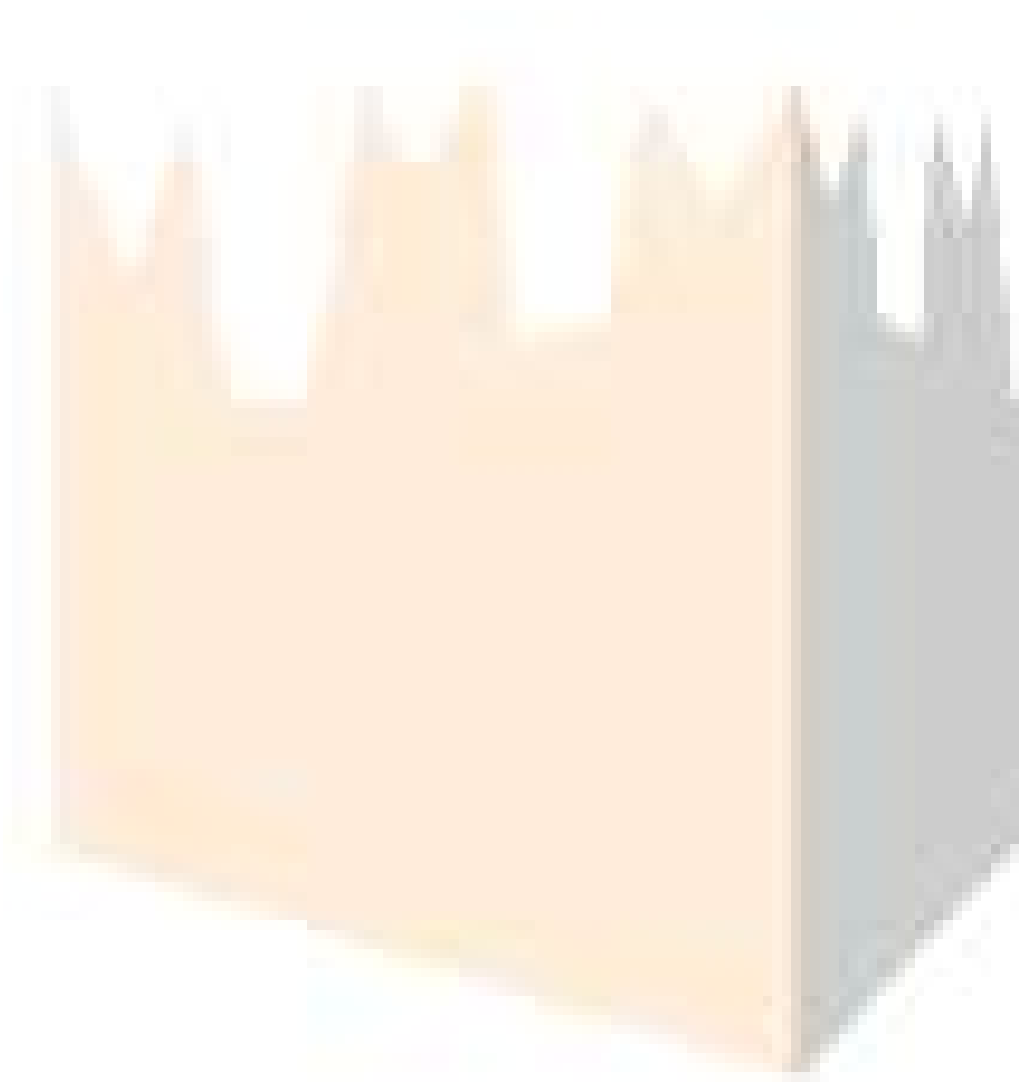


2025

UNIONE TERRE DI CASTELLI



NOTA INFORMATIVA

**CIRCA LA VERIFICA DEI CREDITI E DEBITI RECIPROCI
TRA ENTE E PARTECIPATE AL 31 DICEMBRE 2025**

L'art. 11, comma 6, lett. j), del D.L. 118/2011 ha introdotto l'obbligo di allegare al rendiconto della gestione il presente prospetto, al fine di evidenziare la corretta quadratura dei rapporti finanziari con gli organismi partecipati.

La disposizione prevede testualmente: "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".

Qualora emergano discordanze, la presente nota informativa deve darne evidenza e illustrarne le motivazioni; in tali casi, il Comune è tenuto ad adottare tempestivamente i provvedimenti necessari alla riconciliazione delle partite debitorie e creditorie. La nota deve inoltre essere asseverata dall'organo di revisione.

La norma fa riferimento alle "società partecipate" senza definirne puntualmente il perimetro; pertanto, si ritengono inclusi tutti gli enti strumentali e le società controllate e partecipate, indipendentemente dalla tipologia societaria e dall'attività svolta. Restano invece esclusi altri organismi, quali consorzi, fondazioni e simili.

L'ufficio ha provveduto a trasmettere, tramite PEC in uscita n. 4023 del 29/01/2026 (e sollecito Prot. 13768 del 30/03/2026), apposita richiesta dei dati necessari alla compilazione della presente nota informativa a:

- enti pubblici vigilati;
- società partecipate;
- enti di diritto privato controllati;
- altri organismi partecipati.

Tale richiesta si è resa necessaria in quanto i dati non risultano ancora desumibili dai bilanci relativi all'esercizio 2025 delle partecipate, non essendo gli stessi ad oggi disponibili.

Nel presente documento vengono analizzate le prime due categorie di enti, unitamente all'Ente Unione Terre di Castelli, in ottemperanza a quanto previsto dalla Corte dei Conti – Sezione regionale di controllo per l'Emilia-Romagna (deliberazione n. 173/2021/RSE), ovvero:

1. ASP Terre di Castelli "Giorgio Gasparini"	Ente pubblico Vigilato
2. AESS - Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile di Modena	Ente pubblico Vigilato
3. Ente di Gestione per i parchi e la Biodiversità Emilia Centrale	Ente pubblico Vigilato
4. Gal Antico Frignano e Appennino Reggiano Soc. Coop	Società Partecipata
5. Hera Spa	Società Partecipata
6. Lepida Spa	Società Partecipata
7. Comuni dell'Unione Terre di Castelli	Comuni Aderenti

Una volta ottenuti i necessari riscontri, i dati sono stati confrontati e verificati con le scritture contabili dell'Ente

Tale verifica ha appurato quanto segue.

1. Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Terre di Castelli "Giorgio Gasparini"

Unione Terre di Castelli		ASP Terre di Castelli "Giorgio Gasparini"		Note
Crediti	84.370,18	Debiti	84.370,18	
Fatture da emettere	115,99	Fatture da Ricevere	115,99	
Totale Crediti	84.486,17	Totale Debiti	84.486,17	-
Debiti	332.492,67	Crediti	332.254,33	€ 252,15 UN: Economie nel 2026 € 11,81 UN: debito rilevato nel 2026
Fatture da Ricevere	445.563,64	Fatture da emettere	445.563,64	
Totale Debiti	778.056,31	Totale Crediti	777.817,97	Differenza = 238,34

Oltre agli importi come sopra parificati, nella contabilità finanziaria dell'Ente Unione risultano impegni per € 258.078,57, riferiti a conguagli per servizi non ancora quantificati. Tali importi non sono stati alla data odierna rilevati nella contabilità economico-patrimoniale dell'ASP, in quanto privi dei requisiti di certezza e attendibilità richiesti dai principi contabili. Si evidenzia, comunque che l'ASP, come scritto nella nota asseverata, prende atto che non sono ancora definiti tali importi. Si attesta la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra la società e l'ente di cui si allega la nota asseverata dal relativo organo di revisione (PEC Entrata Prot. N. 15030/2026 del 09/04/2026)

2. AEES - Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile di Modena

Unione Terre di Castelli		AEES - Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile di Modena		Note
Crediti	0,00	Debiti	0,00	
Fatture da emettere	0,00	Fatture da Ricevere	0,00	
Totale Crediti	0,00	Totale Debiti	0,00	
Debiti	902,00	Crediti	902,00	
Fatture da Ricevere	0,00	Fatture da emettere	0,00	
Totale Debiti	902,00	Totale Crediti	902,00	Differenza = 0,00

Si attesta la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra la società e l'ente di cui si allega la nota asseverata dal relativo organo di revisione (PEC entrata Prot. N. 7646/2026 del 19/02/2026).

3. Ente di Gestione per i parchi e la Biodiversità Emilia Centrale

Unione Terre di Castelli		Ente di Gestione per i parchi e la Biodiversità Emilia Centrale		Note
Crediti	0,00	Debiti	0,00	
Fatture da emettere	0,00	Fatture da Ricevere	0,00	
Totale Crediti	0,00	Totale Debiti	0,00	
Debiti	7.816,00	Crediti	7.816,00	
Fatture da Ricevere	0,00	Fatture da emettere	0,00	
Totale Debiti	7.816,00	Totale Crediti	7.816,00	Differenza = 0,00

Si attesta la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra la società e l'ente di cui si allega la nota asseverata dal relativo organo di revisore (PEC entrata Prot. N. 6243/2026 del 11/02/2026).

4. Gal Antico Frignano e Appennino Reggiano Soc. Coop;

Unione Terre di Castelli		Gal Antico Frignano e Appennino Reggiano Soc. Coop.		Note
Crediti	0,00	Debiti	0,00	
Fatture da emettere	0,00	Fatture da Ricevere	0,00	
Totale Crediti	0,00	Totale Debiti	0,00	
Debiti	0,00	Crediti	0,00	
Fatture da Ricevere	0,00	Fatture da emettere	0,00	
Totale Debiti	0,00	Totale Crediti	0,00	Differenza = 0,00

Si attesta la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra la società e l'ente di cui si allega la nota asseverata dal presidente collegio sindacale (PEC entrata Prot. N. 14335/2026 del 02/04/2026).

5. Hera Spa

Unione Terre di Castelli		Hera Spa		Note
Crediti	86.856,16	Debiti	n.p.	
Fatture da emettere	-	Fatture da Ricevere	n.p.	
Totale Crediti	86.856,16	Totale Debiti	n.p.	
Debiti	471.181,14	Crediti	n.p.	
Fatture da Ricevere	-	Fatture da emettere	n.p.	
Totale Debiti	471.181,14	Totale Crediti	n.p.	

Nelle voci esposte sono compresi i crediti e i debiti delle seguenti società collegate ad Hera:

- Hera S.p.A.
- Hera Comm S.p.A.
- Heracquamodena S.r.L.

Non risulta pervenuta alcuna comunicazione da parte della società partecipata.

6. Lepida Scpa:

Unione Terre di Castelli		Lepida Scpa		Note
Crediti	-	Debiti	-	
Fatture da emettere	-	Fatture da Ricevere	-	
Totale Crediti	-	Totale Debiti	-	
Debiti	5170,85	Crediti	-	€ 5.170,85 UN: economie nel 2026
Fatture da Ricevere	417.359,39	Fatture da emettere	414.093,80	€ 3.265,59: Fatturati nei primi mesi 2026
Totale Debiti	422.530,24	Totale Crediti	414.093,80	Differenza = 8.436,44

Si attesta la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra la società e l'ente di cui si allega la nota asseverata dal relativo organo di revisione (PEC entrata Prot. 13886/2026 del 31/03/2026).

7. Comuni dell'Unione Terre di Castelli

Le risultanze delle verifiche congiunte sono confluite nelle comunicazioni che l'Unione ha inviato agli enti aderenti con PEC Prot. n. 13839 del 30/03/2026.

Note	Debiti v/Unione	Crediti v/Unione
Comune di Castelnuovo Rangone	1.144.735,48	7.000,00
Comune di Castelvetro di Modena	898.226,59	13.584,73
Comune di Guiglia	648.093,17	111.694,54
Comune di Marano sul Panaro	1.707.310,88	125.629,82
Comune di Savignano sul Panaro	728.693,30	20.000,00
Comune di Spilamberto	1.004.525,58	0,00
Comune di Vignola	2.529.324,15	308.846,72
Comune di Zocca	223.895,50	126.744,91
Totale	8.884.804,65	713.500,72

A parte qualche fisiologica discordanza temporale tra registrazione di impegni e/o accertamenti, le risultanze in allegato sono corrette e coincidono. Si attesta dunque la coincidenza tra i debiti e i crediti reciproci tra i Unione e Comuni enti.



Alla luce delle verifiche effettuate, la presente nota informativa, redatta ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. j), del D.L. 118/2011, è sottoscritta dal Responsabile del Servizio Finanziario, quale attestazione dei dati e delle informazioni ivi contenute, e dall'Organo di revisione economico-finanziaria ai fini della prescritta asseverazione.

Vignola, lì

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(Dott. Stefano Chini)

ASSEVERAZIONE DEL
PRESIDENTE DEL REVISORE UNICO
(Dott. Alessandro Alessi)

ALLEGATO ALLA NOTA INFORMATIVA
NOTE RICEVUTE DA PARTECIPATE

Spett.le
UNIONE TERRE DI CASTELLI
C.a. Responsabile Servizio Finanziario

unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it

Con la presente si dichiara che alla data del 31/12/2025 la scrivente ha iscritto nel proprio bilancio, debiti e crediti nei confronti di UNIONE TERRE DI CASTELLI come sotto riportato:

CREDITI VERSO UNIONE TERRE DI CASTELLI		DEBITI VERSO UNIONE TERRE DI CASTELLI	
DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPORTO
	332.254,33		84.370,18
Totale scheda contabile	332.254,33		84.370,18

Ai fini della riconciliazione, si precisa che, alla data odierna, risultano documenti contabilizzati, di competenza dell'anno 2025:

- nel conto "fatture da emettere" per euro 471.736,71
- nel conto "note di accredito da emettere" per euro 26.173,07
- nel conto "fatture da ricevere" per euro 115,99

Si evidenzia inoltre che non sono ancora definiti gli importi dei conguagli relativi ai trasferimenti da Enti di riferimento.

