



Provincia di Prato

## **ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016**

### **NOTA INFORMATIVA**

**SULLA VERIFICA CREDITI E DEBITI RECIPROCI  
TRA L'ENTE E LE SOCIETA' PARTECIPATE  
AL 31/12/2016**

## Nota informativa sulle società partecipate

### Allegato al Rendiconto della gestione 2016

Il D.Lgs 118/2011, all'art. 11 c. 6, in continuità con l'art. 6 c. 4 del DL 95/2012, prevede la redazione di una "nota informativa" contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate da allegare al rendiconto al bilancio. 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.

Coerentemente con il dettato normativo, ed anche con il vigente regolamento di contabilità (art. 65 bis) si è proceduto:

1. con prot. n. 860 del 03/02/2017 ad inviare alle Società partecipate dall'ente una comunicazione con la quale, in adempimento al dettato normativo sui controlli da esercitarsi sulle stesse
  - si richiede la compilazione di una scheda nella quale le società devono indicare una serie di informazioni, non diversamente disponibili, tra le quali il "Dettaglio dei debiti e Crediti che intercorrono tra la società e la Provincia al 31/12/2016"
2. a confrontare i dati comunicati da ciascuna società con il nostro bilancio e si è proceduto alla stesura di una scheda informativa per ognuna di essa, indicando le seguenti informazioni:
  - o nelle colonne "bilancio Provincia" sono riportati i residui attivi/passivi alla data del 31/12/16;
  - o nella colonna "conciliati" sono stati inseriti gli importi che nella verifica tra i dati dell'ente e quelli della partecipata coincidono o, in alternativa, risultato giustificati e motivati;
  - o nella colonna "da conciliare" invece sono state inserite le somme per le quali si siano riscontrate delle discordanze tra i bilanci dell'ente e della società, caso in cui è necessario fornire adeguate motivazioni oltre che adottare, non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie;
  - o nelle colonne "bilancio partecipata" sono stati inseriti i dati forniti dalla società.

Le schede così compilate sono state asseverate dal Dirigente dell'Area Amministrativa ed inviate a ciascuna Società partecipata per l'asseverazione del proprio organo di revisione, per poi essere sottoposta all'asseverazione del nostro organo di revisione in sede di predisposizione del rendiconto di bilancio 2016.

Si allegano le note informative relative a ciascuna Società partecipata dalla Provincia<sup>1</sup>:

- all. 1: Creaf Srl

---

<sup>1</sup> Gli allegati dal n. 1 al n. 5 risultano firmati digitalmente ai sensi del D. Lgs 82/2005 e smi e norme collegate.

- all. 2: Politeama Pratese Spa
- all. 3: Pin Srl
- all. 4: Fil Srl
- all. 5: Publies Energia sicura Srl

Nella lettura delle schede si sottolinea che con riferimento:

1. alla società **Creaf Srl** è stata fornita con nota ns prot. 1302 del 20/08/2017 la certificazione dei rapporti debiti crediti, si è provveduto alla predisposizione della scheda informativa. Si precisa che per la società in oggetto è stato dichiarato il fallimento dal Tribunale di Prato in data 22/02/2017, preceduta dalla richiesta di concordato preventivo liquidatorio. Ha fatto seguito con nota ns prot. 1799 del 06/03/2017 l'asseverazione (con firma digitale) da parte dal Revisore Unico di Creaf (in essere alla data del 31/12/2016), nella quale è stato evidenziato il credito della Provincia per l'importo di € 7.056.533,61 mentre la Società lo evidenzia per l'importo di € 6.980.375,92 tenendo conto del conteggio di interessi e penali fino alla data del 04/08/2016 del concordato preventivo. Il credito vantato dalla società nei confronti della Provincia per l'importo di € 1.407.128,20 fa riferimento ai fondi FIPRO non erogati dall'Amministrazione in quanto subordinati alla rendicontazione degli stati di avamento lavori.
2. alla società **Politeama Pratese Spa** è pervenuta l'asseverazione da parte del proprio organo di revisione con nota ns prot 2383 del 23/03/2017;
3. alla società **Pin srl** si rilevano debiti al 31/12/2016 per € 18.632,40, tutti da conciliare, in quanto non risulta pervenuta la certificazione richiesta alla società.
4. alla società **Fil Srl** è pervenuta l'asseverazione da parte del proprio organo di revisione con nota ns prot 2191 del 20/03/2017, ma si rilevano partite da conciliare per € 737.989,79 relative a:  
debiti per la provincia pari a € 737.989,79 relativi ad attività che risultano concluse ed in corso di fatturazione, che la società non ha dichiarato nella propria certificazione. L'asseverazione da parte dell'organo di revisione della società assevera che i crediti al 31/12/2016 per fatture emesse siano pari a € 0,00 ed i debiti per fatture ricevute sono pari a zero. Nulla dice in merito alle fatture da emettere alla stessa data;
5. alla società **Publies srl** le partite reciproche risultano conciliate ed asseverate dal proprio organo di revisione con nota ns prot 2721 del 03/04/2017.

Si precisa quanto stabilito dalla Corte dei Conti sezione Autonomie con la Deliberazione nr 2/2016 ovvero: *"L'asseverazione da parte dell'organo di revisione degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate è necessaria....(omissis)... in caso di inerzia da parte degli organi di revisione degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate, il soggetto incaricato della revisione dell'ente territoriale, segnale tale inadempimento all'organo esecutivo, che senza indugio adotta i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione"*.

Si allegano, laddove pervenute, le note di asseverazione da parte degli organi di revisione delle società soprarichiamate (all. 6). Si precisa che nell'Allegato 6 l'asseverazione da parte del revisori unico di Creaf (alla data del 31/12/2016) è firmata digitalmente.

Si allega altresì il verbale nr 12 del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Amministrazione Provinciale nel quale previa segnalazione al Presidente della Provincia dell'inadempimento dell'organo di revisione della società PIN srl, vengono asseverati i saldi debiti crediti risultanti alla data del 31/12/2016 delle società partecipate tenuto conto delle comunicazioni pervenute (all. 7 firmato digitalmente).

**ALLEGATO 1**

**CREAF SRL**

Società Creaf srl

Capitale sociale	€ 6.807.908,41
Quota societaria Provincia di Prato	€ 5.581.405,73
%	81,69%
Risultato economico:	
01/04/2012-31/03/2013	€ 500.406,00
01/04/2013-31/03/2014	€ 448.992,00
01/04/2014-31/03/2015	€ 409.046,00
01/04/2015-31/12/2015	€ 427.248,00

BILANCIO PROVINCIA		USCITE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016	CONCILIATI	DA CONCILIARE	iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	
2016	39	€ 1.125.702,56	€ 1.125.702,56		€ 1.125.702,56	
2015	697	€ 281.425,64	€ 281.425,64	€ 0,00	€ 281.425,64	
TOTALE		€ 1.407.128,20	€ 1.407.128,20	€ 0,00	€ 1.407.128,20	

Fondi FI PRO non erogati da parte dell'Amministrazione Provinciale in quanto non idonei alla rendicontazione degli stati di avanzamento lavori. Non stralciati da parte dell'Amministrazione Provinciale in sede di accertamento dei residui tenendo conto della procedura di concordato preventivo.

Fondi FI PRO non erogati da parte dell'Amministrazione Provinciale in quanto subordinati alla rendicontazione degli stati di avanzamento lavori. Non stralciati da parte dell'Amministrazione Provinciale in sede di accertamento dei residui tenendo conto della procedura di concordato preventivo.

