



Città di
Figline e Incisa Valdarno
Città Metropolitana di Firenze

Attestazione ai sensi dell' art. 11, comma 6 lettera j) del D.Lgs n.118/2011 per l'anno 2016
Comune di Figline e Incisa Valdarno

Visto l'articolo 11, comma 6, del D.Lgs n.118/2011, che recita alla lettera 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*”;

Visto l'articolo 11-ter del D.Lgs n.118/2011 di definizione di enti strumentali controllati o partecipati da un ente locale;

Visto l'articolo 11-quater del D.Lgs n.118/2011 di definizione di società controllate da un ente locale, indicando che in fase di prima applicazione (annualità 2015-2017) non si considerano quelle quotate e quelle da esse controllate;

Visto l'articolo 11-quinquies del D.Lgs n.118/2011 di definizione delle società partecipate da un ente locale ovvero con quote superiori al 20% o al 10% se quotate. In fase di prima applicazione (annualità 2015-2017) si considerano solo quelle a totale partecipazione pubblica.

La presente nota rappresenta le situazioni al 31.12.2016 degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate dell'Ente e viene inserita nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto di gestione con l'asseverazione dell'organo di revisione.

Premesso che il Comune ha richiesto alle Società partecipate di cui sotto l'attestazione ai sensi dell'art.11, comma 6 lettera j) del D.Lgs. n.118/2011, per la quale viene prescritta l'asseverazione;

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

1) Farmavaldarno S.p.A

La posizione debitoria dell'Ente, pari a € 631,16 (netto IVA) risultante alla data del 31.12.2016 nel rendiconto di gestione del Comune non coincide con il corrispondente saldo di Euro 714,77 (netto IVA) risultante dalla contabilità aziendale della Società per una differenza di euro 83,61 in quanto il mandato effettuato dall'Ente in data 27.12.2016 è stato incassato dalla società in data 3.1.2017, come risulta dalla comunicazione del 16.3.2017 nostro protocollo n. 9421 del 16.3.2017.

La posizione creditoria dell'Ente, pari a € 5.601,38 (oltre Iva), risultante alla data del 31.12.2016 come da comunicazione succitata del 16.3.2017, verrà recepita nel Bilancio di Previsione dell'esercizio in corso ed è coincidente con il corrispondente saldo risultante dalla contabilità aziendale della società (nota firmata dal Presidente dell'organo di revisione).

2) Casa S.p.A.

Non risulta alcuna posizione debitoria o creditoria alla data del 31/12/2016, confermata dalla nota

della società in data 23.2.2017 nostro protocollo n.6655 del 23.2.2017 (con asseverazione dell'organo di revisione).

3) ASP Martelli

La posizione debitaria, comunicata con nota del 19.04.2017, del Comune nei confronti dell'Asp Martelli alla data del 31.12.2016 ammonta ad Euro 11.462,77 per prestazioni di natura socio-sanitaria e coincide con quanto rilevato nella contabilità dell'Ente. Non sussistono crediti dell'Ente verso l'azienda. La comunicazione dell'Asp non è asseverata dal relativo Collegio dei Revisori, pertanto il Collegio dell'Ente sollecita l'Azienda ad adempiere quanto prima.

La presente attestazione viene inserita nella Relazione sulla gestione dell'ente e allegata Rendiconto dell'esercizio finanziario 2016 .

Figline e Incisa Valdarno, 4.05.2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dott.ssa Maria Cristina Ielmetti)

(Membro)

(Membro)

(Membro)