

COMUNE DI MONTE SAN PIETRO

PROVINCIA DI BOLOGNA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Revisore Unico: Dott. Luigi Attilio Mazzocchi
BFMR & Partners - Piazza A. Vallisneri 4 - Reggio Emilia
Telefono 0522455000 Telefax 0522455008 E-mail l.mazzocchi@bfmr.it
PEC luigi.attilio.mazzocchi@odcec.re.legalmail.it

Verbale n. 11/2020 Data 29/5/2020	OGGETTO: RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2019 – Esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri Enti strumentali e le Società controllate e partecipate (Art. 11, co. 6, lett. j), D, Lgs. 118/2011 e ss. mm. li.) - ASSEVERAZIONE .”
--	---

L'anno 2020, il giorno 29 del mese di Maggio, alle ore 11,30, presso il proprio Studio in Reggio Emilia, Piazza Vallisneri 4, l'Organo di Revisione Economico-Finanziaria, costituito dal sottoscritto Revisore Unico, ha proceduto a redigere l'ASSEVERAZIONE - che di seguito si riporta - in merito agli "Esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri Enti strumentali e le Società controllate e partecipate (Art. 11, co. 6, lett. j), D, Lgs. 118/2011 e ss. mm. ii.)".

ASSEVERAZIONE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI DEL COMUNE DI MONTE SAN PIETRO

ai sensi dell'Art. 11, co. 6, lett. j), D. Lgs. 118/2011

Il sottoscritto **Luigi Attilio Mazzocchi** - nato a Catania il 2 febbraio 1960, Codice Fiscale MZZ LTT 60B02 C3510, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Reggio Emilia nella sez. A con il n. 193/A, al Registro dei Revisori Legali al n. 37126 con pubblicazione in G.U. n. 31 bis del 21/04/1995, all'Elenco dei Revisori dei Conti degli Enti Locali (Art. 16, co. 25, D. Legge 138/2011 e Regolamento approvato con Decreto del Ministro dell'Interno 15/2/2012, n. 23), all'Albo dei Periti del Tribunale di Reggio Emilia (categoria Dottori Commercialisti) al n. 40/17 ed all'Albo C.T.U. del Tribunale di Reggio Emilia (categoria Dottori Commercialisti) al n. 84/19, Gestore delle Crisi da Sovraindebitamento (nell'ambito dell'O.C.C. n. 147 di Piacenza, Parma, Reggio Emilia e Modena), con Studio in Reggio Emilia, BFMR & Partners, Piazza A. Vallisneri 4, nominato Revisore Unico del Comune di Monte San Pietro (BO) con Delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 21/3/2019;

esaminata

la nota prot. 9731 del 26/5/2020 a firma della Rag. Monica Laffi - ed i relativi allegati - avente ad oggetto "Rendiconto dell'Esercizio 2019 - Esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri Enti strumentali e le Società controllate e partecipate (Art. 11, co. 6, lett. j), D, Lgs. 118/2011 e ss. mm. li.)" trasmessa a questo Organo il 26/05/2020,

ASSEVERA

in ottemperanza all'Art. 11, co. 6, lett. j), D. Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2019 dal Rendiconto della Gestione del Comune, come in essa riportati ed in relazione alla partecipazione in ADOPERA Patrimonio e Investimenti Casalecchio di Reno Srl, risultano coincidenti, per le motivazioni in essa esposte, con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della Società partecipata.

Quanto alla partecipazione in Lepida ScpA, ai sensi dell'Art. 11, co. 6, lett. j), D. Lgs. n. 118/2011 si segnala alla Giunta Comunale che, con riferimento alla posizione debitoria del Comune di Monte San Pietro, il sottoscritto Revisore Unico rimanda a quanto dettagliatamente riportato nella nota del 26/5/2020 a firma della Rag. Monica Laffi, nonché ai relativi allegati, invitando, in relazione alla differenza di Euro 10.400,00:

- a) quanto all'importo di Euro 10.000,00 a sollecitare a Lepida ScpA la rettifica dei propri saldi in quanto trattasi, *ictu oculi*, di mero errore materiale;
- b) quanto all'importo di Euro 400,00 - peraltro già accantonato - alla verifica da parte del Responsabile del 4° Settore della sussistenza delle ragioni per la sua erogazione, la quale, dovesse essere acclarata, comporterà necessariamente l'applicazione di avanzo accantonato.

In relazione a quanto sopra, si invita a procedere e definire i rapporti debitori nei confronti alla partecipata Lepida ScpA entro la fine dell'esercizio finanziario.

In fede.

Reggio Emilia, 29 Maggio 2020

IL REVISORE UNICO

Dott. Luigi Attilio Mazzocchi

Firma oscurata in base alle
linee guida del Garante Privacy

La seduta si è conclusa alle ore 12,30.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore Unico

Firma oscurata in base alle
linee guida del Garante Privacy