BILANCIO PROVINCIA		ENTRATE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Accertamento	Residui attivi al 31.12.2016	CONCILIATI	DA CONCILIARE	iscritti a credito nel Bilancio 2015 per competenza	
2009	33	€ 5.200.000,00				
2010	49	€ 700.000,00				
2011	551	€ 29.960,37				
2011	552	€ 47.500,00				
2012	103	€ 26.348,91				
2012	104	€ 45.500,00				
2012	306	€ 19.609,50				
2012	307	€ 45.500,00				
2012	446	€ 15.587,80				
2012	447	€ 46.000,00				
2012	745	€ 10.128,76				
2012	747	€ 48.000,00				
2013	97	€ 8.711,64				
2013	98	€ 45.000,00				
2013	300	€ 8.434,74				
2013	301	€ 45.500,00				

BILANCIO PROVINCIA		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Accertame nto	Residui attivi al 31.12.2016	iscritti a credito nel Bilancio 2015 per competenza	DA CONCILIARE	
2013	444	€ 8.702,75		
2013	445	€ 46.000,00		
2013	755	€ 8.798,11		
2013	756	€ 46.000,00		
2014	120	€ 9.275,28		
2014	121	€ 45.000,00		
2014	270	€ 9.906,02		
2014	271	€ 45.500,00		
2014	620	€ 8.454,78		
2014	621	€ 46.000,00		
2014	781	€ 6.599,11		
2014	782	€ 46.000,00		
2015	116	€ 5.900,48		
2015	117	€ 45.000,00		
2015	355	€ 4.829,27		
2015	356	€ 45.500,00		
2015	495	€ 4.441,98		
2015	496	€ 46.000,00		
2015	707	€ 3.954,78		
2015	708	€ 46.000,00		
2016	135	€ 2.638,51		
2016	136	€ 45.500,00		
2016	340	€ 1.613,37		
2016	341	€ 45.500,00		
2016	455	€ 1.027,73		
2016	456	€ 46.000,00		
2016	606	€ 609,72		
2016	607	€ 46.000,00		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 7.056.533,61</b>	<b>€ 6.980.375,92</b>	<b>€ 76.157,69</b>
			<b>€ 6.980.375,92</b>	
				6.980.375,92 racconto rimerimento ai debitori per anticipazione e agli interessi e penali calcolati fino alla data del concordato del 04/08/2016. Si precisa che l'importo delle penali per il periodo gennaio-marzo 2016 è stato considerato dalla Società pari ad € 45.000,00 invece che € 45.500.

Prato  
Il Dirigente (Provincia di Prato)  
Dot.ssa Bonciolini Rossella

L'organo di revisione di Creat Srl  
Dr. Salvi Paolo

**ALLEGATO 2**

**POLITEAMA PRATESE SPA**

**Società Politeama pratese Spa**

Capitale sociale	€ 2.040.000,00
Quota societaria Provincia di Prato	€ 51.000,00
%	2,50%
<b>Risultato economico ultimo triennio:</b>	
2013	-€ 1.659,00
2014	-€ 2.334,00
2015	€ 2.514,00

**USCITE**

BILANCIO PROVINCIA		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Impegno	Residui passivi al 31.12.2016	Iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Importo fattura	
€ ,00	€ ,00	€ 0,00		
<b>TOTALE</b>	<b>€ ,00</b>	<b>€ 0,00</b>		

L'organo di revisione

Il Dirigente  
(Provincia di Prato)



**ALLEGATO 3**

**PIN SCRL**

più 2016

**Società PIn Scrl**

Capitale sociale	€ 729.216,00
Quota societaria Provincia di Prato	€ 51.646,00
	7,08%
<b>Risultato economico ultimo triennio:</b>	
2013	€ 13.034,00
2014	-€ 25.477,00
2015	€ 2.806,00

**USCITE**

Anno	BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI	DA CONCILIARE	BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016			Iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	
2015	134	€ 18.632,40		€ 18.632,40			Progetto già realizzato. In corso la liquidazione Le poste debitorie iscritte nel bilancio della Provincia devono essere conciliate con quelle della società, che non ha provveduto ad inviarcì la certificazione relativa.
<b>TOTALE</b>		€ 18.632,40	€ 0,00	€ 18.632,40			