Vignola, 30/03/2026

IL RAPPRESENTANTE LEGALE
(Dr. Filippo Molinari)

Per Asseverazione
Il Revisore Unico
(Dr.ssa Elisa Fabbri)

```

<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?><Segnatura
xmlns="http://www.digitPa.gov.it/protocollo/" xml-lang="it">
  <Intestazione>
    <Identificatore>
      <CodiceAmministrazione>apspg_</CodiceAmministrazione>
      <CodiceA00>001</CodiceA00>
      <CodiceRegistro>PG</CodiceRegistro>
      <NumeroRegistrazione>0001260</NumeroRegistrazione>
      <DataRegistrazione>2026-04-09</DataRegistrazione>
    </Identificatore>
    <OraRegistrazione tempo="locale">08:54:14</OraRegistrazione>
    <Origine>
      <IndirizzoTelematico tipo="smtp">aspvignola@pec.it</IndirizzoTelematico>
      <Mittente>
        <Amministrazione>
          <Denominazione>Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Giorgio
Gasparini</Denominazione>
          <UnitaOrganizzativa tipo="permanente">
            <Denominazione>Ufficio Protocollo</Denominazione>
            <Persona>
              <Denominazione>Campagnini Aurora</Denominazione>
            </Persona>
            <IndirizzoPostale>
              <Denominazione/>
            </IndirizzoPostale>
          </UnitaOrganizzativa>
        </Amministrazione>
        <A00>
          <Denominazione>ASP GIORGIO GASPARINI</Denominazione>
        </A00>
      </Mittente>
    </Origine>
    <Destinazione confermaRicezione="no">
      <IndirizzoTelematico
tipo="smtp">unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it</IndirizzoTelematico>
      <Destinatario>
        <Denominazione>UNIONE TERRE DI CASTELLI</Denominazione>
        <IndirizzoPostale>
          <Denominazione/>
        </IndirizzoPostale>
      </Destinatario>
    </Destinazione>
    <Oggetto>ASP TERRE DI CASTELLI - CREDITI E DEBITI RECIPROCI AL
31.12.2025</Oggetto>
  </Intestazione>
  <Descrizione>
    <Documento nome="2025 -UNIONE_signed.pdf.p7m" tipoRiferimento="MIME">
      <TitoloDocumento>2025 -UNIONE signed</TitoloDocumento>
    </Documento>
  </Descrizione>
</Segnatura>

```

Buongiorno,
in allegato quanto in oggetto
Cordiali saluti

Stefania Artioli
Servizio Ragioneria Unico
ASP Terre di Castelli Giorgio Gasparini
stefania.artioli@terredicastelli.mo.it
059/777574



Spett.le
Unione Terre di Castelli

Oggetto: CREDITI e DEBITI risultanti dalla contabilità dell'AGENZIA PER L'ENERGIA LO SVILUPPO SOSTENIBILE al 31/12/2025.

Buongiorno,

facendo seguito alla Vostra gentile richiesta, siamo con la presente a comunicare che al 31/12/2025, dalla contabilità dell'AGENZIA PER L'ENERGIA LO SVILUPPO SOSTENIBILE, risultano i seguenti CREDITI nei confronti del Vostro Ente:

Data fattura	N. fattura	Imponibile	IVA 22% split payment	Descrizione attività
22/12/2025	257	€ 902,00	Esente	ADESIONE ANNUALE ALLE GIORNATE DI APPROFONDIMENTO DELL'OSSERVATORIO PROVINCIALE DEGLI APPALTI PUBBLICI. ESERCIZIO 2025

Nel 2025 AESS non ha sostenuto COSTI e al 31/12/2025 non sussistono DEBITI nei confronti dell'Ente.

Rimaniamo a disposizione, e cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti.

Dott.ssa Marcella Montanari
Revisore dei Conti di AESS



AGENZIA
PER L'ENERGIA
E LO SVILUPPO
SOSTENIBILE

AESS



Buongiorno,

a seguito di vostra richiesta, si trasmette quanto in allegato.

Si resta a disposizione e si porgono cordiali saluti.

AESS - AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE

Via Enrico Caruso 3 · 41122 Modena (MO) · c.f./p.i. 02574910366

codice destinatario (SDI) USAL8PV · aess@pec.aessenergy.it

www.aessenergy.it

Informativa di Riservatezza: Questo messaggio di posta elettronica ed i relativi allegati contengono informazioni di carattere confidenziale rivolte esclusivamente ai destinatari sopra indicati. E' vietato l'uso, la diffusione, la distribuzione o la riproduzione delle informazioni contenute da parte di ogni altra persona. Nel caso aveste ricevuto questa e-mail per errore, siete pregati di segnalarlo immediatamente al mittente e distruggere quanto ricevuto (compreso i file allegati) senza farne copia. Qualsiasi utilizzo non autorizzato del contenuto di questa e-mail costituisce violazione dell'obbligo di non prendere cognizione della corrispondenza tra altri soggetti, salvo più grave illecito, ed espone il responsabile alle relative conseguenze.

Confidentiality Notice: This e-mail, including attachments, is intended only for the recipient(s) named above. It may contain confidential or privileged information and should not be read, copied or otherwise used by any other person. Any review, retransmission, dissemination or other use of, or taking of any action in reliance upon this information by persons or entities other than the intended recipient is strictly prohibited. If you are not the named recipient, please contact the sender and delete the e-mail from your system.

Da: Unione Terre dei Castelli <unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it>

Inviato: mercoledì 4 febbraio 2026 12:43

A: aess@pec.aess-modena.it

Oggetto: (Rif: 2026/4023 PROT) VERIFICA DEI CREDITI E DEBITI RECIPROCI AL 31/12/2025 ART. 11, COMMA 6, LETT. J)
D.L. N. 118/2011

TRASMISSIONE VIA PEC

Spett.le
Unione Terre di Castelli
PEC: unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it

Oggetto: Verifica crediti e debiti alla data del 31/12/2025 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014.

Al fine di assolvere alla verifica dei crediti e debiti reciproci con gli enti strumentali, società controllate e partecipate, si invia il modulo allegato, con riferimento alla data del 31/12/2025, sulla base delle nostre risultanze contabili.

Distinti saluti

La responsabile del Servizio Finanziario
Alessandra Galli

*Originale firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. e norme ad esso collegate*

- 1 / 1 -

ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA
BIODIVERSITA' – EMILIA CENTRALE
VIA TAMBURU' 10
41027 PIEVEPELAGO (MO)
C.F. 94164020367 P.IVA 03435780360

UNIONE TERRE DI CASTELLI

DEBITI DELL'ENTE PARCHI AL 31/12/2025

Importo €..... a titolo di.....

Importo €..... a titolo di.....

Importo €..... a titolo di.....

CREDITI DELL'ENTE PARCHI AL 31/12/2025

Importo €. 3.000,00 a titolo di contributo tabellazione Cammino dell'Unione 2025

Importo € 4.816,00 a titolo di contributo manutenzione sentieri Parco Sassi Roccamalatina 2025

Importo €..... a titolo di.....

La Responsabile del Servizio Finanziario
Alessandra Galli



L'organo di revisione
Dott.ssa Isabella Boselli





TRASMISSIONE VIA PEC

Spett.le
Unione Terre di Castelli
PEC: unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it

Oggetto: Verifica crediti e debiti alla data del 31/12/2025 ai sensi dell'art. 11, comma 6, lettera j del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014.

Al fine di assolvere alla verifica dei crediti e debiti reciproci con gli enti strumentali, società controllate e partecipate, si invia il modulo allegato, con riferimento alla data del 31/12/2025, sulla base delle nostre risultanze contabili.

Distinti saluti

La responsabile del Servizio Finanziario
Alessandra Galli

*Originale firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. e norme ad esso collegate*

- 1 / 1 -

Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversità Emilia Centrale



Via Tamburù, 10 - 41027 Pievepelago (MO)
C.F. 94164020367 - Part. IVA 03435780360
Tel. 0536 72134
protocollo@pec.parchiemiliacentrale.it
www.parchiemiliacentrale.it

Modena, 2 Aprile 2026

Spett.le

Unione Terre di Castelli

unione@pec.tresinarosecchia.it

PROT: 142/U

SOCIETA': G.A.L. Antico Frignano e Appennino Reggiano soc. coop.

SEDE: Via Giardini 15, 41026 Pavullo nel Frignano (MO)

C.F. e P.I: 02232330361

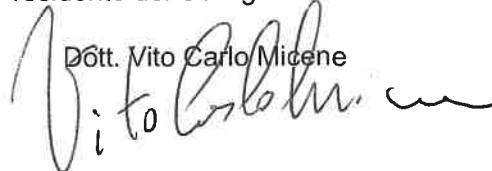
Debiti della Società al 31/12/2025

0 (zero)

Crediti della Società al 31/12/2025

0 (zero)

Il Presidente del Collegio Sindacale

Dott. Vito Carlo Micene


GAL ANTICO FRIGNANO E APPENNINO REGGIANO SOC. COOP - P.I./C.F. 02232330361

Sede Legale

Via Giardini, 15
41026 Pavullo N.F.

Sede Operativa

Via Martiri della Libertà, 34
41121 Modena

Tel. 346 9417326

info@galmodenareggio.it/info@pec.galmodenareggio.it
www.galmodenareggio.it

Si allega lettera di formato pdf.
Cordiali saluti
GAL Antico Frignano e Appennino Reggiano

GAL ANTICO FRIGNANO E APPENNINO REGGIANO SOC. COOP.
Sede Operativa: Modena - Viale Martiri della Libertà, 34
Sede Legale: Pavullo nel Frignano (MO) via Giardini,15
Tel: 346-9417326
PEC: info@pec.galmodenareggio.it
P.IVA: 02232330361
www.galmodenareggio.it

Spettabile
Ria Grant Thornton S.p.A.
Via San Donato, 197
40127 Bologna

Con riferimento all'incarico a Voi conferito, avente ad oggetto l'espressione del Vostro giudizio sull'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito di Lepida S.c.p.A. (di seguito anche la "Società"), con gli Enti Locali Azionisti (di seguito il "Prospetto - Allegato A") al 31 dicembre 2025 predisposto, in coerenza con il progetto di bilancio per l'esercizio 2025 approvato in CdA il 30/03/2026, per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, Vi confermiamo, per quanto a nostra conoscenza, le seguenti attestazioni, già portate alla Vostra attenzione nello svolgimento del Vostro incarico.

L'incarico a Voi conferito è finalizzato all'espressione del Vostro giudizio professionale che il sopramenzionato Prospetto sia redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

È nostra la responsabilità per la redazione del Prospetto sulla base dei criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e per quella parte del controllo interno che riteniamo 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.

Vi confermiamo che:

a) le scritture contabili riflettono accuratamente e compiutamente tutte le operazioni della Società. Allo stato attuale delle nostre conoscenze, tutte le operazioni poste in essere sono state compiute secondo corretti criteri di gestione, sono legittime, sia sotto l'aspetto formale sia sotto l'aspetto sostanziale, e inerenti all'attività sociale. Tutti i costi ed oneri, i ricavi e proventi, gli incassi e gli esborsi, nonché gli impegni sono pienamente rappresentati in contabilità in modo veritiero e corretto e trovano adeguata documentazione di supporto emessa in conformità alla legislazione vigente. Non esistono attività, passività, costi o ricavi non riflessi nel Prospetto;



- b) a nostra conoscenza, non esistono ulteriori accordi, impegni, side letter, intese, anche di natura verbale, né ulteriori operazioni o atti di gestione rispetto a quanto diligentemente riportato nelle scritture contabili;
- c) non vi sono state comunicazioni del Collegio Sindacale o denunce di fatti censurabili relativamente alla Società;
- d) non vi sono state, limitatamente agli aspetti che possono avere un effetto sul Prospetto, notifiche da parte di amministrazioni pubbliche, autorità giurisdizionali o inquirenti, organismi di controllo pubblico o autorità indipendenti di vigilanza aventi ad oggetto richieste di informazioni o chiarimenti, nonché provvedimenti inerenti all'inosservanza delle vigenti norme;
- e) non vi sono eventi occorsi in data successiva al 31 dicembre 2025 tali da richiedere rettifiche al Prospetto;
- f) non vi sono state irregolarità degli amministratori o di dipendenti della Società, violazioni di leggi e regolamenti, inadempienze di clausole contrattuali nonché dichiarazioni di frode o sospetti di frode che coinvolgano la direzione o dipendenti che hanno un ruolo significativo nel sistema di controllo interno che possano avere un effetto significativo nella predisposizione del Prospetto;
- g) abbiamo messo a Vostra disposizione, anche avvalendoci di strumenti di comunicazione e trasmissione a distanza, tutta la documentazione necessaria allo svolgimento dell'incarico conferitoVi al fine dell'emissione della Vostra relazione e che non esiste alcun documento al riguardo che non Vi sia stato fornito;
- h) la documentazione messa a Vostra disposizione ai fini dell'espletamento del Vostro incarico è completa, autentica e attendibile e che le informazioni ivi contenute sono corrette ed esatte;
- i) allo stato attuale delle nostre conoscenze, non sono intervenute modifiche significative ai dati ed alle informazioni presi in considerazione nello svolgimento delle Vostre procedure i cui effetti avrebbero dovuto essere considerati ai fini della predisposizione del Prospetto.

Diamo atto che il Prospetto non può essere utilizzato per scopi diversi da quelli per i quali è stato predisposto. Pertanto, la Vostra relazione viene emessa solo per nostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione degli Enti Locali Azionisti della Società.



