

Comune di Campogalliano

Provincia di Modena

## RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Informativa redatta ai sensi

dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AMO SpA	-	0,00	0,00	0,00	
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AMO SpA	-	0,00	0,00	0,00	

Asseverata con comunicazione del 06/04/2020

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AIMAG SpA	Conguagli canone concessione acqua, fognature, depurazione (imponibile netto iva split) per fatture da emettere	12.132,16	12.133,00		L'importo di AIMAG è arrotondato.
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
AIMAG SpA	Realizzazione di un cavallotto sulla rete idrica di via Madonna (imponibile).	2.200,00	0,00	2.200,00	Non risulta ancora emessa la fattura, in corso verifica da parte dell'ufficio tecnico.

Asseverazione non ricevuta.

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
HERA SpA	-	0,00			Hera non comunica i dati.
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
HERA SpA	affidamento servizio gestione tari (importo comune iva compresa)	17.763,69			Hera non comunica i dati.
HERA SpA	gestione servizio rifiuti urbani ed assimilati (importo comune iva compresa)	119.817,00			Hera non comunica i dati.

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
SETA SpA	-	0,00	0,00	0,00	
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
SETA SpA	-	0,00	0,00	0,00	

Asseverata con comunicazione del 11/03/2020.

Società	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
LEPIDA ScpA	-	0,00	0,00		
Società	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità della società	Differenze	Motivazione delle differenze
LEPIDA ScpA	-	0,00	0,00		

Asseverata con comunicazione del 17/04/2020.

Comune di Campogalliano

Provincia di Modena

## RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Informativa redatta ai sensi

dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Ente	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
ACER MODENA	Introiti contratto di concessione per la gestione degli alloggi di proprietà del Comune	263.666,44	263.666,44	0,00	Contabilizzato come credito e debito da ACER. Nella contabilità del comune è riportato nei conti d'ordine dello stato patrimoniale.
Ente	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
ACER MODENA	Residuo debito per mutuo acceso per il Comune di Campogalliano	263.666,44	263.666,44	0,00	Contabilizzato come credito e debito da ACER. Nella contabilità del comune è riportato nei conti d'ordine dello stato patrimoniale.

Asseverata con comunicazione del 7/4/2020, documento non firmato digitalmente

Ente	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Consorzio Attività Produttive - Aree e servizi	-	0,00	0,00	0,00	
Ente	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Consorzio Attività Produttive - Aree e servizi	-	0,00	0,00	0,00	

Asseverata con comunicazione del 16/04/2020

Ente	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Ente di gestione per i parchi e la biodiversità Emilia centrale	-	0,00	0,00	0,00	
Ente	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Ente di gestione per i parchi e la biodiversità Emilia centrale	-	0,00	0,00	0,00	

Asseverata con comunicazione del 20/02/2020

Ente	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Associazione Libra 93	-	0,00	0,00	0,00	
Ente	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
Associazione Libra 93	fattura nr. 30 del 19.12.2019	22.500,00	18.442,62	4.057,38	La differenza consiste nell'importo dell'IVA

Asseverata dal Presidente dell'associazione in mancanza di organo di revisione con comunicazione del 20/04/2020

Comune di Campogalliano

## RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Provincia di Modena

Informativa redatta ai sensi

dell'art. 11, comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/ 2011

Ente	Crediti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
AESS	-	0,00	0,00	0,00	
Ente	Debiti del Comune	Contabilità del Comune	Contabilità dell'ente	Differenze	Motivazione delle differenze
AESS	Monitoraggio del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile (PAES) - iva compresa.	7.442,00	7.442,00	0,00	

Asseverata dal Presidente dell'agenzia in mancanza di organo di revisione con comunicazione del 19/05/2020.

**Conclusioni:** dalla verifica, con eccezione di HERA S.p.A. per la quale non sono stati comunicati i dati, non sono emerse discordanze che richiedano l'assunzione di provvedimenti per la riconciliazione delle partite debitorie e creditorie. Si segnala che non si è ricevuta l'asseverazione finale da parte di AIMAG mentre la comunicazione di ACER non risulta firmata digitalmente.

IL RESPONSABILE  
TERRITORIALE  
"SERVIZI FINANZIARI"  
Dott. Bruno Bertolani  
(firmato digitalmente)

per asseverazione  
IL REVISORE  
Dott. Lelli Stefano  
(firmato digitalmente)



## **RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO “DICHIARAZIONE CREDITI/DEBITI NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI CAMPOGALLIANO” RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA L'ENTE COMUNE DI CAMPOGALLIANO E LA SOCIETÀ PARTECIPATA AGENZIA PER LA MOBILITÀ E IL TPL DI MODENA S.P.A. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118**

Al Direttore della  
Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A.  
Strada Sant'Anna, 210 - Modena

### **Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito dell'Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A. con il Comune di Campogalliano “Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Campogalliano” (di seguito il “Prospetto”) al 31 dicembre 2019, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto dell'Agenzia per la Mobilità e il TPL di Modena S.p.A. al 31 dicembre 2019 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

### **Elementi alla base del giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

### **Richiamo di informativa - Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo**

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Campogalliano. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

[www.analisi.it](http://www.analisi.it)

viale Ramazzini 39/E 42124 Reggio Emilia (Italia) TEL +39 0522 271516 FAX +39 0522 230612 EMAIL [segreteria@analisi.it](mailto:segreteria@analisi.it)

CF - PI - Registro Imprese di Reggio Emilia 01459840359 | Capitale sociale € 200.000 int. versato

Analisi S.p.A. is a member of HLB International the global advisory and accounting network



### ***Responsabilità del Direttore e del collegio sindacale per il Prospetto***

Il Direttore è responsabile per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Direttore è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il Direttore utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

### ***Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto***

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Direttore del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella



formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Direttore, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Analisi S.p.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Francesco Notari', is written over the printed name.