Il Dirigente

L'organo di revisione

**ALLEGATO 4**

**FIL SRL**

## Società Fil SRL

Capitale sociale	€ 316.675,00	98,85%
Quota societaria Provincia di Prato	€ 313.035,00	
Risultato economico ultimo triennio:		
2013	€ 50.414,67	
2014	€ 11.007,00	
2015	€ 9.781,00	

## USCITE

Anno	BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI	DA CONCILIARE	BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016			Iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	
2015	534	€ 78.353,81		€ 78.353,81			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - gestione anagrafe del lavoro
2015	83	€ 24.314,08		€ 24.314,08			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - potenziamento centro impiego
2016	58	€ 50.734,43		€ 50.734,43			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - servizi centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	58	€ 42.658,53	€ 42.658,53				liquidazione già effettuata nell'anno 2017 - diritto lavoro disabili
2016	312	€ 277.258,78		€ 277.258,78			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - asse b occupabilità in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	315	€ 16.000,00		€ 16.000,00			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - mercato del lavoro dichiarazione economia faccendamento residui conto consuntivo 2016
2016	401	€ 93.778,08		€ 93.778,08			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	402	€ 0,01	€ 0,01				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - progetto distretto prato ordinario
2016	403	€ 2.053,87		€ 2.053,87			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	404	€ 17.926,46	€ 17.926,46				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	405	€ 22.066,23	€ 22.066,23				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - progetto distretto prato ordinario
2016	406	€ 98.313,00	€ 98.313,00				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - progetto distretto prato ordinario
2016	406	€ 65.787,34	€ 65.787,34				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	407	€ 105.936,39	€ 105.936,39				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	508	€ 65.511,47	€ 65.511,47				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	509	€ 13.275,00	€ 13.275,00				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centro impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	512	€ 2.681,10		€ 2.681,10			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centri impiego
2016	513	€ 76.987,55		€ 76.987,55			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centri impiego
2016	513	€ 97.600,00	€ 97.600,00				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centri impiego in corso di reimputazione all'esercizio 2017 con faccendamento ordinario
2016	529	€ 2.634,99		€ 2.634,99			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - centri impiego
2016	545	€ 6.880,10		€ 6.880,10			saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 - I.R. 62/1989
2016	631	€ 8.000,00		€ 8.000,00			attività osservatorio scolastico attività conclusa in attesa rendicontazione
2016	829	€ 30.910,00	€ 30.910,00				saldo attività conclusa da fatturare nel 2017 con faccendamento ordinario
TOTALE		€ 4.368.843,33	€ 630.853,54	€ 737.989,79	€ 0,00		

ENTRATE		BILANCIO PROVINCIA	CONCILIATI	DA CONCILIARE	BILANCIO PARTECIPATA	NOTE
Anno	Accertamento	Residui attivi al 31.12.2016			iscritti a debito nel Bilancio 2016 per competenza	
			0		€ 0,00	Non risultano accertamenti aperti nei confronti di FI ed il dato è conciliato anche con la contabilità della società
<b>TOTALE</b>		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

L'organo di revisione di FI/SH

Il Dirigente (Provincia di Prato)

**ALLEGATO 5**

**PUBLIES ENERGIA SICURA SRL**

## Società Publies Energia sicura Srl

Capitale sociale	€ 156.000,00
Quota societaria Provincia di Prato	€ 137.647,04
% partecipazione	88,24%
Risultato economico ultimo triennio:	
2013	€ 168,66
2014	€ 5.582,00
2015	€ 2.254,00

## USCITE

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016	Impegno	Residui a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	
TOTALE	€ ,00	€ ,00	€ ,00	€ ,00		€ 0,00

## ENTRATE

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Accerta mento	Residui attivi al 31.12.2016	Impegno	Residui a debito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00

