



## Comune di Savignano sul Panaro (Mo)

Oggetto: **Situazione Debitoria Reciproca Organismi Partecipati**

Preso atto della situazione debitoria inviati da:

- Lepida Scpa
- Asp Gasparini
- SETA Spa

afferrente ai crediti/debiti reciproci tra gli stessi organismi partecipati, e il Comune di Savignano sul Panaro.

Si conferma, che per quanto riguarda:

- Lepida Scpa
- SETA Spa

Al Comune di Savignano non risultano crediti e debiti alla data del 31.12.2023 con i suddetti organismi partecipati.

Per quanto concerne l'ASP Gasparini non risultano né crediti né debiti ma nel prospetto inviato dall'Organismo risulta una fattura da emettere con pagamento a favore del Comune di Savignano di € 18.418,18, che verrà regolarizzata in corso d'anno.

Si allegano i prospetti di:

- Lepida Scpa
- ASP Gasparini
- SETA Spa

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

*Dott. Marco Miele*  
f.to digitalmente

**Documento informatico firmato digitalmente**

ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Spettabile

Ria Grant Thornton S.p.A.

Via San Donato, 197

40127 Bologna

Bologna, 26 marzo 2024

Con riferimento all'incarico a Voi conferito, avente 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 2023 predisposto, in coerenza con il progetto di bilancio per l'esercizio 2023 approvato in CdA il 18/03/2024, 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 all'inosservanza delle vigenti norme;
- e) non vi sono eventi occorsi in data successiva al 31 dicembre 2023 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



Comune di Sant'Agata Feltria	0,00	0,00
Comune di Sant'Agata sul Santerno	0,00	0,00
Comune di Sant'Ilario d'Enza	0,00	0,00
Comune di Santa Sofia	0,00	0,00
Comune di Santarcangelo di Romagna	0,00	0,00
Comune di Sarmato	0,00	845,43
Comune di Sarsina	0,00	0,00
Comune di Sasso Marconi	0,00	0,00
Comune di Sassuolo	0,00	139,05
Comune di Savignano sul Panaro	0,00	0,00
Comune di Savignano sul Rubicone	904,01	0,00
Comune di Scandiano	0,00	0,00
Comune di Serramazzoni	489,10	0,00
Comune di Sestola	0,00	0,00
Comune di Sissa Trecasali	2.019,49	0,00
Comune di Sogliano al Rubicone	2,00	0,00
Comune di Solarolo	0,00	0,00
Comune di Soliera	0,00	0,00
Comune di Solignano	125,83	0,00
Comune di Soragna	838,08	0,00

Comune di Sant'Ilario d'Enza	0,00	0,00
Comune di Santa Sofia	0,00	0,00
Comune di Santarcangelo di Romagna	0,00	0,00
Comune di Sarmato	0,00	845,43
Comune di Sarsina	0,00	0,00
Comune di Sasso Marconi	0,00	0,00
Comune di Sassuolo	0,00	139,05
Comune di Savignano sul Panaro	0,00	0,00
Comune di Savignano sul Rubicone	904,01	0,00
Comune di Scandiano	0,00	0,00
Comune di Serramazzoni	489,10	0,00
Comune di Sestola	0,00	0,00
Comune di Sissa Trecasali	2.019,49	0,00
Comune di Sogliano al Rubicone	2,00	0,00
Comune di Solarolo	0,00	0,00
Comune di Soliera	0,00	0,00
Comune di Solignano	125,83	0,00
Comune di Soragna	838,08	0,00



## Comune di Savignano sul Panaro (Mo)

**Oggetto: Situazione Debitoria Reciproca Unione Terre di Castelli/Comune di Savignano sul Panaro**

Preso atto della situazione debitoria inviati dall'Unione Terre di Castelli, afferente ai crediti/debiti reciproci tra la stessa Unione e il Comune di Savignano sul Panaro.

L'unica sensibile differenza tra i due prospetti allegati, è di € 190.694,11 di cui:

- € 169.234,00 dovuti per la convenzione sui progetti PNRR DIGITALE che l'Unione Terre di Castelli in fase di rendiconto 2022 ha reimputato sia l'entrata sia la spesa all'anno 2023, mentre il Comune di Savignano sul Panaro ha lasciato nei residui passivi.
- € 21.460,11 che sono stati accantonati in fase di stesura del Rendiconto 2023 negli accantonamenti per passività potenziali.