Francesco Notari  
Socio Amministratore

Reggio Emilia, 2 aprile 2020



Spett.le  
COMUNE DI CAMPOGALLIANO  
Piazza Vittorio Emanuele II, 1  
Campogalliano (MO)

**OGGETTO: Dichiarazione crediti/debiti nei confronti del Comune di Campogalliano**

Il Sottoscritto Alessandro Di Loreto, nato a Parigi (Francia) il 12/03/1957, C.F. DLRLSN57C12Z110Q, in qualità di Direttore della società Agenzia per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale di Modena S.p.A. (in seguito anche "AMO") con sede legale in Modena (MO) Strada Sant'Anna, 210, Codice Fiscale e P.IVA 02727930360, indirizzo posta certificata amo.mo@legalmail.it, ai sensi degli artt.46 e 47 del D.P.R. n.445/2000 e s.m.i., consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 76 del medesimo D.P.R. n.445/2000 per la falsità in atti e dichiarazioni mendaci

**Dichiara sotto la propria responsabilità:**

1. che non risultano al 31/12/2019 crediti e debiti nei confronti del Comune di Campogalliano in relazione a fatture emesse e ricevute.

**NOTE ESPLICATIVE:**

- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2019 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali.

IL DIRETTORE



**Agenzia per la mobilità e il trasporto pubblico locale di Modena S.p.A.**

Strada Sant'Anna, 210 - 41122 Modena - Tel. 059.9692001 - Fax. 059.9692002

Sito: [www.amo.mo.it](http://www.amo.mo.it) - Mail: [infotpl@amo.mo.it](mailto:infotpl@amo.mo.it) - PEC: [amo.mo@legalmail.it](mailto:amo.mo@legalmail.it)

C.F./P.I. 02727930360 - Iscrizione registro imprese di Modena N. 02727930360 - Capitale sociale interamente versato € 5.312.848,00

Anteporre questa cover alle Vostre lettere di risposta per consentire una riconciliazione automatica da parte dei nostri servizi.

## KPMG Invio

# KPMG-1100127262CIRC20412SND44087



KPMG-1100127262CIRC20412SND44087





Prot. N. 1317  
DEL 27.02.2020

Spettabile  
Comune di Campogalliano  
Piazza Vittorio Emanuele II°, 1  
41011 - Campogalliano (MO)  
PEC: protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it

Settore: BBC/RB

Mirandola, 20 febbraio 2020

Egregi Signori,

In relazione al normale controllo annuale della nostra contabilità, Vi preghiamo di voler comunicare direttamente ai nostri revisori contabili:

KPMG S.p.A.  
Via Innocenzo Malvasia, 6  
40131 Bologna BO  
PEC [circularizzazioni@kpmg.legalmail.it](mailto:circularizzazioni@kpmg.legalmail.it)

l'estratto dei nostri conti con Voi, relativamente ai saldi a debito e a credito, alla data del **31 dicembre 2019**.

Ci preghiamo informarVi che alla data del 31 dicembre 2019 il Vostro conto presentava:

- un saldo a nostro **credito** (comprensivo di fatture emesse e da emettere) di Euro 0,00, come risulta dall'estratto conto che accludiamo;
- un saldo a nostro **debito** (comprensivo di fatture ricevute e da ricevere) di Euro 12.133,00, come risulta dall'estratto conto che accludiamo. Si segnala che l'estratto conto è stato allegato al solo fine di agevolare la riconciliazione delle partite aperte al 31 dicembre 2019, pertanto vi preghiamo di indicarci **tutte** le posizioni aperte nei nostri confronti al 31 dicembre 2019.



Azienda con Sistema Qualità Certificato secondo UNI EN ISO 9001:2015 per:

Progettazione, costruzione e gestione di impianti e reti: relativi al ciclo integrato dell'acqua per captazione, potabilizzazione, distribuzione acqua potabile, fognature e depurazione; per smaltimento di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, compostaggio da raccolta differenziata del rifiuto urbano e speciale di origine agro-industriale, selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida. Gestione conto terzi del servizio di pronto intervento relativo al servizio gas e di servizi commerciali. Gestione spazzamento, raccolta e trasporto di rifiuti urbani e speciali non pericolosi e gestione dei centri di raccolta.

Analisi microbiologiche, chimiche e fisiche per le matrici relative al ciclo integrato dell'acqua e al ciclo integrato dei rifiuti.

Azienda con Sistema Ambientale Certificato secondo UNI EN ISO 14001:2015 per:

Smaltimento in discariche proprie di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali non pericolosi. Compostaggio di rifiuti da raccolta differenziata del rifiuto urbano e di rifiuti speciali di origine agro-industriale. Selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida.

Raccolta e trasporto di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, spazzamento, gestione centri di raccolta.



Ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 (*General Data Protection Regulation*, di seguito "GDPR"), Vi informiamo che i dati assunti dalla società di revisione KPMG S.p.A., con sede in Milano, Via Vittor Pisani 25, saranno utilizzati esclusivamente ai fini della revisione contabile del nostro bilancio e saranno conservati a cura della stessa in archivi cartacei ed elettronici nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal GDPR e per un arco di tempo non superiore a quello necessario per il conseguimento delle finalità per le quali sono trattati ovvero per l'adempimento di specifici obblighi normativi. Il conferimento dei dati è necessario per consentire a KPMG S.p.A. di verificare la correttezza e la rispondenza dei dati contabili forniti dalla scrivente società, ovvero per ottemperare a specifici obblighi normativi o contrattuali, che rappresentano la base giuridica delle anzidette attività di trattamento. I dati acquisiti possono essere oggetto di comunicazione nei limiti previsti dalle normative vigenti e dai principi di revisione alle seguenti categorie di soggetti: Commissione Nazionale per le Società e la Borsa (CONSOB), Autorità giudiziarie, altre società di revisione.

