



ALLEGATO: SUBA
(1)

COMUNE DI ASSORO

Provincia Regionale di Enna

Settore 2 -- Servizi Finanziari

Tel. 0935610021-Fax 0935610070

Prot. N. 1129 del 25.02.2015

Spett.le Consorzio ATO 5 Enna
Via Trieste n° 13
94100 E N N A

Spett.le ACQUAENNA S.c.p.A.
Via S. Agata n. 65/71
94100 E N N A

Oggetto: Comunicazione: "Compensazione mandati e reversali per fatture insolute dal 01.01.2005 al 06.08.2014".

Si comunica che questo ente in data 23 febbraio, con mandati di pagamento dal n. 200 al n. 250 e con le reversali dal n. 38 al 39, così come è riportato nella distinta n. 17 del 25.02.2015, di cui si allega alla presente, ha proceduto alla regolarizzazione contabilmente delle fatture emesse dalla società ACQUAENNA S.c.p.A. per il periodo dal 01.01.2005 al 06.08.2014, così come riportato nel tabulato prevenuto dalla suddetta società, di cui si allega copia.

Assoro lì 25.02.2015



Il Responsabile del Procedimento
Rag. Giuseppe Rondinella

COMUNE DI ASSORO

Elenco documenti Spesa trasmessi al tesoriere in data 25/02/2015

ESERCIZIO 2015

Distinta Spesa 17

Data e numero Mandato	Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
23/02/2015 200.1	1.01.02.03.00	332.07	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
23/02/2015 201.1	1.01.02.03.00	332.07	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
23/02/2015 202.1	1.01.02.03.00	332.07	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.250,00	0,00
23/02/2015 203.1	1.01.02.03.00	332.07	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.250,00	0,00
23/02/2015 204.1	1.10.05.03.00	9971.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	682,00	0,00
23/02/2015 205.1	1.04.02.03.00	3733.00	2007	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
23/02/2015 206.1	1.04.02.03.00	3733.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
23/02/2015 207.1	1.04.02.03.00	3733.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
24/02/2015 208.1	1.04.02.03.00	3733.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
24/02/2015 209.1	1.04.02.03.00	3733.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 210.1	1.10.04.03.00	9723.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	352,00	0,00
24/02/2015 211.1	1.06.02.03.00	5551.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 212.1	1.06.02.03.00	5551.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 213.1	1.06.02.03.00	5551.00	2012	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	627,00	0,00
24/02/2015 214.1	1.10.05.03.00	9971.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	500,00	0,00
24/02/2015 215.1	1.10.05.03.00	9971.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 216.1	1.10.05.03.00	9971.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	32,00	0,00
24/02/2015 217.1	1.09.06.03.00	8676.01	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
24/02/2015 218.1	1.09.06.03.00	8676.01	2011	1317	A.T.O n. 5 ENNA	2.500,00	0,00
24/02/2015 219.1	1.09.06.03.00	8676.01	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	3.920,00	0,00
24/02/2015 220.1	1.10.04.03.00	9723.00	2012	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	200,00	0,00
24/02/2015 221.1	1.10.04.03.00	9723.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	347,00	0,00
24/02/2015 222.1	1.04.03.03.00	3993.00	2007	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.000,00	0,00
24/02/2015 223.1	1.04.03.03.00	3993.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	500,00	0,00
24/02/2015 224.1	1.04.03.03.00	3993.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	500,00	0,00
24/02/2015 225.1	1.04.01.03.00	3473.00	2007	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 226.1	1.04.03.03.00	3993.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	6.000,00	0,00
24/02/2015 227.1	1.04.03.03.00	3993.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	6.000,00	0,00
24/02/2015 228.1	1.04.01.03.00	3473.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015 229.1	1.04.01.03.00	3473.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.200,00	0,00
24/02/2015 230.1	1.10.05.03.00	9971.00	2003	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.968,00	0,00
24/02/2015 231.1	1.04.01.03.00	3473.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.200,00	0,00

