



COMUNE DI GHISALBA

Provincia di Bergamo

24050 P.zza Garibaldi 2 – P.I./C.F. 00709980163

tel. centralino 0363/944510 – e-mail protocollo@comune,ghisalba.bg.it

PEC comune@pec.comuneghisalba.it

web: <http://www.comune.ghisalba.bg.it>

Il Revisore Unico Dott. Cristian Lorenzi

OGGETTO: Verifica debiti e crediti reciproci tra l'Ente e gli organismi partecipati di cui all'art. 11, comma 6, lett. j), D. Lgs. n. 118/2011

VISTA la mail di richiesta situazione debiti/crediti al 31/12/2024 inviata ad Uniacque S.P.A. in data 10/02/2025 e successiva pec del 18/02/2025;

ORGANISMO PARTECIPATO	PARTECIPAZIONE DIRETTA	PARTECIPAZIONE INDIRETTA
UNIACQUE S.P.A.	Quota 0,45%	-

ATTESTA CHE

i debiti e crediti, al 31/12/2024, trovano i seguenti riferimenti nella contabilità del Comune come segue:

Residui attivi risultanti dalla contabilità del Comune di Ghisalba

Anno	Titolo	Data	Causale	Importo al netto di IVA
2024	57/FV	15/10/2024	RIMBORSO RATE AMMORTAMENTO MUTUO ADPQ - ANNUALITA' 2024 - ACC. 16579	€ 27.549,74*
TOTALE				€ 27.549,74

*Uniacque S.P.A è soggetta ad IVA split pertanto l'Ente effettua un giroconto contabile;

Residui passivi risultanti dalla contabilità del Comune di Ghisalba

Fatture Ricevute e non pagate al 31 Dicembre 2024:

Anno	Titolo	Data	Causale	Importo al netto di IVA*
2024	202420021887	23/12/2024	Fornitura acqua piscina comunale – IMP. 22785	€ 1.200,11
2024	202420021886	23/12/2024	Fornitura acqua impianti sportivi – IMP. 22779	€ 907,21
TOTALE				€ 2.107,32

Fatture da ricevere al 31/12/2024:

Anno	Titolo	Data	Causale	Importo al netto di IVA*
TOTALE				€0,00

Si precisa che l'ultima fatturazione è relativa al mese di Novembre 2024, pertanto le prossime fatture arriveranno a riaccertamento già chiuso ed entreranno nella competenza 2025.

Data, apposizione firma digitale

La Responsabile dell'Area Finanziaria
Dott.sa Teresina Graziella Bottoli

Per asseverazione:
Il Revisore Unico dei conti
Dott. Cristian Lorenzi



COMUNE DI GHISALBA

Provincia di Bergamo

24050 P.zza Garibaldi 2 – P.I./C.F. 00709980163

tel. centralino 0363/944510 – e-mail protocollo@comune,ghisalba.bg.it

PEC comune@pec.comuneghisalba.it

web: <http://www.comune.ghisalba.bg.it>

ASSEVERAZIONE

Il revisore dei conti della società UNIACQUE S.P.A.:

☐ **assevera** la corrispondenza dei dati sopra indicati con il bilancio della società.

☐ **non assevera** la corrispondenza dei dati sopra indicati con il bilancio della società, per gli importi e le motivazioni analiticamente riportate in allegato.

Data, _____

Il Revisore dei conti della società

DISCORDANZE EVIDENZIATE E RELATIVA MOTIVAZIONE

1) **Partita:** ☐ Debito per l'ente e credito per la società ☐ Credito per l'ente e debito per la società

Descrizione	Importo risultante dal bilancio dell'ente	Importo risultante dal bilancio della società	Differenza

Motivazione:

.....
.....

Data, _____

La Responsabile dell'Area Finanziaria
Dott.ssa Teresina Graziella Bottoli

Per asseverazione:
Il Revisore Unico dei conti
Dott. Cristian Lorenzi