Con la presente dichiarazione la Società riconosce e conferma inoltre che la completezza, attendibilità ed autenticità di quanto sopra specificamente attestato, anche con riferimento a quanto fornito avvalendoci di strumenti di comunicazione e trasmissione a distanza, costituisce, anche ai sensi e per gli effetti degli artt. 1227 e 2049 del Codice Civile, presupposto per una corretta possibilità di svolgimento del Vostro incarico e per l'emissione della Vostra relazione per le finalità dell'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Distinti saluti,

Il Direttore Amministrativo

Beatrice Nepoti

(f.to digitalmente)

Il Direttore Generale

Dott. Francesco Raphael Frieri

(f.to digitalmente)

1 Allegato "Prospetto - Allegato"



Prospetto – Allegato

RAGIONE SOCIALE	Crediti	Debiti
ACER Bologna	42.378,12	0,00
ACER Ferrara	267,40	0,00
ACER Forlì-Cesena	0,00	0,00
ACER Ravenna	1.827,55	0,00
ACER Reggio Emilia	0,00	65,39
Agenzia Interregionale per il fiume Po	161.217,88	0,00
Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia dell'Emilia-Romagna	80.148,00	0,00
Agenzia regionale per la sicurezza territoriale e la protezione civile	139.605,31	0,00
Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti	12.381,22	0,00
Alma Mater Studiorum – Università di Bologna	42.799,37	0,00
ASC InSieme – Azienda Servizi per la Cittadinanza – Azienda speciale Interventi Sociali Valli del Reno Lavino e Samoggia	9.158,40	0,00
ASP “Cav. Marco Rossi Sidoli”	0,00	87,06
ASP Città di Bologna	26.501,66	0,00
ASP del Delta Ferrarese	0,00	124,34



ASP Ferrara Centro Servizi alla Persona	0,00	161,91
ASP Reggio Emilia - Città delle Persone	8.034,52	0,00
ASP Romagna Faentina	2.026,62	0,00
Autorità di Bacino Distrettuale del Fiume Po	15.716,37	0,00
Autorità di sistema portuale del Mare Adriatico centro-settentrionale	18.873,38	0,00
Azienda Casa Emilia-Romagna della provincia di Modena	8,00	0,00
Azienda di Servizi alla Persona "Progetto Persona" - Azienda Intercomunale Servizi alla Persona	0,00	24,43
Azienda di Servizi alla Persona del Distretto di Parma	10.407,16	0,00
Azienda di Servizi alla Persona Magiera Ansaloni	823,70	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna Policlinico Sant'Orsola-Malpighi	105.817,27	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara	154.142,12	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena	204.328,98	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma	401.579,25	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "ASP Valloni Marecchia"	0,00	45,72
Azienda Pubblica di Servizi alla persona "Pianura Est"	0,00	34,52
Azienda Pubblica di Servizi alla persona Carlo Sartori	264,72	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Giorgio Gasparini di Vignola	0,00	52,93

Azienda Pubblica di Servizi alla persona Laura Rodriguez Y Laso De' Buoi	0,00	28,09
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Seneca	11.779,43	0,00
Azienda Pubblica di servizi alla Persona, Azienda Sociale Sud-Est	1.731,53	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona. Distretto di Fidenza	1.132,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona dei Comuni della Bassa Romagna	8,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona dei Comuni Modenesi Area Nord	38,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona del Circondario Imolese	23.716,16	0,00
Azienda Servizi alla Persona Opus Civium	1.454,62	0,00
Azienda Servizi alla Persona Ravenna Cervia e Russi	0,00	41,25
Azienda Servizi Bassa Reggiana	1.753,16	0,00
Azienda Speciale del Comune di Cavriago "CavriagoServizi"	0,00	0,00
Azienda Speciale I Millefiori	0,00	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale della Romagna	561.751,47	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna	2.531.724,25	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara	338.290,89	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Imola	167.605,73	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	661.369,72	0,00



Azienda Unità Sanitaria Locale di Parma	340.818,33	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Reggio Emilia	665.667,77	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale Piacenza	367.009,20	0,00
Città Metropolitana di Bologna	438.074,11	0,00
Comune di Agazzano	0,00	0,00
Comune di Albareto	16.729,52	0,00
Comune di Albinea	0,00	0,00
Comune di Alfonsine	0,00	70,46
Comune di Alseno	0,00	3,90
Comune di Alta Val Tidone	0,00	115,80
Comune di Alto Reno Terme	0,00	1.728,22
Comune di Anzola dell'Emilia	33.973,52	0,00
Comune di Argelato	0,00	1,37
Comune di Argenta	0,00	337,36
Comune di Bagnacavallo	0,00	0,00
Comune di Bagnara di Romagna	0,00	0,00
Comune di Bagno di Romagna	0,00	408,81
Comune di Bagnolo in Piano	0,00	0,00
Comune di Baiso	0,00	0,00

Comune di Bardi	0,00	465,62
Comune di Baricella	22.240,90	0,00
Comune di Bastiglia	7.320,60	0,00
Comune di Bedonia	6.536,20	0,00
Comune di Bellaria Igea Marina	5.767,96	0,00
Comune di Bentivoglio	0,00	5,91
Comune di Berceto	29,00	0,00
Comune di Bertinoro	0,00	0,00
Comune di Besenzone	0,00	4,97
Comune di Bettola	0,00	0,00
Comune di Bibbiano	14,00	0,00
Comune di Bobbio	9,18	0,00
Comune di Bologna	280.343,15	0,00
Comune di Bomporto	17.854,76	0,00
Comune di Bondeno	1.639,91	0,00
Comune di Bore	16.200,00	0,00
Comune di Boretto	0,00	4,98
Comune di Borghi	24.373,81	0,00
Comune di Borgo Tossignano	47.226,52	0,00

Comune di Borgo Val di Taro	10.400,00	0,00
Comune di Borgonovo Val Tidone	0,00	99,46
Comune di Brescello	0,00	0,00
Comune di Brisighella	0,00	0,00
Comune di Budrio	0,00	81,37
Comune di Busseto	0,00	1.958,68
Comune di Cadelbosco di Sopra	0,00	0,00
Comune di Cadeo	0,00	149,28
Comune di Calderara di Reno	33.537,93	0,00
Comune di Calendasco	708,40	0,00
Comune di Calestano	16.452,61	0,00
Comune di Campagnola Emilia	0,00	0,00
Comune di Campegine	0,00	0,00
Comune di Campogalliano	0,00	0,00
Comune di Camposanto	0,00	0,00
Comune di Camugnano	0,00	644,79
Comune di Canossa	0,00	0,00
Comune di Caorso	0,00	25,26
Comune di Carpaneto Piacentino	48.701,15	0,00

Comune di Carpi	0,00	0,00
Comune di Carpineti	0,00	0,00
Comune di Casalecchio di Reno	0,00	0,00
Comune di Casalfiumanese	47.067,28	0,00
Comune di Casalgrande	0,00	0,00
Comune di Casina	0,00	0,00
Comune di Casola Valsenio	0,00	0,00
Comune di Castel Bolognese	0,00	0,00
Comune di Castel d'Aiano	0,00	725,56
Comune di Castel del Rio	42.465,95	0,00
Comune di Castel di Casio	0,00	842,60
Comune di Castel Guelfo di Bologna	54.530,81	0,00
Comune di Castel Maggiore	0,00	0,99
Comune di Castel San Giovanni	0,00	12,74
Comune di Castel San Pietro Terme	68.227,09	0,00
Comune di Casteldelci	0,00	0,00
Comune di Castelfranco Emilia	89.000,00	0,00
Comune di Castellarano	0,00	0,00
Comune di Castell'Arquato	0,00	0,00



Comune di Castello d'Argile	1.315,82	0,00
Comune di Castelnovo di Sotto	0,00	0,00
Comune di Castelnovo ne' Monti	0,00	0,00
Comune di Castelnuovo Rangone	0,00	0,00
Comune di Castelvetro di Modena	0,00	0,81
Comune di Castelvetro Piacentino	0,00	28,19
Comune di Castenaso	72.596,98	0,00
Comune di Castiglione dei Pepoli	0,00	949,41
Comune di Castrocara Terme e Terra del Sole	0,00	0,00
Comune di Cattolica	4.612,38	0,00
Comune di Cavezzo	0,00	0,00
Comune di Cavriago	0,00	0,00
Comune di Cento	1.778,18	0,00
Comune di Cerignale	0,00	0,00
Comune di Cervia	14.335,56	0,00
Comune di Cesena	0,00	0,00
Comune di Cesenatico	118.698,35	0,00
Comune di Civitella di Romagna	0,00	0,00
Comune di Codigoro	0,00	3,40

Comune di Coli	0,00	0,00
Comune di Collecchio	0,00	0,00
Comune di Colorno	13.451,63	0,00
Comune di Comacchio	9.350,10	0,00
Comune di Compiano	5.800,00	0,00
Comune di Concordia sulla Secchia	0,00	0,00
Comune di Conselice	3.721,53	0,00
Comune di Copparo	0,00	0,00
Comune di Coriano	3.325,49	0,00
Comune di Corniglio	6.152,40	0,00
Comune di Correggio	0,00	0,00
Comune di Corte Brugnatella	0,00	0,00
Comune di Cortemaggiore	0,00	21,36
Comune di Cotignola	0,00	0,00
Comune di Crevalcore	27.577,32	0,00
Comune di Dovadola	0,00	0,00
Comune di Dozza	64.775,08	0,00
Comune di Fabbrico	0,00	0,00
Comune di Faenza	0,00	0,00

Comune di Fanano	0,00	0,00
Comune di Farini	0,00	0,00
Comune di Felino	574,31	0,00
Comune di Ferrara	91.219,16	0,00
Comune di Ferriere	0,00	624,12
Comune di Fidenza	8.484,35	0,00
Comune di Finale Emilia	0,00	47,58
Comune di Fiorano Modenese	0,00	53,40
Comune di Fiorenzuola d'Arda	380,79	0,00
Comune di Fiscaglia	22.646,92	0,00
Comune di Fiumalbo	0,00	0,00
Comune di Fontanelice	41.517,29	0,00
Comune di Fontanellato	2.407,04	0,00
Comune di Fontevivo	1.685,25	0,00
Comune di Forlì	34.163,07	0,00
Comune di Forlimpopoli	0,00	0,00
Comune di Formigine	0,00	109,16
Comune di Fornovo di Taro	1.906,85	0,00
Comune di Frassinoro	0,00	543,44



Comune di Fusignano	0,00	0,00
Comune di Gaggio Montano	0,00	25,76
Comune di Galeata	0,00	0,00
Comune di Galliera	0,00	45,43
Comune di Gambettola	69.389,15	0,00
Comune di Gattatico	0,00	0,00
Comune di Gatteo	41.248,63	0,00
Comune di Gazzola	0,00	467,31
Comune di Gemmano	0,00	0,00
Comune di Goro	0,00	306,90
Comune di Gossolengo	0,00	4,73
Comune di Gragnano Trebbiense	0,00	3,82
Comune di Granarolo dell'Emilia	30.234,62	0,00
Comune di Grizzana Morandi	28.730,25	0,00
Comune di Gropparello	0,00	0,00
Comune di Gualtieri	0,00	0,00
Comune di Guastalla	0,00	216,84
Comune di Guiglia	0,00	33,73
Comune di Imola	166.363,67	0,00



Comune di Jolanda di Savoia	0,00	270,19
Comune di Lagosanto	10.732,15	0,00
Comune di Lama Mocogno	0,00	0,00
Comune di Langhirano	10.400,00	0,00
Comune di Lesignano de' Bagni	0,00	0,00
Comune di Lizzano in Belvedere	16.200,00	0,00
Comune di Loiano	13.528,45	0,00
Comune di Longiano	40.890,61	0,00
Comune di Lugagnano Val d'Arda	0,00	0,00
Comune di Lugo	0,00	0,00
Comune di Luzzara	0,00	0,00
Comune di Maiolo	0,00	0,00
Comune di Malalbergo	27.593,17	0,00
Comune di Maranello	0,00	0,00
Comune di Marano sul Panaro	0,00	4,62
Comune di Marzabotto	0,00	786,42
Comune di Masi Torello	0,00	352,35
Comune di Massa Lombarda	0,00	0,00
Comune di Medesano	913,63	0,00



Comune di Medicina	78.765,85	0,00
Comune di Medolla	0,00	0,00
Comune di Meldola	32.769,39	0,00
Comune di Mercato Saraceno	0,00	36,08
Comune di Mesola	0,00	90,54
Comune di Minerbio	27.478,00	0,00
Comune di Mirandola	5.937,66	0,00
Comune di Misano Adriatico	12.113,77	0,00
Comune di Modena	71.776,62	0,00
Comune di Modigliana	0,00	0,00
Comune di Molinella	7.169,52	0,00
Comune di Monchio delle Corti	0,00	0,00
Comune di Mondaino	0,00	1,53
Comune di Monghidoro	22.089,49	0,00
Comune di Monte San Pietro	31.200,00	0,00
Comune di Montecchio Emilia	0,00	0,00
Comune di Montechiarugolo	0,00	0,00
Comune di Montecopiolo	0,00	0,00
Comune di Montecreto	0,00	0,00



Comune di Montefiore Conca	0,00	0,00
Comune di Montefiorino	0,00	0,00
Comune di Montegridolfo	0,00	36,07
Comune di Monterenzio	35.668,43	0,00
Comune di Montescudo-Monte Colombo	0,00	0,00
Comune di Montese	16.200,00	0,00
Comune di Montiano	0,00	0,00
Comune di Monticelli d'Ongina	0,00	4,29
Comune di Monzuno	30.126,53	0,00
Comune di Morciano di Romagna	0,00	0,00
Comune di Mordano	55.578,66	0,00
Comune di Morfasso	0,00	0,00
Comune di Neviano degli Arduini	5.800,00	0,00
Comune di Noceto	10.334,63	0,00
Comune di Nonantola	39.140,87	0,00
Comune di Novafeltria	15.085,91	0,00
Comune di Novellara	0,00	0,00
Comune di Novi di Modena	0,00	0,00
Comune di Ostellato	0,00	0,00

Comune di Ottone	0,00	0,00
Comune di Ozzano dell'Emilia	32.200,22	0,00
Comune di Palagano	0,00	0,00
Comune di Palanzano	5.800,00	0,00
Comune di Parma	291.910,05	0,00
Comune di Pavullo nel Frignano	0,00	0,00
Comune di Pellegrino Parmense	5.337,83	0,00
Comune di Pennabilli	0,00	0,00
Comune di Piacenza	0,00	6.537,54
Comune di Pianello Val Tidone	0,00	187,78
Comune di Pianoro	40.365,20	0,00
Comune di Pieve di Cento	0,00	0,00
Comune di Pievepelago	0,00	0,00
Comune di Piozzano	0,00	0,00
Comune di Podenzano	0,00	0,00
Comune di Poggio Renatico	0,00	7,21
Comune di Poggio Torriana	0,00	0,00
Comune di Polesine Zibello	4.066,65	0,00
Comune di Polinago	0,00	0,00



