

## Nota informativa ex art. 11 c. 6 lettera j) D.Lgs. 118/2011

L'articolo 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. 118/2015, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, ha stabilito che al rendiconto di gestione vada allegata una nota informativa recante 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;

I sottoscritti Eugenio Stefanini, Riccardo Vannucci, Sandro Venturi, componenti del Collegio di Revisione del Comune di Lastra a Signa, procedono con l'asseverazione dei dati relativi alla situazione creditoria/debitoria dell'ente e delle proprie società partecipate.

Richiamate le seguenti note con cui le società partecipate dall'Ente hanno certificato le proprie situazioni debitorie/creditorie nei confronti del Comune di Lastra a Signa, comunicazioni debitamente asseverate dai rispettivi Collegi sindacali:

Società	Comunicazione
<b>Alfa Columbus - quota partecipazione 25,50%</b>	Mail del 8/03/2017
<b>Casa s.p.a.- quota partecipazione 2%</b>	Prot. Pec n. 2277 del 15/2/2017
<b>Associazione Villa Caruso - Ente Strumentale</b>	Mail del 15/03/2017 non asseverata in quanto l'Associazione non ha organo di Controllo
<b>Iride s.r.l. - quota di partecipazione 51%</b>	Mail del 15/03/2017
<b>Consiag s.p.a. - quota di partecipazione 3,18%</b>	Mail 09/03/2017 non asseverata dal collegio sindacale causa differimento approvazione Bilancio a 180gg
<b>Consiag Servizi Comuni s.r.l- quota di partecipazione 1%</b>	Mail del 16/03/2017 non asseverata dal collegio sindacale causa differimento approvazione Bilancio a 180gg
<b>Publiservizi s.p.a. quota di partecipazione 0,016%</b>	Pec n. 4097 del 21/3/2017

Publiacqua s.p.a. con nota inviata tramite Pec prot. n. 3578 del 13/3/2017 ha comunicato di non avere l'obbligo di produrre asseverazione dei debiti/crediti in quanto la partecipazione al capitale sociale (del 0,606%) da parte del Comune di Lastra a Signa è inferiore al 20%.

Si asseverano i dati relativi alla situazione creditoria/debitoria risultanti alla data del 31/12/2016 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale dei propri enti strumentali e delle società partecipate, come rappresentati nel seguente prospetto:

Società	Dati Comune di Lastra a Signa		Dati società/ente strumentale		Differenza	
	crediti	debiti	crediti	debiti	crediti	debiti
					€ -	€ -
<b>Alfa Columbus</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Casa s.p.a.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	Dati Comune di Lastra a Signa		Dati società/ente strumentale		Differenza	
	crediti	debiti	crediti	debiti	crediti	debiti
<b>Associazione Villa Caruso</b>	3.235,92	€ -	€ -	3235.912	€ -	€ -
<b>Iride s.r.l.</b>	€ 117.360,74	€ 135.000,00	€ 110.655,00	€ 117.360,74	€ -	€ 24.345,00
<b>Consiag s.p.a.</b>	€ 3.660,00	€	€	€ 3.660,00	€ -	€ -
<b>Consiag Servizi Comuni s.r.l.</b>	€	€493.114,07	€ 493.144,07	€	€ -	€ -
<b>Publiacqua s.p.a.</b>	€ 598.954,96	€ 17.902,44	€ dato non pervenuto	€ dato non pervenuto	€ -	€ -
<b>Publiservizi s.p.a.</b>	€ 1757,43	€0,00	€ 57.908,56	€ 1757,43	€57.908,56	€ -

Si dà atto che la situazione debitoria/creditoria tra il Comune di Lastra a Signa e i propri enti strumentali e le società da esso partecipate risulta coincidente ad eccezione di quella delle società Iride s.r.l. Publiservizi Spa.

La situazione debitoria di Iride non risulta coincidente dato atto che il debito del Comune di Lastra a Signa si intende comprensivo degli oneri fiscali, pertanto si raccomanda di adottare senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie.

