

Società Abruzzese Servizio Idrico Integrato S.p.A.

Relazione della società di revisione indipendente sul prospetto
relativo ai crediti e debiti reciproci tra il Comune di Lanciano e la
società partecipata Società Abruzzese

Servizio Idrico Integrato S.p.A. al 31 Dicembre 2019 per le
finalità previste dal Decreto Legislativo del 23 giugno 2011, n.
118

Relazione della società di revisione indipendente sul prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra il Comune di Lanciano e la società partecipata Società Abruzzese Servizio Idrico Integrato S.p.A. al 31 Dicembre 2019 per le finalità previste dal Decreto Legislativo del 23 giugno 2011, n. 118.

Al Consiglio di Amministrazione della
Società Abruzzese Servizio Idrico Integrato S.p.A. (società partecipata dal Comune di Lanciano)

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Società Abruzzese Servizio Idrico Integrato S.p.A. con il Comune di Lanciano (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2019, predisposto per le finalità previste dall'articolo 6, comma 4, del Decreto Legislativo del 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio il prospetto di Società Abruzzese Servizio Idrico Integrato S.p.A. al 31 dicembre 2019 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

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

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

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Lanciano. 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.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza

dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- 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.

Roma, 16 luglio 2020

EY S.p.A.



Filippo Maria Aleandri
(Revisore Legale)

S.A.S.I. S.p.A.

Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato S.p.A.
Capitale sociale Euro 1.896.550,00 i.v.

66034 Lanciano (CH), località Marcianese, Zona Industriale n.° 5

Tel. 0872-724270 - Fax 0872-716615 - Cod. Fis. e P. IVA 01485710691 - C.C. P. 11153665

Al Responsabile dei Servizi Finanziari

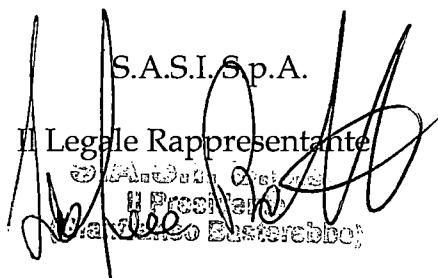
Comune di Lanciano

Oggetto: **Vostra Lettera prot. 15792 del 05/03/2020**

Con riferimento alle richieste contenute nella Lettera richiamata in oggetto, Vi trasmettiamo il Prospetto dei saldi a credito e debito della società S.a.s.i S.p.a. nei confronti del Comune di Lanciano al 31 dicembre 2019 e relative Note esplicative predisposti per le finalità richieste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011.

Cordiali saluti.

S.A.S.I. S.p.A.
Il Legale Rappresentante
Giovanni Cetola
Il Presidente
Giovanni Cetola



S.A.S.I. S.p.A.

Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato S.p.A.
Capitale sociale Euro 1.896.550,00 i.v.

66034 Lanciano (CH), località Marcanese, Zona Industriale n.º 5

Tel. 0872-724270 - Fax 0872-716615 - Cod. Fis. e P. IVA 01485710691 - C.C. P. 11153665

Prospetto dei saldi a credito e debito della Società S.a.s.i. S.p.a (di seguito "Società") nei confronti del Comune di Lanciano al 31 dicembre 2019 e relative Note esplicative.

Il presente Prospetto è stato predisposto per le finalità richieste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011.

Nel presente Prospetto sono stati inclusi tutti gli elementi utili al fine della redazione della nota informativa da allegare al rendiconto della gestione che il Comune di, Lanciano in quanto destinatario della normativa sopra riportata, predisporrà e sottoporrà all'asseverazione del proprio organo di revisione. Il documento pertanto non costituisce (né sostituisce in alcun modo) la nota informativa citata dalla norma, considerato che la Società non ha informazioni circa i saldi a credito e debito iscritti nel sistema contabile del Comune di Lanciano al quale non ha accesso.

Conseguentemente gli Amministratori non assumono alcuna responsabilità se non per la correttezza e completezza delle informazioni riportate nel Prospetto.

Criteri di formazione del Prospetto

Il Prospetto è stato predisposto sulla base delle evidenze, alla data del presente documento, nel sistema di contabilità generale della Società con riferimento alla data contabile del 31 dicembre 2019.

