

ACTV S.p.A.
Isola Nova del Tronchetto, 32
30135 Venezia

T. +39 041 27 22 111
F. +39 041 52 07 135
direzione@actv.it



AVM Holding partenza

prot.0009304 - 29/03/2017

IPA: avm - REG01



PH001281507

SPETTABILE

COMUNE DI NOALE

Ufficio Ragioneria di Settore

Pec: comune.noale.ve@legalmail.it

Oggetto: Rendiconto al bilancio 2016: nota informativa verifica crediti e debiti reciproci tra l'Ente locale e le società partecipate

Vi alleghiamo il Prospetto asseverato dai nostri revisori contabili dei saldi a credito e debito nei confronti dell'azionista Comune di Noale al 31 dicembre 2016.

Distinti saluti.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Pierluigi..." followed by a stylized surname.

ACTV S.p.A.
Soggetta alla direzione e coordinamento di A.V.M. S.p.A.
Sede Legale Isola Nova del Tronchetto, 32 - 30135 VENEZIA
Registro delle Imprese di Venezia e C.F. 80013370277 - P.I. 00762090272
REA VE-245468 - Capitale Sociale € 24.725.272,00 i.v.
PEC: protocollo@pec.actv.it



Building a better
working world

EY S.p.A.
Viale Appiani, 20/b
31100 Treviso

Tel: +39 0422 358811
Fax: +39 0422 433026
ey.com

Relazione della società di revisione indipendente sul Prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra l'Ente Comune di Noale e la società partecipata Actv S.p.A. per le finalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118

Al Consiglio di Amministrazione della
Actv S.p.A. - Società partecipata indirettamente dal Comune di Venezia (per il tramite della
partecipazione nell'Azienda Veneziana di Mobilità S.p.A.)

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Actv S.p.A. con il Comune di Noale (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2016, predisposto per le finalità previste dall'art. 11, comma 6, lettera j, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Il Prospetto è stato redatto dagli Amministratori in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative.

Responsabilità degli Amministratori per il Prospetto

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e per quella parte del controllo interno che essi ritengono necessaria al fine di consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi, dovuti a frodi e a comportamenti o eventi non intenzionali.

Responsabilità del Revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul Prospetto sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel Prospetto. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel Prospetto dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del Prospetto da parte dell'impresa al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, nonché della presentazione del Prospetto nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

EY S.p.A.
Sede Legale: Via Po, 32 - 00198 Roma
Capitale Sociale deliberato Euro 3.250.000,00, sottoscritto e versato Euro 2.950.000,00 i.v.
Iscritta alla S.O. del Registro delle imprese presso la C.C.I.A.A. di Roma
Codice fiscale e numero di iscrizione 00434000584 - numero R.E.A. 250904
P.IVA 00891231003
Iscritta al Registro Revisori Legali al n. 70945 Pubblicato sulla G.U. Suppl. 13 - IV Serie Speciale del 17/2/1998
Iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione
Consob al progressivo n. 2 delibera n.10831 del 16/7/1997

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Giudizio

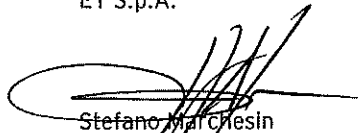
A nostro giudizio, il Prospetto della Actv S.p.A. al 31 dicembre 2016 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Criteri di contabilizzazione e limitazioni all'uso e alla divulgazione

Senza modificare il nostro giudizio, richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le sole finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza, il Prospetto non può essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Noale.

Treviso, 20 marzo 2017

EY S.p.A.



Stefano Marchesin
(Socio)

00136 Roma
Via della Tronchella, 39
00136 Venezia

Tel. 061 27 32 111
Tel. 061 52 07 130
due@ue@actv.it



PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E DEBITO DI ACTV S.p.A. NEI CONFRONTI DELL'AZIONISTA COMUNE DI NOALE AL 31 DICEMBRE 2016

Premessa

Il prospetto dei saldi a credito e debito di Actv S.p.A. nei confronti dell'azionista Comune di Noale al 31 dicembre 2016 (in seguito il "Prospetto"), è stato predisposto dagli Amministratori di Actv S.p.A. (in seguito gli "Amministratori") per le finalità previste dall'ex art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. n.118/2011.

Nel presente Prospetto sono stati inclusi tutti gli elementi utili ai fini della redazione della nota informativa da allegare al rendiconto della gestione che il Comune di Noale, in quanto destinatario della normativa sopra riportata, predisporrà e sottoporrà all'asseverazione del proprio organo di revisione. Tale documento pertanto non costituisce (né sostituisce in alcun modo) la nota informativa citata dalla norma, considerato che gli Amministratori non hanno informazioni circa i saldi a credito e debito iscritti nel sistema contabile del Comune di Noale, al quale non hanno accesso. Conseguentemente gli Amministratori non assumono alcuna responsabilità sulla citata nota informativa, se non per la correttezza e completezza delle informazioni riportate nel Prospetto.

Criteri di formazione del Prospetto

Il Prospetto è stato predisposto dagli Amministratori sulla base delle evidenze risultanti alla data del presente documento nel sistema di contabilità generale della Società, con riferimento alla data contabile del 31 dicembre 2016.

Alla data del Prospetto il Consiglio di Amministrazione della Società non ha ancora deliberato l'approvazione del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 ed il processo amministrativo di chiusura del bilancio non risulta essere ancora completato. Gli Amministratori si riservano pertanto di aggiornare e modificare i saldi a credito e a debito nei confronti del Comune di Noale nel caso in cui, nel termine previsto dal Codice Civile per l'approvazione del progetto di bilancio, emergessero ulteriori evidenze documentali attualmente non disponibili, tali da richiedere una diversa rappresentazione delle poste creditore e debitorie nell'ambito del bilancio stesso.

Compilato e approvato e conchiuso il 17/01/2017
Sede: Via della Tronchella, 39 - 00136 Venezia
Registro delle Imprese di Venezia n. 1 - 000133/0077 - P.I. 0043000077
Dati IVA: 020760 - Capitale sociale € 21.750.000,00
PEC: protocollo@proteco.it

actv.it

Isola Nova del Franchello, 32
30135 Venezia

T. +39 041 27 22 111
F. +39 041 52 07 135
direzione@actv.it



Crediti e debiti al 31 dicembre 2016 verso il Comune di Noale e Note esplicative

I dati rappresentati nel Prospetto sono stati determinati in coerenza alle disposizioni del Codice Civile che regolano la predisposizione del bilancio d'esercizio, integrate dai principi contabili nazionali approvati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità). I crediti ed i debiti sono stati pertanto rappresentati al loro valore nominale e non includono eventuali fondi svalutazione. Tali importi sono comprensivi dell'IVA, se applicabile alle transazioni che li hanno originati.

Al 31 dicembre 2016 la situazione debiti-crediti tra il Comune di Noale e la Società era la seguente:

CREDITI € 0 (ZERO);

DEBITI € 0 (ZERO);

Si segnala infine che l'Assemblea degli Azionisti di Actv S.p.A. ha attribuito l'incarico di revisione legale ai sensi del D. Lgs. 27.1.2010, n. 39 alla società di revisione EY S.p.A., alla quale è stato richiesto di sottoporre a revisione anche il Prospetto.

Actv S.p.A.
Il Direttore Generale
Ing. Giovanni Seno

Isola Nova del Franchello, 32
30135 Venezia
T. +39 041 27 22 111
F. +39 041 52 07 135
direzione@actv.it

actv.it

W