

NOTA INFORMATIVA SUI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA IL COMUNE DI EMPOLI E GLI ENTI STRUMENTALI E LE SOCIETA' DALLO STESSO PARTECIPATE AL 31/12/2023
Art. 11 c. 6 lettera j) D. Lgs. 118/2011

	RISULTANZE DA DICHIARAZIONE SOCIETA'		RISULTANZE DA CONTABILITA' COMUNE	
	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
ALIA SPA	92.852,86	102.502,51	208.257,97	0,00
AQUATEMPRA Soc.sport.dil.a r.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
AGENZIA PER LO SVILUPPO DELL'EMPOLESE VALELSA SPA	5.978,32	0,00	24.589,90	5.978,32
ASSOCIAZIONE CULTURALE IL PONTE	19,66	12.000,00	12.000,00	19,66
ATO TOSCANA CENTRO	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTORITA' IDRICA TOSCANA	0,00	0,00	0,00	0,00
BANCA ETICA Soc.coop.per azioni	0,00	0,00	0,00	0,00
CENTRO BRUNO CIARI	2.082,00	219.452,40	220.748,16	2.082,00
CENTRO STUDI MUSICALI F.BUSONI	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00
FARMACIE COMUNALI EMPOLI SRL	252.020,08	1.508,11	1.508,11	252.020,08
FIDI TOSCANA SPA	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDAZIONE DOFO DI NOI	0,00	0,00	0,00	0,00
PUBLICASA SPA	28.560,00	0,00	0,00	28.560,00
SOCIETA' CONSORTILE CET s.c.r.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
TOSCANA ENERGIA SPA	304.985,56	1.450,00	1.769,00	314.745,56
FONDAZIONE ITS PRODIGI	0,00	0,00	0,00	0,00

note

Alia

La differenza fra il credito della società ed il debito del Comune è dovuta a:

- iva split su fattura. 405037 del 31/12/2023 non rilevata come credito da parte di Alia (la società rileva solo per l'imponibile);
- maggior impegno del Comune di € 30.336,88 per agevolazioni isee rispetto a quanto quantificato da Alia;
- differenza positiva di € 37.912,91 tra le somme impegnate dal Comune ed il saldo partite dare/avere con Alia come da determinazione ATO n. 83 del 26/09/2023 che includono contributo per le istituzioni scolastiche statali ai sensi dell'art. 33-bis del D.L. n. 248/2007, gli incassi conseguiti a seguito dell'attività di recupero dell'evasione, la quota del canone mercatale riferito alla componenti costo smaltimento rifiuti e le eventuali ulteriori partite approvate dall'Autorità;
- importo impegnato dal Comune di € 37.392,50 per il pagamento della Taric sugli immobili comunali non rilevato quale credito da Alia in quanto le bollette non sono state ancora emesse.

La differenza tra il debito della società ed il credito del Comune è dovuta ai dividendi non rilevati in contabilità dell'Ente in considerazione della comunicazione Alia prot. n. 55405 del 06/12/2023 con cui informava della controversia con Toscana Energia S.p.A., ma registrati come debito da Alia.

Agenzia dello Sviluppo Empolese Valdelsa

La differenza fra il credito della società ed il debito del Comune è dovuta per euro 2.348,50 da un deposito cauzionale che l'ente ha tra le somme da restituire all'Agenzia la quale non ha indicato tale credito in quanto confluito in maniera indistinta e non nominale tra le somme da ricevere e per euro 22.241,40 per contabilizzazione di impegno assunto dal Comune secondo il principio della competenza mentre la società contabilizza le entrate per cassa

Centro Studi Bruno Ciari

La differenza fra il credito della società ed il debito del Comune è dovuta ad euro 1295,76 per iva split su fatture d'acquisto del comune rilevata dall'ente quale debito a fronte del credito della società solo per l'imponibile

Toscana Energia

La differenza fra il credito della società ed il debito del comune è dovuta ad euro 319,00 per iva split su fattura del comune rilevata dall'ente quale debito a fronte del credito della società solo per l'imponibile

La differenza fra il debito della società ed il credito del comune è dovuta ad euro 9.760,00 relativa alla fattura di vendita emessa dal comune a gennaio 2024 sulla competenza 2023, mentre la società contabilizza il debito al momento della ricezione della fattura pertanto nel 2024.

Si precisa che ad oggi non risultano ancora asseverate le note informative relative ad Alia spa, Associazione Cultura il Ponte e Toscana Energia spa, pur avendo verificato i dati con i relativi uffici finanziari.

Asseverazione del Collegio dei Revisori
Empoli,

Dott. Franco Ancillotti
Dott. Rita Lari
Dott. Enzo Cerboni