I criteri contabili adottati per la compilazione del presente Prospetto sono i medesimi utilizzati nella redazione del Bilancio civilistico della Società chiuso al 31 dicembre 2019.

Il presente Prospetto corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e fa riferimento ai principi di redazione stabiliti dall'art. 2423 *bis* ed ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del codice civile.

S.A.S.I. S.p.A.

Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato S.p.A.
Capitale sociale Euro 1.896.550,00 i.v.

66034 Lanciano (CH), località Marcianese, Zona Industriale n.° 5

Tel. 0872-724270 - Fax 0872-716615 - Cod. Fis. e P. IVA 01485710691 - C.C. P. 11153665

I principi contabili utilizzati sono quelli statuiti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili integrati dai documenti emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

I crediti per fatture emesse ed i debiti per fatture ricevute inclusi nel Prospetto sono comprensivi dell'IVA se applicabile alle transazioni che li hanno originati e, per quanto riguarda i crediti, tenuto conto delle disposizioni relative alla scissione dei pagamenti (cd. *split payment*) introdotte a partire dal 1° gennaio 2015.

Il Prospetto include esclusivamente i crediti relativi a servizi e prestazioni rese entro il 31 dicembre 2019 e non anche quelli non ancora fatturati alla medesima data.

I crediti ed i debiti che la Società ha nei confronti del Comune di Lanciano alla data del 31 dicembre 2019 sono riportati negli allegati di seguito elencati:

A) Crediti della Società verso l'Ente al 31/12/2019

Descrizione	Importo
Crediti per fornitura idrica utenze comunali al 31/12/2019	184.074,48 €

S.A.S.I. S.p.A.

Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato S.p.A.
Capitale sociale Euro 1.896.550,00 i.v.

66034 Lanciano (CH), località Marcianese, Zona Industriale n.° 5

Tel. 0872-724270 - Fax 0872-716615 - Cod. Fis. e P. IVA 01485710691 - C.C. P. 11153665

B) Debiti della Società verso l'Ente al 31/12/2019

Descrizione	Importo
Rimborso rate mutuo a tutto il 31/12/2019	655.595,48 €

Si precisa che:

- Il saldo relativo alla voce Crediti verso l'Ente comprende il credito nei confronti del Comune di Lanciano per le fatture emesse per la fornitura idrica delle utenze comunali per Euro 184.074,48 come dettagliato nell'Allegato A;
- Il saldo relativo alla voce Debiti verso l'Ente comprende il debito nei confronti del per il rimborso delle rate di mutuo per Euro 655.595,48 come dettagliato nell'Allegato B.

Si segnala infine che a seguito di gara, espletata nel 2018, per l'affidamento del servizio di revisione e certificazione dei bilanci è stato aggiudicato l'incarico, di revisione legale ai sensi del D. Lgs. 27.1.2010, N. 39 alla società di revisione Reconta Ernst & Young S.p.A., alla quale sarà richiesto di sottoporre a revisione anche il Prospetto.

S.A.S.I. S.p.A.
Il Legale Rappresentante
(Pecchioli - Consulente)

