

COMUNE DI FANO (PU)

Provincia di Pesaro e Urbino

ANNO 2023

**Debiti e Crediti nei confronti
delle Società ed Enti partecipati
dal Comune**

Confronto Crediti Debiti

SITUAZIONE CREDITI / DEBITI AL 31.12.2023 VS/COMUNE DI FANO

1

ASET S.PA.

ELENCO DEBITI :		DATI ASET (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
	TOTALE DEBITI 31.12.2023	€ 2.537.242,02	€ 2.861.574,66	-€ 324.332,64	vedi prospetto dedicato al raccordo delle situazioni debitorie e creditorie ASET vs COMUNE

ELENCO CREDITI :		Dati non comunicati ufficialmente DATI ASET (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
	TOTALE CREDITI 31.12.2023	€ 4.836.838,28	€ 4.721.848,27	€ 114.990,01	vedi prospetto dedicato al raccordo delle situazioni debitorie e creditorie ASET vs COMUNE

2

AMI SPA (AZIENDA PER LA MOBILITA' INTEGRATA E TRASPORTI)

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
	TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ELENCO DEBITI :		€ 0,00	€ 990,00		IMP.N.2891/2023__Noleggio Pulman in data 12.11.2023 fatturato da AMI SpA in data 15.01.2024 n.000004VEN
------------------------	--	--------	----------	--	---

Confronto Crediti Debiti

TOTALE	€ 0,00	€ 990,00	-€ 990,00
--------	--------	----------	-----------

3

FANO ATENEIO

ELENCO CREDITI :	DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :			
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

L'ASSOCIAZIONE EVIDENZIA UN SUO CREDITO PER LE ANNUALITA' 2024 E 2025 PER UN TOTALE DI 280.000,00

4

FONDAZIONE TEATRO DELLA FORTUNA

ELENCO CREDITI :	DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :			
	€ 0,00	€ 3.696,40	-€ 3.696,40
	€ 0,00	€ 2.905,87	-€ 2.905,87
TOTALE	€ 0,00	€ 6.602,27	-€ 6.602,27

IMP.2023/3309

IMP.2023/3083

5

FONDAZIONE FEDERICIANA

ELENCO CREDITI :	DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Confronto Crediti Debiti

ELENCO DEBITI :				
	TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

6

CENTRO INTERNAZIONALE DI STUDI MALATESTIANI

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

7

AATO N.1 MARCHE NORD PESARO E URBINO

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				AATO non ha fornito i dati

8

ATA RIFIUTI AMBITO OTTIMALE N.1

Confronto Crediti Debiti

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	ATA non ha fornito i dati

9

SOCIETA' AEROPORTUALE FANUM FORTUNAE S.RL.

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

10

CONSORZIO DEL MOBILE "COSMOB SPA"

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

11

SOCIETA' CONVENTION BUREAU TERRE DUCALI SCRL

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

12

CENTRO DIDATTICO DI EDUCAZIONE AMBIENTALE – CASA ARCHILEI

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	il soggetto non ha fornito asseverazione
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

13

FISHTEL SPA IN LIQUIDAZIONE

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	il soggetto non ha fornito asseverazione
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

14

MARCHE MULTISERVIZI SPA

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	il soggetto non ha fornito asseverazione
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

15

FONDAZIONE VILLA DEL BALI'

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
	TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

16

CENTRO STUDI VITRUVIANI

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Confronto Crediti Debiti

ELENCO DEBITI :					
		€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00	Imp.2926/2023 cap.0502.14.585

17

FEDERCULTURE

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

18

FONDAZIONE ORCHESTRA REGIONALE DELLE MARCHE

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

19

GAC MARCHE NORD

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	il soggetto non ha fornito asseverazione
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

20

LA CARNEVALESCA

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	Il Comune ha contabilizzato un debito di 100.000,00 (imp.3190/2023) per riversamento contributo MIC + imp.3222/2023 di €.39.000,00 come contributo finanziato con risorse proprie.
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					
	TOTALE	€ 100.000,00	€ 139.000,00	-€ 39.000,00	

