



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

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

L'articolo 11, comma 6 lettera j), del D.Lgs. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, ha stabilito che i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le 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 o la Provincia adottano 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 partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>PUBLISERVIZI SPA</b>	<b>5,65%</b>

Il **saldo dei debiti/crediti** risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società. La differenza tra le singole voci è dovuta al fatto che l'Ente ha proceduto in data 29/12/2017 ad effettuare una compensazione tra il dividendo dovutogli da Publiservizi ed il contributo in conto capitale dovuto per gli investimenti sulla rete idrica per euro 56.704,48. Tale operazione, avvenuta con il previo accordo di entrambi, è stata registrata dalla società partecipata soltanto a gennaio 2018.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>	<i>Differenza</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>	
€ 28.352,24	€ 85.056,72	-€ 56.704,48
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>	
€ 71.830,94	€ 128.535,42	€ 56.704,48

### Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>FARMACIE CERTALDO SRL</b>	<b>100,00%</b>

Il **saldo dei debiti/crediti** risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società differisce con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società. La differenza di € 150.000,00 è dovuta al fatto che la società ha



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

effettuato il pagamento della fattura n.3 del 21/12/2017 in data 28/12/2017, mentre tale somma è stata accreditata sul conto di Tesoreria in data 02/01/2018.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 175.000,00	€ 25.000,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 40,50	€ 40,50

**Società partecipata dal Comune:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>PUBLICASA SPA</b>	<b>10,82%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

**Società partecipata dal Comune:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>AQUATEMPRA S.S.D.</b>	<b>14,29%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 329,46	€ 329,46

## Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>AGENZIA PER LO SVILUPPO SPA</b>	<b>6,29%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 13.176,00	€ 13.176,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 2.015,00	€ 2.015,00

## Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>FIDI TOSCANA SPA</b>	<b>0,00015%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

## Ente strumentale partecipato dal Comune:



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>CENTRO STUDI BRUNO CIARI</b>	<b>10,75%</b>

Il **saldo dei debiti/crediti** risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

**Ente strumentale partecipato dal Comune:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>AUTORITA' IDRICA TOSCANA</b>	<b>0,16%</b>

Il **saldo dei debiti/crediti** risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 197.951,82	€ 197.951,82
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

**Ente strumentale partecipato dal Comune:**

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>ATO TOSCANA CENTRO</b>	<b>0,75%</b>

Il **saldo dei debiti/crediti** risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

## Ente strumentale partecipato dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>FONDAZIONE DOPO DI NOI</b>	<b>5,88%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

## Ente strumentale partecipato dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>ASSOCIAZIONE POLIS</b>	<b>37,33%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 3.621,13	€ 3.621,13



# COMUNE DI CERTALDO

Città Metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

## Ente strumentale partecipato dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>CENTRO STUDI SULL'ARS NOVA ITALIANA DEL TRECENTO</b>	<b>20,00%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 4.000,00	€ 4.000,00

## Ente strumentale partecipato dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
<b>SOCIETA' DELLA SALUTE DI EMPOLI</b>	<b>6,30%</b>

Il saldo dei debiti/crediti risultanti alla data del 31/12/2017 nel rendiconto della gestione del Comune verso la società RISULTA coincidente con il corrispondente saldo a credito/debito risultante dalla contabilità aziendale della società.

L'importo dei saldi in oggetto viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Comune</i>	<i>Società</i>
<i>Credito v/o la società</i>	<i>Debito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00
<i>Debito v/o la società</i>	<i>Credito v/o Comune</i>
€ 0,00	€ 0,00

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

Certaldo, 27 aprile 2018

Il Responsabile Finanziario