Codice Destinatario	Codice Cliente	Ragione Sociale/Nominativo	Cod Fiscale	DATA PARTITA	RIFERIMENTO PARTITA	DESCRIZIONE PARTITA	DATA SCADENZA	Importo	Allegato A
AS5574	107906	COMUNE DI LANCIANO - UFFICIO CENTRALINO	00091240697	12/12/2017	2017/486/RFS	2017/486/RFS	(Diverse)	€ 79,10	
AS5574	107906	COMUNE DI LANCIANO - UFFICIO CENTRALINO	00091240697	11/07/2018	2018/289/RFS	2018/289/RFS	(Diverse)	€ 249,14	
AS5574	331051	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	19/02/2018	2018/173/RFS	2018/173/RFS	(Diverse)	€ 44,21	
AS5574	331051	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	11/07/2018	2018/569/RFS	2018/569/RFS	(Diverse)	€ 47,31	
AS5574	332705	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	19/02/2018	2018/4/RFS	2018/4/RFS	(Diverse)	€ 277,51	
AS5574	348066	COMUNE DI LANCIANO PISTA DI ATLETICA	00091240697	11/07/2018	2018/411/RFS	2018/411/RFS	(Diverse)	€ 531,96	
AS5574	348069	COMUNE DI LANCIANO CAMPO SPORTIVO	00091240697	17/11/2016	2016/857/RFS	2016/857/RFS	(Diverse)	€ 1.260,08	
AS5574	348099	COMUNE DI LANCIANO CAMPO SPORTIVO S.RITA	00091240697	11/07/2018	2018/415/RFS	2018/415/RFS	(Diverse)	€ 455,37	
AS5574	348101	COMUNE DI LANCIANO BIBLIOTECA	00091240697	11/07/2018	2018/417/RFS	2018/417/RFS	(Diverse)	€ 487,40	
AS5574	348121	COMUNE DI LANCIANO MATTATOIO	00091240697	12/12/2017	2017/632/RFS	2017/632/RFS	(Diverse)	€ 110,56	
AS5574	348123	COMUNE DI LANCIANO TEATRO COMUNALE	00091240697	11/07/2018	2018/421/RFS	2018/421/RFS	(Diverse)	€ 81,36	
AS5574	348155	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA ELEM. EROI OTT	00091240697	12/12/2017	2017/635/RFS	2017/635/RFS	(Diverse)	€ 2.540,22	
AS5574	348155	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA ELEM. EROI OTT	00091240697	23/12/2019	BOLL0456880-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456880 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 13.115,84	
AS5574	348260	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA ELEM. MARCIANE	00091240697	19/02/2018	2018/100/RFS	2018/100/RFS	(Diverse)	€ 1.752,30	
AS5574	348265	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA ELEM. PRINCIPE	00091240697	11/07/2018	2018/433/RFS	2018/433/RFS	(Diverse)	€ 2.690,10	
AS5574	348265	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA ELEM. PRINCIPE	00091240697	23/12/2019	BOLL0456865-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456865 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 4.592,99	
AS5574	348285	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA MEDIA UMBERTO	00091240697	12/12/2017	2017/644/RFS	2017/644/RFS	(Diverse)	€ 2.474,83	
AS5574	348285	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA MEDIA UMBERTO	00091240697	23/12/2019	BOLL0456877-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456877 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 4.792,60	
AS5574	348287	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA MEDIA MAZZINI	00091240697	11/07/2018	2018/434/RFS	2018/434/RFS	(Diverse)	€ 2.120,91	
AS5574	348298	COMUNE DI LANCIANO PALAZZETTO DELLO SPOI	00091240697	19/02/2018	2018/104/RFS	2018/104/RFS	(Diverse)	€ 479,33	
AS5574	348384	COMUNE DI LANCIANO SCUOLA MATERNA RIONE	00091240697	11/07/2018	2018/460/RFS	2018/460/RFS	(Diverse)	€ 251,13	
AS5574	351477	COMUNE DI LANCIANO (LUDOTECA)	00091240697	11/07/2018	2018/581/RFS	2018/581/RFS	(Diverse)	€ 179,29	
AS5574	352042	COMUNE DI LANCIANO (STADIO GUIDO BIONDI)	00091240697	12/12/2017	2017/793/RFS	2017/793/RFS	(Diverse)	€ 12.369,06	
AS5574	352042	COMUNE DI LANCIANO (STADIO GUIDO BIONDI)	00091240697	23/12/2019	BOLL0456878-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456878 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 60.452,09	
AS5574	352786	COMUNE DI LANCIANO (LARGO RICCI)	00091240697	11/07/2018	2018/260/RFS	2018/260/RFS	(Diverse)	€ 407,62	
AS5574	352789	COMUNE DI LANCIANO (NIDO D'INFANZIA L'ARCO)	00091240697	11/07/2018	2018/261/RFS	2018/261/RFS	(Diverse)	€ 1.460,89	
AS5574	352791	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA MATERNA S.ENF)	00091240697	11/07/2018	2018/262/RFS	2018/262/RFS	(Diverse)	€ 1.446,50	
AS5574	352793	COMUNE DI LANCIANO (AUTOPARCO COMUNALE)	00091240697	12/12/2017	2017/468/RFS	2017/468/RFS	(Diverse)	€ 118,09	
AS5574	352794	COMUNE DI LANCIANO (PALAZZO DEGLI STUDI)	00091240697	11/07/2018	2018/263/RFS	2018/263/RFS	(Diverse)	€ 390,52	
AS5574	352797	COMUNE DI LANCIANO - UFFICIO PATRIMONIO IM	00091240697	11/07/2018	2018/264/RFS	2018/264/RFS	(Diverse)	€ 345,04	
AS5574	352799	COMUNE DI LANCIANO - UFFICIO PATRIMONIO IM	00091240697	11/07/2018	2018/265/RFS	2018/265/RFS	(Diverse)	€ 228,83	
AS5574	352801	COMUNE DI LANCIANO - SEGRETARIATO SOCIALI	00091240697	11/07/2018	2018/266/RFS	2018/266/RFS	(Diverse)	€ 779,04	
AS5574	352835	COMUNE DI LANCIANO (SCUOL ELE. GIARDINO DI	00091240697	19/02/2018	2018/16/RFS	2018/16/RFS	(Diverse)	€ 374,07	
AS5574	352947	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA D'INFANZIA S. G	00091240697	19/02/2018	2018/17/RFS	2018/17/RFS	(Diverse)	€ 969,09	
AS5574	352949	COMUNE DI LANCIANO (UFFICIO TRIBUTI)	00091240697	19/02/2018	2018/18/RFS	2018/18/RFS	(Diverse)	€ 179,10	
AS5574	352950	COMUNE DI LANCIANO (CENTRO DI AGGR. PSICC)	00091240697	12/12/2017	2017/470/RFS	2017/470/RFS	(Diverse)	€ 855,27	
AS5574	352951	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA ELEM. OLMO DI	00091240697	12/12/2017	2017/471/RFS	2017/471/RFS	(Diverse)	€ 2.736,79	
AS5574	352951	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA ELEM. OLMO DI	00091240697	11/07/2018	2018/269/RFS	2018/269/RFS	(Diverse)	€ 1.648,86	
AS5574	352951	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA ELEM. OLMO DI	00091240697	23/12/2019	BOLL0456874-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456874 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 5.237,11	
AS5574	352952	COMUNE DI LANCIANO (POLO MUSEALE)	00091240697	11/07/2018	2018/270/RFS	2018/270/RFS	(Diverse)	€ 758,72	

