

COMUNE DI MONTOPOLI IN VAL D'ARNO

CONTO CONSUNTIVO 2015 - Nota informativa ex art. 6, c.4, D.L.95/2012, convertito con modifiche nella legge 135/12

L'art. 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n.135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'ente e le società partecipate. L'art.77 del nuovo ordinamento contabile armonizzato ex D.Lgs. n.118/2011 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, il citato comma 4 dell'art. 6 del D.L. n. 95/2012, fatta salva l'applicazione ai fini della rendicontazione dell'esercizio 2014, tuttavia l'adempimento è stato reintrodotta, a partire dal rendiconto 2015, dall'art.11, comma 6, lettera j) del D.Lgs.n. 118/2011, con riferimento agli enti strumentali ed alle società controllate e partecipate. La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune adotta 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. Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Differenza	Conciliazione
CPT S.p.A. in liquidazione - CTT NORD SRL	0,779	Credito del comune al 31/12/15	11.411,34 oltre 2.619,82 a conto patrimonio	14.031,16	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Differenza	Conciliazione
Geofor S.p.A.	0,01	Credito del comune al 31/12/15	-			Al 31-12/2015 non più società partecipata - Conferite azioni Geofor S.p.A. in Reilambiente S.p.A. in data 28 /12/2015 rep. 7887
		Debito del comune al 31/12/15				

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Differenza	Conciliazione
Ecofor Service S.p.a.	0,01	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Differenza	Conciliazione
Geofor Patrimonio S.p.a.	0,01	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformite'	Conciliazione
Fidi Toscana S.p.a.	0,0006	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	NESSUNA RISPOSTA - Nel corso del 2015 non sono state intraprese procedure o azioni da giustificare alcuna obbligazione -
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformite'	Conciliazione
Cerbate S.p.a.	4,66	Credito del comune al 31/12/15	721.152,89 (conto patrimonio)	303.319,26*	417.833,63	Cause: La difformità verrà definita soltanto a conclusione della pendente causa civile presso il Tribunale di Pisa (R.G. n. 2756/07 Rel. Dell'Olimo) - Per tale importo indicato come debito da Cerbate S.p.a. e derivante da indennizzo per retrocessione impianti, si rimanda al quanto emerge dalla deliberazione della Giunta Comunale n. 48 del 06/04/14 e dalla nota in-iate a Cerbate Spa in data 25/03/2015 dal Segretario Comunale prot. n. 4086 e successiva nota del 16/3/2016 prot. 4534 del 16/03/2016 - In riferimento alla questione esiste causa in corso.
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	1.369.377,00	1.369.377,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformite'	Conciliazione
Po.te.co S.c.r.l.	4,30	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformite'	Conciliazione
A.p.e.s. S.c.p.a	2,10	Credito del comune al 31/12/15	599,11	599,11	0,00	Somma impegnata da parte del comune vincolata al suo trasferimento ad Apes, al momento dell'effettuazione dei lavori.
		Debito del comune al 31/12/15	358,57	0,00	358,57	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformite'	Conciliazione
Domus Sociale S.r.l.	20,00	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	L'importo a debito del comune è comprensivo della quota parte iva - La rata emessa dal Domus Sociale Srl n. 2015/28/6/1a del 31/12/2015 è di 9.014,87 oltre IVA pan a 1.923,23 per un totale di 10.997,90
		Debito del comune al 31/12/15	10.997,90	9.014,67	1.983,23	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Banca Popolare Etica Soc. Coop. per azioni a r.l.	0,0031	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/14	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
CIVITAS Montopoli S.r.l.	100,00	Credito del comune al 31/12/15	75.259,44 (di cui 4.745,36 a conto patrimonio)	67.759,44	7.500,00	Fattura ancora da emettere relativo alla fattura del IV° trimestre 2015 per la quale è già assunto l'accantonamento 2014/10€5 per l'importo di 7.500,00 (solo q.p. imponibile).
		Debito del comune al 31/12/15	4.848,16	4.848,16	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Azienda Energetica Provincia di Pisa S.r.l.	1,72	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
RETIAMBIENTE SPA	0,68	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
SDS Società della Salute del Valdarno Inferiore	11,3	Credito del comune al 31/12/15	26.175,95	26.175,95	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	110.740,50	110.740,50	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Consorzio per la realizzazione di strutture e servizi per l'impresa	16,66	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	NESSUNA RISPOSTA - Nel 2015 situazione a saldo zero
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Fondazione Dopo di Noi Onlus	5,88	Credito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Ato toscana Costa	zero	Credito del comune al 31/12/15	12.800,00	12.800,00	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

ragione sociale	quota di part.	Conciliazione	Rendiconto del comune	Contabilità della società	Difformita'	Conciliazione
Autorità Idrica Toscana A.I.T.	0,62	Credito del comune al 31/12/15	115.096,87	115.096,87	0,00	
		Debito del comune al 31/12/15	0,00	0,00	0,00	

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2015.

Montopoli in Val D'Arno, il 08 / 04 / 16



IL RESPONSABILE FINANZIARIO
dott.ssa Benedetti Carla

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

La Sottoscritta Silvia Spagnolo, in qualità di Revisore Unico, assevera, in ottemperanza all'art. 11, comma 6, lettera j) del D.Lgs. N. 118/2011, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2015 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità degli organismi partecipati, corrispondono agli importi evidenziati nella suddetta tabella. La sottoscritta prende atto sia dei risultati coincidenti e sia delle difformità per procedere alla relativa riconciliazione.

Montopoli in Val D'Arno, li 08 / 04 / 16

Il Revisore Unico

dot. ~~sa~~ Silvia Spagnolo