COMUNE DI ASSORO

2015	232.1	1.04.01.03.00	3473.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015	233.1	1.10.04.03.00	9723.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	153,00	0,00
24/02/2015	234.1	1.09.06.03.00	8676.00	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	2.000,00	0,00
24/02/2015	235.1	1.09.06.03.00	8676.00	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015	236.1	1.09.06.03.00	8676.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	7.500,00	0,00
24/02/2015	237.1	1.09.06.03.00	8676.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	7.500,00	0,00
24/02/2015	238.1	1.10.04.03.00	9723.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	148,00	0,00
24/02/2015	239.1	1.09.06.03.00	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	15,00	0,00
24/02/2015	240.1	1.10.05.03.00	9971.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	817,00	0,00
24/02/2015	241.1	1.09.06.03.00	8676.02	2010	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	2.000,00	0,00
24/02/2015	242.1	1.06.02.03.00	5551.00	2012	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	873,00	0,00
24/02/2015	243.1	1.09.06.03.00	8676.02	2011	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	3.500,00	0,00
24/02/2015	244.1	1.09.06.03.00	8676.02	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	7.500,00	0,00
24/02/2015	245.1	1.09.06.03.00	8676.02	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	7.500,00	0,00
24/02/2015	246.1	1.09.06.03.00	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.157,00	0,00
24/02/2015	247.1	1.06.02.03.00	5551.00	2013	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.500,00	0,00
24/02/2015	248.1	1.06.02.03.00	5551.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.400,00	0,00
24/02/2015	249.1	1.10.05.03.00	9971.00	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	501,00	0,00
24/02/2015	250.1	1.09.06.03.00	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.397,00	0,00
TOTALE							94.489,00	0,00

Elenco documenti Entrate trasmessi al tesoriere in data 25/02/2015

ESERCIZIO 2015

Distinta Entrate 17

Distinta Entrate 17

Data e numero Reversale		Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
25/02/2015	38.1	2.05.0440.15	515.00	2013	2599	ACQUAENNA S.C.P.A.	25.559,00	0,00
25/02/2015	39.1	2.05.0440.15	515.00	2014	2599	ACQUAENNA S.C.P.A.	68.930,00	0,00
TOTALE							94.489,00	0,00

UniCredit S.p.A.

25 FEB. 2015

LEONFORTE

COMUNE DI ASSORO

	ENTRATE			SPESE		
	Residui	Competenza	Totale	Residui	Competenza	Totale
DOCUMENTI PRECEDENTI	282.548,88	64.892,47	347.441,35	194.665,32	347.097,34	541.762,66
DISTINTA CORRENTE	94.489,00		94.489,00	94.489,00		94.489,00
TOTALE EMESSI	377.037,88	64.892,47	441.930,35	289.154,32	347.097,34	636.251,66

Responsabile Servizi Finanziari
F.TO Filippo Esabellia



Il Tesoriere



COMUNE DI ASSORO

Libero Consorzio di Enna
Settore 2 – Servizi Finanziari

Oggetto: Maggior credito maturato nei confronti dell'ATO Idrico n. 5 di Enna pari ad € 9.793,12 – Allegato sub 2)

Con la presente, si certifica che il maggior credito maturato nei confronti dell'Ato Idrico n. 5 di Enna per l'importo di € 9.793,92 è stato determinato dal pagamento dei muti (Rimborso quota capitale e interessi), così come risulta riportato nella Nota Prot. n. 5883 del 24.07.2019, che si allega alla presente.