AS5574	352953	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA D'INFANZIA)	00091240697	19/02/2018 2018/19/RFS	2018/19/RFS	(Diverse)	€ 406,82
AS5574	352954	COMUNE DI LANCIANO (ASILO NIDO IL SORRISO)	00091240697	19/02/2018 2018/20/RFS	2018/20/RFS	(Diverse)	€ 924,05
AS5574	353118	COMUNE DI LANCIANO (PALAZZETTO DELLO SPC	00091240697	24/07/2017 2017/76/RFS	2017/76/RFS	(Diverse)	€ 4.210,22
AS5574	353118	COMUNE DI LANCIANO (PALAZZETTO DELLO SPC	00091240697	11/07/2018 2018/279/RFS	2018/279/RFS	(Diverse)	€ 5.653,06
AS5574	353118	COMUNE DI LANCIANO (PALAZZETTO DELLO SPC	00091240697	23/12/2019 BOLL0456872-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456872 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 13.875,52
AS5574	353120	COMUNE DI LANCIANO (PISTA ATLETICA)	00091240697	11/07/2018 2018/280/RFS	2018/280/RFS	(Diverse)	€ 518,72
AS5574	353120	COMUNE DI LANCIANO (PISTA ATLETICA)	00091240697	23/12/2019 BOLL0456873-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456873 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 4.689,87
AS5574	353121	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA DELL'INFANZIA)	00091240697	19/02/2018 2018/22/RFS	2018/22/RFS	(Diverse)	€ 261,06
AS5574	353161	COMUNE DI LANCIANO (PALESTRA COMUNALE)	00091240697	11/07/2018 2018/281/RFS	2018/281/RFS	(Diverse)	€ 916,64
AS5574	353163	COMUNE DI LANCIANO - UFFICIO DIRIGENTE AS	00091240697	11/07/2018 2018/282/RFS	2018/282/RFS	(Diverse)	€ 210,88
AS5574	353183	COMUNE DI LANCIANO (EX SCUOLA ELEMENTARE)	00091240697	11/07/2018 2018/283/RFS	2018/283/RFS	(Diverse)	€ 93,05
AS5574	353187	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA MATERNA VILLA)	00091240697	11/07/2018 2018/284/RFS	2018/284/RFS	(Diverse)	€ 782,54
AS5574	355122	COMUNE DI LANCIANO SOVRAINTENDENZA BENI	00091240697	19/02/2018 2018/102/RFS	2018/102/RFS	(Diverse)	€ 58,07
AS5574	355122	COMUNE DI LANCIANO SOVRAINTENDENZA BENI	00091240697	11/07/2018 2018/440/RFS	2018/440/RFS	(Diverse)	€ 67,05
AS5574	355519	COMUNE DI LANCIANO SETTORE URBANISTICA	00091240697	11/07/2018 2018/480/RFS	2018/480/RFS	(Diverse)	€ 373,92
AS5574	357812	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	19/02/2018 2018/174/RFS	2018/174/RFS	(Diverse)	€ 78,76
AS5574	357816	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	11/07/2018 2018/573/RFS	2018/573/RFS	(Diverse)	€ 198,48
AS5574	359386	COMUNE DI LANCIANO (5 SETTORE SERVIZIO TU	00091240697	11/07/2018 2018/267/RFS	2018/267/RFS	(Diverse)	€ 284,48
AS5574	362115	COMUNE DI LANCIANO (SCUOLA DELL'INFANZIA)	00091240697	11/07/2018 2018/472/RFS	2018/472/RFS	(Diverse)	€ 1.026,63
AS5574	362234	COMUNE DI LANCIANO CANILE SANITARIO	00091240697	12/12/2017 2017/678/RFS	2017/678/RFS	(Diverse)	€ 4.528,31
AS5574	362234	COMUNE DI LANCIANO CANILE SANITARIO	00091240697	19/02/2018 2018/111/RFS	2018/111/RFS	(Diverse)	€ 1.291,37
AS5574	362234	COMUNE DI LANCIANO CANILE SANITARIO	00091240697	23/12/2019 BOLL0456876-19	Bolletta Servizio Acqua n. 456876 del 23/12/2019	22/01/2020	€ 14.110,36
AS5574	365654	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	11/07/2018 2018/247/RFS	2018/247/RFS	(Diverse)	€ 76,57
AS5574	368437	COMUNE DI LANCIANO	00091240697	11/07/2018 2018/497/RFS	2018/497/RFS	(Diverse)	€ 67,82
							€ 184.074,48