Di essi viene a conoscenza il personale incaricato dal titolare dello svolgimento dell'incarico di revisione, nonché quello deputato alla relativa gestione informatica e amministrativa.

Si rinvia agli artt. da 15 a 22 del GDPR per i diritti spettanti all'interessato a propria tutela.

Il completamento della verifica da parte dei nostri revisori richiede che la risposta pervenga alla KPMG S.p.A. entro il **26 febbraio 2020**.

Nel ringraziarVi anticipatamente per la Vostra cortese collaborazione, distintamente Vi salutiamo.

AIMAG S.p.A.

Il Direttore Generale  
(Ing. Davide De Battist)

KPMG-1100127262CIRC20412SND44087



**Azienda con Sistema Qualità Certificato secondo UNI EN ISO 9001:2015 per:**

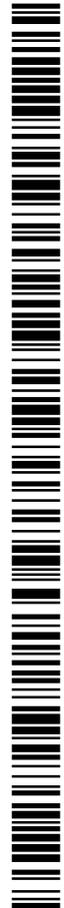
Progettazione, costruzione e gestione di impianti e reti: relativi al ciclo integrato dell'acqua per captazione, potabilizzazione, distribuzione acqua potabile, fognature e depurazione; per smaltimento di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, compostaggio da raccolta differenziata del rifiuto urbano e speciale di origine agro-industriale, selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida. Gestione conto terzi del servizio di pronto intervento relativo al servizio gas e di servizi commerciali. Gestione spazzamento, raccolta e trasporto di rifiuti urbani e speciali non pericolosi e gestione dei centri di raccolta.

Analisi microbiologiche, chimiche e fisiche per le matrici relative al ciclo integrato dell'acqua e al ciclo integrato dei rifiuti.

**Azienda con Sistema Ambientale Certificato secondo UNI EN ISO 14001:2015 per:**

Smaltimento in discariche proprie di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali non pericolosi. Compostaggio di rifiuti da raccolta differenziata del rifiuto urbano e di rifiuti speciali di origine agro-industriale. Selezione del rifiuto urbano indifferenziato e compostaggio della frazione umida.

Raccolta e trasporto di rifiuti urbani e speciali non pericolosi, spazzamento, gestione centri di raccolta.



KPMG-1100127262CIRC20412SND44087

**Partitario Cliente**  
al 31/12/2019

**AMAG S.p.A.**  
Via Maestri del Lavoro, 38  
41037 Mirandola (MO)  
Tel. 0535 28111 - Fax 0535 1872005  
www.almag.it - info@almag.it  
PEC: segreteria.almag@pec.gruppoinmag.it

CASELLA POSTALE 151  
CCP 10861415 - REA 256874  
REG. IMP. MO N. 00664670361  
COD. FISC. E P.IVA 00664670361  
CAP. SOC. INT. VERS. € 78.027.681



Cliente **COMUNE DI CAMPOGALLIANO**  
Indirizzo **P.ZA VITTORIO EMANUELE II, 1 - 41011 CAMPOGALLIANO (MO)**  
Codice Fiscale **00308030360** Partita IVA

Totale Emesso **0,00**  
Totale Incassato **0,00**  
Totale Residuo **0,00**



Cliente Servizio	Fattura	Descrizione	Esito SDI	Emissione	Scadenza	Emesso	Incassato	Residuo
* Codice non codificato								
						<b>Tot. Emesso</b>		0,00
						<b>Tot. Incassato</b>		0,00
						<b>Tot. Residuo</b>		0,00



KPMG-1100127262CIRC20412SND44087



<b>COMUNI SOCI C/FATTURE DA RICEVERE</b>				
	<b>cod.fornit.</b>	<b>LINEA</b>	<b>data registraz.</b>	<b>importo</b>
FT.DA RIC.COMUNE DI CAMPOGALLIANO FX/461	F001318	A1	31/12/2019	7.334,00
FT.DA RIC.COMUNE DI CAMPOGALLIANO FX/464	F001318	D1	31/12/2019	1.458,00
FT DA RIC.COMUNE DI CAMPOGALLIANO FX/465	F001318	F1	31/12/2019	3.341,00

12.133,00

Anteporre questa cover alle Vostre lettere di risposta per consentire una riconciliazione automatica da parte dei nostri servizi.

## KPMG Invio

# KPMG-1100127262CIRC20412SND44087



KPMG-1100127262CIRC20412SND44087





# COMUNE DI CAMPOGALLIANO

Provincia di Modena

C.F. e P.I. 00308030360

Piazza Vittorio Emanuele II, 1 – C.A.P. 41011

Tel. 059/899410 - Fax 059/899430 - e-mail: ragioneria@comune.campogalliano.mo.it

## Ufficio Ragioneria

PROT.

Spett.le  
KPMG SpA  
Via Innocenzo Malvasia,6  
40131 BOLOGNA  
circularizzazioni@kpmg.legalmail.it

**Oggetto: ESTRATTO CONTO 31/12/2019**

In risposta alla richiesta di Aimag prot. 1317 del 27/2/2020 (ns. prot. 2222 del 06/03/2020), con la presente inviamo gli estratti conto al 31/12/2019 relativi alla posizione contabile della ditta AIMAG, dai quali si evince che a tale ditta non avevamo fatture da pagare.