L'organo di revisione

Il Dirigente (Provincia di Prato)

**ALLEGATO 6**

**NOTE DI ASSEVERAZIONE  
ORGANI DI REVISIONE  
SOCIETA' PARTECIPATE  
DALLA  
PROVINCIA DI PRATO**



**CREAF SRL**

Società Creat srl

Capitale sociale	€ 6.807.908,41
Quota societaria Provincia di Prato	€ 5.561.405,73
%	81,69%
<b>Risultato economico:</b>	
01/04/2012-31/03/2013	-€ 500.488,00
01/04/2013-31/03/2014	-€ 448.962,00
01/04/2014-31/03/2015	-€ 406.046,00
01/04/2015-31/12/2015	-€ 427.248,00

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI		DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016		iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	importo fattura		
2016	39	€ 1.125.702,56	€ 1.125.702,56				€ 1.125.702,56	Fondi FI PRO non erogati da parte dell'Amministrazione Provinciale in quanto subordinati alla rendicontazione degli stati di avanzamento lavori. Non stralciati da parte dell'Amministrazione Provinciale in sede di riaccertamento dei residui tenendo conto della procedura di concordato preventivo
2015	697	€ 281.425,64	€ 281.425,64	€ 0,00			€ 281.425,64	Fondi FI PRO non erogati da parte dell'Amministrazione Provinciale in quanto subordinati alla rendicontazione degli stati di avanzamento lavori. Non stralciati da parte dell'Amministrazione Provinciale in sede di riaccertamento dei residui tenendo conto della procedura di concordato preventivo
TOTALE		€ 1.407.128,20	€ 1.407.128,20	€ 0,00			€ 1.407.128,20	

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI		DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Accertane nro	Residui attivi al 31.12.2016		iscritti a credito nel Bilancio 2015 per competenza				
2009	33	€ 5.200.000,00						
2010	49	€ 700.000,00						
2011	551	€ 29.960,37						
2011	552	€ 47.500,00						
2012	103	€ 26.348,91						
2012	104	€ 45.500,00						
2012	306	€ 19.609,50						
2012	307	€ 45.500,00						
2012	446	€ 15.587,80						
2012	447	€ 46.000,00						
2012	745	€ 10.128,76						
2012	747	€ 46.000,00						
2013	97	€ 8.711,64						
2013	98	€ 45.000,00						
2013	300	€ 8.434,74						
2013	301	€ 45.500,00						

BILANCIO PROVINCIA		BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Accensione Anno	nto Residui attivi al 31.12.2016	iscritti a credito nel Bilancio 2015 per competenza	per competenza	
2013	444	€ 8.702,75		
2013	445	€ 46.000,00		
2013	755	€ 8.788,11		
2013	756	€ 46.000,00		
2014	120	€ 9.275,28		
2014	121	€ 45.000,00		
2014	270	€ 9.906,02		
2014	271	€ 45.500,00		
2014	620	€ 8.454,78		
2014	621	€ 46.000,00		
2014	781	€ 6.589,11		
2014	782	€ 46.000,00		
2015	116	€ 5.900,48		
2015	117	€ 45.000,00		
2015	355	€ 4.828,27		
2015	356	€ 45.500,00		
2015	485	€ 4.441,98		
2015	486	€ 46.000,00		
2015	707	€ 3.954,78		
2015	708	€ 46.000,00		
2016	135	€ 2.638,51		
2016	136	€ 45.500,00		
2016	340	€ 1.613,37		
2016	341	€ 45.500,00		
2016	455	€ 1.027,73		
2016	456	€ 46.000,00		
2016	606	€ 609,72		
2016	607	€ 46.000,00		
TOTALE		€ 7.056.533,61	€ 6.980.375,92	€ 6.980.375,92
			€ 76.157,69	
		€ 6.980.375,92		
				8.980.375,92 racconio rnerimento ar oapno per anticipazione e agli interessi e penali calcolati fino alla data del concordato del 04/08/2016. Si precisa che l'importo delle penali per il periodo gennaio marzo 2016 è stato considerato dalla Società pari ad € 45.000,00 invece che € 45.500.