Da data :	01/01/04	A data :	31/12/19	Saldo Precedente	0,00			
Data reg.	N.Reg.	Num. Doc.	Data Doc.	N. Doc.Orig.	Cod. Descrizione Causale	DARE	AVERE	SALDO
01/01/04					25 Saldo apertura AL 01/01/04 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		299.808,53	299.808,53-
28/06/04		814/00	22/06/04		51 ORDIN.DI PAG.N. 814 DEL 22/06/2004 ACCONTO CANONE CONCESSIONE ANNO 2004 RATE MUTUO LANCIANO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	107.561,94		192.246,59-
31/12/04		6454/00	31/12/04		50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO ANNO 2004 COME DA PROSPETTI ALLEGATI		215.123,87	407.370,46-
31/12/04		6543/00	31/12/04		50 RILEVAZIONE DA PIANO D'AMBITO SU RATE DI MUTUO 2003 DA REND.DEFINITIVA (01/06/06) 64/54/001 Sopravv. attive non rate	84.684,66		322.685,80-
31/12/04					26 Saldo chiusura AL 31/12/04 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	322.685,80		0,00
01/01/05					25 Saldo apertura AL 01/01/05 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		322.685,80	322.685,80-
31/12/05		15927/00	31/12/05		50 ACCANTONAMNETO DA PIANO D'AMBITO 2005 COME DA PROSPETTO DI VERIFICA (01/06/06) E DA PIANO D'AMBITO		215.123,87	537.809,67-
31/12/05					26 Saldo chiusura AL 31/12/05 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	537.809,67		0,00
01/01/06					25 Saldo apertura AL 01/01/06 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		537.809,67	537.809,67-
31/12/06					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO 2006 COMUNE DI LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	752.933,54-
31/12/06					26 Saldo chiusura AL 31/12/06 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	752.933,54		0,00
01/01/07					25 Saldo apertura AL 01/01/07 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		752.933,54	752.933,54-
31/12/07					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO ANNO 2007 COMUNE DI LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	968.057,41-
31/12/07					26 Saldo chiusura AL 31/12/07 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	968.057,41		0,00
01/01/08					25 Saldo apertura AL 01/01/08 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		968.057,41	968.057,41-
31/12/08					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO 2008 COMUNE DI LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	1.183.181,28-
31/12/08					26 Saldo chiusura AL 31/12/08 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.183.181,28		0,00
01/01/09					25 Saldo apertura AL 01/01/09 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.183.181,28	1.183.181,28-
30/06/09					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO 2009 LANCIANO - PIANO D'AMBITO- 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	1.398.305,15-
31/12/09					26 Saldo chiusura AL 31/12/09 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.398.305,15		0,00
01/01/10					25 Saldo apertura AL 01/01/10 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.398.305,15	1.398.305,15-
30/06/10		30/06/10			50 ACCANTONAMENTO RATA MUTUO' 2010 COM. LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	1.613.429,02-
31/12/10					26 Saldo chiusura AL 31/12/10 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.613.429,02		0,00
01/01/11					25 Saldo apertura AL 01/01/11 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.613.429,02	1.613.429,02-
31/12/11					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO LANCIANO 2011 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	1.828.552,89-
31/12/11					26 Saldo chiusura AL 31/12/11 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.828.552,89		0,00
01/01/12					25 Saldo apertura AL 01/01/12 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.828.552,89	1.828.552,89-
15/05/12					50 COMPENSAZIONE CREDITI PER FORN_ACQUA - DEBITI PER CANONI PAS COM. LANCIANO/ SASI ATTO DI TRANS	749.500,31		1.079.052,58-
31/12/12					50 ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO COMUNE DI LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87	1.294.176,45-