Assoro lì 24.08.2020

Il Responsabile del Procedimento
Rag. Giuseppe Rondinella



Il Responsabile del Settore
Dott.ssa Rosalia Mustica

Comune di Assoro
Libero Consorzio di Enna

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Prot. n. 5883

Data 24.07.2019

SOCIETA' "A.T.O. IDRICO 5 ENNA"

OGGETTO:

Verifica debiti e crediti reciproci ex art. 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. Rettifica Nota Prot. 5336 del 08/07/2019

L'articolo 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, ha introdotto l'obbligo per gli enti locali di allegare al rendiconto di gestione una nota informativa che metta in evidenza i debiti ed i crediti reciproci in essere tra l'ente stesso e le società partecipate. La nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, *"evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione"*.

A tal fine in allegato alla presente, si ritrasmette la Nota di cui in oggetto in rettifica della precedente Prot. N. 5336 del 08/07/2019.

Assoro li 24 .07.2019



In Responsabile del Procedimento Finanziario
Rag. Giuseppe Rordinella

COMUNE DI ASSORO
LIBERO CONSORZIO DI ENNA
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2018
NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI

(art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

"A.T.O. IDRICO 5 ENNA"

A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2018

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Intervento	Impegno
TOTALE		€0,00		

B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2018

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Risorsa	Acc.to
	NOTA PROT. 5879 DEL 24/07/2019 - RETTIFICA			
	NOTA PROT. 5200 DEL 15/07/2000	€ 53.964,38		
	NOTA PROT. 7813 DEL 09/11/2011	€ 19.208,92		
	NOTA PROT. 4872 DEL 23/07/2013	€ 9.604,49		
	NOTA PROT. 1123 DEL 25/02/2015	€ 19.208,92		
	NOTA PROT. 2997 DEL 21/04/2016	€ 9.604,44		
	NOTA PROT. 5206 DEL 02/07/2019	€ 28.813,30		
TOTALE		€ 140.404,45		

Note: QUESTO ENTE HA UTILIZZATO PARTE DEL CREDITO PARI AD € 108.277,29 AL PAGAMENTO DELLE FATTURE EMESE DA ACQUA ENNA SCPA COSI' COME E' STATO CONCORDATO E SOTTOSCRITTO FRA LE PARTI IN DATA 09.11.2012. PERTANTO ALLA DATA DEL 31.12.2018 IL CREDITO NETTO RISULTANTE E' PARI AD € 32.127,16.

Data 24.07.2019



Il Responsabile del Procedimento Finanziario
Rag. Giuseppe Rondinella

ASSEVERAZIONE

Il collegio sindacale della società

☐ assevera la corrispondenza dei dati sopra indicati con il bilancio della società

☐ non assevera la corrispondenza dei dati sopra indicati con il bilancio della società, per gli importi e le motivazioni analiticamente riportate in allegato.

Data

Il Collegio sindacale

DISCORDANZE EVIDENZIATE E RELATIVA MOTIVAZIONE



ALLEGATO SUB 3

COMUNE DI ASSORO

Libero Consorzio di Enna

Settore 2 – Servizi Finanziari

Tel. 0935610021-Fax 0935610070

Prot. N. 5872 del 24.07.2019

Spett.le Società AcquaEnna S.c.p.A.

Via S. Agata n. 65/71

94100 ENNA

e.p.c. Spett.le Consorzio ATO 5 ENNA

Via Trieste n° 13

94100 ENNA

Oggetto: Comunicazione “Compensazione mandati e reversali per le fatture riportate nel tabulato allegato alla presente”

Si comunica che con le distinte di tesoreria n. 6 del 05.02.2016 e n. 104 del 08.11.2016, questo ente ha provveduto a liquidare le fatture riportate dettagliatamente nel tabulato allegato alla presente, compensando il debito con il credito vantato nei confronti dell'ATO Idrico per il rimborso dei muti per l'importo complessivo di € 13.788,29.

Si allega alla presente:

Copie distinte di Tesoreria;

Elenco dettagliato delle fatture liquidate.

