



RELAZIONE DI PARIFICAZIONE CREDITI/DEBITI SOCIETÀ PARTECIPATE COMUNE DI FOLLONICA

Norma di legge di riferimento.

D.Lgs. 23/06/2011, n. 118

Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.

Art. 11 Schemi di bilancio

.....

Co 6. La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili. In particolare la relazione illustra:

.....

j) 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;

Premessa

L'Amministrazione Comunale di Follonica ha provveduto a redigere i bilanci consolidati per gli anni da 2016 al 2023 (ultimo approvato con l'atto di Consiglio Comunale n. 44 del 29/10/2024) e, al fine di rendere ancora più trasparente e veritiero il percorso di verifica delle posizioni debitorie/creditorie con le partecipazioni a vario titolo detenute, ha ritenuto allargare la platea delle verifiche anche all'Azienda Farmaceutica Municipalizzata, al Co.e.SO SDS Area Grossetana, al Fondazione Polo Universitario Grossetano ETS.

Si ritiene necessario evidenziare che, per quanto riguarda le società in cui il Comune ha partecipazioni indirette, queste non sono state prese in considerazione, in quanto tutte inferiori all'1%.



Di conseguenza, sono sottoposte alla ricognizione e parificazione crediti e debiti le seguenti:

N.	Denominazione società partecipata	Codice Fiscale/ P. Iva	Quota di partecipazione
1	ACQUEDOTTO DEL FIORA S.p.A.	00304790538	2,28%
2	CE.VAL.CO. S.p.A. in liquidazione	00899140495	4,08%
3	CO.S.EC.A. S.r.l. in liquidazione	81000370536	17,01%
4	EDILIZIA PROVINCIALE GROSSETANA S.p.A.	01311090532	8,78%
5	GROSSETO SVILUPPO S.r.l. in liquidazione	01064080532	0,28%
7	NET SPRING S.r.l.	01206200535	1%
8	R.A.M.A. S.p.A.	00081900532	4,84%
9	AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA	01101370532	100%
11	CO.e.SO SDS AREA GROSSETANA	01258070539	7,82%
12	FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETANO ETS	01177990536	4,44%

Ricognizione e esiti della parificazione

Il Comune, dopo aver attentamente effettuato la ricognizione delle posizioni nella propria contabilità, ha inviato comunicazioni alle società partecipate per verificare la parificazione delle reciproche posizioni creditorie/debitorie alla data del 31/12/2024.

È stata contestualmente inviata la richiesta di conferma circa l'insussistenza di crediti/debiti nei confronti del Comune di Follonica alle seguenti società, per le quali all'Ente, sempre alla data del 31/12/2024 non risultavano posizioni contabili rilevabili:

- GROSSETO SVILUPPO S.p.A. in liquidazione;
- CE.VAL.CO S.p.A. - liquidatore Rag. Mannari;
- CO.S.EC.A S.r.l. in liquidazione;
- FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETANO ETS SOC. CONSORTILE;
- NET SPRING S.r.l.;
- R.A.M.A. S.p.A.

Per R.A.M.A. Sp.a. è utile precisare che, pur non avendo al 31/12/2024, rapporti di credito/debito, l'Ente con deliberazione di C.C. n. 62 del 23/12/2024 – "Revisione ordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art 20 D.Lgs 175/2016 – anno 2024. Partecipazioni



detenute alla data del 31/12/2023" – ha nuovamente confermato la volontà di dismettere la partecipata come definito nelle precedenti deliberazioni ex art. 20 D.Lgs. 175/2016 ed i relativi effetti (i cui tentativi di cessione esperiti non risultano comunque andati a buon fine) e di dare mandato all'Assessore competente e all' Ufficio di ripetere le procedure necessarie per la dismissione/alienazione delle quote societarie possedute mediante i percorsi di legge e statutari, come definito nelle proprie precedenti deliberazioni ex art. 20 del D.Lgs. 175/2016. anche tenendo in considerazione che i tentativi già esperiti di cessione delle quote risultano comunque non andati a buon fine.