Comune di Ponte dell'Olio	0,00	0,00
Comune di Pontenure	553,36	0,00
Comune di Portico e San Benedetto	0,00	0,00
Comune di Portomaggiore	0,00	0,00
Comune di Poviglio	0,00	0,00
Comune di Predappio	0,00	0,00
Comune di Premilcuore	0,00	0,00
Comune di Prignano sulla Secchia	0,00	0,00
Comune di Quattro Castella	0,00	0,00
Comune di Ravarino	8.040,91	0,00
Comune di Ravenna	154.910,24	0,00
Comune di Reggio Emilia	43.819,23	0,00
Comune di Reggiolo	834,78	0,00
Comune di Riccione	12.281,53	0,00
Comune di Rimini	228.848,74	0,00
Comune di Rio Saliceto	0,00	0,00
Comune di Riolo Terme	0,00	0,00
Comune di Riolunato	0,00	0,00
Comune di Riva del Po	0,00	0,00



Comune di Rivergaro	1.717,09	0,00
Comune di Rocca San Casciano	0,00	0,00
Comune di Roccabianca	817,88	0,00
Comune di Rolo	0,00	0,00
Comune di Roncofreddo	639,08	0,00
Comune di Rottofreno	1.834,11	0,00
Comune di Rubiera	0,00	0,00
Comune di Russi	22.710,08	0,00
Comune di Sala Baganza	2.895,00	0,00
Comune di Sala Bolognese	33.826,05	0,00
Comune di Salsomaggiore Terme	14.259,65	0,00
Comune di Saludecio	0,00	0,00
Comune di San Benedetto Val di Sambro	15.238,90	0,00
Comune di San Cesario sul Panaro	34.347,96	0,00
Comune di San Clemente	0,00	1,62
Comune di San Felice sul Panaro	0,00	0,00
Comune di San Giorgio di Piano	0,00	8,74
Comune di San Giorgio Piacentino	0,00	0,00
Comune di San Giovanni in Marignano	2.653,94	0,00

Comune di San Giovanni in Persiceto	66.535,53	0,00
Comune di San Lazzaro di Savena	34.726,78	0,00
Comune di San Leo	0,00	0,00
Comune di San Martino in Rio	0,00	0,00
Comune di San Mauro Pascoli	51.340,15	0,00
Comune di San Pietro in Casale	0,00	0,00
Comune di San Pietro in Cerro	0,00	4,13
Comune di San Polo d'Enza	2.120,00	0,00
Comune di San Possidonio	0,00	239,19
Comune di San Prospero	0,00	0,00
Comune di San Secondo Parmense	3.195,02	0,00
Comune di Santa Sofia	0,00	0,00
Comune di Sant'Agata Bolognese	40.279,98	0,00
Comune di Sant'Agata Feltria	0,00	0,00
Comune di Sant'Agata sul Santerno	0,00	14,10
Comune di Santarcangelo di Romagna	10,00	0,00
Comune di Sant'Ilario d'Enza	0,00	0,00
Comune di Sarmato	0,00	2,42
Comune di Sarsina	0,00	0,00

Comune di Sasso Marconi	31.200,00	0,00
Comune di Sassofeltrio	0,00	0,00
Comune di Sassuolo	0,00	128,48
Comune di Savignano sul Panaro	0,00	0,00
Comune di Savignano sul Rubicone	71.448,61	0,00
Comune di Scandiano	36,00	0,00
Comune di Serramazzoni	354,90	0,00
Comune di Sestola	0,00	0,00
Comune di Sissa Trecasali	33.122,66	0,00
Comune di Sogliano al Rubicone	2.878,41	0,00
Comune di Solarolo	0,00	0,00
Comune di Soliera	0,00	0,00
Comune di Solignano	0,00	107,58
Comune di Soragna	700,71	0,00
Comune di Sorbolo Mezzani	0,00	0,00
Comune di Spilamberto	2.824,30	0,00
Comune di Talamello	13.410,00	0,00
Comune di Terenzo	0,00	337,30
Comune di Terre del Reno	0,00	63,49



Comune di Tizzano Val Parma	0,00	0,00
Comune di Toano	0,00	0,00
Comune di Tornolo	5.800,00	0,00
Comune di Torrile	31.204,00	0,00
Comune di Traversetolo	0,00	1,37
Comune di Travo	0,00	0,00
Comune di Tredozio	0,00	0,00
Comune di Tresignana	0,00	0,00
Comune di Valmozzola	9,26	0,00
Comune di Valsamoggia	56.529,54	0,00
Comune di Varano de' Melegari	0,00	2,15
Comune di Varsi	5.800,00	0,00
Comune di Ventasso	0,00	0,00
Comune di Vergato	0,00	1.154,79
Comune di Verghereto	0,00	0,00
Comune di Vernasca	0,00	34,65
Comune di Verucchio	0,00	0,00
Comune di Vetto	0,00	12,51
Comune di Vezzano sul Crostolo	0,00	0,00

Comune di Viano	0,00	0,00
Comune di Vigarano Mainarda	0,00	3.558,09
Comune di Vignola	8.599,69	0,00
Comune di Vigolzone	0,00	0,00
Comune di Villa Minozzo	0,00	0,00
Comune di Villanova sull'Arda	0,00	0,00
Comune di Voghiera	2.543,62	0,00
Comune di Zerba	0,00	0,00
Comune di Ziano Piacentino	0,00	13,15
Comune di Zocca	0,00	0,00
Comune di Zola Predosa	31.200,00	0,00
Conservatorio Arrigo Boito di Parma	0,00	0,00
Conservatorio Statale di Musica Giuseppe Nicolini di Piacenza	0,00	0,00
Consorzio della Bonifica Burana	5.499,35	0,00
Consorzio della Bonifica Parmense	1.942,33	0,00
Consorzio della Bonifica Renana	1.503,30	0,00
Consorzio di Bonifica della Romagna	12.532,75	0,00
Consorzio di Bonifica della Romagna Occidentale	2.974,98	0,00
Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale	5.529,42	0,00



Consorzio di Bonifica di Piacenza	0,00	158,23
Consorzio di Bonifica per il Canale Emiliano Romagnolo	0,00	0,00
Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara	0,00	186,72
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' - Delta del Po	0,00	6,24
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' - Emilia Orientale	3.594,75	0,00
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' Emilia Centrale	0,00	64,09
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversità Emilia Occidentale	1.229,63	0,00
Ente Gestione per i parchi e la biodiversità - Romagna	0,00	2,97
ER.GO Azienda Regionale per il Diritto agli Studi Superiori	28.111,83	0,00
Intercent-ER - Agenzia Regionale per lo Sviluppo dei Mercati Telematici	49.292,29	0,00
Istituto Ortopedico Rizzoli	427.818,88	0,00
Istituto Superiore di Studi Musicali di Reggio Emilia e Castelnovo ne' Monti	3.688,66	0,00
Nuovo Circondario Imolese	17.327,84	0,00
Ordine degli Ingegneri della Provincia di Parma	2,00	0,00
Provincia di Ferrara	6.598,24	0,00
Provincia di Forlì-Cesena	9.417,42	0,00
Provincia di Modena	19.461,36	0,00



Provincia di Parma	11.964,00	0,00
Provincia di Piacenza	0,00	1,05
Provincia di Ravenna	26.074,01	0,00
Provincia di Reggio Emilia	20.758,04	0,00
Provincia di Rimini	34.288,97	0,00
UN. COM. BASSA VAL TREBBIA E VAL LURETTA (SOCIO FINO AL 26/11/2025)	0,00	2.802,61
Unione Bassa Est Parmense	15.824,49	0,00
Unione Colline Matildiche	486,30	0,00
Unione Comuni Appennino Bolognese	10.013,00	0,00
Unione Comuni del Sorbara	6.393,02	0,00
Unione Comuni Valli Taro e Ceno	2.464,40	0,00
Unione dei Comuni del Distretto Ceramicco	23.702,34	0,00
Unione dei Comuni del Frignano	2.421,63	0,00
Unione dei Comuni della Bassa Reggiana	9.395,27	0,00
Unione dei Comuni della Bassa Romagna	202.308,79	0,00
Unione dei Comuni delle Terre del Delta	49.656,78	0,00
Unione dei Comuni Modenesi Area Nord	14.193,99	0,00
Unione dei Comuni Montani Alta Val D'Arda	0,00	8,59
Unione dei Comuni Savena - Idice	19.179,08	0,00



Unione dei Comuni Terre e Fiumi	4.089,28	0,00
Unione dei Comuni Valle del Savio	30.729,17	0,00
Unione dei Comuni Valli e Delizie	18.799,33	0,00
Unione della Pianura Reggiana	2.031,49	0,00
Unione della Romagna Faentina	128.348,74	0,00
Unione della Valconca	19.237,02	0,00
Unione delle Terre d'Argine	49.352,98	0,00
Unione di Comuni della Romagna Forlivese - Unione montana	369.537,85	0,00
Unione di Comuni Valmarecchia	0,00	1.092,10
Unione Montana Alta Val Nure	0,00	888,97
Unione Montana Appennino Parma Est	3.415,59	0,00
Unione Montana Comuni dell'Appennino Reggiano	1.610,90	0,00
Unione Montana Valli Trebbia e Luretta	0,00	568,45
Unione Pedemontana Parmense	4.923,91	0,00
Unione Reno Galliera	193.443,03	0,00
Unione Rubicone e Mare	16.640,71	0,00
Unione Terra di Mezzo	7.425,39	0,00
Unione Terre d'Acqua	41.881,66	0,00
Unione Terre di Castelli	414.093,80	0,00



Unione Terre di Pianura	11.182,53	0,00
Unione Tresinaro Secchia	508.833,21	0,00
Unione Val D'Enza	1.019,50	0,00
Unione Valli del Reno, Lavino e Samoggia	139.569,43	0,00
Unione Valnure e Valchero	5.722,03	0,00
Università degli Studi di Ferrara	8.327,72	0,00
Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia	30.000,00	0,00
Università degli studi di Parma	0,00	29,18





Spett.le

Ria Grant Thornton S.p.A.

Via San Donato, 197

40127 Bologna

OGGETTO: Note esplicative al Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Soci al 31 dicembre 2025

Il Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2025 (di seguito il "Prospetto") è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118,

Il Prospetto riporta i crediti e debiti fra la Società e gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2025.

I criteri contabili adottati per la redazione del Prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2025.

In particolare, i crediti e i debiti sono iscritti secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Direttore Generale

Dott. Francesco Raphael Frieri

(f.to digitalmente)



***Relazione della società di revisione indipendente
sul prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci
tra gli Enti Locali Azionisti di Lepida S.c.p.A. e la Società
partecipata Lepida S.c.p.A. per le finalità
previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118***

Ria Grant Thornton S.p.A.
Via San Donato, 197
40127 Bologna

T +39 051 6045911

*Al Consiglio di Amministrazione di
Lepida S.c.p.A.*

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito di Lepida S.c.p.A. con gli Enti Locali Azionisti (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2025, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di Lepida S.c.p.A. al 31 dicembre 2025 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 dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (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 degli Enti Locali Azionisti della Società. 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.

Bologna, 30 marzo 2026

Ria Grant Thornton S.p.A.



Sandro Gherardini
Socio

Prospetto – Allegato

RAGIONE SOCIALE	Crediti	Debiti
ACER Bologna	42.378,12	0,00
ACER Ferrara	267,40	0,00
ACER Forlì-Cesena	0,00	0,00
ACER Ravenna	1.827,55	0,00
ACER Reggio Emilia	0,00	65,39
Agenzia Interregionale per il fiume Po	161.217,88	0,00
Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia dell'Emilia-Romagna	80.148,00	0,00
Agenzia regionale per la sicurezza territoriale e la protezione civile	139.605,31	0,00
Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti	12.381,22	0,00
Alma Mater Studiorum – Università di Bologna	42.799,37	0,00
ASC InSieme – Azienda Servizi per la Cittadinanza – Azienda speciale Interventi Sociali Valli del Reno Lavino e Samoggia	9.158,40	0,00
ASP “Cav. Marco Rossi Sidoli”	0,00	87,06
ASP Città di Bologna	26.501,66	0,00
ASP del Delta Ferrarese	0,00	124,34



ASP Ferrara Centro Servizi alla Persona	0,00	161,91
ASP Reggio Emilia - Città delle Persone	8.034,52	0,00
ASP Romagna Faentina	2.026,62	0,00
Autorità di Bacino Distrettuale del Fiume Po	15.716,37	0,00
Autorità di sistema portuale del Mare Adriatico centro-settentrionale	18.873,38	0,00
Azienda Casa Emilia-Romagna della provincia di Modena	8,00	0,00
Azienda di Servizi alla Persona "Progetto Persona" - Azienda Intercomunale Servizi alla Persona	0,00	24,43
Azienda di Servizi alla Persona del Distretto di Parma	10.407,16	0,00
Azienda di Servizi alla Persona Magiera Ansaloni	823,70	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna Policlinico Sant'Orsola-Malpighi	105.817,27	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara	154.142,12	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena	204.328,98	0,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma	401.579,25	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "ASP Valloni Marecchia"	0,00	45,72
Azienda Pubblica di Servizi alla persona "Pianura Est"	0,00	34,52
Azienda Pubblica di Servizi alla persona Carlo Sartori	264,72	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Giorgio Gasparini di Vignola	0,00	52,93

Azienda Pubblica di Servizi alla persona Laura Rodriguez Y Laso De' Buoi	0,00	28,09
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Seneca	11.779,43	0,00
Azienda Pubblica di servizi alla Persona, Azienda Sociale Sud-Est	1.731,53	0,00
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona. Distretto di Fidenza	1.132,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona dei Comuni della Bassa Romagna	8,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona dei Comuni Modenesi Area Nord	38,00	0,00
Azienda Servizi alla Persona del Circondario Imolese	23.716,16	0,00
Azienda Servizi alla Persona Opus Civium	1.454,62	0,00
Azienda Servizi alla Persona Ravenna Cervia e Russi	0,00	41,25
Azienda Servizi Bassa Reggiana	1.753,16	0,00
Azienda Speciale del Comune di Cavriago "CavriagoServizi"	0,00	0,00
Azienda Speciale I Millefiori	0,00	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale della Romagna	561.751,47	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna	2.531.724,25	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara	338.290,89	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Imola	167.605,73	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	661.369,72	0,00

