



RENDICONTO 2016

Allegato 25

”Nota asseverazione”

ASSEVERAZIONE EX ART. 11, COMMA 6, LETT J) DEL D.LGS. 118/

La normativa ex. art. 6, comma 4 l. 135/2012 e art 6 comma 4 dl 95/2012: *“A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società 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 nell'ambito delle verifiche relative al rendiconto dell'ente relativo all'esercizio 2012”*.

Ora questa norma è stata abrogata ma l'adempimento è stato riproposta dall' art. 11, comma 6, lett j) del D.Lgs. 118/2011 che prevede che vengano allegati al Rendiconto: *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*

Anche nell'anno 2015 si è proceduto alla raccolta di tutti i bilanci al 31.12.2014 approvati dalle assemblee delle società partecipate e è stata inviata apposita richiesta tesa ad acquisire entro il 31/03/2016, apposita nota informativa, asseverata dagli Organi di Revisione, contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci al 31/12/2015, tra la Provincia e gli Organismo Partecipati.

Si richiamano le seguenti note:

- Richiesta prot. n. 16156 del 17/03/2016 inviata a CO.BALB
- Richiesta prot. n. 16347 del 17/03/2016 inviata a CONSORZIO CO.GEOTERM
- Richiesta prot. n. 16128 del 17/03/2016 inviata a E.S.CO PROVINCIALE TUSCIA S.p.A
- Richiesta prot. n. 16189 del 17/03/2016 inviata a COTRAL PATRIMONIO S.p.A
- Richiesta prot n. 16140 del 17/03/2016 inviata a ROBUR S.p.A in liquidazione
- Richiesta prot. n. 16331 del 17/03/2016 inviata a TUSCIA EXPO'S.p.A
- Richiesta prot. n. 16319 del 17/03/2016 inviata a ATLazio S.p.A in liquidazione
- Richiesta prot. n. 16226 del 17/03/2016 inviata a INTERPORTO CENTRO ITALIA ORTE
- Richiesta prot. n. 16184 del 17/03/2016 inviata a TALETE S.p.A
- Richiesta prot. n. 16264 del 17/03/2016 inviata a SOCIETA' AUTOSTRADA TIRRENICA p.a

Al momento della stesura della presente relazione sono pervenute le seguenti risposte acquisite al prot da parte di Cobalb spa prot n 14868 del 22.3.2017, Talete spa prot n 13.518 del 15/03/2017, Esco Tuscia spa del 31.12.2016 a tutt'oggi mai acquisita al protocollo della provincia, ma trasmessa informalmente

ASSEVERAZIONE POSIZIONE SOC PARTECIPATE

società partecipata	scritt conta scieta cred (+)/deb (-)	residui att(+)/pass (-) bilancio Prov	scostamenti dare (+) avere (-)	note
AT Lazio spa liquid	-	-		
COBALB SPA	-0	-0	-	
ESCO TUSCIA SPA	17.588,65	17.588,65		
ROBUR SPA	0-	-0		
Consorzio Co.Geo.Term				

Soc Autostrada Tirrenica Spa				
COTRAL PATRIMONIO	-	-		
TALETE S.P.A.(*)	-4.374,33	-0	4.374,33	
INTERPORTO CENTRO ITALIA ORTE SPA	-	-		

(*) Trattasi di danneggiamento condotta idrica in data 08/05/2013 procurato da lavoratori stradali su pertinenze stradali al Km. 10+500 SP Verentana, trasmesso all'assicurazione RCTO da parte dell'Ufficio Tecnico in data 09/05/2013 e rinviato allo stesso ufficio in quanto trattasi di sinistro sotto SIR e mai impegnato dal Settore viabilità per far fronte alla fattura emessa da Talete in data 10/7/2013. Con nota n. 19677 del 20/04/2017 il Settore Finanziario chiede al settore competente di avviare il procedimento per il riconoscimento dei debiti fuori bilancio.

Si assevera il prospetto crediti/debiti delle soc partecipate

Viterbo 21/04/2017

Il collegio dei Revisori