Assoro li 24.07.2019

Il Responsabile del Procedimento
Rag. Giuseppe Rondinella



Il Sindaco
(Dott. Antonio Licciardello)

791,01

COMUNE DI ASSORO

Elenco documenti Spesa trasmessi al tesoriere in data 08/11/2016

ESERCIZIO 2016

Distinta Spesa 104

Data e numero Mandato	Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
04/11/2016 1354.1	12.09-1.03	9971.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	482,87	0,00
04/11/2016 1355.1	12.09-1.03	9971.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	314,60	0,00
04/11/2016 1356.1	09.02-1.03	8676.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	3.372,93	0,00
04/11/2016 1357.1	06.02-1.03	5551.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.214,35	0,00
04/11/2016 1358.1	09.02-1.03	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	155,14	0,00
04/11/2016 1359.1	09.02-1.03	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	457,59	0,00
07/11/2016 1360.1	09.03-1.03	8410.01	2016	1306	COMUNE DI ASSORO CONTO ECONOMALE	0,00	30.000,00
07/11/2016 1361.1	01.02-1.03	332.07	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	569,89	0,00
07/11/2016 1362.1	12.09-1.03	9971.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	835,92	0,00
TOTALE						7.403,29	30.000,00

Elenco documenti Entrate trasmessi al tesoriere in data 08/11/2016

ESERCIZIO 2016

Distinta Entrate 104

Data e numero Reversale	Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
04/11/2016 496.1	9.100.01	1770.04	2016	5501	ACQUAENNA S.C.P.A.	0,00	554,47
07/11/2016 497.1	9.100.01	1770.04	2016	5501	ACQUAENNA S.C.P.A.	0,00	129,80
08/11/2016 498.1	3.500.02	515.00	2015	2599	ACQUAENNA S.C.P.A.	6.719,02	0,00
TOTALE						6.719,02	684,27

	ENTRATE			SPESE		
	Residui	Competenza	Totale	Residui	Competenza	Totale
DOCUMENTI PRECEDENTI	1.007.104,24	2.360.913,46	3.368.017,70	528.479,05	3.233.908,67	3.762.387,72
DISTINTA CORRENTE	6.719,02	684,27	7.403,29	7.403,29	30.000,00	37.403,29
TOTALE EMESSI	1.013.823,26	2.361.597,73	3.375.420,99	535.882,34	3.263.908,67	3.799.791,01

Responsabile Servizi Finanziari
F.TO Filippo Ensabella



Il Tesoriere

COMUNE DI ASSORO

Elenco documenti Spesa trasmessi al tesoriere in data 05/02/2016

ESERCIZIO 2016

Distinta Spesa 6

Data e numero Mandato	Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
05/02/2016 62.1	09.02-1.03	8676.02	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	2.962,00	0,00
05/02/2016 63.1	04.02-1.03	3993.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	651,00	0,00
05/02/2016 64.1	04.01-1.03	3473.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	310,00	0,00
05/02/2016 65.1	04.02-1.03	3733.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	1.347,00	0,00
05/02/2016 66.1	09.02-1.03	8676.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	149,00	0,00
05/02/2016 67.1	01.05-1.03	9723.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	182,00	0,00
05/02/2016 68.1	12.09-1.03	9971.00	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	110,00	0,00
05/02/2016 69.1	01.02-1.03	332.07	2015	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	599,00	0,00
05/02/2016 70.1	09.02-1.03	8676.01	2014	1317	ACQUAENNA S.C.P.A.	75,00	0,00
TOTALE						6.385,00	0,00

Elenco documenti Entrate trasmessi al tesoriere in data 05/02/2016

ESERCIZIO 2016

Distinta Entrate 6

Data e numero Reversale	Codice Bilancio	Capitolo PEG	ANNO	SIOPE	Creditore	Importo Residuo	Importo Competenza
05/02/2016 49.1	3.500.02	515.00	2014	2599	ACQUAENNA S.C.P.A.	3.995,17	0,00
05/02/2016 50.1	3.500.02	515.00	2015	2599	ACQUAENNA S.C.P.A.	2.389,83	0,00
TOTALE						6.385,00	0,00