Azienda Unità Sanitaria Locale di Parma	340.818,33	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Reggio Emilia	665.667,77	0,00
Azienda Unità Sanitaria Locale Piacenza	367.009,20	0,00
Città Metropolitana di Bologna	438.074,11	0,00
Comune di Agazzano	0,00	0,00
Comune di Albareto	16.729,52	0,00
Comune di Albinea	0,00	0,00
Comune di Alfonsine	0,00	70,46
Comune di Alseno	0,00	3,90
Comune di Alta Val Tidone	0,00	115,80
Comune di Alto Reno Terme	0,00	1.728,22
Comune di Anzola dell'Emilia	33.973,52	0,00
Comune di Argelato	0,00	1,37
Comune di Argenta	0,00	337,36
Comune di Bagnacavallo	0,00	0,00
Comune di Bagnara di Romagna	0,00	0,00
Comune di Bagno di Romagna	0,00	408,81
Comune di Bagnolo in Piano	0,00	0,00
Comune di Baiso	0,00	0,00



Comune di Bardi	0,00	465,62
Comune di Baricella	22.240,90	0,00
Comune di Bastiglia	7.320,60	0,00
Comune di Bedonia	6.536,20	0,00
Comune di Bellaria Igea Marina	5.767,96	0,00
Comune di Bentivoglio	0,00	5,91
Comune di Berceto	29,00	0,00
Comune di Bertinoro	0,00	0,00
Comune di Besenzone	0,00	4,97
Comune di Bettola	0,00	0,00
Comune di Bibbiano	14,00	0,00
Comune di Bobbio	9,18	0,00
Comune di Bologna	280.343,15	0,00
Comune di Bomporto	17.854,76	0,00
Comune di Bondeno	1.639,91	0,00
Comune di Bore	16.200,00	0,00
Comune di Boretto	0,00	4,98
Comune di Borghi	24.373,81	0,00
Comune di Borgo Tossignano	47.226,52	0,00

Comune di Borgo Val di Taro	10.400,00	0,00
Comune di Borgonovo Val Tidone	0,00	99,46
Comune di Brescello	0,00	0,00
Comune di Brisighella	0,00	0,00
Comune di Budrio	0,00	81,37
Comune di Busseto	0,00	1.958,68
Comune di Cadelbosco di Sopra	0,00	0,00
Comune di Cadeo	0,00	149,28
Comune di Calderara di Reno	33.537,93	0,00
Comune di Calendasco	708,40	0,00
Comune di Calestano	16.452,61	0,00
Comune di Campagnola Emilia	0,00	0,00
Comune di Campegine	0,00	0,00
Comune di Campogalliano	0,00	0,00
Comune di Camposanto	0,00	0,00
Comune di Camugnano	0,00	644,79
Comune di Canossa	0,00	0,00
Comune di Caorso	0,00	25,26
Comune di Carpaneto Piacentino	48.701,15	0,00



Comune di Carpi	0,00	0,00
Comune di Carpineti	0,00	0,00
Comune di Casalecchio di Reno	0,00	0,00
Comune di Casalfiumanese	47.067,28	0,00
Comune di Casalgrande	0,00	0,00
Comune di Casina	0,00	0,00
Comune di Casola Valsenio	0,00	0,00
Comune di Castel Bolognese	0,00	0,00
Comune di Castel d'Aiano	0,00	725,56
Comune di Castel del Rio	42.465,95	0,00
Comune di Castel di Casio	0,00	842,60
Comune di Castel Guelfo di Bologna	54.530,81	0,00
Comune di Castel Maggiore	0,00	0,99
Comune di Castel San Giovanni	0,00	12,74
Comune di Castel San Pietro Terme	68.227,09	0,00
Comune di Casteldelci	0,00	0,00
Comune di Castelfranco Emilia	89.000,00	0,00
Comune di Castellarano	0,00	0,00
Comune di Castell'Arquato	0,00	0,00

Comune di Castello d'Argile	1.315,82	0,00
Comune di Castelnovo di Sotto	0,00	0,00
Comune di Castelnovo ne' Monti	0,00	0,00
Comune di Castelnuovo Rangone	0,00	0,00
Comune di Castelvetro di Modena	0,00	0,81
Comune di Castelvetro Piacentino	0,00	28,19
Comune di Castenaso	72.596,98	0,00
Comune di Castiglione dei Pepoli	0,00	949,41
Comune di Castrocara Terme e Terra del Sole	0,00	0,00
Comune di Cattolica	4.612,38	0,00
Comune di Cavezzo	0,00	0,00
Comune di Cavriago	0,00	0,00
Comune di Cento	1.778,18	0,00
Comune di Cerignale	0,00	0,00
Comune di Cervia	14.335,56	0,00
Comune di Cesena	0,00	0,00
Comune di Cesenatico	118.698,35	0,00
Comune di Civitella di Romagna	0,00	0,00
Comune di Codigoro	0,00	3,40

Comune di Coli	0,00	0,00
Comune di Collecchio	0,00	0,00
Comune di Colorno	13.451,63	0,00
Comune di Comacchio	9.350,10	0,00
Comune di Compiano	5.800,00	0,00
Comune di Concordia sulla Secchia	0,00	0,00
Comune di Conselice	3.721,53	0,00
Comune di Copparo	0,00	0,00
Comune di Coriano	3.325,49	0,00
Comune di Corniglio	6.152,40	0,00
Comune di Correggio	0,00	0,00
Comune di Corte Brugnatella	0,00	0,00
Comune di Cortemaggiore	0,00	21,36
Comune di Cotignola	0,00	0,00
Comune di Crevalcore	27.577,32	0,00
Comune di Dovadola	0,00	0,00
Comune di Dozza	64.775,08	0,00
Comune di Fabbrico	0,00	0,00
Comune di Faenza	0,00	0,00



Comune di Fanano	0,00	0,00
Comune di Farini	0,00	0,00
Comune di Felino	574,31	0,00
Comune di Ferrara	91.219,16	0,00
Comune di Ferriere	0,00	624,12
Comune di Fidenza	8.484,35	0,00
Comune di Finale Emilia	0,00	47,58
Comune di Fiorano Modenese	0,00	53,40
Comune di Fiorenzuola d'Arda	380,79	0,00
Comune di Fiscaglia	22.646,92	0,00
Comune di Fiumalbo	0,00	0,00
Comune di Fontanelice	41.517,29	0,00
Comune di Fontanellato	2.407,04	0,00
Comune di Fontevivo	1.685,25	0,00
Comune di Forlì	34.163,07	0,00
Comune di Forlimpopoli	0,00	0,00
Comune di Formigine	0,00	109,16
Comune di Fornovo di Taro	1.906,85	0,00
Comune di Frassinoro	0,00	543,44

Comune di Fusignano	0,00	0,00
Comune di Gaggio Montano	0,00	25,76
Comune di Galeata	0,00	0,00
Comune di Galliera	0,00	45,43
Comune di Gambettola	69.389,15	0,00
Comune di Gattatico	0,00	0,00
Comune di Gatteo	41.248,63	0,00
Comune di Gazzola	0,00	467,31
Comune di Gemmano	0,00	0,00
Comune di Goro	0,00	306,90
Comune di Gossolengo	0,00	4,73
Comune di Gragnano Trebbiense	0,00	3,82
Comune di Granarolo dell'Emilia	30.234,62	0,00
Comune di Grizzana Morandi	28.730,25	0,00
Comune di Gropparello	0,00	0,00
Comune di Gualtieri	0,00	0,00
Comune di Guastalla	0,00	216,84
Comune di Guiglia	0,00	33,73
Comune di Imola	166.363,67	0,00

Comune di Jolanda di Savoia	0,00	270,19
Comune di Lagosanto	10.732,15	0,00
Comune di Lama Mocogno	0,00	0,00
Comune di Langhirano	10.400,00	0,00
Comune di Lesignano de' Bagni	0,00	0,00
Comune di Lizzano in Belvedere	16.200,00	0,00
Comune di Loiano	13.528,45	0,00
Comune di Longiano	40.890,61	0,00
Comune di Lugagnano Val d'Arda	0,00	0,00
Comune di Lugo	0,00	0,00
Comune di Luzzara	0,00	0,00
Comune di Maiolo	0,00	0,00
Comune di Malalbergo	27.593,17	0,00
Comune di Maranello	0,00	0,00
Comune di Marano sul Panaro	0,00	4,62
Comune di Marzabotto	0,00	786,42
Comune di Masi Torello	0,00	352,35
Comune di Massa Lombarda	0,00	0,00
Comune di Medesano	913,63	0,00



Comune di Medicina	78.765,85	0,00
Comune di Medolla	0,00	0,00
Comune di Meldola	32.769,39	0,00
Comune di Mercato Saraceno	0,00	36,08
Comune di Mesola	0,00	90,54
Comune di Minerbio	27.478,00	0,00
Comune di Mirandola	5.937,66	0,00
Comune di Misano Adriatico	12.113,77	0,00
Comune di Modena	71.776,62	0,00
Comune di Modigliana	0,00	0,00
Comune di Molinella	7.169,52	0,00
Comune di Monchio delle Corti	0,00	0,00
Comune di Mondaino	0,00	1,53
Comune di Monghidoro	22.089,49	0,00
Comune di Monte San Pietro	31.200,00	0,00
Comune di Montecchio Emilia	0,00	0,00
Comune di Montechiarugolo	0,00	0,00
Comune di Montecopiolo	0,00	0,00
Comune di Montecreto	0,00	0,00



Comune di Montefiore Conca	0,00	0,00
Comune di Montefiorino	0,00	0,00
Comune di Montegridolfo	0,00	36,07
Comune di Monterenzio	35.668,43	0,00
Comune di Montescudo-Monte Colombo	0,00	0,00
Comune di Montese	16.200,00	0,00
Comune di Montiano	0,00	0,00
Comune di Monticelli d'Ongina	0,00	4,29
Comune di Monzuno	30.126,53	0,00
Comune di Morciano di Romagna	0,00	0,00
Comune di Mordano	55.578,66	0,00
Comune di Morfasso	0,00	0,00
Comune di Neviano degli Arduini	5.800,00	0,00
Comune di Noceto	10.334,63	0,00
Comune di Nonantola	39.140,87	0,00
Comune di Novafeltria	15.085,91	0,00
Comune di Novellara	0,00	0,00
Comune di Novi di Modena	0,00	0,00
Comune di Ostellato	0,00	0,00

Comune di Ottone	0,00	0,00
Comune di Ozzano dell'Emilia	32.200,22	0,00
Comune di Palagano	0,00	0,00
Comune di Palanzano	5.800,00	0,00
Comune di Parma	291.910,05	0,00
Comune di Pavullo nel Frignano	0,00	0,00
Comune di Pellegrino Parmense	5.337,83	0,00
Comune di Pennabilli	0,00	0,00
Comune di Piacenza	0,00	6.537,54
Comune di Pianello Val Tidone	0,00	187,78
Comune di Pianoro	40.365,20	0,00
Comune di Pieve di Cento	0,00	0,00
Comune di Pievepelago	0,00	0,00
Comune di Piozzano	0,00	0,00
Comune di Podenzano	0,00	0,00
Comune di Poggio Renatico	0,00	7,21
Comune di Poggio Torriana	0,00	0,00
Comune di Polesine Zibello	4.066,65	0,00
Comune di Polinago	0,00	0,00



Comune di Ponte dell'Olio	0,00	0,00
Comune di Pontenure	553,36	0,00
Comune di Portico e San Benedetto	0,00	0,00
Comune di Portomaggiore	0,00	0,00
Comune di Poviglio	0,00	0,00
Comune di Predappio	0,00	0,00
Comune di Premilcuore	0,00	0,00
Comune di Prignano sulla Secchia	0,00	0,00
Comune di Quattro Castella	0,00	0,00
Comune di Ravarino	8.040,91	0,00
Comune di Ravenna	154.910,24	0,00
Comune di Reggio Emilia	43.819,23	0,00
Comune di Reggiolo	834,78	0,00
Comune di Riccione	12.281,53	0,00
Comune di Rimini	228.848,74	0,00
Comune di Rio Saliceto	0,00	0,00
Comune di Riolo Terme	0,00	0,00
Comune di Riolunato	0,00	0,00
Comune di Riva del Po	0,00	0,00



Comune di Rivergaro	1.717,09	0,00
Comune di Rocca San Casciano	0,00	0,00
Comune di Roccabianca	817,88	0,00
Comune di Rolo	0,00	0,00
Comune di Roncofreddo	639,08	0,00
Comune di Rottofreno	1.834,11	0,00
Comune di Rubiera	0,00	0,00
Comune di Russi	22.710,08	0,00
Comune di Sala Baganza	2.895,00	0,00
Comune di Sala Bolognese	33.826,05	0,00
Comune di Salsomaggiore Terme	14.259,65	0,00
Comune di Saludecio	0,00	0,00
Comune di San Benedetto Val di Sambro	15.238,90	0,00
Comune di San Cesario sul Panaro	34.347,96	0,00
Comune di San Clemente	0,00	1,62
Comune di San Felice sul Panaro	0,00	0,00
Comune di San Giorgio di Piano	0,00	8,74
Comune di San Giorgio Piacentino	0,00	0,00
Comune di San Giovanni in Marignano	2.653,94	0,00

Comune di San Giovanni in Persiceto	66.535,53	0,00
Comune di San Lazzaro di Savena	34.726,78	0,00
Comune di San Leo	0,00	0,00
Comune di San Martino in Rio	0,00	0,00
Comune di San Mauro Pascoli	51.340,15	0,00
Comune di San Pietro in Casale	0,00	0,00
Comune di San Pietro in Cerro	0,00	4,13
Comune di San Polo d'Enza	2.120,00	0,00
Comune di San Possidonio	0,00	239,19
Comune di San Prospero	0,00	0,00
Comune di San Secondo Parmense	3.195,02	0,00
Comune di Santa Sofia	0,00	0,00
Comune di Sant'Agata Bolognese	40.279,98	0,00
Comune di Sant'Agata Feltria	0,00	0,00
Comune di Sant'Agata sul Santerno	0,00	14,10
Comune di Santarcangelo di Romagna	10,00	0,00
Comune di Sant'Ilario d'Enza	0,00	0,00
Comune di Sarmato	0,00	2,42
Comune di Sarsina	0,00	0,00