21

**AMAT – ASSOCIAZIONE MARCHIGIANA
ATTIVITA' TEATRALI**

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Confronto Crediti Debiti

ELENCO DEBITI :				
	TOTALE	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 0,00

Imp.3378/2022
 €3.000,00 +
 imp.2917/2023
 €3.000,00

22

FONDAZIONE DI COMUNITA' CITTA' DI FANO (EX FONDAZIONE FANO SOLIDALE)

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	il soggetto non ha fornito asseverazione
ELENCO DEBITI :					
	TOTALE	€ 0,00	€ 210,99	-€ 210,99	Imp.1089/2014

23

FONDAZIONE PATRIMONIO FIERE

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)	
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
ELENCO DEBITI :					

Confronto Crediti Debiti

		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

24

ASSOCIAZIONE ROTTA DEI FENICI

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

25

INU – ISTITUTO NAZIONALE DI URBANISTICA

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
	totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Arrivata nota INU con evidenziazione di un credito relativo al 2024. da non considerare in questa sede di valutazione situazione al 31.12.024

26

FAIC – FORUM DELLE CITTA' DELL'ADRIATICO E DELLO IONIO

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
	totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

26

FISU - ASSOCIAZIONE FORUM ITALIANO PER LA SICUREZZA URBANA (FISU)

ELENCO CREDITI :		DATI SOCIETA' / ASSOCIAZIONE / ENTE / FONDAZIONE (1)	DATI COMUNE (2)	DIFFERENZA (3) = (1) - (2)
		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ELENCO DEBITI :				
	totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

	TOTALE GENERALE DEBITI VERSO PARTECIPATE	€ 2.673.242,02	€ 3.044.377,92	-€ 371.135,90
	TOTALE GENERALE CREDITI VERSO PARTECIPATE	€ 4.836.838,28	€ 4.721.848,27	€ 114.990,01

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL “PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E DEBITO DELLA ASET S.P.A. NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI FANO AL 31.12.2023” RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA L’ENTE COMUNE DI FANO E LA SOCIETÀ PARTECIPATA ASET S.P.A. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N.118

Al Consiglio di Amministrazione

della ASET S.p.A.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell’allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della ASET S.p.A. con il Comune di Fano (di seguito il “Prospetto”) al 31 dicembre 2023, predisposto per le finalità previste dall’art. 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di ASET S.p.A. al 31.12.2023 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall’International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa – Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all’utilizzo

Richiamiamo l’attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione.

Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non 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 Fano. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Prospetto

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli

stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

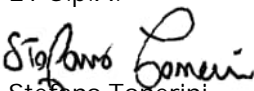
Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Perugia, 22 marzo 2024

EY S.p.A.



Stefano Tonerini
(Revisore Legale)



Nota esplicativa al Prospetto dei saldi a credito e debito al 31.12.2023 nei confronti del Comune di Fano

La presente nota esplicativa fornisce le informazioni ed i dettagli supplementari utili per una più completa descrizione del prospetto dei saldi a credito e a debito della Aset SpA con il Comune di Fano al 31 dicembre 2023 predisposto per le finalità previste dall'art. 11 Comma 6, lettera j, del Decreto-Legge 23 giugno 2011, n. 118. I dati riportati nel prospetto che seguono derivano dalla contabilità della Società scrivente e seguono i criteri previsti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre norme civilistiche in tema di formazione del bilancio d'esercizio, nonché i criteri di valutazione utilizzati per l'iscrizione delle singole voci di bilancio, con particolare riferimento a crediti e debiti. Riguardo ai principi di redazione, si conferma che sono stati rispettati i principi e i criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, interpretati e integrati dai Principi Contabili Nazionali e dai documenti emessi dall'Organismo di Contabilità (OIC).

