

Comune di Lesmo
(Provincia di Monza e Brianza)
oooooooooo

Asseverazioni in ottemperanza dell'art. 6, comma 4 del D.L. 95/2012.

Il Revisori dei Conti del Comune di Lesmo (MB) nella persona del dott. Massimo Veronesi

PREMESSO CHE

- A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate. La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione ed in tal caso il Comune deve adottare 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,

DICHIARA

1. Che gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate hanno dato il seguente risultato:

CEM AMBIENTE S.p.a.

Il comune di Lesmo nella nota informativa evidenzia saldi non coincidenti con la partecipata pari ad € 13.965,00 oltre ad IVA a causa di *"un conguaglio smaltimento anno 2016 la cui comunicazione è pervenuta successivamente alla chiusura di esercizio 2016"*.

ATTESTAZIONE

L'organo di revisione della società partecipata ha reso l'asseverazione dei saldi.

Il revisore **assevera** tali risultanze non coincidenti con i saldi del rendiconto 2016 motivate.

BRIANZA ACQUE S.r.l.

Il comune di Lesmo non risulta vantare crediti, nè contabilmente risultano debiti nei confronti della società. Dalla comunicazione riscontrata della partecipata a firma dell'organo di revisione Grant Thornton emergono crediti vantati per € 283,99 ed € 18.18 e debiti per € 205.55.

ATTESTAZIONE

Il revisore **assevera** tali risultanze non coincidenti con i saldi del rendiconto 2016 senza motivazione.

RICHIAMI

Si invita l'Ente a riscontrare la precisazione esposta dalla partecipata al fine di accertare con i dovuti approfondimenti se tale richiesta trovi fondamento e nel caso si attivi senza indugio per quanto necessario.

CAP HOLDING

Il comune di Lesmo non risulta vantare crediti, nè contabilmente risultano debiti nei confronti della società. Ciò emerge anche dalla comunicazione riscontrata della partecipata a firma del responsabile ufficio contabilità fornitori e clienti Dott.ssa Colussi, la quale dichiara che i dati non sono ancora definitivi e che potrebbero subire variazioni e precisa che *"risulta una posizione aperta da parte del comune di € 11.956,93 riferita alla convenzione n. 12642 del 25/07/1996 lavori in costruzione pozzo, ancora in attesa di riscontro"*.

ATTESTAZIONE

L'organo di revisione della società partecipata non ha reso alcuna attestazione

Comune di Lesmo
(Provincia di Monza e Brianza)
oooooooo

Il revisore dell'Ente pertanto non ritiene di asseverare le risultanze in quanto non attestate dall'organo di revisione della partecipata.

RICHIAMI

Si invita l'Ente a riscontrare la precisazione esposta dalla partecipata al fine di accertare con i dovuti approfondimenti se tale richiesta trovi fondamento e nel caso attivarsi senza indugio per quanto necessario.

CONSORZIO PARCO VALLE LAMBRO

Non risulta essere pervenuta all'ente alcuna attestazione da parte dell'ente partecipato.

RICHIAMI

Si invita l'Ente a sollecitare l'ente partecipato per riscontrare i saldi reciproci.

OFFERTA SOCIALE A.S.C.

Non risulta essere pervenuta all'ente alcuna attestazione da parte dell'ente partecipato.

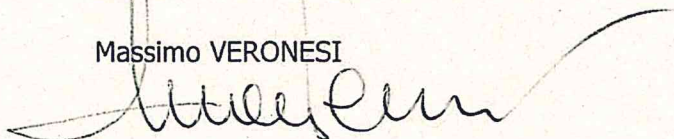
RICHIAMI

Si invita l'Ente a sollecitare l'ente partecipato per riscontrare i saldi reciproci.

Lesmo, 11/4/2017

L'ORGANO DI REVISIONE

Massimo VERONESI



ELENCO INDIRIZZI INTERNET IN CUI SONO PUBBLICATI I BILANCI DEGLI ENTI PARTECIPATI

<i>ENTE</i>	<i>Indirizzo internet</i>
CAP HOLDING SPA	www.gruppocap.it
BRIANZACQUE SRL	www.brianzacque.it/files/documenti
COM AMBIENTE SPA	www.cemambinte.it
OFFERTASOCIALE A.S.C.	www.offertasociale.it