Si evidenziano qui di seguito le diverse posizioni come risultano dalle scritture contabili del Comune:

INSUSSISTENZA DI CREDITI/DEBITI AL 31/12/2024

SOCIETA'	VERIFICA C/O ENTE	CORRISPONDENZA SOC.
CO.S.EC.A. S.r.l.	Insussistenza	Società prot.(A) n. 1697 del 15/01/2025 Ente prot.(P) n. 13600 del 1/04/2025 Società prot.(A) n. 13695 del 1/04/2025
CE.VAL.CO S.p.A.	Insussistenza	Ente prot.(P) n. 13658 del 1/04/2025
FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO ETS	Insussistenza	Ente prot.(P) n. 13617 del 18/04/2025
GROSSETO SVILUPPO S.r.l.	Insussistenza	Società prot.(A) n. 6259 del 13/02/2025 Ente prot.(P) n. 13615 del 1/04/2025
NET SPRING S.r.l.	Insussistenza	Società prot.(A) n. 11068 del 14/03/2025 Ente prot.(P) n. 13604 del 1/04/2025 Società prot.(A) n. 13747 del 02/04/2025
R.A.M.A. S.p.A.	Insussistenza	Ente prot.(P) n. 13605 del 1/04/2025 Società prot.(A) n. 15132 del 10/04/2025



Nelle tabelle che seguono vengono evidenziati i crediti ed i debiti presenti nella contabilità dell'Ente e riferiti alle società partecipate, messe in relazione con le comunicazioni ricevute dalla società stessa, ove presenti, distintamente per ogni organismo sottoposto a verifica:

➤ **EDILIZIA PROVINCIALE GROSSETANA S.p.A. al 31/12/2024**

CONTABILITA' EPG		CONTABILITA' COMUNE DI FOLLONICA	
CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
€ 3.223,33	€ 25.752,86	€ 25.752,86	€ 3.223,33

La rappresentazione dei crediti nei confronti di EPG è possibile solo nel bilancio 2025 in quanto la quota di pertinenza del Comune di Follonica sui canoni riscossi nel 2024 e le eventuali decurtazioni ai sensi del contratto di servizio, vengono comunicati dopo la chiusura dell'esercizio (comunicazione del 04/03/2025, prot. 8941) come si evince dalla scheda nominativa allegata.

Tale nota risulta asseverata dal Revisore dei conti dr. Federico Mensi.

➤ **AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA al 31/12/2024**

Al 31/12/2024 risulta solo il credito dell'Azienda per la liquidazione dei buoni bebè anno 2023.

CONTABILITA' A.M.F.		CONTABILITA' COMUNE DI FOLLONICA	
CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
€ 3.790,00	1.273,00	1.273,00	€ 3.790,00

L'Ente vanta un credito pari a € 1.273,00 relativo alla TARI 2019 non pagata alla data del 31/12/2024; un debito pari a € 3.790,00 relativi al progetto "For My Baby 2024".



➤ **ACQUEDOTTO DEL FIORA S.p.A. al 31/12/2024**

L'ente ha provveduto a verificare la situazione contabile dei rapporti tra Comune e Acquedotto del Fiora.

Nella tabella qui di seguito sono evidenziate le somme risultanti dalle rispettive contabilità:

CONTABILITA' ACQUEDOTTO FIORA		CONTABILITA' COMUNE DI FOLLONICA	
CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
€ 360.000,00	€ 2.332.838,40	€ 2.366.669,82	€ 379.018,35

Composizione del credito:

- si tratta di fatture relative ai canoni di concessione per il SII non pagate, in tutto o in parte per un totale di € 2.305.629,06. Per queste fatture si provvederà al calcolo degli interessi legali, come previsto dalla convenzione, dopo il pagamento. Con l'accordo firmato il 05/11/2018, tra Acquedotto del Fiora S.p.A. e Comune di Follonica, ai sensi dell'art. 6, ultimo capoverso, allegato in copia alla presente, il credito vantato verrà compensato con le rate dovute dal Comune per un intervento sulle fognature, effettuato da Acquedotto e cofinanziato dal Comune.
- Per € 61.040,76, si tratta del rimborso dei lavori eseguiti dal Comune per ripristino stradale in Viale Italia nel tratto tra isola del Giglio e Camping Tahiti, come da convenzione allegata e da lettera di richiesta pagamento.

Composizione del debito:

- Per € 19.018,35 fatture per consumi idrici fatturate e non pagate al 31/12/2024.
La somma sopra indicata si intende al netto di IVA in quanto in regime di split payment.
Si precisa che per quanto riguarda l'ammontare del debito derivante dalle fatture non pagate alla data del 31/12/2024 comunicato dalla società l'importo è pari a € 18.363,22, mentre il valore che risulta dall'estratto conto dell'Ente è pari a € 19.018,35. La differenza corrisponde a € 655,13 relativa a note di credito in corso di conciliazione in quanto diversamente contabilizzate da AdF Spa .
- Per € 360.000,00 si tratta di un contributo che il Comune deve ad Acquedotto, in base all'accordo approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 208 del 13/07/2018 e sottoscritto in data 05/11/2018. L'importo, già finanziato nel bilancio dell'Ente, è destinato alla realizzazione di un lavoro sulla dorsale mai eseguito. Ai sensi dell'accordo citato del 05/11/2018, giusto art. 6, la somma verrà pagata ad Acquedotto in concomitanza della III e IV rata dovuta dal Comune per la quota parte di sua competenza.