*** SE GUE ***

Cod. Conto: 41/70/195 Debiti canoni passivi Lanciano

Saldo Precedente

0,00

Da data :	01/01/04	A data :	31/12/19			D A R E	A V E R E	S A L D O
Data reg.	N.Reg.	Num. Doc.	Data Doc.	N. Doc.Orig.	Cod.	Descrizione Causale		
31/12/12					26	Saldo chiusura AL 31/12/12 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.294.176,45	0,00
01/01/13					25	Saldo apertura AL 01/01/13		1.294.176,45
15/11/13	7912/00	18/10/13		42/00	11	FATT.D'ACQUISTO N.42 DEL 18/10/2013 RIMB SPESE LANCIANO 40/00940 COMUNE DI LANCIANO	15.441,08	1.278.735,37
15/11/13					50	ADEGUAMENTO SALDO DEBITI PER CANONI PASSIVI DI CONC. COMUNE DI LANCIANO 64/54/001 Sopravv. attive non rate	3.611,50	1.275.123,87
03/12/13	1542/00	25/11/13			51	ORDIN.DI PAG.N. 1542 DEL 25/11/13 RIMB.SPESE ANTIC.ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	45.000,00	1.230.123,87
31/12/13					50	ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO ANNO 2013 COMUNE DI LANCIANO 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87
31/12/13					26	Saldo chiusura AL 31/12/13 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.445.247,74	0,00
01/01/14					25	Saldo apertura AL 01/01/14 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.445.247,74
30/06/14	794/00	25/06/14			51	ORDIN.DI PAG.N. 794 DEL 25/06/2014 PAG. ACCONTO MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	150.000,00	1.295.247,74
22/09/14	1149/00	16/09/14			51	ORDIN.DI PAG.N. 1149 DEL 16/09/14 ACCONTO MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	150.000,00	1.145.247,74
31/12/14					50	ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO COMUNE DI LANCIANO -2014- 70/70/195 Canoni concessione Lanci		215.123,87
31/12/14					26	Saldo chiusura AL 31/12/14 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.360.371,61	0,00
02/01/15					25	Saldo apertura AL 02/01/15 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.360.371,61
28/01/15	140/00	26/01/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 140 DEL 26/01/2015 PAGAMENTO MUTUI PREGRESSI COMUNE LAMCIANO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.330.371,61
03/03/15	287/00	25/02/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 287 DEL 25/02/2015 RIMBORSO MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.300.371,61
31/03/15	379/00	16/03/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 379 DEL 16/03/2015 SALDO MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.270.371,61
30/04/15	537/00	21/04/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 537 DEL 21/04/2015 COMUNE DI LANCIANO RIMBORSO SPESE ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.240.371,61
01/06/15	657/00	15/05/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 657 DEL 15/05/15 COMUNE DI LANCIANO RIMBORSO RATA MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.210.371,61
03/07/15	892/00	30/06/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 892 RIMBORSO RATA DI MUTUO COMUNE DI LANCIANO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.180.371,61
04/08/15	954/00	09/07/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 954 COMUNE DI LANCIANO RIMBORSO RATA MUTUO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.150.371,61
31/08/15	1113/00	17/08/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 1113 COMUNE DI LANCIANO RIMB RATA MUTUO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.120.371,61
30/09/15	1214/00	15/09/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 1214 RIMBORSO MUTUI-COMUNE DI LANCIANO 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.090.371,61
03/11/15	1397/00	21/10/15			51	ORDIN.DI PAG.N. 1397 COMUNE DI LANCIANO-RIMBORSO RATA MUTUI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00	1.060.371,61
31/12/15					50	ACCANTONAMENTO RATA DI MUTUO 2015 LANCIANO	215.123,87	1.275.495,48