Prato  
Il Dirigente (Provincia di Prato)  
Dott.ssa Bonciolini Rossella

L'organo di revisione di Creat Srl  
Dr. Salvi Paolo

**POLITEAMA PRATESE SPA**

Società Politeama pratese Spa

politeama2016

Capitale sociale	€ 2.040.000,00
Quota societaria Provincia di Prato	€ 51.000,00
%	2,50%
Risultato economico ultimo triennio:	
2013	-€ 1.050,00
2014	-€ 2.334,00
2015	€ 2.614,00

USCITE

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI	DA CONCILIARE	BILANCIO PARTECIPATA		NOTE
Anno	Impegno			Residui passivi al 31.12.2016	Isonta a credito nel Bilancio 2016 Per competenza	
TOTALE		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		

L'organo di revisione

Il Dirigente  
(Provincia di Prato)

POLITEAMA PRATESE S.p.A.

RAG. GABRIELLA  
MASSAGNI  
VIA TOMMASO DI PIERO, 80  
PRATO, 0110

**FIL SRL**

Prato, 17 marzo 2017

Spett.le PROVINCIA DI PRATO

Cortese attenzione:

DIRETTORE AREA AMMINISTRATIVA E SERVIZI

DOTT.SSA ROSSELLA BONCIOLINI

PRATO - PO

Oggetto: asseveramento saldi crediti e debiti -

In merito alla verifica dei crediti e dei debiti, ai sensi dell'art.11 comma 6 lettera J) D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, sono a rappresentare la situazione contabile della società FIL – Formazione informazione Lavoro Srl con sede in Prato via Galcianese 20F – risultante alla data del 31/12/2016:

<u>CREDITI</u>	<u>DEBITI</u>
PER FATTURE EMESSE: EURO ZERO	DEBITI PER FATTURE RICEVUTE: EURO ZERO

Il Revisore Unico

Serena Berti

Firma per asseveramento



**PUBLIES ENERGIA SICURA SRL**



✓

Denominazione	PUBLIES ENERGIA SICURA SRL
Partita IVA e rea	P.IVA 01804440970 R.E.A. 472770
Indirizzo	VIA PANZIERA 16 PRATO PO
Telefono	0574873008
Fax	0574873017
e-mail e PEC	EMAIL <a href="mailto:publies@publiesenergiasicura.it">publies@publiesenergiasicura.it</a> PEC <a href="mailto:publies.cert@pec.consiag.it">publies.cert@pec.consiag.it</a>
Sito web	<a href="http://www.publiesenergiasicura.it">www.publiesenergiasicura.it</a>
Oggetto sociale	ISPEZIONI IMPIANTI TERMICI
Codice attività	712021
Data costituzione	02/07/1999
Data Termine	31/12/2050
Capitale sociale	Euro 156.000
Quota societaria Provincia di Prato	88,24%
Onere per contratto di servizio anno 2016	-

Dettaglio dei debiti e crediti che intercorrono tra la società e la Provincia al 31/12/2016	
OGGETTO	IMPORTO
Totale crediti	0 €.
Totale debiti	0 €.

Firma

**PUBLIES  
ENERGIA SICURA SRL**  
AMMINISTRATORE UNICO  
Nicola Perini

Il Revisore unico

**Serena Berti**

Serena Berti

03/04/2017

Società Publies Energia sicura Srl

Capitale sociale	€ 156.000,00
Quota societaria Provincia di Prato	€ 37.624,40
% partecipazione	24,12%
Risultato economico ultimo triennio:	
2013	€ 168,66
2014	€ 5.582,00
2015	€ 2.254,00

USCITE

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA			NOTE
Anno	Impegno	Residui passivi al 31.12.2016	iscritti a credito nel Bilancio 2016 per competenza	Fattura	importo fattura		
TOTALE	€ ,00	€ ,00	€ ,00	€ ,00	€ 0,00	€ 0,00	

