



## *Allegato 2*

*Alla*

### **NOTA INTEGRATIVA**

*Quadro sinottico riconciliazioni posizioni fornitori  
a seguito circolarizzazione e controllo eccedenze dare*

## ALLEGATO 2) ALLA NOTA INTEGRATIVA

### QUADRO SINOTTICO RICONCILIAZIONI POSIZIONI FORNITORI A SEGUITO CIRCULARIZZAZIONE E CONTROLLO ECCELENZE DARE

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
<b>RISCONTRI CONTABILI RISPOSTE PERVENUTE DAI FORNITORI CIRCULARIZZATI (altri fornitori)</b>								
1	Altri	39949	ABBOTT RAPID DIAGNOSTICS S.R.L. (EX ALERE S.R.L.)	15.479,05	13.162,04	11.590,14	Il confronto tra i dai forniti dal fornitore e le scritture contabili dell'ASL Ta ha evidenziato un maggior debito reclamato di Euro 2.317,01 così costituito:	
				-3.888,91			1) sono state reclamate dal fornitore le seguenti fatture non risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Ta: fattura n. 9700005247 del 6/6/2005 di Euro 1.239,49; fattura n. 9700005247 del 10/11/2005 di Euro 2.649,42. Per un ammontare complessivo di Euro 3.888,91;	
					-1.571,90		2) il saldo contabile dell'ASL Ta espone anche il debito per l'IVA da versare all'Erario dello Stato in regime di split payment per Euro 1.571,90,	
							Devono essere richieste al fornitore Abbott Rapid Diagnostic S.r.l. le fatture non risultanti nelle scritture contabili dell'ASL Ta al fine dei dovuti riscontri da parte della struttura interessata e alla conseguente contabilizzazione.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>11.590,14</b>	<b>11.590,14</b>	<b>11.590,14</b>		
2	Altri	39467	ALFA HOSPITAL S.R.L.	277.070,71	298.685,04	277.070,71	Il saldo contabile è comprensivo dell'IVA in regime di split payment non inclusa dal fornitore nelle scadenze aperte al 31/12/2020. Estrapolando le scadenze aperte al 31/12/2020 da scadenzario con separata rilevazione del debito per IVA c'è corrispondenza tra il credito	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							reclamato dal fornitore Alfa Hospital S.r.l. e il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta.	
					-21.614,33		IVA split payment	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>277.070,71</b>	<b>277.070,71</b>	<b>277.070,71</b>		
3	Altri	43430	AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI PROVINCIA DI TRENTO				Il fornitore ha inviato riscontro alla richiesta di circolarizzazione comunicando che non risultano partite aperte nei confronti dell'azienda al 31/12/2020.	
				57.824,30	57.820,00	57.820,00	l'Azienda Prov.per i Servizi Sanitari della Provincia di Trento con raccomandata del 24/05/2021 pervenuta all'AGREF il 9/6/2021 ha reclamato il saldo delle fatture 187/701 del 3/6/2019 di Euro 26.501 e n. 187/952 del 2/8/2019 di Euro 31.319 per complessivi Euro 57.820,00 oltre a spese di mora per Euro 4.30	
				-4,30			La somma richiesta con raccomandata del 24/5/2021 trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL Ta. Le spese di mora saranno rilevate al momento del pagamento se dovute.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>57.820,00</b>	<b>57.820,00</b>	<b>57.820,00</b>		
4	Altri	39481	ARTRO' S.R.L.	82.615,00	82.615,00		Il saldo comunicato dal fornitore trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL Taranto.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>140.435,00</b>	<b>140.435,00</b>	<b>57.820,00</b>		
5	Altri	39473	ASEM S.R.L.	21.350,00	0,00		Il fornitore ha reclamato il pagamento della fattura n. 2FE del 2/1/2020 che è stata pagata il 26/5/2020 con ordinativo 2512/2020.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-21.350,00			La struttura competente dovrà informare il fornitore dell'avvenuto pagamento chiedendo nuovo estratto conto.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