La situazione debitoria/creditoria tra il Comune di Lastra a Signa e la società Publiservizi s.p.a. non risulta coincidente, e le discordanze già presenti nella certificazione per l'anno 2015 non sono state riconciliate.

Infatti da nota inviata via mail in data 10/03/2016 il Responsabile del Settore 5 riferisce che in riferimento a quanto inviato da Publiservizi in merito ai crediti vantati, pari ad € 32.085,56= di natura commerciale relativi a consegna definitiva e collaudo della cartografia aerofotogrammetria numerica in scala 1:2000 redatta a seguito di Incarico affidato con determinazione dell'Area Urbanistica n. 12/2001 Reg. Gen. 253/2001, in data 30 luglio 2014, è stata inviata da parte del Comune di Lastra a Signa a Publiservizi tramite pec in data 30/07/2014, una richiesta di chiarimenti, fissando in 45 gg. i tempi entro i quali doveva pervenire risposta. Nè entro i termini assegnati nè successivamente Publiservizi ha dato alcun tipo di risposta. Ad oggi dagli atti d'ufficio del Settore 5, risulta che non è mai stato consegnato il collaudo della cartografia e che la stessa non è mai stata consegnata definitivamente al Comune. Dal contratto risulta che l'obbligo di saldo da parte del Comune scattava dopo l'avvenuto collaudo.

In riferimento ai crediti vantati da Publiservizi nei confronti del Comune pari € 25.823,00=, da documentazione acquisita del Responsabile Settore 2, inerente la gestione della Piscina Comunale di Lastra a Signa, nel dettaglio Convenzione tra Acquatempra s.s.d.r.l. e Il Comune rep. N. 27 del 5/8/2005, si stabiliva che in caso di nuovo gestore del servizio venisse restituita ad Acquatempra la somma di € 25.823,00= relativa ad un residuo investimento non ammortizzato per le opere di manutenzione straordinaria della Piscina realizzate da Publiservizi ai sensi della Convenzione rep. N. 2419 del 2/10/200 ;

Successivamente in Convenzione tra Iride s.r.l. ed il Comune rep. N. 174 del 03/09/2008 art. 3 La Società, in qualità di nuovo gestore dell'impianto si impegnava a provvedere al versamento della somma residua di cui trattasi ad Acquatempra s.s.d.r.l. Via Garigliano 1 Empoli o suoi aventi causa;

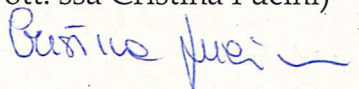


Si raccomanda di adottare senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie della Società.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2016.

Lastra a Signa , 14/04/2017

Il Responsabile Settore 3  
Servizi Economico Finanziari  
( Dott. ssa Cristina Fucini)

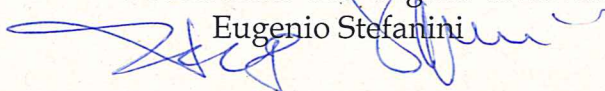


Il sottoscritto Collegio dei Revisori del Comune di Lastra a Signa, assevera, in ottemperanza dell'articolo 11 comma 6 lettera j) del D.Lgs. n. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2016 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalle comunicazioni trasmesse dalle Società Alfa Columbus, Casa spa, Associazione Villa Caruso, Iride s.r.l., Consiag s.p.a., Consiag Servizi s.r.l.;

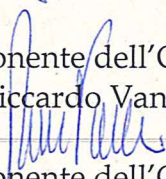
Non risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalle comunicazioni trasmesse da Iride s.p.a e Publiservizi s.r.l.;

Lastra a Signa , 14/04/2017

Il Presidente dell'Organo di Revisione  
Eugenio Stefanini



Il componente dell'Organo di Revisione  
Riccardo Vannucci



Il componente dell'Organo di Revisione  
Sandro Venturi

