



Provincia di Modena

RENDICONTO GESTIONE 2025

ALLEGATO 5

Prospetto debiti e crediti con enti e società partecipate al 31.12.2025

**PROSPETTO DEBITI E CREDITI FRA PROVINCIA
ED ENTI E SOCIETA' PARTECIPATE
ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2025**

AI SENSI DELL'ART.11 COMMA 6 LETTERA J DEL D. LGS.118/2011

Tab. 1 Prospetto debiti Provincia di Modena e crediti enti e società partecipate
(Dati in euro)

Nome organismo	Debiti Provincia	Credito dichiarato da organismo	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	30.470,95	27.346,25	3.124,70	La differenza di € 3.124,70 è relativa all'IVA sulle fatture che alla data del 31/12/25 non erano ancora state liquidate o ricevute, pertanto tale importo risulta come debito per la Provincia nei confronti dell'Associazione ma non può essere considerato un credito da AESS che, in base al principio dello split payment, inserisce nella propria contabilità il documento al netto dell'IVA.
AMO spa	80.228,38			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
AUTOBRENNERO spa	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
GAL soc. coop.	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
LEPIDA s.c.p.a.	25.979,04			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
SETA spa	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	340,62	340,62	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	6.000,00	6.000,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	45.000,00	45.000,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CONS. A R.L.	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
GHIRLANDINA MODENA	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA-CENTRALE	16.199,90	0,00	16.199,90	Nessuno scostamento
TOTALE	204.218,89	78.686,87	19.324,60	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico-finanziaria

Modena, li

Dott. Giacomo Ballo
Dott. Gregorio Mastrantonio
Dott. Tiziano Cericola

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)

Tab. 2 Prospetto crediti Provincia di Modena e debiti enti e società partecipate
(Dati in euro)

Nome sintetico	Crediti Provincia	Debiti dichiarati da organismo	Differenza	Note
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
AMO spa	11.725,95			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
AUTOBRENNERO spa	959.045,90			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
GAL soc.coop.	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia. Si precisa inoltre che, per mero errore materiale, non è stato accertato un credito per euro 4.148,50 relativo a un rimborso spese per utilizzo locali della Provincia, che sarà regolarizzato nel corso dell'esercizio 2026.
LEPIDA s.c.p.a.	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
SETA spa	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	0,00	0,00	0,00	Nessuno scostamento
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CON.S. A R.L.	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
GHIRLANDINA MODENA	0,00			Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	0,00	0,00	0,00	Non sono presenti debiti e crediti fra i due enti
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	4.687,50	0,00	0,00	Nessuno scostamento
TOTALE	975.459,35	0,00	0,00	

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

Modena, li

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)

Dott. Giacomo Ballo
Dott. Gregorio Mastrantonio
Dott. Tiziano Cericola

Tab. 3 Resoconto asseverazioni

Nome organismo	Nota asseverazione
AESS – AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
AMO spa	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
AUTOBRENNERO spa	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
GAL soc. coop.	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
LEPIDA s.c.p.a.	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
SETA spa	Prospetto asseverato dall'Amministratore Delegato, in attesa di essere asseverato dalla Società di revisione
ACER AZIENDA CASA EMILIA-ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI MODENA	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
FONDAZIONE EMILIANO-ROMAGNOLA PER LE VITTIME DEI REATI	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE VILLA EMMA - RAGAZZI EBREI SALVATI	Prospetto asseverato dal Presidente Legale Rappresentante
FONDAZIONE CASA NATALE FERRARI	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
FONDAZIONE DEMOCENTER SIPE SOC.CON.S. A R.L.	Prospetto asseverato dal Revisore legale dei conti
GHIRLANDINA MODENA ASP	Alla data del 18.3.2026 la società non ha ancora provveduto ad inviare il proprio prospetto dei debiti e crediti intercorrenti con la Provincia
FONDAZIONE SAN FILIPPO NERI	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	Prospetto asseverato dal Legale Rappresentante
ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITA' EMILIA- CENTRALE	Prospetto asseverato dal Revisore dei conti

Modena, li

Asseverazione dell'Organo di revisione economico finanziaria

Dott. Giacomo Ballo
Dott. Gregorio Mastrantonio
Dott. Tiziano Cericola

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)