



# COMUNE DI SEMPRONIANO

Tel. 0564/985407

PROVINCIA DI GROSSETO

Telefax 0564/986262

58055 Semproniano - Via Roma, 35/39

Partita I.V.A. 00127840536

## Nota informativa di cui all'Art 11 comma 6 lettera j DLgs 118/2011

### *Allegato al Rendiconto 2017*

La predetta nota, asseverata dall'organo 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:

### **Società partecipate dal Comune:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>P.I.</i>	<i>Partecipazione</i>
Acquedotto del Fiora SpA	00304790538	0,62 %
COSECA srl in liquidazione	09519305369	0,003742 %
Edilizia Prov.le Grossetana SpA	01311090532	0,75 %
F.A.R: Maremmana Fabbrica Ambiente Rurale Soc. consortile a.r.l.	01278090533	0,40 %
Rama SpA	00081900532	0,4039 %

### **Enti strumentali:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>P.I.</i>
ATO Rifiuti Toscana Sud	92058220523
Autorità Idrica Toscana	06209860482
Società della Salute Amiata Grossetana	92056770537



# COMUNE DI SEMPRONIANO

Tel. 0564/985407

PROVINCIA DI GROSSETO

Telefax 0564/986262

58055 Semproniano - Via Roma, 35/39

Partita I.V.A. 00127840536

E' stata verificata la **RISPONDENZA** tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società e enti strumentali, con le risultanze evidenziate nei seguenti prospetti:

## COSECA srl in liquidazione Asseverazione del Liquidatore

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

## F.A.R. Maremma - Fabbrica Ambiente Rurale Maremma Soc. consortile a r.l.

### Asseverazione del Revisore Unico

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

## Edilizia Provinciale Grossetana SpA Asseverazione del Revisore Unico

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

## RAMA SpA Asseverazione del Presidente del collegio dei revisori

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

## Società della Salute Asseverazione dell'Organo di revisione

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00



# COMUNE DI SEMPRONIANO

Tel. 0564/985407

PROVINCIA DI GROSSETO

Telefax 0564/986262

58055 Semproniano - Via Roma, 35/39

Partita I.V.A. 00127840536

E' stata verificata la **NON RISPONDENZA** tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società e enti strumentali, con le risultanze evidenziate nei seguenti prospetti:

## Acquedotto del Fiora SpA Dichiarazione dell'Amministratore Delegato

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 39.283,00	€ 34.495,41
Debito del Comune	€ 2.526,84	- € 194,95

L'ente ha già richiesto via mail chiarimenti e giustificazioni in merito ai diversi canoni concessori accreditati dalla partecipata nel 2<sup>^</sup> semestre 2014 e nel 2017 rispetto agli atti concessori. Risultano inoltre fatture e note di credito emesse dalla partecipata e non pervenute all'ente determinando così differenze tra debiti del comune verso la società e crediti della società verso il comune.

## Autorità Idrica Toscana Asseverazione del Revisore Unico

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 0,00 (*)	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

(\*) La contabilità dell'Ente contiene un residuo attivo nei confronti dell'Autorità Ambito Territoriale Ombrine per canoni demaniali di € 853,56 che dovrebbero essere assunti da questo ente strumentale. Sarà inviata apposita richiesta.

## ATO rifiuti Toscana sud Asseverazione del Revisore Unico

<i>Al 31/12/2017</i>	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito del Comune	€ 1441,5 (*)	€ 0,00
Debito del Comune	€ 0,00	€ 0,00

(\*) La Contabilità dell'Ente contiene residui attivi originati verso l'ATO 9 già nel Bilancio 2012 che dovrebbero essere stati assorbiti dall'Ente strumentale. Sarà inviata apposita richiesta.

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2017.

Semproniano, 14/05/2018



Il Responsabile Finanziario  
Franca Bigazzi



# COMUNE DI SEMPRONIANO

Tel. 0564/985407

PROVINCIA DI GROSSETO

Telefax 0564/986262

58055 Semproniano - Via Roma, 35/39

Partita I.V.A. 00127840536

## ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE

Il sottoscritto Dott. Pietro Vigiani in qualità di Revisore Unico del Comune di Semproniano, assevera, in ottemperanza all'articolo **Art 11 comma 6 lettera j DLgs 118/2011**, la sopra riportata nota informativa dei saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2017 dal rendiconto della gestione del Comune e dalla contabilità aziendale delle società partecipate e degli enti strumentali. Il sottoscritto prende atto delle misure ivi proposte per procedere alla relativa riconciliazione nei termini di legge.

Semproniano, 14/05/2018

Il Revisore Unico  
*f.to Dott. Pietro Vigiani*