Comune di Sasso Marconi	31.200,00	0,00
Comune di Sassofeltrio	0,00	0,00
Comune di Sassuolo	0,00	128,48
Comune di Savignano sul Panaro	0,00	0,00
Comune di Savignano sul Rubicone	71.448,61	0,00
Comune di Scandiano	36,00	0,00
Comune di Serramazzoni	354,90	0,00
Comune di Sestola	0,00	0,00
Comune di Sissa Trecasali	33.122,66	0,00
Comune di Sogliano al Rubicone	2.878,41	0,00
Comune di Solarolo	0,00	0,00
Comune di Soliera	0,00	0,00
Comune di Solignano	0,00	107,58
Comune di Soragna	700,71	0,00
Comune di Sorbolo Mezzani	0,00	0,00
Comune di Spilamberto	2.824,30	0,00
Comune di Talamello	13.410,00	0,00
Comune di Terenzo	0,00	337,30
Comune di Terre del Reno	0,00	63,49



Comune di Tizzano Val Parma	0,00	0,00
Comune di Toano	0,00	0,00
Comune di Tornolo	5.800,00	0,00
Comune di Torrile	31.204,00	0,00
Comune di Traversetolo	0,00	1,37
Comune di Travo	0,00	0,00
Comune di Tredozio	0,00	0,00
Comune di Tresignana	0,00	0,00
Comune di Valmozzola	9,26	0,00
Comune di Valsamoggia	56.529,54	0,00
Comune di Varano de' Melegari	0,00	2,15
Comune di Varsi	5.800,00	0,00
Comune di Ventasso	0,00	0,00
Comune di Vergato	0,00	1.154,79
Comune di Verghereto	0,00	0,00
Comune di Vernasca	0,00	34,65
Comune di Verucchio	0,00	0,00
Comune di Vetto	0,00	12,51
Comune di Vezzano sul Crostolo	0,00	0,00



Comune di Viano	0,00	0,00
Comune di Vigarano Mainarda	0,00	3.558,09
Comune di Vignola	8.599,69	0,00
Comune di Vigolzone	0,00	0,00
Comune di Villa Minozzo	0,00	0,00
Comune di Villanova sull'Arda	0,00	0,00
Comune di Voghiera	2.543,62	0,00
Comune di Zerba	0,00	0,00
Comune di Ziano Piacentino	0,00	13,15
Comune di Zocca	0,00	0,00
Comune di Zola Predosa	31.200,00	0,00
Conservatorio Arrigo Boito di Parma	0,00	0,00
Conservatorio Statale di Musica Giuseppe Nicolini di Piacenza	0,00	0,00
Consorzio della Bonifica Burana	5.499,35	0,00
Consorzio della Bonifica Parmense	1.942,33	0,00
Consorzio della Bonifica Renana	1.503,30	0,00
Consorzio di Bonifica della Romagna	12.532,75	0,00
Consorzio di Bonifica della Romagna Occidentale	2.974,98	0,00
Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale	5.529,42	0,00



Consorzio di Bonifica di Piacenza	0,00	158,23
Consorzio di Bonifica per il Canale Emiliano Romagnolo	0,00	0,00
Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara	0,00	186,72
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' - Delta del Po	0,00	6,24
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' - Emilia Orientale	3.594,75	0,00
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversita' Emilia Centrale	0,00	64,09
Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversità Emilia Occidentale	1.229,63	0,00
Ente Gestione per i parchi e la biodiversità - Romagna	0,00	2,97
ER.GO Azienda Regionale per il Diritto agli Studi Superiori	28.111,83	0,00
Intercent-ER - Agenzia Regionale per lo Sviluppo dei Mercati Telematici	49.292,29	0,00
Istituto Ortopedico Rizzoli	427.818,88	0,00
Istituto Superiore di Studi Musicali di Reggio Emilia e Castelnovo ne' Monti	3.688,66	0,00
Nuovo Circondario Imolese	17.327,84	0,00
Ordine degli Ingegneri della Provincia di Parma	2,00	0,00
Provincia di Ferrara	6.598,24	0,00
Provincia di Forlì-Cesena	9.417,42	0,00
Provincia di Modena	19.461,36	0,00



Provincia di Parma	11.964,00	0,00
Provincia di Piacenza	0,00	1,05
Provincia di Ravenna	26.074,01	0,00
Provincia di Reggio Emilia	20.758,04	0,00
Provincia di Rimini	34.288,97	0,00
UN. COM. BASSA VAL TREBBIA E VAL LURETTA (SOCIO FINO AL 26/11/2025)	0,00	2.802,61
Unione Bassa Est Parmense	15.824,49	0,00
Unione Colline Matildiche	486,30	0,00
Unione Comuni Appennino Bolognese	10.013,00	0,00
Unione Comuni del Sorbara	6.393,02	0,00
Unione Comuni Valli Taro e Ceno	2.464,40	0,00
Unione dei Comuni del Distretto Ceramicco	23.702,34	0,00
Unione dei Comuni del Frignano	2.421,63	0,00
Unione dei Comuni della Bassa Reggiana	9.395,27	0,00
Unione dei Comuni della Bassa Romagna	202.308,79	0,00
Unione dei Comuni delle Terre del Delta	49.656,78	0,00
Unione dei Comuni Modenesi Area Nord	14.193,99	0,00
Unione dei Comuni Montani Alta Val D'Arda	0,00	8,59
Unione dei Comuni Savena - Idice	19.179,08	0,00



Unione dei Comuni Terre e Fiumi	4.089,28	0,00
Unione dei Comuni Valle del Savio	30.729,17	0,00
Unione dei Comuni Valli e Delizie	18.799,33	0,00
Unione della Pianura Reggiana	2.031,49	0,00
Unione della Romagna Faentina	128.348,74	0,00
Unione della Valconca	19.237,02	0,00
Unione delle Terre d'Argine	49.352,98	0,00
Unione di Comuni della Romagna Forlivese - Unione montana	369.537,85	0,00
Unione di Comuni Valmarecchia	0,00	1.092,10
Unione Montana Alta Val Nure	0,00	888,97
Unione Montana Appennino Parma Est	3.415,59	0,00
Unione Montana Comuni dell'Appennino Reggiano	1.610,90	0,00
Unione Montana Valli Trebbia e Luretta	0,00	568,45
Unione Pedemontana Parmense	4.923,91	0,00
Unione Reno Galliera	193.443,03	0,00
Unione Rubicone e Mare	16.640,71	0,00
Unione Terra di Mezzo	7.425,39	0,00
Unione Terre d'Acqua	41.881,66	0,00
Unione Terre di Castelli	414.093,80	0,00



Unione Terre di Pianura	11.182,53	0,00
Unione Tresinaro Secchia	508.833,21	0,00
Unione Val D'Enza	1.019,50	0,00
Unione Valli del Reno, Lavino e Samoggia	139.569,43	0,00
Unione Valnure e Valchero	5.722,03	0,00
Università degli Studi di Ferrara	8.327,72	0,00
Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia	30.000,00	0,00
Università degli studi di Parma	0,00	29,18





Spett.le

Ria Grant Thornton S.p.A.

Via San Donato, 197

40127 Bologna

OGGETTO: Note esplicative al Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Soci al 31 dicembre 2025

Il Prospetto dei saldi a credito e debito con gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2025 (di seguito il "Prospetto") è stato predisposto dalla Società per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118,

Il Prospetto riporta i crediti e debiti fra la Società e gli Enti Locali Azionisti al 31 dicembre 2025.

I criteri contabili adottati per la redazione del Prospetto sono i medesimi utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2025.

In particolare, i crediti e i debiti sono iscritti secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Direttore Generale

Dott. Francesco Raphael Frieri

(f.to digitalmente)



Con la presente si trasmette prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci al 31/12 /2025 tra gli Enti Locali Azionisti di Lepida S.c.p.A. e la Società partecipata Lepida S.c.p.A. per le finalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118.

Cordiali saluti

--

Contratti Attivi

Lepida ScpA
Via della Liberazione 15
40128 Bologna

Servizio RAGIONERIA

Protocollo n. 13839 / 2026 del 30/03/2026

Vignola, il 30/03/2026

Spett.le

COMUNE DI CASTELNUOVO RANGONE

COMUNE.CASTELNUOVO@CERT.UNIONE.TERREDICASTELLI.MO.IT

COMUNE DI CASTELVETRO DI MODENA

COMUNE.CASTELVETRO@CERT.UNIONE.TERREDICASTELLI.MO.IT

COMUNE DI GUIGLIA

COMUNEGUIGLIA@CERT.COMUNE.GUIGLIA.MO.IT

COMUNE DI MARANO SUL PANARO

COMUNE.MARANO@CERT.COMUNE.MARANO-SUL-PANARO.MO.IT

COMUNE DI SAVIGNANO SUL PANARO

COMUNE.SAVIGNANO@CERT.UNIONE.TERREDICASTELLI.MO.IT

COMUNE DI SPILAMBERTO

COMUNE.SPILAMBERTO@CERT.UNIONE.TERREDICASTELLI.MO.IT

COMUNE DI VIGNOLA

COMUNE.VIGNOLA@CERT.UNIONE.TERREDICASTELLI.MO.IT

COMUNE DI ZOCCA

COMUNEZOCCA@CERT.COMUNE.ZOCCA.MO.IT

OGGETTO: OGGETTO: VERIFICA CREDITI E DEBITI RECIPROCI AL 31/12/2025

In ottemperanza a quanto previsto dalla Corte dei Conti Emilia-Romagna – Sezione Regionale di Controllo (deliberazione n.173/2021/RSE), si trasmette in allegato l'elenco definitivo dei debiti e dei crediti iscritti nel bilancio dell'Unione al 31/12/2025, come risultante dai riscontri reciproci intercorsi negli ultimi 30 giorni.

Fatte salve eventuali fisiologiche differenze temporali legate alla registrazione di impegni e/o accertamenti, le risultanze riportate in allegato possono ritenersi corrette e coincidenti.

Qualora fossero emerse recentemente ulteriori incongruenze, si prega di darne tempestiva comunicazione, entro breve, a mezzo PEC al seguente indirizzo: unione@cert.unione.terredicastelli.mo.it.

Ringraziando per la collaborazione, si porgono cordiali saluti.

Il Responsabile del **Servizio RAGIONERIA**

CHINI STEFANO

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

Soggetto 9-COMUNE DI CASTELNUOVO RANGONE		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-54	Cn-Cup B21F22003970006 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	36.381,25
E-2025-199	Cn-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	14.152,00
E-2025-204	Cn-Cup B21C22000690006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina A Contrarre E Contestuale Affidamento A Societa' Inhouse Lepida S.C.P.A. Per L'Affidamento	27.355,18
E-2025-211	Cn-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina D'Impegno Per Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'11/09/2020,	57.950,00
E-2025-239	Cn-Cup B51F24007580006-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Palitalsoft Srl Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (	8.979,20
E-2025-256	Cn-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Castelnuovo Rangone - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	5.286,27
E-2025-358	Cn-Cup B21F25000440006-Pnrr Determina Di Accertamento Relativa Al Finanziamento Di Cui All'Avviso 2.2.3 'Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue)' - Enti Terzi - Comuni Per Il Comune Di Castelnuovo Rangone	3.956,47
E-2025-364	Cn-Cup B21C22000690006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	4.782,40
E-2025-367	Cn-Cup B51F24007580006-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta E-Fil Srl Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Castelnuovo Rangone	32.589,00
E-2025-432	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	11.267,00
E-2025-515	Cn-Cup B21C22000690006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	784,29
E-2025-528	Cn-Cup B21C22000690006-Pnrr Misura 1.2 - Abilitazione Al Cloud - Comuni - Aprile 2022 - Acquisto Di Webservices Per L'Interoperabilita'fà , A Completamento Del Progetto Di Migrazione Al Cloud Del Servizio Contabilita' E Ragioneria Del Comune Di Castelnuovo	7.368,13
E-2025-53	Cn-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Integrazione Completa Tra Applicativo Datagraph Atti Amministrativi E Applicativo Palitalsoft Cwol Finanziaria Per Il Comune Di Castelnuovo Rangone A Seguito	9.600,00
E-2025-562	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	17.660,37
E-2025-569	Fondo Per L'Assistenza All'Autonomia E Alla Comunicazione Degli Alunni Con Disabilita'fà	29.773,62
E-2025-578	Determina Di Accertamento Per Rimborso Da Parte Del Miur Dei Pasti Fruiti Dagli Insegnanti 2025.	41.721,36
E-2025-601	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Convenzioni Anno 2025	86.420,00
E-2025-606	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	3.796,04
E-2025-615	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	504.951,67
E-2025-624	Quota Aggiuntiva Pug	8.787,00
E-2025-642	Anno 2025 - Ultimo Accertamento Entrate Per Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza Relativamente Alle Procedure Di Affidamento Di Appalti Pubblici Di Lavori Servizi E Forniture In Favore Dei Singoli Comuni Aderenti.	880,00
E-2025-65	Accertamento Trasferimento Somme Per Gestione Rifiuti Anno 2025 (Periodo Gennaio 2025) Comune Di Castelvetro Di Modena E Castelnuovo Rangone.	213.179,60
E-2025-671	Trasferimento Conto Capitale Anno 2025	17.114,63
E Totale		1.144.735,48
S-2025-1849	Contributo Delle Fondazione Di Vignola E Di Modena Per Il Sostegno Ai Progetti Culturali Provenienti Dal Territorio Dell'Unione Terre Di Castelli. Provvedimenti E Impegni Di Spesa.	7.000,00
S Totale		7.000,00