*** S E G U E ***

Cod. Conto: 41/70/195 Debiti canoni passivi Lanciano

Da data :	01/01/04	A data :	31/12/19			Saldo Precedente	0,00	
Data reg.	N.Reg.	Num. Doc.	Data Doc.	N. Doc.Orig.	Cod. Descrizione Causale	D A R E	A V E R E	S A L D O
31/12/15					70/70/195 Canoni concessione Lanci 26 Saldo chiusura AL 31/12/15 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.275.495,48		0,00
01/01/16					25 Saldo apertura AL 01/01/16 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.275.495,48	1.275.495,48
04/01/16	1537/00	19/11/15			51 ORDIN.DI PAG.N. 1537 COMUNE DI LANCIANO - RIMBORSO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.245.495,48
29/03/16	170/00	26/01/16			51 ORDIN.DI PAG.N. 170 MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.215.495,48
25/07/16	250/00	08/02/16			51 ORDIN.DI PAG.N. 250 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.185.495,48
29/08/16	1185/00	11/08/16			51 ORDIN.DI PAG.N. 1185 COMUNE DI LANCIANO ACC. RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.155.495,48
22/09/16	1351/00	20/09/16			51 ORDIN.DI PAG.N. 1351 COMUNE DI LANCIANO ACC. RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.125.495,48
30/11/16	1547/00	25/10/16			51 ORDIN.DI PAG.N. 1547 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.095.495,48
31/12/16					26 Saldo chiusura AL 31/12/16 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	1.095.495,48		0,00
01/01/17					25 Saldo apertura AL 01/01/17 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		1.095.495,48	1.095.495,48
05/01/17	24/00	02/01/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 24 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.065.495,48
01/02/17	172/00	25/01/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 172 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RAT MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.035.495,48
31/03/17	515/00	28/03/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 515 COMUNE DI LANCIANO - ACCNOTO RATA MUTUI ANNI PREGRESSI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		1.005.495,48
02/05/17	667/00	26/04/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 667 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		975.495,48
05/06/17	880/00	23/05/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 880 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		945.495,48
03/07/17	1017/00	20/06/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 1017 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		915.495,48
29/08/17	1178/00	17/07/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 1178 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		885.495,48
31/12/17					26 Saldo chiusura AL 31/12/17 55/05/010 BILANCIO DI CHIUSURA	885.495,48		0,00
01/01/18					25 Saldo apertura AL 01/01/18 55/05/005 BILANCIO DI APERTURA		885.495,48	885.495,48
28/05/18	16714/00	19/10/17			51 ORDIN.DI PAG.N. 1671 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI 24/05/001 Tesoriere-BLS c/c 138091	30.000,00		855.495,48
31/08/18	1329/00	21/08/18			51 ORDIN.DI PAG.N. 1329 COMUNE DI LANCIANO ACCNOTO RATA MUTUI	30.000,00		825.495,48

*** S E G U E ***

Cod. Conto : 41/70/195 Debiti canoni passivi Lanciano