Confermiamo, inoltre, che al 31/12/2019 le fatture che il ns. Comune deve emettere a carico di Aimag per saldo canoni acqua, fogna e depurazione anno 2019 è conforme a quanto indicato dalla ditta stessa.

dott. Bruno Bertolani  
Responsabile territoriale ufficio finanziario

Campogalliano, lì 05/05/2020

Posizione documento: TUTTI

Parametri di stampa

---

Codice soggetto	da 547	AIMAG S.P.A.	a 547	AIMAG S.P.A.
Ragione sociale	da		a	
Periodo registrazione	da 01-01-2019	a 31-12-2019		
Includi pagamenti	NO	Data Rif. x Saldo		
Tipo ordinamento	Matricola	soggetto		
Periodo Pagamento	da	a		
Numero Documento				
Periodo Documento	da	a 05-05-2020		

Rag. Soc. AIMAG S.P.A.

C.Fisc. 00664670361

P.Iva 00664670361

Indirizzo VIA MARIO MERIGHI, 3 MIRANDOLA 41037(MO)

(Prog. 547)

Pagam. Default SEPA CREDIT TRANSFER (interno)

IBAN IT61C050346685000000001525

ABI - CAB 5034 - 66850 BANCO POPOLARE SOCIETA' COOPERATIVA - FILIALE MIRANDOLA

C/C 000000001525 CIN C

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/58	26-01-2019	6-Fatture rilevanti i...	21-01-2019 1955000086	IDRANTI PALAZZO MUNICIPALE PERIODO		109,93	0,00
2019/59	26-01-2019	6-Fatture rilevanti i...	21-01-2019 1955000118	FATTURATO DAL 01/07/2018 AL 31/12/2018 IDRANTI AMM. COMUNALE PERIODO FATTURATO		64,68	0,00
2019/60	26-01-2019	6-Fatture rilevanti i...	21-01-2019 1955000120	DAL 01/07/2018 AL 31/12/2018 IDRANTI MUSEO PERIODO FATTURATO DAL		64,68	0,00
2019/61	26-01-2019	6-Fatture rilevanti i...	21-01-2019 1955000130	01/07/2018 AL 31/12/2018 IDRANTI VILLA BI PERIODO FATTURATO DAL		129,29	0,00
2019/163	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955001067	01/07/2018 AL 31/12/2018 H2O ROTONDA VIA GRIECO PERIODO DI		66,30	0,00
2019/164	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000737	RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/07/2018 AL 08/01/2019 H2O ROTONDA VIA GARIBALDI - VIA CANALE		58,50	0,00
2019/165	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000709	CARPI - VIA GRAMSCI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/		845,37	0,00
2019/166	09-02-2019	8-N. Acc. iva SPLIT PAY	30-01-2019 1955000716	LAVORO PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019 H2O NOTA DI CREDITO ROTONDA VIA PONTE	128,33		0,00
2019/167	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000694	ALTO - VIA NUOVA - VIA DEL PASSATORE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/		95,49	0,00
2019/168	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000672	VIA FERRARI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019 H2O ROTONDA VIA GARIBALDI + FONTANA		91,94	0,00
2019/169	09-02-2019	8-N. Acc. iva SPLIT PAY	30-01-2019 1955000551	PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019 H2O NOTA DI CREDITO AIUOLA SOTTOSTRADA	19,25		0,00
				SUD VIA GRIECO PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/170	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000313	H2O FONTANA SANTUARIO SASSOLA PERIODO DI		34,44	0,00
				RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/171	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000317	H2O GIARDINO PAL. A E PAL. B FONTANTA +		68,19	0,00
				IRRIG. PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/172	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955001015	H2O VIA REGGIANI AREA VERDE OVEST		24,54	0,00
				PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/173	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000559	H2O AIUOLA VIA DI VITTORIO PERIODO DI		21,86	0,00
				RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/174	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000436	H2O FONTANA P.ZA DELLA BILANCIA PERIODO		79,52	0,00
				DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/175	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000739	H2O PARCO MONTAGNOLE PERIODO DI		42,16	0,00
				RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/176	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000321	H2O EX FONTANA GIARDINI PUBBLICI PERIODO		33,62	0,00
				DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/177	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000419	H2O CIMITERO CAPOLUOGO UFFICIO PERIODO		34,86	0,00
				DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/178	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000324	H2O CIMITERO SALICETO PERIDO DI		28,96	0,00
				RIFERIMENTO SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/179	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000327	H2 CIMITERO PANZANO PERIODO DI		29,26	0,00
				RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019			
2019/180	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000316	H2O CIMITERO CAPOLUOGO PERIODO DI		80,47	0,00
				RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019			

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/181	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000308	H2O SAN ROCCO PERIODO DI RIFERIMENTO:  SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019		43,54	0,00
2019/182	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000312	H2O MUSEO PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO  DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		65,66	0,00
2019/183	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000506	H2O PRESA ACQUA VIA DEI MILLE PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019		50,43	0,00
2019/184	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000477	H2O PRESE ACQUA GIOSTRAI PARK PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		87,49	0,00
2019/185	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000456	H2O VILLA BARBOLINI PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019		126,04	0,00
2019/186	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000431	H2O BAGNI PUBBLICI CASA BERSELLI PERIODO  DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		263,82	0,00
2019/187	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000318	H2O BAGNI PUBBLICI DOGANA PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		775,98	0,00
2019/188	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000424	H2O BAGNI PUBBLICI LAGHI CURIEL PERIODO  DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		226,96	0,00
2019/189	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000315	H2O PAL A + PAL B PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 29/06/2018 AL 08/01/2019		131,03	0,00
2019/190	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000378	H2O ISOLA ECOLOGICA PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		64,18	0,00
2019/191	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000320	H2O MAGAZZINO COMUNALE PERIODO DI  RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019		106,09	0,00