Crediti e debiti

La valutazione delle voci in oggetto è stata effettuata secondo la prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività tenendo conto della sostanza dell'operazione che l'ha determinata. In ottemperanza al principio della competenza l'effetto delle operazioni è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quelli in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

In particolare, in riferimento all'OIC 15 i crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo in considerazione il fattore temporale ed il valore di presumibile realizzo.

Il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei crediti è inferiore a 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del credito ed i costi di transazione ed ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono di importo non significativo.

Alla data del 31 dicembre 2023 i crediti esposti nel prospetto sono ritenuti totalmente recuperabili.

I debiti, in riferimento all'OIC 19, sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei debiti è inferiore a 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del credito ed i costi di transazione ed ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono di importo non significativo.

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano crediti e debiti in moneta estera.

I saldi indicati nel prospetto corrispondono all'importo risultante dalla Contabilità Generale della società ASET S.p.A. alla data del 31 dicembre 2023.

Di seguito si riporta il prospetto completo dei saldi a credito e debito al 31.12.2023:



**Prospetto dei crediti per fatture emesse e da emettere risultanti dai dati contabili al 31 dicembre 2023
valutati al valore nominale (ai fini dell'asseverazione di cui al disposto dell'art.11,lett.j,D.L.gs. 118/2011)**

Comune di Fano

numero fattura	data documento	descrizione	Importo
97/05	19/12/2023	COMPENSO ENERGY MANAGER 2° SEMESTRE 2023	7.500,00
98/05	19/12/2023	IMPIANTI SOLLEVAMENTO ACQUE METEORICHE 4° TRIMESTRE 2023	13.627,05
109/05	19/12/2023	PUBBLICA ILLUMINAZIONE 6° BIMESTRE 2023	170.000,00
110/05	19/12/2023	VERDE PUBBLICO 6° BIMESTRE 2023	131.666,65
111/05	31/12/2023	SERVIZIO I.A. 6° BIMESTRE 2023	1.893.252,99
112/05	31/12/2023	CARC 6° BIMESTRE 2023	75.337,51
99/07	31/12/2023	FORNITURE ASILI NIDO COMUNALI	3.600,51
FATTURE DA EMETTERE		INTEGRAZIONE PUBBLICA ILLUMINAZIONE 2023	190.000,00
CREDITI PER UTENZE		SERVIZIO IDRICO	52.257,31
Totale crediti come da scritture contabili al 31.12.2023			2.537.242,02

**Prospetto dei debiti per fatture/note di addebito da ricevere risultanti dai dati contabili al 31 dicembre 2023
valutati al valore nominale**

Comune di Fano

	descrizione	Importo
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	CANONE GAS DISTRIBUZIONE 2023	775.000,00
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA 2023	14.275,95
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	CANONI RESIDUI FARMACIE	415.296,00
BOLLETTE TARI	DEBITI PER TARI 3° QUADRIMESTRE 2023	11.154,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	DIVIDENDI ANNO 2022	1.300.081,10
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	TOSAP 2023	100.561,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	INCASSI ZTL DA RIVERSARE	10.935,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	CANONE STRAORDINARIO DISCARICA 2022	340.000,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	CANONE ORDINARIO DISCARICA 2023	1.010.000,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	CANONE STRAORDINARIO DISCARICA 2023	340.000,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	CANONE GESTIONE PARCHEGGI 2022	125.000,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	CANONE GESTIONE PARCHEGGI 2023	125.000,00
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	FONDO ANTICRISI I.A.	240.689,23
DEBITI NON CERTIFICATI DA FATTURA	FONDO SOCIALE I.A.	28.846,00
Totale debiti come da scritture contabili al 31.12.2023		4.836.838,28

* importo comunicato dall'ufficio commerciale e contabilizzato al netto delle note di credito

Il Dirigente Area Bilancio Contabilità e Finanza

Dirigente Preposto Aset Spa

Presidente e Amministratore Delegato Aset Spa