ENTRATE

BILANCIO PROVINCIA		CONCILIATI DA CONCILIARE		BILANCIO PARTECIPATA			NOTE
Anno	Accerta mento	Residui attivi al 31.12.2016	iscritti a debito nel Bilancio 2016 per competenza				
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			

Il Dirigente (Provincia di Prato)

L'organo di revisione

IL REVISORE UNICO

SARINA BOTTI

Sen Ben

03/04/2017

**ALLEGATO 7**

**VERBALE COLLEGIO REVISORI CONTI  
PROVINCIA**

## Provincia di Prato

### COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

#### Verbale n. 12 - Riunione del 10 aprile 2017

Asseverazione saldi crediti/debiti partecipate al 31.12.2016

Il giorno 10 aprile 2017 alle ore 8:15 il Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con delibera del Consiglio Provinciale n. 34 del 14/11/2016, nelle persone della Dott.ssa Anna Paris, del Rag. Riccardo Vannucci e del Dott. Francesco Michelotti, si è riunito in teleconferenza per esaminare l'Allegato al Rendiconto della gestione 2016 – Nota informativa sulla verifica Crediti e Debiti reciproci tra l'Ente e le Società partecipate al 31.12.2016.

#### Il Collegio dei Revisori dei Conti

- considerato il D.Lgs 118/2011, art. 11 c. 6, che prevede una "nota informativa" contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci con gli enti strumentali e le società controllate e partecipate da allegare al rendiconto dell'Ente e l'asseverazione dai rispettivi organi di revisione;
- considerato l'atto n. 2/SEZAUT/2016/QMIG della Corte dei Conti del 19.01.2016;
- visto l'art. 65-bis del vigente regolamento di contabilità dell'Ente;
- esaminata la Nota informativa sulla verifica Crediti e Debiti reciproci tra l'Ente e le Società partecipate al 31.12.2016 con allegate le schede compilate dall'Ente, asseverate dal Dirigente dell'Area Amministrativa ed inviate a ciascuna Società partecipata per l'asseverazione del proprio organo di revisione;
- preso atto che risultano partite di credito/debito con le seguenti partecipate:
  - Creaf Srl;
  - Politeama Pratese Spa;
  - Pin Scrl;
  - Fil Srl;
  - Publies Energia Sicura Srl;
- preso atto che non risulta pervenuta dalla società PIN SCRL la certificazione richiesta dall'Ente che registra un debito di € 18.632,40 nei confronti della medesima;
- preso atto che relativamente alla società Creaf Srl l'Ente evidenzia un credito per l'importo di € 7.056.533,61 mentre la Società evidenzia l'importo di € 6.980.375,92, tenendo conto del conteggio di interessi e penali fino alla data del 04/08/2016 del concordato preventivo,

tutto ciò premesso

- a) segnala al Presidente della Provincia, quale organo esecutivo dell'Ente, l'inadempimento dell'organo di revisione della società PIN SCRL, ai sensi dell'art. 11, co. 6, lett. j, del D.Lgs. 118/2011;
- b) assevera, in ottemperanza all'articolo 6, comma 4, del D.L. 6.7.2012 n. 95 convertito, con modificazioni, dalla Legge 7.8.2012 n. 135, i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2016 dalle scritture contabili provinciali rispetto alle comunicazioni delle sopra riportate società partecipate, prendendo atto delle note e osservazioni riportate in merito.

Null'altro rilevando, il Collegio, previa lettura e approvazione per la successiva sottoscrizione digitale del presente verbale redatto ai sensi dell'art. 237, co. 2, del d.lgs. 267/2000, dichiara tolta la seduta alle ore 9:30.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

F.to Dott.ssa Anna Paris      F.to Rag. Riccardo Vannucci      F.to Dott. Francesco Michelotti

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.