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/192	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955000592	H2O CAMPO SPORTIVO SALICETO B. PERIODO		44,10	0,00
2019/193	09-02-2019	6-Fatture rilevanti i...	30-01-2019 1955001087	DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019 H2O PISCINA PERIODO DI RIFERIMENTO:		3.971,99	0,00
2019/1245	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001261	SALDO DAL 28/06/2018 AL 08/01/2019 H2O CIMITERO CAPOLUOGO PERIODO DI		77,58	0,00
2019/1246	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001224	RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O BAGNI PUBBLICI DOGANA PERIODO DI		541,19	0,00
2019/1247	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001225	RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O PAL. A E PAL. B PIAZZA VITTORIO		98,29	0,00
2019/1248	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001267	EMANUELE II PERIODO DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O BAGNI PUBBLICI LAGHI CURIEL PERIODO		184,86	0,00
2019/1249	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001263	DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O BAGNI PUBBLICI CASA BERSELLI PERIODO		3,58	0,00
2019/1250	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001270	DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O FONTANA PIAZZA DELLA BILANCIA		61,16	0,00
2019/1251	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001306	PERIODO DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O AIUOLA SOTTOSTRADA SUD PERIODO DI		9,45	0,00
2019/1252	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001425	RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 H2O ROTONDA VIA GARIBALDI-VIACANALE		67,66	0,00
2019/1253	17-05-2019	6-Fatture rilevanti i...	29-04-2019 1955001408	CARPI-CIA GRAMSCI PERIODO DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019 ROTONDA VIA PONTE ALTO - VIA NUOVA - VIA		151,41	0,00
				DEL PASSATORE PERIODO DI RIFERIMENTO: STIMA DAL 09/01/2019 AL 31/03/2019			



## ESTRATTO CONTI FORNITORI

Si attesta, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Legislativo n. 31/2011, che la presente copia è conforme in tutto al suo contenuto al documento informatico originale depositato agli atti presso il Comune di Campogalliano.

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/2110	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001877	H2O BAGNI PUBBLICI CASA BERSELLI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 3		338,43	0,00
2019/2111	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001903	H2O VILLA BARBOLINI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/		96,97	0,00
2019/2112	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001777	H2O PAL. A E PAL. B PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/		133,69	0,00
2019/2113	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002064	H2O PISCINA + SPOGLIATOIO + MONTAGNOLA PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/		1.044,30	0,00
2019/2114	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001963	PRESA ACQUA VIA DEI MILLE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/		26,61	0,00
2019/2115	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001758	H2O MAGAZZINO COMUNALE - APP. CUSTODE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/		212,20	0,00
2019/2116	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001820	H2O ISOLA ECOLOGICA PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/		36,53	0,00
2019/2117	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001927	H2O PRESA ACQUA GIOSTRAI PARK SCUOLE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/		17,09	0,00
2019/2118	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001886	H2O BAGNI PUBBLICI LAGHI CUIEL PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/		136,22	0,00
2019/2119	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001757	H2O BAGNI PUBBLICI DOGANA PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/		502,36	0,00
2019/2120	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001987	H2O AIUOLA SOTTOSTRADA SUD PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/		6,24	0,00

Anno/Prog	Data reg.	Causale	Data/Numero documento	Descrizione documento	Dare	Avere	Saldo da pagare
2019/2121	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002459	H2O VIA REGGIANI - AREA VERDE OVEST		15,68	0,00
2019/2122	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001879	PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/06/2019 H2O FONTANA PIAZZA BILANCIA PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019		49,60	0,00
2019/2123	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001762	H2O GIARDINO PALAZZO A - B +		46,40	0,00
2019/2124	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001770	IRRIGAZIONE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019 H2O FONTANA SANTUARIO SASSOLA PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019		34,04	0,00
2019/2125	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001988	H2O AIUOLA VIA DI VITTORIO PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/06/2019		15,68	0,00
2019/2126	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955001771	H2O EX FONTANA GIARDINI PUBBLICI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019		26,61	0,00
2019/2127	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002037	H2O CAMPO SPORTIVO SALICETO BUZZALINO		31,58	0,00
2019/2128	12-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002125	PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/06/2019 H2O ROTONDA VIA GARIBALDI + FONTANA		3,38	0,00
2019/2131	13-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002171	PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019 H2O PARCO LE MONTAGNOLE PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 28/06/2019 E STIMA DAL 29/06/2019 AL 30/06/2019		34,04	0,00
2019/2132	13-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002150	H2O ROTONDA VIA BARCHETTA - VIA CROCE - VIA FERRARI PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/06/2019		15,68	0,00
2019/2133	13-08-2019	6-Fatture rilevanti i...	19-07-2019 1955002514	H2O ROTONDA VIA GRIECO - MONUMENTO PERIODO DI RIFERIMENTO: SALDO DAL 09/01/2019 AL 27/06/2019 E STIMA DAL 28/06/2019 AL 30/06/2019		343,62	0,00





Anno / n° accertamento Meccanografico / Voce	Importo iniziale	Disponibilità operativa	Totale Pagato	Disponibilità a incassare	Disponibilità reale	Tipo	Oggetto
<b>2020 / 00023</b> <b>3010301 / 003078.000</b>	4.076,04	4.076,04	0	4.076,04	4.076,04	D	AIMAG: : SALDO 2019 - 20% DEL CANONE CONCESSIONE FOGNATURE
<b>2020 / 00022</b> <b>3010301 / 003078.000</b>	1.778,22	1.778,22	0	1.778,22	1.778,22	D	AIMAG: : SALDO 2019 - 20% DEL CANONE CONCESSIONE DEPURAZIONE
<b>2020 / 00021</b> <b>3010301 / 003078.000</b>	8.946,97	8.946,97	0	8.946,97	8.946,97	D	AIMAG: : SALDO 2019 - 20% DEL CANONE CONCESSIONE ACQUA