Soggetto 8-COMUNE DI CASTELVETRO DI MODENA		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-177	Cv-Cup C31C22000370006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Procedura Mepa 3534031: Lotti 1,2,3,4 Affidamento Diretto E Impegno Di Spesa Per La Migrazione Del Servizio Tributi Maggiori In Modalita'	11.590,00
E-2024-197	Cv-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determinazione Di Affidamento Diretto E Di Impegno, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Forn	25.925,00
E-2024-377	Cv-Cup C31C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Fornitura Del Modulo Cloud Share Ad Integrazione Del	732,00
E-2025-197	Cv-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	10.492,00
E-2025-206	Cv-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina D'impegno Per Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'11/09/2020, Come Sostituito Dall'Art. 51, Comma	31.602,71
E-2025-221	Cv-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Gpi Spa Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) - Bando Pnrr Misura 1.	8.979,00
E-2025-232	Convenzione Tra L'Unione Di Comuni Terre Di Castelli E Il Comune Di Castelvetro Di Modena Per L'Utilizzo Temporaneo A Tempo Parziale Di Un Autista - Area Degli Operatori Esperti, Ai Sensi Dell'Art. 23 Del Ccnl Comparto Funzioni Locali Del 16/11/2022. App	577,00
E-2025-254	Cv-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Castelvetro Di Modena - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	5.286,27
E-2025-318	Cv-C31F22004200006-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Advanced Systems Spa Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Castelvetro Di Modena.	32.589,00
E-2025-363	Cv-Cup C31C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione 'Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	2.903,60
E-2025-385	Cv-Cup C31F25000390006 - Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Castelvetro Di Modena- Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Dell	3.956,47
E-2025-429	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	10.035,00
E-2025-516	Cv-Cup C31C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	28.234,83
E-2025-605	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	2.864,58
E-2025-616	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	580.050,63
E-2025-64	Accertamento Trasferimento Somme Per Gestione Rifiuti Anno 2025 (Periodo Gennaio 2025) Comune Di Castelvetro Di Modena E Castelnuovo Rangone.	118.993,50
E-2025-645	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	99,48
E-2025-667	Cv-Cup C31C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali.	10.511,86
E-2025-672	Trasferimento Conto Capitale Anno 2025	12.803,66
E Totale		898.226,59
S-2024-1967	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2024	58,73
S-2024-1968	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2024	5.100,00
S-2024-1969	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2024	1.380,00
S-2025-1980	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2025	5.196,00
S-2025-1981	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2025	1.408,00
S-2025-1982	Ricognizione Impegno Di Spesa Comandi Anno 2025	442,00
S Totale		13.584,73

Soggetto 1250-COMUNE DI GUIGLIA		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-178	Gu-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determinazione Di Affidamento Diretto E Di Impegno, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Forn	12.139,00
E-2024-29	Progetto In C'Entro Guiglia Recupero Contributo Anticipato S.L. 2023	500,00
E-2024-342	Gu-Ricognizione Incentivi Tecnici 2023 Da Liquidare Ai Dipendenti Dell'Unione, Ai Sensi Dell'Art. 113 Del D.Lgs. 50/2016, Riconosciuti Da Altri Enti Dell'Area Vasta Dell'Unione. Impegno Di Spesa Incentivi Anno 2023.	1.585,52
E-2024-378	Gu-Cup G31C22000610006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Fornitura Del Modulo Cloud Share Ad Integrazione Del	610,00
E-2024-58	Gu-Cup G31F22001300006 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	9.137,25
E-2025-102	Determinazione Anticipi Definitivi Per L'Esercizio 2025 Da Parte Dei Comuni Aderenti All'Unione Ai Sensi Dell'Art. 89 Del Regolamento Di Contabilita'	236.580,35
E-2025-142	Rimborso Per Maggiori Oneri Da Sgate Bonus Anno 2020	392,45
E-2025-184	Gu-Cup G31F22001300006 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	70.784,75
E-2025-191	Gu-Pnrr-Cup G31C22000610006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina A Contrarre E Contestuale Affidamento A Societa' Inhouse Lepida S.C.P.A. Per L'Affid	8.763,04
E-2025-195	Gu-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	10.492,00
E-2025-207	Gu-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina D'Impegno Per Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'11/09/2020, Come Sostituito Dall'Art. 51, Comma	32.874,73
E-2025-225	Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Kibernetes Srl Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Guiglia	23.147,00
E-2025-244	D.G.R. 2078 Del 27/11/2023 'Trasferimento Ai Comuni Colpiti Dagli Eventi Alluvionali Del Mese Di Maggio 2023'	6.192,31
E-2025-253	Gu-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Acquisto E Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Guiglia - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	3.335,57
E-2025-365	Gu-Cup G31C22000610006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	1.537,20
E-2025-366	Gu-Cup G31F25000260006-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap. Comune Di Guiglia. Accertamento Entrata, Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore	1.622,74
E-2025-370	Gu-Determinazione Degli Incentivi Tecnici Da Liquidare Ai Dipendenti Dell'Unione Terre Di Castelli, Riconosciuti Da Altri Enti Dell'Area Vasta Dell'Unione (Comuni Di Castelnuovo R., Guiglia, Spilamberto, Vignola, Savignano S.P. E Zocca).	13,11
E-2025-376	Convenzione Tra L'Unione Terre Di Castelli E Il Comune Di Guiglia Per L'Utilizzo Temporaneo A Tempo Parziale Di Un Istruttore, Area Degli Istruttori, Ai Sensi Dell'Art. 23 Del Ccnl Comparto Funzioni Locali Del 16/11/2022	2.986,37
E-2025-435	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	1.190,00
E-2025-507	Pnrr Determina Di Accertamento Relativa Al Finanziamento Di Cui All'Avviso Misura 1.4.3 'Adozione Piattaforma Pagopa' Comuni. Bando Maggio 2023. M1C1 Pnrr 1 Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgeneratio	7.891,00
E-2025-517	Gu-Cup G31C22000610006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	784,29
E-2025-563	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	4.272,55
E-2025-571	Fondo Per L'Assistenza All'Autonomia E Alla Comunicazione Degli Alunni Con Disabilità	7.037,40
E-2025-580	Determina Di Accertamento Per Rimborso Da Parte Del Miur Dei Pasti Fritti Dagli Insegnanti 2025.	9.628,01
E-2025-610	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	497,20
E-2025-617	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	178.780,93
E-2025-650	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	44,83
E-2025-664	Anno 2025 - Dicembre 2025 Entrate Per Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza Relativamente Alle Procedure Di Affidamento Di Appalti Pubblici Di Lavori Servizi E Forniture In Favore Dei Singoli Comuni Aderenti.	250,00
E-2025-669	Gu-Cup G31C22000610006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali.	10.696,74
E-2025-673	Trasferimenti In Conto Capitale Anno 2025	4.326,83
E Totale		648.093,17
S-2025-1851	Contributo Delle Fondazione Di Vignola E Di Modena Per Il Sostegno Ai Progetti Culturali Provenienti Dal Territorio Dell'Unione Terre Di Castelli. Provvedimenti E Impegni Di Spesa.	2.000,00
S-2025-537	L.R. 2/2004 E Ss.Mm.li., L. 234/202, Fondo Regionale Montagna E Fosmit, Programma Triennale Di Investimento 2024/2026. Assegnazione Quota Annualita' 2024 Agli Enti Attuatori.	109.694,54
S Totale		111.694,54

Soggetto 1017-COMUNE DI MARANO S/P.

E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-141	Determinazione Anticipi Definitivi Anno 2024 Da Parte Dei Comuni Aderenti All'Unione - Art.89 Regolamento Di Contabilita'	124.414,02
E-2024-394	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2024 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo Dal 01/01/2024 Al 30/06/2024)	2.510,00
E-2024-581	Conguaglio Presunto Trasferimenti Correnti 2024	203.000,98
E-2024-589	Trasferimenti Conto Capitale Anno 2024	5.136,59
E-2025-103	Determinazione Anticipi Definitivi Per L'Esercizio 2025 Da Parte Dei Comuni Aderenti All'Unione Ai Sensi Dell'Art. 89 Del Regolamento Di Contabilita'	790.519,39
E-2025-183	Ma-Cup I61F22000190006 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	143.239,25
E-2025-192	Ma-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione In Modalita' Saas Del Software Ksd-Kubernetes Soluzioni Digitali Relativamente Ai Se	8.930,40
E-2025-194	Ma-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	10.492,00
E-2025-203	Ma-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno Di Spesa, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'	24.118,18
E-2025-236	Ma-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Kibernetes Srl Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) - Bando Pnrr Mi	8.979,20
E-2025-247	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2025	9.264,00
E-2025-251	Ma-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Marano Sul Panaro - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	5.286,27
E-2025-316	Ma-Cup I61F22005200006-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Advanced Systems Spa Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Marano Sul Panaro.	32.589,00
E-2025-328	Poesiafestival 2025. Primo Accertamento Entrate Da Contributi E Trasferimenti Assegnati Dalla Regione Emilia Romagna E Vari.	12.000,00
E-2025-360	Ma-Cup I61C22000300006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	2.049,60
E-2025-386	Ma-Cup I61F25000460006 - Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Marano Sul Panaro - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della D	3.956,47
E-2025-425	Interventi Di Manutenzione Ordinaria Sulla Rete Escursionistica Dei Comuni Di Marano Sul Panaro, Guiglia, Zocca E Montese. Impegno Di Spesa Anno 2025.	1.456,00
E-2025-434	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	2.980,00
E-2025-518	Ma-Cup I61C22000300006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	784,29
E-2025-564	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	6.495,43
E-2025-572	Fondo Per L'Assistenza All'Autonomia E Alla Comunicazione Degli Alunni Con Disabilita	10.285,43
E-2025-581	Determina Di Accertamento Per Rimborso Da Parte Del Miur Dei Pasti Fritti Dagli Insegnanti 2025.	14.717,09
E-2025-609	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	1.251,13
E-2025-618	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	189.652,12
E-2025-649	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	45,25
E-2025-663	Anno 2025 - Dicembre 2025 Entrate Per Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza	410,00
E-2025-668	Ma-Cup I61C22000300006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali.	75.617,45
E-2025-670	Ma-Pnrr Determina Di Accertamento Relativa Al Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Eur	11.994,75
E-2025-674	Trasferimenti Conto Capitale Anno 2025	5.136,59
E Totale		1.707.310,88
S-2024-1592	L.R. 2/2004 E Ss.Mm.Ii., L. 234/202, Fondo Regionale Montagna E Fosmit, Programma Triennale Di Investimento 2024/2026. Assegnazione Quota Annualita' 2024 Agli Enti Attuatori.	125.629,82
S Totale		125.629,82

Soggetto 10-COMUNE DI SAVIGNANO S.P.		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-190	Sa-Cup C91C22000260001-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Procedura Mepa 3534031: Lotti 1,2,3,4 Affidamento Diretto E Impegno Di Spesa Per La Migrazione Del Servizio Tributi Maggiori In Modalita'	11.590,00
E-2024-195	Sa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno Di Spesa, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'	2.105,23
E-2024-391	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2024 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo Dal 01/01/2024 Al 30/06/2024)	415,00
E-2024-431	D.G.R. 2078 Del 27/11/2023 'Trasferimento Ai Comuni Colpiti Dagli Eventi Alluvionali Del Mese Di Maggio 2023'	4.560,75
E-2024-55	Sa-Cup C91C22000270001 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	21.267,00
E-2025-141	Rimborso Per Maggiori Oneri Da Sgate Bonus Anno 2020	694,08
E-2025-165	Ricognizione Incentivi Tecnici 2023 E 2024 Da Liquidare Ai Dipendenti Dell'Unione Terre Di Castelli, Riconosciuti Da Altri Enti Dell'Area Vasta Dell'Unione: Comuni Di Marano S.P., Savignano S.P., Spilamberto, Vignola E Asp Terre Di Castelli. Impegno Di Sp	336,76
E-2025-181	Sa-Cup C91C22000270001 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	133.967,00
E-2025-186	Sa-Cup C91C22000260001 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Fornitura Del Modulo Cloud Share Ad Integrazione Del	732,00
E-2025-193	Sa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	10.492,00
E-2025-200	Sa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Forn	16.104,00
E-2025-201	Sa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina D'Impegno Per Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'11/09/2020, Come Sostituito Dall'Art. 51, Comma	22.283,40
E-2025-202	Sa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno Di Spesa, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'	20.745,37
E-2025-208	Sa-CupC91C22000260001 Per Ads Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina A Contrarre Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Contabilita' E Ragioneria, Economato, Gestione Econo	33.537,80
E-2025-235	Sa-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Gpi Spa Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) - Bando Pnrr Misura 1.	8.979,20
E-2025-245	D.G.R. 2078 Del 27/11/2023 'Trasferimento Ai Comuni Colpiti Dagli Eventi Alluvionali Del Mese Di Maggio 2023'	4.560,75
E-2025-252	Sa-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Acquisto E Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Savignano Sul Panaro - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	8.132,73
E-2025-317	Sa-C91F22005330006-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Advanced Systems Spa Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Savignano Sul Panaro.	32.589,00
E-2025-361	Sa-Cup C91C22000260001 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	2.801,12
E-2025-371	Sa-Determinazione Degli Incentivi Tecnici Da Liquidare Ai Dipendenti Dell'Unione Terre Di Castelli, Riconosciuti Da Altri Enti Dell'Area Vasta Dell'Unione (Comuni Di Castelnuovo R., Guiglia, Spilamberto, Vignola, Savignano S.P. E Zocca).	91,81
E-2025-383	Sa-Cup C91F25000580006Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Savignano Sul Panaro - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della D	3.956,47
E-2025-393	Sa-Liquidazione Straordinario Elettorale Personale Di Vigilanza E Personale Servizi Informativi Unione Terre Di Castelli Per Consultazione Referendaria Del 8 E 9 Giugno 2025	1.704,37
E-2025-431	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	2.410,00
E-2025-505	Pnrr Determina Di Accertamento Relativa Al Finanziamento Di Cui All'Avviso Misura 1.4.3 'Adozione Piattaforma Pagopa' Comuni. Bando Maggio 2023. M1C1 Pnrr 1 Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgeneratio	3.428,00
E-2025-511	Sa-Cup C91C22000260001 Per Ads Spa-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina A Contrarre Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Contabilita' E Ragioneria, Economato, Gestione	816,79
E-2025-519	Sa-Cup C91C22000260001 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	784,29
E-2025-565	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	11.143,28
E-2025-607	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	2.290,24
E-2025-619	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	354.904,60
E-2025-647	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	64,16
E-2025-675	Trasferimento In Conto Capitale Anno 2025	11.206,10
E Totale		728.693,30
S-2025-1850	Contributo Delle Fondazione Di Vignola E Di Modena Per Il Sostegno Ai Progetti Culturali Provenienti Dal Territorio Dell'Unione Terre Di Castelli. Provvedimenti E Impegni Di Spesa.	20.000,00
S Totale		20.000,00