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

*Dott. Marco Miele*  
f.to digitalmente

**Documento informatico firmato digitalmente**

ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



Spett.le  
COMUNE DI SAVIGNANO S.P.  
C.a. Responsabile Servizio Finanziario

[comune.savignano@cert.unione.terredicastelli.mo.it](mailto:comune.savignano@cert.unione.terredicastelli.mo.it)

Con la presente si dichiara che alla data del 31/12/2023 la scrivente ha iscritto nel proprio bilancio debiti e crediti nei confronti del COMUNE DI SAVIGNANO S.P. come sotto riportato:

CREDITI VERSO COMUNE DI SAVIGNANO S.P.		DEBITI VERSO COMUNE DI SAVIGNANO S.P.	
DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO
	0,00		0,00
<b>Totale scheda contabile</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Ai fini della riconciliazione, si precisa che, alla data odierna, risultano fatture da ricevere per euro 18.418,18

Vignola, 02.04.2024



Per Asseverazione  
Il Revisore Unico  
(Dra. Elisa Fabiani)

ASP TERRE DI CASTELLI  
Giorgio Gasparini

Enti soci: Unione Terre di Castelli e Comuni di Castelnuovo  
Rangone Castelvetro di Modena Gaggio Mariano sul Panaro  
Riccione Savignano sul Panaro Squarberba Vignola Zocca

Via Libertà 023  
41058 Vignola (MO)  
PIVA 03818960265  
[www.asp.vignola.mo.it](http://www.asp.vignola.mo.it)

Contattaci  
PEC [asp.vignola@pec.it](mailto:asp.vignola@pec.it)  
Mail [info@aspvignola.mo.it](mailto:info@aspvignola.mo.it)  
Tel 059 770 5211  
Fax 059 776 5200



SETA SpA  
Prot. 5213/24  
Data 21/02/2024  
Partenza



Spett.le  
COMUNE DI SAVIGNANO S.P.  
VIA DOCCIA, 61  
41056 SAVIGNANO S.P. (MO)

Trasmessa via PEC all'indirizzo: [comune.savignano@cert.unione.terredicastelli.mo.it](mailto:comune.savignano@cert.unione.terredicastelli.mo.it)

**OGGETTO:** richiesta attestazione dei crediti e debiti di Seta SPA vs. Comune di Savignano sul Panaro al 31/12/23 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 31/12/23 non risultano crediti/debiti di Seta SPA nei confronti di questo spettabile Ente.

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

Valentino Fiorani  
[valentino.fiorani@setaweb.it](mailto:valentino.fiorani@setaweb.it)  
059410936

L'AMMINISTRATORE DELEGATO

Riccardo Rota

*Riccardo Rota*

SETA S.p.A. Società Emiliana Trasporti Autofiloviar  
R.I. di Modena/C.F./P.I. 02201090366  
REA 273353 - Cap. soc. i.v. € 16.663.416,00

Sede legale e amministrativa  
Strada Sant'Anna, 210 - 41122 Modena  
Tel. + 39 059 410 711 - Fax + 39 059 416 650

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





Spett.le  
COMUNE DI Savignano  
VIA Doccia, 64  
Savignano (MO)

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

Il sottoscritto Daniele Berselli, C.F. BRSDNL59B03C107H, 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 n.210 c.f. e p.Iva 02727930360, indirizzo di posta certificata [amo.mo@legalmail.it](mailto:amo.mo@legalmail.it), ai sensi del DPR n.445/2000 e nella consapevolezza delle sanzioni penali ivi previste, per dichiarazioni mendaci,

**Dichiara sotto la propria responsabilità:**

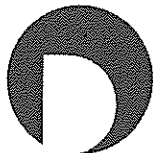
1. che non risultano al 31/12/2023 crediti e debiti nei confronti del Comune di Savignano in relazione a fatture emesse e ricevute.

**NOTE ESPLICATIVE:**

- 1) tale dichiarazione riguarda i saldi di credito/debito risultanti dal bilancio d'esercizio redatto con riferimento alla data del 31/12/2023 ed iscritti in conformità alle disposizioni del codice civile e di quanto statuito dai principi contabili nazionali.

Il Direttore

Firmato digitalmente da: DANIELE BERSELLI  
Data: 09/07/2024 09:23:49



**DEMOCENTER RICERCA E INNOVAZIONE AL SERVIZIO DELLE IMPRESE E DEL TERRITORIO**

Modena, 09/07/2024

Spett.le  
COMUNE DI SAVIGNANO

**Oggetto: Verifica dei crediti e debiti reciproci al 31/12/2023 (ai sensi dell'art. 11 comma 6, lett j del DL n. 118/2011)**

Gent.mi,

con la presente si comunica che alla data del 31/12/2023 non sono presenti posizioni debitorie e/o creditorie tra Fondazione Democenter-Sipe e Comune di Savignano.

Cordiali saluti

II REVISORE DEI CONTI

Dott. Giorgio Antonioni

---

**Fondazione Democenter-Sipe**

via P. Vivarelli 2, 41125 – Modena • P.I. e C.F. 01989190366 • Tel. +39 059 2058146  
info@fondazionedemocenter.it • democentersipe@pcert.it • www.democentersipe.it

**Tecnopolo Mario Veronesi Mirandola:** via 29 Maggio 6, 41037 Mirandola (Mo) • www.tpm.bio