SETA SpA  
Prot. 7804/20  
Data 11/03/2020  
Partenza



Spett.le

COMUNE DI CAMPOGALLIANO  
PIAZZA VITTORIO EMANUELE II, 1  
41011 CAMPOGALLIANO (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it](mailto:protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it)  
e via mail agli indirizzi: [bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it](mailto:bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it),  
[ragioneria@comune.campogalliano.mo.it](mailto:ragioneria@comune.campogalliano.mo.it)

**OGGETTO: attestazione dei crediti e debiti ai sensi dell'art. 11 comma 6, lett. j del D.L. n. 118/2011**

Per le finalità previste dall' art. 11 comma 6 lett. j del D.L. n. 118/2011, facendo seguito al ns prot. n. 7061/20 del 03/03/20 con il quale vi abbiamo trasmesso l'attestazione dei debiti e crediti al 31/12/19 prevista dalla norma citata, alleghiamo alla presente la relativa asseverazione redatta da BDO Italia SpA, ns. organo di revisione.

Restiamo a disposizione e cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti.

Gabriele Minghetti  
[gabriele.minghetti@setaweb.it](mailto:gabriele.minghetti@setaweb.it)  
059416930

L'AMMINISTRATORE DELEGATO

*Francesco Patrizi*

All.: 1



Tel: +39 051 27.15.54  
Fax: +39 051 46.86.021  
www.bdo.it

Corte Isolani n. 1  
40125 Bologna

## **Relazione della società di revisione indipendente sul Prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra il Comune di Campogalliano e la società partecipata SETA S.p.A. per le finalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118**

Al Consiglio di Amministrazione della  
SETA S.p.A. - Società partecipata dal Comune di Campogalliano

### **Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della SETA S.p.A. con il Comune di Campogalliano (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2019, predisposto dagli amministratori della SETA S.p.A. per le finalità previste dall'art. 11, comma 6, lettera j del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto della SETA S.p.A. al 31 dicembre 2019 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

### **Elementi alla base del giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica ed indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall' International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisiti elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

### **Richiamo di informativa - Criteri di redazione e limitazioni alla distribuzione ed all'utilizzo**

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto non può essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Campogalliano. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale scopo.

### **Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Prospetto**

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come entità di funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbiamo valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiamo alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Bari, Bergamo, Bologna, Brescia, Cagliari, Firenze, Genova, Milano, Napoli, Padova, Palermo, Pescara, Roma, Torino, Treviso, Trieste, Verona, Vicenza

BDO Italia S.p.A. - Sede Legale: Viale Abruzzi, 94 - 20131 Milano - Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.  
Codice Fiscale, Partita IVA e Registro Imprese di Milano n. 07722780967 - R.E.A. Milano 1977842  
Iscritta al Registro dei revisori Legali al n. 167911 con D.M. del 15/03/2013 G.U. n. 26 del 02/04/2013  
BDO Italia S.p.A., società per azioni italiana, è membro di BDO International Limited, società di diritto inglese (company limited by guarantee), e fa parte della rete internazionale BDO, network di società indipendenti.



## Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

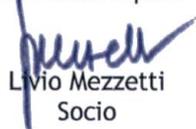
Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi contabili internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo ad eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come entità di funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa in bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Bologna, 6 marzo 2020

BDO Italia S.p.A.

  
Livio Mezzetti  
Socio

Allegato: Prospetto crediti e debiti - Lettera del 3 marzo 2020 - Prot. 7061/20/MO



SETA SpA  
Prot. 7061/20  
Data 03/03/2020  
Partenza



Spett.le

COMUNE DI CAMPOGALLIANO  
PIAZZA VITTORIO EMANUELE II, 1  
41011 CAMPOGALLIANO (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it](mailto:protocollo@cert.comune.campogalliano.mo.it)  
e via mail agli indirizzi: [bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it](mailto:bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it),  
[ragioneria@comune.campogalliano.mo.it](mailto:ragioneria@comune.campogalliano.mo.it)

**OGGETTO: richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Campogalliano al 31/12/19 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. j del D.L. n. 118/2011.**

In ottemperanza a quanto richiesto ai sensi del decreto legge di cui all'oggetto dichiariamo che al 31/12/19 non risultano crediti/debiti di Seta SPA nei confronti di questo spettabile Ente.

Restiamo a disposizione e cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti

Gabriele Minghetti  
[gabriele.minghetti@setaweb.it](mailto:gabriele.minghetti@setaweb.it)  
059416930

L'AMMINISTRATORE DELEGATO

*Francesco Patrizi*

SETA S.p.A. Società Emiliana Trasporti Autofiloviari  
R.I. di Modena/C.F./P.I. 02201090368  
REA 273353 - Cap. soc. i.v. € 16.663.416,00

Sede legale e amministrativa  
Strada Sant'Anna, 210 - 41122 Modena  
Tel. + 39 059 416 711 - Fax + 39 059 416 850

Sede operativa di Modena Strada Sant'Anna, 41122  
Sede operativa di Piacenza Via Arda, 21 - 29122  
Sede operativa di Reggio Emilia Via del Chionso, 50 - 42122



**Relazione della società di revisione indipendente  
sul prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci  
tra gli Enti Locali Azionisti di Lepida S.c.p.A. e la Società  
partecipata Lepida S.c.p.A. al 31 dicembre 2019 per le finalità  
previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118**

**Ria Grant Thornton S.p.A.**  
Via San Donato, 197  
40127 Bologna

T +39 051 6045911  
F +39 051 6045999

Al Consiglio di Amministrazione di  
Lepida S.c.p.A.

**Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito di Lepida S.c.p.A. con gli Enti Locali Azionisti (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2019, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di Lepida S.c.p.A. al 31 dicembre 2019 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

**Elementi alla base del giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

**Richiamo di informativa - Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo**

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione degli Enti Locali Azionisti della Società. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

**Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Prospetto**

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per un'adeguata informativa in materia.

Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.



Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

**Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto**

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto. Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Bologna, 16 aprile 2020

Ria Grant Thornton S.p.A.

  
Sandro Gherardini  
Socio



Spettabile  
Ria Grant Thornton S.p.A.  
Via San Donato, 197  
40127 Bologna

Bologna, 16/04/2020

**Oggetto: Note esplicative al Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Soci al 31 dicembre 2019**

Il Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2019 (il "Prospetto") è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118,

Il Prospetto riporta i crediti e debiti fra la Società e gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2019.

I criteri contabili adottati per la redazione del Prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2019.

In particolare, i crediti e i debiti sono iscritti secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Direttore Generale  
Gianluca Mazzini  
(*f.to digitalmente*)

Spettabile  
Ria Grant Thornton S.p.A.  
Via San Donato, 197  
40127 Bologna

Bologna, 16/04/2020

Con riferimento all'incarico a Voi conferito, avete ad oggetto l'espressione del Vostro giudizio sull'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito di Lepida S.c.p.A. (di seguito anche la "Società"), con gli Enti Locali Azionisti (di seguito il "Prospetto - Allegato A") al 31 dicembre 2019 predisposto, in coerenza con il progetto di bilancio per l'esercizio 2019 approvato in CdA il 27/03/2020, per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, Vi confermiamo, per quanto a nostra conoscenza, le seguenti attestazioni, già portate alla Vostra attenzione nello svolgimento del Vostro incarico.

L'incarico a Voi conferito è finalizzato all'espressione del Vostro giudizio professionale che il sopramenzionato Prospetto sia redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

È nostra la responsabilità per la redazione del Prospetto sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e per quella parte del controllo interno che riteniamo necessaria al fine di consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi, dovuti a frodi e a comportamenti o eventi non intenzionali.

Vi confermiamo che:

- a) le scritture contabili riflettono accuratamente e compiutamente tutte le operazioni della Società. Allo stato attuale delle nostre conoscenze, tutte le operazioni poste in essere sono state compiute secondo corretti criteri di gestione, sono legittime, sia sotto l'aspetto formale sia sotto l'aspetto sostanziale, e inerenti all'attività sociale. Tutti i costi ed oneri, i ricavi e proventi, gli incassi e gli esborsi, nonché gli impegni sono pienamente rappresentati in contabilità in modo veritiero e corretto e trovano adeguata documentazione di supporto emessa in conformità alla legislazione vigente. Non esistono attività, passività, costi o ricavi non riflessi nel Prospetto;
- b) a nostra conoscenza, non esistono ulteriori accordi, impegni, side letter, intese, anche di natura verbale, né ulteriori operazioni o atti di gestione rispetto a quanto diligentemente riportato nelle scritture contabili;
- c) non vi sono state comunicazioni del Collegio Sindacale o denunce di fatti censurabili relativamente alla Società;
- d) non vi sono state, limitatamente agli aspetti che possono avere un effetto sul Prospetto, notifiche da parte di amministrazioni pubbliche, autorità giurisdizionali o inquirenti,

organismi di controllo pubblico o autorità indipendenti di vigilanza aventi ad oggetto richieste di informazioni o chiarimenti, nonché provvedimenti inerenti l'inosservanza delle vigenti norme;

- e) non vi sono eventi occorsi in data successiva al 31 dicembre 2019 tali da richiedere rettifiche al Prospetto;
- f) non vi sono state irregolarità degli amministratori o di dipendenti della Società, violazioni di leggi e regolamenti, inadempienze di clausole contrattuali nonché dichiarazioni di frode o sospetti di frode che coinvolgano la direzione o dipendenti che hanno un ruolo significativo nel sistema di controllo interno che possano avere un effetto significativo nella predisposizione del Prospetto;
- g) abbiamo messo a Vostra disposizione, anche avvalendoci di strumenti di comunicazione e trasmissione a distanza, tutta la documentazione necessaria allo svolgimento dell'incarico conferitoVi al fine dell'emissione della Vostra relazione e che non esiste alcun documento al riguardo che non Vi sia stato fornito;
- h) la documentazione messa a Vostra disposizione ai fini dell'espletamento del Vostro incarico è completa, autentica e attendibile e che le informazioni ivi contenute sono corrette ed esatte;
- i) allo stato attuale delle nostre conoscenze, non sono intervenute modifiche significative ai dati ed alle informazioni presi in considerazione nello svolgimento delle Vostre procedure i cui effetti avrebbero dovuto essere considerati ai fini della predisposizione del Prospetto.

Diamo atto che il Prospetto non può essere utilizzato per scopi diversi da quelli per i quali è stato predisposto. Pertanto, la Vostra relazione viene emessa solo per nostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione degli Enti Locali Azionisti della Società.

