d'Argine. Anno 2022 imp. 292	39.901,64				

ENTE PARTECIPATO	CREDITI / DEBITI	RIF. CAPOGRUPPO	IMPORTO CAPOGRUPPO	IMPORTO PARTECIPATA	RIF. PARTECIPATA	DIFFERENZA	NOTE
LEPIDA Scpa	DEBITI	[CIG] Servizi alla Rete Lepida, FedERa, PayER, IcarER, Lepida TV, MultiplER e ConfeERence in uso presso l'Unione delle Terre d'Argine e i Comuni ad essa aderenti. Periodo: dal 2021 al 2023. Affidamento diretto "in house". Assegnatario: Lepida Scpa. Anno 2022 imp. 170	8.506,84				
	DEBITI Totale		57.737,09				
LEPIDA Scpa	<i>Alla data del presente documento la partecipata, dopo sollecito dell'ente con prot. 18237 del 13/03/23, non ha inviato l'attestazione delle posizioni debitorie/creditorie debitamente sottoscritta dal loro organo di revisione.</i>						

Conclusioni: dalla verifica non sono emerse discordanze che richiedano l'assunzione di provvedimenti per la riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

In merito a Lepida scpa alla data del presente documento non sono pervenute le asseverazioni firmate dal loro organo di revisione, sollecitate con richiesta pec prot.n. 18237 del 13/03/23.

Il Responsabile del Settore Finanze, Bilancio e Controllo di Gestione

Dott. Antonio Castelli (firmato digitalmente)

Per attestazione: **Il Revisore dei Conti**

Dott.ssa Daniela Valpondi (firmato digitalmente)

Spett.le Unione delle Terre d'Argine
Corso Alberto Pio, 91
41012 Carpi
c.a.: Dott. Marco De Prato
terredargine@postecert.it
c.c. marco.de.prato@comune.carpi.mo.it

Oggetto: Asseverazione dei crediti e debiti dell'Ente verso l'Unione delle Terre d'Argine alla data del 31/12/2022.

In riscontro alla Vs. prot. 0018237/2023 del 13/03/2023 ad oggetto "Richiesta di asseverazione dei crediti e debiti della società verso l'UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE alla data del 31/12/2022 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. J) del D.Lgs. 118/2011 modificato dal D.Lgs 126/2014", siamo con la presente a comunicare che, secondo le Ns. risultanze, il saldo netto verso l'Unione delle Terre d'Argine alla data del 31/12/2022 è pari a crediti € 969.971,18, oltre ad eventuale conguaglio che verrà fatturato il mese successivo all'approvazione del bilancio consuntivo, come indicato nell'art 24 del contratto di servizio.

Il saldo è composto dalle seguenti risultanze contabili:

- Debiti per fatture da ricevere € 4.960,60;
- Debiti per note di credito da emettere € 2.554,86;
- Crediti per fatture da emettere € 266.910,60;
- Crediti da saldare € 710.576,04.

Restando a disposizione per ogni eventuale chiarimento porgiamo cordiali saluti.

Carpi, li 28/03/2023

Il Direttore

Dott.ssa Alessandra Cavazzoni



Il Revisore

Dott.ssa Alessandra Pederzoli