	ENTRATE			SPESE		
	Residui	Competenza	Totale	Residui	Competenza	Totale
DOCUMENTI PRECEDENTI	35.427,40	47.305,32	82.732,72	14.272,82	173.080,32	187.353,14
DISTINTA CORRENTE	6.385,00		6.385,00	6.385,00		6.385,00
TOTALE EMESSI	41.812,40	47.305,32	89.117,72	20.657,82	173.080,32	193.738,14

Responsabile Servizi Finanziari
F.TO Filippo Ensabella



Il Tesoriere

BOZZA DI ADDENDUM
ALL'ATTO TRANSATTIVO DEL 09.11.2012

tra

COMUNE DI ASSORO (C.F. _____), con sede in Assoro nella via, _____ in persona della Dott.ssa Rosalia Mustica nella qualità di dirigente responsabile dell'Area Finanziaria, la quale interviene in forza della deliberazione della G.M. n. del _____ di approvazione del presente addendum all'atto transattivo del 9.11.2012;

e

ACQUAENNA S.C.P.A. con sede in Enna nella Via S. Agata 65/70, (P.I. 01087110860), in persona del Presidente e Legale rapp.te p.t. Dott. Ing. Franz Pier Luigi Bruno, in possesso dei necessari poteri di rappresentanza della Società;

e

ATO IDRICO N. 5 DI ENNA (C.F. _____), con sede in Enna nella via _____, in persona del Dott. Ing. Stefano Guccione, il quale interviene in forza della deliberazione del Commissario Straordinario n. del _____ di approvazione del presente addendum all'atto transattivo del 9.11.2012;

premesso che

con atto di transazione del 09.11.2012 il Comune di Assoro dichiarava di volere cedere l'importo di euro 98.484,17, quale credito vantato nei confronti del Consorzio Ato Idrico n. 5 di Enna, in favore di Acquaenna S.C.P.A.;

in data 25.02.2015 il Comune di Assoro procedeva alla regolarizzazione contabile delle fatture emesse dalla Società Acquaenna per il periodo dal 01.01.2005 al 06.08.2014 (vedi nota prot. n. 1129 del 25.02.2015 Allegato sub 1) per una somma di euro 94.489,00, così compensando una prima tranche dell'importo riconosciuto nel sopracitato accordo;

considerato che

essendo maturato un maggiore credito nei confronti dell'Ato Idrico n.5 di Enna, pari ad euro 9.793,12, per le causali di cui all'Allegato sub 2, il Comune di Assoro procedeva alla regolarizzazione contabile delle fatture emesse dalla Società

Acquaenna S.C.P.A. di cui alla nota prot. n. 5872 del 24.07.2019 (Allegato sub 3), per un importo complessivo di euro 13.788,29 comprensivo di iva (€ 9.793,12 quale maggiore credito maturato ed € 3.995,17 quale residuo credito della somma contenuta nell'Atto transattivo del 09.11.2012, per un totale di € 13.788,29).

Tanto premesso e considerato le parti tutte, come sopra rappresentate, nell'intesa che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto, intendono confermare tutte le pattuizioni stipulate con l'accordo transattivo del 09.11.2012 e stabiliscono quanto segue:

- 1) Il Consorzio Ato n. 5 di Enna riconosce l'ulteriore importo sino alla concorrenza della somma di euro 108.277,29, per le causali di cui all'allegata tabella sub 2;
- 2) Il Comune di Assoro riconosce le superiori somme quali pagamenti per le causali di cui al citato Allegato sub 2;
- 3) La Società Acquaenna S.C.P.A. accetta la superiore ulteriore cessione e riconosce che imputerà le dette somme cedute per il pagamento delle fatture di cui agli allegati 1 e 3.

Enna, li _____