

# ALLEGATO 20

## RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2018

### RICONCILIAZIONE DEBITI/CREDITI SOCIETA' PARTECIPATE

L'art. 11, comma 6 lettera j , del DLGS 118/2011, ha stabilito che, i comuni e le province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa sugli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'ente e le società partecipate.

Dalla verifica in argomento sono emerse le seguenti risultanze al 31/12/2019:

SOCIETA'	CREDITI VERSO L'ENTE	DEBITI VERSO L'ENTE	DATA CERTIFICAZIONE
STU MAKO SPA	0,00	219.611,87	NON PERVENUTA
GEA SPA	271.205,28	12.000,00	01/06/2020
LTA SPA	19.457,94	305.416,05	27/02/2020
ATAP SPA	3.590,96	0,00	03/03/2020
<b>TOTALE</b>	<b>294.154,18</b>	<b>537.027,92</b>	

Preso atto delle PEC inviate dalle società partecipate sopra citate depositate agli atti dell'ufficio ragioneria e dei relativi riscontri si precisa quanto segue:

che il dato relativo alla partecipata STU MAKO' in liquidazione , in assenza di comunicazioni ,è dato dalla sommatoria delle seguenti voci:

DEBITI TRIBUTARI	214.427,00
FATTURA USO SALA	284,87
RIMBORSO SPESE COSTITUZIONE SOCIETA'	4.900,00
<b>TOTALE</b>	<b>219.611,87</b>

IL CREDITO VERSO GEA SPA SI RIFERISCE  
PER € 12.000,00 USO ECOCENTRO ANNO 2019

€ 15.825,95 ESPOSTE DA GEA SPA PER CORRISPETTIVI CONAI NON VENGONO RIPORTATE IN QUANTO TALE SOMMA NON SI CONSIDERA ESIGIBILE AL 31.12.2019 NON ESSENDO DETERMINATA NEL SUO AMMONTARE AL 31.12.2019

La certificazione prodotta da Atap Spa viene rettificata in quanto presenta un debito verso l'Ente di € 912.088,00 inerente a distribuzione di riserve e utili non considerabili come esigibili alla data del 31 Dicembre 2019 ma considerate esigibili nel 2020.IL CREDITO DI € 51.971,16 NON VIENE CONTABILIZZATO IN QUANTO NON COSTITUISCE UN CREDITO REALE ESSENDO DESTINATO AD ESSERE COMPENSATO CON IL SERVIZIO DI TRASPORTO LINEA ROSSA

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

Cordenons, 11 GIUGNO 2020

Il Responsabile dell'Area Servizi Finanziari  
LOVATO dott.ssa Maria Elena

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

Il sottoscritto dott. Pella Vittorio, in qualità di Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Cordenons, assevera, in ottemperanza all'articolo 11, comma 6 lettera j , del Dlgs 118/2011, che i saldi debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2018 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con quelli dichiarati dalle società partecipate di cui alle note depositati agli atti del servizio finanziario.

Cordenons, 11 GIUGNO 2020

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
PELLA dott.Vittorio