La somma di € 360.000,00 è finanziata per il 50% da risorse di bilancio e per il restante 50% da un mutuo acceso con Cassa DDPP, per il quale si provvederà a richiedere il diverso utilizzo.

Il 27/02/2025 con protocollo n. 8354 Acquedotto del Fiora S.p.A. provvedeva ad inviare le proprie risultanze contabili dalle quali si evince quanto segue:

- Quanto al credito: sono indicate fatture che per AdF S.p.A. non risultavano pagate al 31/12/2024, in quanto regolarizzati con mandati di inizio anno ed incassati dalla società nell'esercizio 2025. I dati esposti, pur con la differenza di contabilizzazione dell'incasso corrispondono a quelli dell'Ente.

Si precisa che la differenza sull'incassato esposto da AdF S.p.A. con quello esposto dall'Ente è pari a € 27.209,38 relativo alla compensazione dell'IVA SPLIT con mandato n. 4936/2024- reversale n. 2943 del 24/12/2024.

- Quanto al debito: non è esposto il debito nei confronti del Comune di Follonica di € 61.040,76, relativo alla convenzione per la sistemazione dell'asfalto di Pratoranieri. Non è esposto il debito tributario nei confronti del Comune di Follonica che risulta c/o l'Ufficio tributi del Comune.

Le discordanze individuate saranno oggetto di riconciliazione entro l'esercizio.

➤ **CO.e.SO. SDS AREA GROSSETANA al 31/12/2024**

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 19/01/2018 è stata approvata la fusione per incorporazione del Consorzio SDS Colline Metallifere in Co.e.SO. "Società della salute area grossetana".

Dall'esame delle fatture emesse e dai trasferimenti previsti risultano inoltre da pagare a CO.e.SO. SDS "AREA GROSSETANA", gestione ordinaria € 123.900,00, derivanti rispettivamente da:

- Trasporto scolastico studenti disabili per € 16.394,30;
- L'assistenza all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità per € 30.961,70;
- Quota per l'assistenza all'educazione scolastica 2024 per € 72.000,00;
- Supporto per servizi aggiuntivi al contratto per € 3.344,00.

CONTABILITA' CO.e.SO.		CONTABILITA' COMUNE DI FOLLONICA	
CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
€ 89.669,93	€ 27.589,93	€ 27.589,93	€ 123.900,00



L'Ente vanta crediti verso la società pari a € 27.589,93 corrispondenti a:

- € 27.463,93 relativi ai contributi per il pagamento dell'affitto. Assegnazione risorse ai Comuni consorziati facenti parte della Società della salute delle zone Amiata Grossetana, Colline Metallifere e Area Grossetana D.D. n 151/2022 di Co.e.SO SDS;
- € 126,00 tari 2018 per appartamento via Massetana.

Con nota mail del 13/03/2025 la società ha comunicato la situazione debiti-crediti che ha nei confronti dell'Ente. La situazione risultante dalla nota è discordante dalla situazione rilevata dalla contabilità dell'Ente in quanto è dovuta da una diversa modalità di contabilizzazione nella registrazione dei debiti/crediti sorti a fine anno, riguardante le sottoelencate partite:

- € 30.961,70 relativi all'assistenza all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità, che si riallineeranno nel corso del 2025 (mandato n. 1066 del 27/03/2025);
- € 3.344,00 relativi a supporti aggiuntivi chiesti dalla società, che saranno in corso di definizione entro l'esercizio.

➤ **ATO RIFIUTI TOSCANA SUD al 31/12/2024**

CONTABILITA' ATO RIFIUTI TOSCANA SUD		CONTABILITA' COMUNE DI FOLLONICA	
CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
€ 19.549,00	0,00	0,00	€ 19.549,00

Con nota prot. n. 3911 dell' 29/01/2025 l'ATO RIUFIUTI TOSCANA SUD ha comunicato la situazione debiti crediti che ha nei confronti dell'Ente. Tale nota risulta asseverata dal Revisore unico legale dei Dr. Claudio Gasperini Signorini. La situazione risultante dalla nota è corrispondente alla situazione rilevata dalla contabilità dell'Ente.

La somma di € 19.549,00 deriva dalle spese di funzionamento per l'anno 2024 come deliberato con atto di C.C. n. 21 del 30/04/2024.