Soggetto 7-COMUNE DI SPILAMBERTO		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-469	Rimborso Da Parte Del Miur Dei Pasti Fruiti Dagli Insegnanti 2024.	33.335,89
E-2024-478	Attivita' Socio Educative Minori (Centri Estivi)	14.779,78
E-2024-486	Fondo Disabilita'	18.397,53
E-2024-52	Sp-Cup G41F22000860006-Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	29.074,50
E-2025-140	Rimborso Per Maggiori Oneri Da Sgate Bonus Anno 2020	933,12
E-2025-196	Sp-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	10.492,00
E-2025-213	Sp-Pnrr Cup G41C22000600006- Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina A Contrarre E Contestuale Affidamento A Societa' Inhouse Lepida S.C.P.A. Per L'Affi	65.348,20
E-2025-237	Sp-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Datagraph Srl Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) - Bando Pnrr Mi	8.979,20
E-2025-255	Sp-Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Acquisto E Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Spilamberto - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	5.286,27
E-2025-293	Sp-Cup G41F22004900006-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Datagraph Srl Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Spilamberto.	32.589,00
E-2025-362	Sp-Cup G41C22000600006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttivita' Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	3.552,64
E-2025-397	Rimborso Pratiche Sismiche Io Semestre 2025	5.830,00
E-2025-465	Sp-Cupg41F25000490006-Pnrr 2.2.3. Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Spilamberto- Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Star	3.956,47
E-2025-520	Sp-Cup G41C22000600006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttivita' Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	42.599,16
E-2025-566	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	15.408,62
E-2025-604	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	2.902,58
E-2025-620	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	688.753,83
E-2025-625	Quota Aggiuntiva Pug	7.561,00
E-2025-644	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	105,55
E-2025-676	Trasferimento In Conto Capitale Anno 2025	14.640,24
E Totale		1.004.525,58

Soggetto 6-COMUNE DI VIGNOLA		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-192	Vi-Cup F51C22000370006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Procedura Mepa 3534031: Lotti 1,2,3,4 Affidamento Diretto E Impegno Di Spesa Per La Migrazione Del Servizio Tributi Maggiori In Modalita'	15.860,00
E-2024-204	Vi-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno Di Spesa, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'	7.328,30
E-2024-51	Vi-Cup F51F22004050006-Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	58.018,50
E-2024-545	Cup B57B15000170006-Secondo Stralcio-Affidamento Diretto Ai Sensi Dell'Art.50 Comma 1 Lett. B) Del Codice 36/2023 Dei Servizi Di Architettura Ed Ingegneria Per L'Aggiornamento Del Progetto Definitivo Relativo All'Intervento 'Scuola Secondaria Di Primo	14.378,99
E-2025-167	Ricognizione Incentivi Tecnici 2023 E 2024 Da Liquidare Ai Dipendenti Dell'Unione Terre Di Castelli, Riconosciuti Da Altri Enti Dell'Area Vasta Dell'Unione: Comuni Di Marano S.P., Savignano S.P., Spilamberto, Vignola E Asp Terre Di Castelli. Impegno Di Sp	2,70
E-2025-185	Vi-Rettifica A Seguito Di Imputazione Impegno Di Spesa Su Capitolo Errato Della Propria Precedente Determinazione Avente Ad Oggetto 'Starch Srl Acquisto Sul Mercato Elettronico Della Conversione Dati Dal Software Com Datagraph Per Il Comune Di Vignola '	2.440,00
E-2025-187	Vi- Cup F51C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Fornitura Del Modulo Cloud Share Ad Integrazione De	1.098,00
E-2025-188	Vi-Cup F51C22000370006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Affidamento Alla Ditta Ads Per Ore Di Formazione Aggiuntiva Per Il Comune Di Vignola	600,00
E-2025-190	Vi-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina Di Impegno Di Spesa Per L'Affidamento Diretto Della Migrazione Del Servizio Toponomastica In Modalita' Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone, Ca	14.152,00
E-2025-205	Vi-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determinazione Di Affidamento Diretto E Di Impegno, Ai Sensi Dell'Art.50, Comma1, Lett.B) Del D.Lgs N.36/2023 Della Forn	27.572,00
E-2025-210	Vi-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Determina Di Affidamento Diretto E Di Impegno Di Spesa, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'	47.037,34
E-2025-212	Vi-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Determina D'Impegno Per Affidamento Diretto, Ai Sensi Dell'Art. 1, Comma 2 Lett. A), Della Legge N. 120 Dell'11/09/2020, Come Sostituito Dall'Art. 51, Comma	60.925,81
E-2025-223	Vi-Cup F51F24007220006- Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Gpi Spa Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) -	14.030,00
E-2025-224	Cup F51F22011920006-Vi-Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Advanced Systems Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Vignola	59.966,00
E-2025-257	Vi-Cup F51F24000860006Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Acquisto E Adeguamento Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Vignola - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starch Srl	15.889,76
E-2025-345	Assunzione A Tempo Determinato E A Tempo Parziale Per Complessive 24 Ore Settimanali Di Una Unità Di Personale Al P.P. Di 'Specialista', Ai Sensi Dell'Art. 90 Del D.Lgs. 267/2000. Anno 2025	14.246,00
E-2025-359	Vi-Cup F51C22000370006-Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Nuovo Accertamento Per Servizio Di Migrazione Migrazione Dei Servizi Produttività Individuale Saas Per I Comuni Di Castelnuovo Rangone,	5.807,20
E-2025-384	Vi-Cup F51F25000380006 - Pnrr 2.2.3 Digitalizzazione Delle Procedure (Suap E Sue) Enti Terzi. Adeguamento Componenti Informatiche Enti Terzi Alla Piattaforma Tecnologica Suap - Comune Di Vignola - Affidamento E Impegno Di Spesa A Favore Della Ditta Starc	7.730,31
E-2025-430	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	8.355,00
E-2025-459	Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza Relativamente Alla Gestione Dei Servizi Di Bar/Caffetteria Con Somministrazione Di Ristorazione Leggera	660,00
E-2025-46	Contributi Reg. Mutui Bei-Cup: B57B15000170006 'Scuola Secondaria Di Primo Grado L.A.Muratori: Realizzazione Nuova Palestra Polifunzionale Presso Il Poggio Primo Stralcio'. Determinazione A Contrattare Ai Sensi Dell'Art. 32, Comma 2, Del D.Lgs. 50/2016.	351.274,00
E-2025-460	Affidamento Diretto Servizi Architettura E Ingegneria Relativi Al Collaudo Statico Dei Lavori Di Restauro E Risanamento Conservativo Ex Macello	420,00
E-2025-466	Anno 2025 - Accertamento Entrate Per Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza Relativamente Alle Procedure Di Affidamento Di Appalti Pubblici Di Lavori Servizi E Forniture In Favore Dei Singoli Comuni Aderenti.	660,00
E-2025-47	Contrib. Reg. Risorse Fsc-Cup: B57B15000170006 'Scuola Secondaria Di Primo Grado L.A.Muratori: Realizzazione Nuova Palestra Polifunzionale Presso Il Poggio Primo Stralcio'. Determinazione A Contrattare Ai Sensi Dell'Art. 32, Comma 2, Del D.Lgs. 50/2016.	125.686,00
E-2025-49	Cup: B57B15000170006 'Scuola Secondaria Di Primo Grado L.A.Muratori: Realizzazione Nuova Palestra Polifunzionale Presso Il Poggio - Primo Stralcio'. Integrazione Dei Servizi Di Architettura E Ingegneria Relativi Alla Direzione Lavori E Al Coordinamento D	3.341,80
E-2025-521	Vi-Cup F51C22000370006 Pnrr Missione 1 Componente 1 Asse 1, Investimento 1.2 Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali. Acquisto Della Configurazione Avanzata Servizi Accessori Al Servizio Di Produttività Individuale Zextras Carbonio Per I Comuni Di Castel	69.297,35
E-2025-567	Fondi 2025 Per Centri Estivi - Rettifica Atto N. 181 Del 24/11/2025	32.080,23
E-2025-575	Fondo Per L'Assistenza All'Autonomia E Alla Comunicazione Degli Alunni Con Disabilità	80.659,45
E-2025-598	Cup: B57B15000170006 - Lavori Inerenti La 'Scuola Secondaria Di Primo Grado L.A. Muratori - Realizzazione Nuova Palestra Polifunzionale Presso Il Poggio - Secondo Stralcio'. Integrazione Incarico Servizi Di Architettura E Ingegneria Per La Redazione Del	11.240,10
E-2025-599	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Convenzioni Anno 2025	41.862,00
E-2025-603	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	3.757,25
E-2025-621	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	1.387.205,68
E-2025-626	Quota Aggiuntiva Pug	15.248,00
E-2025-641	Anno 2025 - Ultimo Accertamento Entrate Per Rimborso Quota-Parte Spese Sostenute Dalla Centrale Unica Di Committenza Relativamente Alle Procedure Di Affidamento Di Appalti Pubblici Di Lavori Servizi E Forniture In Favore Dei Singoli Comuni Aderenti.	250,00
E-2025-643	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	172,43
E-2025-677	Trasferimento Conto Capitale Anno 2025	30.071,95
E Totale		2.529.324,15

S-2020-2035	Locazione Immobile Via Agnini - Centro Per Le Famiglie	5.000,00
S-2021-1940	20/12/21-Utilizzo Dell'Immobile Di Proprieta' Del Comune Di Vignola Sito In Via Agnini N. 367 Destinato In Parte Al Servizio Centro Per Le Famiglie Dell'Unione Terre Di Castelli: Impegno Di Spesa 2021	5.000,00
S-2022-1710	Assunzione Impegni Di Spesa Per Gli Anni 2022 E 2023 Per L'Utilizzo Dell'Immobile Destinato Al Servizio Del Centro Per Le Famiglie Dell'Unione Terre Di Castelli.	5.000,00
S-2023-1968	Contributo Della Fondazione Di Vignola Per L'Attivita Teatrale E Di Formazione. Provvedimenti E Impegno Di Spesa.	30.000,00
S-2023-224	Assunzione Impegni Di Spesa Per Gli Anni 2022 E 2023 Per L'Utilizzo Dell'Immobile Destinato Al Servizio Del Centro Per Le Famiglie Dell'Unione Terre Di Castelli.	5.000,00
S-2024-103	Assunzione Impegno Di Spesa Per L'Anno 2024 Per L'Utilizzo Dell'Immobile Destinato Al Servizio Del Centro Per Le Famiglie Dell'Unione Terre Di Castelli.	5.000,00
S-2024-1971	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	58.686,04
S-2024-1972	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	15.469,39
S-2024-1973	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	4.989,11
S-2024-1974	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	2.785,75
S-2024-1975	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	873,83
S-2024-1976	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Accordi E Convenzioni Anno 2024	241,53
S-2025-1816	Contributo Della Fondazione Di Vignola Per L'Attivita Teatrale E Di Formazione. Provvedimenti E Impegno Di Spesa.	80.000,00
S-2025-1882	Donne E Futuro Periodo 01/11/25-31/12/25 - Costi Di Locazione Appartamenti Progetto Donne E Futuro. Impegno Di Spesa Periodo 01/11/2025 - 31/10/2026.	1.513,07
S-2025-1972	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Convenzioni Anno 2025	62.579,00
S-2025-1973	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Convenzioni Anno 2025	16.390,00
S-2025-1974	Ricognizione Impegni Di Spesa E Accertamenti Di Entrata Convenzioni Anno 2025	5.319,00
S-2025-2050	Assunzione Impegno Di Spesa Per L'Anno 2024 Per L'Utilizzo Dell'Immobile Destinato Al Servizio Del Centro Per Le Famiglie Dell'Unione Terre Di Castelli.	5.000,00
S Totale		308.846,72

Soggetto 996-COMUNE DI ZOCCA		
E-EPF-PROG.	DESCRIZIONE IMPEGNO/ACCERTAMENTO	TOTALE
E-2024-56	Zo-Cup H61F22003780006 Pnrr-Finanziamento Di Cui All'Avviso 'Misura 1.4.1 Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Comuni (Settembre 2022)' - M1C1 Pnrr Investimento 1.4 'Servizi E Cittadinanza Digitale' Finanziato Dall'Unione Europea - Nextgenerat	10.347,75
E-2025-234	Zo-Pnrr Misura 1.4.4 'Estensione Dell'Utilizzo Dell'Anagrafe Nazionale Digitale (Anpr) - Adesione Allo Stato Civile Digitale (Ansc). Affidamento Alla Ditta Datagraph Srl Per Il Servizio Di Subentro Nello Stato Civile Centralizzato (Ansc) - Bando Pnrr Mis	6.173,20
E-2025-246	D.G.R. 2078 Del 27/11/2023 'Trasferimento Ai Comuni Colpiti Dagli Eventi Alluvionali Del Mese Di Maggio 2023'	6.958,01
E-2025-294	Zo-Cup H61F22005250006 Pnrr 1.4.5 - Notifiche Digitali - Comuni - Maggio 2024. Affidamento Alla Ditta Datagraph Srl Della Fornitura Del Software Di Supporto Alla Gestione Di Send (Piattaforma Notifiche Digitali) Per Il Comune Di Zocca.	23.147,00
E-2025-436	Accertamento Trasferimento Diritti Sismica Anno 2025 Dai Comuni All'Unione Terre Di Castelli (Periodo 01/01/2025 Al 30/06/2025)	3.480,00
E-2025-608	Contributo Erariale Per Le Spese Sostenute Per L'Assistenza Minori - L.207/2024	490,86
E-2025-622	Conguaglio Trasferimenti Dai Comuni Anno 2025	168.513,09
E-2025-648	Accertamento Quote A Rimborso Del Contributo Anac Con Riferimento Alla Gara Europea A Procedura Telematica Aperta Per L'Appalto Dei Servizi Assicurativi Per Le Esigenze Dell'Unione Terre Di Castelli E Degli Enti/Soggetti Pubblici Aderenti	85,59
E-2025-678	Trasferimento Conto Capitale Anno 2025	4.700,00
E Totale		223.895,50
S-2025-190	Assunzione Impegno Di Spesa Per Il Pagamento Della Tassa Rifiuti Relativa All'Immobile Ubicato A Zocca In Via Mauro Tesi N.1209 (Mo) Di Proprieta' Dell'Unione Terre Di Castelli - Anno 2025.	959,20
S-2025-538	L.R. 2/2004 E Ss.Mm.Ii., L. 234/202, Fondo Regionale Montagna E Fosmit, Programma Triennale Di Investimento 2024/2026. Assegnazione Quota Annualita' 2024 Agli Enti Attuatori.	125.785,71
S Totale		126.744,91