

LIBRO DEI VERBALI DEL REVISORE DEI CONTI
mandato triennale 2018/2019 – 2019/2020 – 2020/2021

Verbale storico n. 12

Verbale annuale n. 2019/04

del 26 marzo 2019

VERIFICA CREDITI E DEBITI SOCIETA' PARTECIPATA ED ENTI STRUMENTALI**ex D. Lgs. 118/2011, art. 11, co. 6, lett. j)****- ASSEVERAZIONE ANNO 2018 -**

Il giorno 26 del mese di marzo dell'anno 2019, alle ore 16.10, si è riunito l'Organo di Revisione dei conti dell'*Unione Montana Alpi Graie* (di seguito brevemente anche l'*Unione*» o l'*Ente locale*») identificato nella persona del Revisore unico dei conti Dott. Alessandro Verrino, presso il proprio studio professionale sito in 10129 Torino (TO) – Corso Rosselli, n. 114/5/E.

Visto il D. Lgs. 118/2011, art. 11, co. 6, lett. j) ove si prevede che: «6. *La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili. In particolare, la relazione illustra: (...) j) gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. La predetta informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso l'ente assume 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; (...)*»;

Vista la documentazione informativa in parola prodotta dal competente responsabile di servizio, che analiticamente evidenzia la corrispondenza tra i crediti/debiti delle società partecipate ed i residui passivi ed attivi dell'ente, come di seguito richiamati:

SOCIETA'/ENTE PARTECIPATA/O	CREDITO VANTATO	RAGIONE DEL CREDITO	RESIDUO PASSIVO	MOTIVAZIONE DELA DISCORDANZA
Consorzio intercomunale dei servizi socio-assist.li di Cirié	€ 4.845,00	Saldo della quota di partecipazione per l'anno 2018	€ 4.838,00 Voce di bilancio 3.790/1	La differenza di € 7 è da attribuirsi alle commissioni bancarie sui bonifici effettuati.

LIBRO DEI VERBALI DEL REVISORE DEI CONTI
mandato triennale 2018/2019 – 2019/2020 – 2020/2021

ritenuto che non ricorrono discordanze rilevanti tra crediti/debiti;

ASSEVERA

la veridicità della nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti tra l'*Unione Montana Alpi Graie* e le sue società partecipate.

Il Revisore trattiene copia della documentazione fornitagli e riscontrata ai fini della stesura del presente verbale, formativa delle proprie carte di lavoro, che costituisce parte integrante e sostanziale dell'elaborato stesso.

Il presente verbale viene trasmesso agli indirizzi di posta elettronica di riferimento dell'Ente.

La verifica viene conclusa alle ore 17.00.
Torino (TO), 26 marzo 2019.

IL REVISORE DEI CONTI