➤ **AUTORITA' IDRICA TOSCANA al 31/12/2024**

Si dà in fine atto che, l'Autorità Idrica Toscana ha comunicato l'insussistenza dei rapporti creditori/debitori con nota pec prot. n. 1928 del 16/01/2025.



Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Tutte le schede relative alla situazione crediti/debiti al 31/12/2024, a firma del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti dr. Graziano Bellucci sono state inviate alle società per la parifica.

IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.

Allegati n.:

- RIEPILOGO DELLE COMUNICAZIONI DI PARIFICAZIONE COMUNE/SOCIETÀ' PARTECIPATE.

Si allegano agli atti dell'ufficio le comunicazioni firmate digitalmente dal presidente del collegio dei revisori dei conti del Comune di Follonica e quelle inviate firmate dalle società.



Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Follonica, data protocollo

Prot. gen. n. Prot.
PEC

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra CE.VAL.CO. S.p.a. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n.
protocollo PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI CONFERMA

la seguente situazione creditoria/debitoria tra CO.S.EC.A. Srl in liquidazione e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€ 0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€ 0,00

Comunicata da CO.S.EC.A. Srl in liquidazione con prot. 1697 del 15/01/2025, contenente l'asseverazione del Liquidatore Rag. Andrea Bambini.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Follonica, data protocollo

Prot. gen. n. Prot.
PEC

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra GROSSETO SVILUPPO S.r.l. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

Comunicata da GROSSETO SVILUPPO S.r.l. con ns. protocollo n. 6259 del 13/02/2025, contenente l'asseverazione del revisore legale di conti della stessa società Rag. Gian Luca Ancarani.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra R.A.M.A. S.p.a. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	Richiesta retrocessione azioni	
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

Si ricorda la richiesta di retrocessione delle n. 80.172 azioni ai sensi dell'art. 24 co. 5 D.Lgs. 175/2016, per un valore nominale di € 194.016,24.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETANO ETS e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI CONFERMA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra NET SPRING S.r.l. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

Comunicata da NET SPRING S.r.l. con ns. protocollo n. 11068 del 14/03/2025, contenente l'asseverazione del revisore legale di conti della stessa società Rag. Alda Donati.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra ACQUEDOTTO DEL FIORA S.p.A. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	2.366.669,82
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	379.018,35

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Follonica, data protocollo

Prot. gen. n. Prot.
PEC

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra ATO RIFIUTI TOSCANA SUD e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	19.549,00

Comunicata da ATO RIFIUTI TOSCANA SUD con protocollo 3911 del 29/01/2025, contenente l'asseverazione del revisore unico legale dei conti della stessa società Dr. Claudio Gasperini Signorini.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Follonica, data protocollo

Prot. gen. n. Prot.
PEC

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra A.I.T. AUTORITÀ IDRICA TOSCANA e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	0,00

Comunicata da A.I.T. AUTORITÀ IDRICA TOSCANA con protocollo 1928 del 16/01/2025, contenente l'asseverazione del revisore unico legale dei conti della stessa società Dr. Roberto Giacinti.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra CO.e.SO SDS Grosseto e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	27.589,93
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	123.900,00

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n. prot.
PEC

Follonica, data del protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE

la seguente situazione creditoria/debitoria tra AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA S.p.A. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	1.273,00
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€	3.790,00

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

Prot. gen. n.
protocollo PEC

Follonica, data protocollo

OGGETTO: Parificazione debiti crediti art. 11 comma 6 lett. j) D.Lgs. 118/2011

Viste le scritture contabili ed al fine della parificazione di cui all'oggetto

SI COMUNICA

PER IL COMUNE DI FOLLONICA

la seguente situazione creditoria/debitoria tra EDILIZIA PROVONCIALE GROSSETANA S.p.A. e COMUNE DI FOLLONICA alla data del 31/12/2024

CREDITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€ 25.752,86
DEBITI DEL COMUNE DI FOLLONICA	€ 3.223,33

Comunicata da E.P.G. SpA con protocollo n. 8941 del 04/03/2025, contenente l'asseverazione del revisore legale di conti della stessa società Dr. Federico Mensi.

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dr.ssa Giovanna Gregucci

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.





Città
di Follonica



SETTORE 2^
SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA
ragioneria@comune.follonica.gr.it

PER LA SOCIETA' PARTECIPATA

Si confermano le risultanze sopra indicate, salvo le seguenti eccezioni (se ve ne sono)_____

Data _____

ORGANO DI REVISIONE

Firma_____

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici del Comune.