Con la presente dichiarazione la Società riconosce e conferma inoltre che la completezza, attendibilità ed autenticità di quanto sopra specificamente attestato, anche con riferimento a quanto fornito avvalendoci di strumenti di comunicazione e trasmissione a distanza, costituisce, anche ai sensi e per gli effetti degli artt. 1227 e 2049 del Codice Civile, presupposto per una corretta possibilità di svolgimento del Vostro incarico e per l'emissione della Vostra relazione per le finalità dell'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Distinti saluti,

Il Direttore Amministrativo  
Lorenzo Fabbricatore  
(f.to digitalmente)

Il Direttore Generale  
Gianluca Mazzini  
(f.to digitalmente)

Si attesta, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82, che la presente copia è conforme in tutte le sue componenti al documento informatico originale depositato agli atti presso il Comune di Campogalliano.

Lepida  
CU/2000

Comune di Campogalliano	-	



Prot n° 4077 DEL 02.04.2020

La sua pratica è seguita da:  
Margherita Brigo  
Tel. 059/891810

Spett.

Comune di Campogalliano

Att.ne Bertolani Bruno Servizi Finanziari

Piazza Vittorio Emanuele II n. 1

41011 CAMPOGALLIANO

**OGGETTO:** Crediti/Debiti al 31/12/2019 Comune di Campogalliano

In ottemperanza alle richieste di cui all'art. 11, comma 6 del D. lgs. 118/2011 si comunica che:

al 31/12/2019 risultano iscritti nel bilancio di Acer crediti e debiti per un valore di € 263.666,44 quale residuo debito per mutuo acceso per il Comune di Campogalliano in attuazione della Delibera Comunale n.36/2008 per un importo originario di €. 760.000 (2009-2023) da pagarsi a carico del contratto di concessione per la gestione degli alloggi di proprietà del Comune con rata annua di €. 74.962.

Cordiali saluti

Il Dirigente servizio finanziario  
Brigo Margherita

Asseverazione rispetto alla presente nota che individua le poste di credito e debito nel bilancio Acer da parte del Presidente del Collegio dei Revisori

Il Presidente del Collegio dei Revisori  
Massimiliano Stradi

Si trasmette all'indirizzo: [bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it](mailto:bruno.bertolani@comune.campogalliano.mo.it)

Firmata digitalmente





ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA  
BIODIVERSITA' – EMILIA CENTRALE  
VIALE MARTIRI DELLA LIBERTA' N. 34  
41121 MODENA  
C.F. 94164020367 P.IVA 03435780360

**COMUNE DI CAMPOGALLIANO**

**DEBITI DELL'ENTE AL 31/12/2019**

Importo €..... a titolo di.....

Importo €..... a titolo di.....

Importo €..... a titolo di.....

**CREDITI DELL'ENTE AL 31/12/2019**

Importo € 0 a titolo di.....

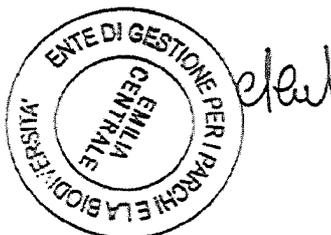
Importo €..... a titolo di.....

Importo €..... a titolo di.....

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Alessandra Galli

Data e firma dell'organo di revisione

19/12/2020 *[Handwritten Signature]*





**Libra 93 associazione culturale**

C. F. e P. I. 02157320363

Via Garibaldi 34, - 41011 Campogalliano MO, tel. +39 059 899422

[libra93@museodellabilancia.it](mailto:libra93@museodellabilancia.it) - [www.museodellabilancia.it](http://www.museodellabilancia.it)

- CA Resp. Servizi Finanziari,  
dott. Bertolani
- Ca ufficio ragioneria

Oggetto: crediti e debiti al 31/12/2019

Buongiorno,

in relazione alla Vs. richiesta prot. 2865 del 27.03.2020 siamo a comunicare che alla data del 31/12/2019 risulta essere presente esclusivamente un debito da parte del Comune di Campogalliano nei confronti della scrivente di euro 18.442,62 netti relativi alla fattura nr. 30 del 19.12.2019 regolarmente saldata nel corso del 2020.

Cordiali saluti,  
Solisca Pederzoli,  
presidente Libra 93

**Società/Ente:** **AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE - AESS**

**CREDITI verso il Comune di Campogalliano risultanti dalla contabilità dell'Organismo al 31/12/2019**

Tipo documento	N° documento	Data documento	Importo IVA INCLUSA	Oggetto	Note	ESITO VERIFICA		Motivazione dell'eventuale discordanza
						SI	NO	
-	-	-	€ 3.721,00	Monitoraggio del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile (PAES) per la 1° annualità - Vs. rif. det. 125 del 23/06/2014 CIG ZEBOF6020F capitolo 29633-168 esercizio 2016 impegno 109 sub 16				
-	-	-	€ 3.721,00	Monitoraggio del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile (PAES) per la 2° annualità - Vs. rif. det. 125 del 23/06/2014 CIG ZEBOF6020F capitolo 29633-168 esercizio 2018 impegno 109 sub 18				

**DEBITI verso il Comune di Campogalliano risultanti dalla contabilità dell'Organismo al 31/12/2019**

Tipo documento	N° documento	Data documento	Importo IVA esclusa	Oggetto		ESITO VERIFICA		Motivazione dell'eventuale discordanza
						SI	NO	

Si comunica che in AESS non è presente l'organo di revisione contabile.

**dott.ssa Benedetta Brighenti, legale rappresentante**

AGENZIA PER L'ENERGIA  
 E LO SVILUPPO SOSTENIBILE  
 AESS  
 Via E. Caruso, 3 - 41122 Modena (MO)  
 Tel. 059.451207 - Fax 059.3161939  
 Partita IVA n. 02574910366