6	Altri	38153	Bayer S.p.A.	687.933,67	759.133,18	686.226,76	Il confronto con l'estratto conto inviato dal fornitore evidenzia un minor debito reclamato dal fornitore Bayer S.p.A. di Euro 71.199,51 così costituito:	
					-69.939,46		1) quanto a Euro 69.939,46, pari al debito per l'IVA da versare all'Erario dello Stato in regime di split payment annodate nel partitario dell'ASL Ta quale debito nei confronti del fornitore da versare all'Erario per effetto della scissione al momento del pagamento delle fatture del fornitore;	
				3.214,70			2) il fornitore non ha riportato in estratto conto la fattura 3.214,70 del 28/7/2015 pagata con ordinativo del 13/1/2021;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					1.954,65		3) il fornitore Bayern S.p.A. ha fornito estratto conto delle partite aperte al 31/12/2020 dal quale si rileva che le fatture reclamate sono unicamente quelle emesse dal 16/07/2019 al 23/12/2020 corrispondenti alle scadenze aperte nello scadenzario dell'ASL Ta per complessivi Euro 687.933,67 al netto dell'IVA split payment. Si rileva pertanto un minor debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Taranto di Euro 1.954,65;	
						4.921,61	4) si è riscontrato il disallineamento tra il mastro contabile dell'ASL Ta e lo scadenzario ove risultano aperte le seguenti partite che devono essere chiuse: anno 1998 nota credito da riscuotere per Euro 85,99; anno 2004 nota credito da riscuotere per Euro 15,15; anno 2007 fattura da pagare per Euro 1,58; anno 2013 fattura da pagare per Euro 3.214,70; anno 2017 nota credito da riscuotere per Euro 8.036,75. Le partite aperte ammontano complessivamente a Euro 4.921,61 (eccedenza dare).	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>691.148,37</b>	<b>691.148,37</b>	<b>691.148,37</b>		<b>-1.954,65</b>
7	Altri	39029	BFF Bank SpA	1.290.237,94	1.060.316,24	2.325.328,95	Si rileva preliminarmente un totale disallineamento tra lo scadenzario dell'ASL Ta che espone scadenze aperte al 31/12/2020 per Euro 2.325.328,98 e il partitario contabile della medesima ASL Ta che rileva un debito al 31/12/2020 di Euro 1.060.316,24.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Sono state individuate le fatture che risultano aperte nello scadenzario e non sono state reclamate dal fornitore BFF S.p.A. che assommano a Euro 1.138.127,18, come da prospetto allegato, per le quali occorre procedere alla chiusura della scadenza.	
							La riconciliazione tra il saldo comunicato da BFF S.p.A. ed il saldo risultante dal partitario contabile dell'ASL di Taranto evidenzia un maggior debito reclamato da BFF S.p.A. di Euro 229.921,27 costituito da:	
					103.036,17		1) fatture e note di debito reclamate dalla BFF S.P.A. non pervenute e quindi non registrate dall'ASL Ta così costituite: a) Fattura n. PF90021281 del 30/12/2019 di Euro 680,00; b) Fattura n. PF90021282 del 30/12/2019 di Euro 45.120,00; c) Fattura n. PF90021283 del 30/12/2019 di Euro 43.360,00; d) Nota debito n. PF90021549 del 30/12/2019 di Euro 1.564,62; e) Nota debito n. PF90021642 del 30/12/2019 di Euro 12.311,55;	
					126.885,53		2) il residuo importo di Euro 126.885,53 riviene da pagamenti eseguiti a fronte di procedure esecutive eccedenti le fatture annotate in contabilità;	
							Ai fini della riconciliazione occorre:	
							1) chiedere al fornitore, previa verifica, l'invio delle fatture e note debito non ricevute ammontanti complessivamente a Euro 103.036,17;	
							2) a fronte dei pagamenti eccedenti le fatture annotate in contabilità trattandosi di costi non rilevati a suo tempo genera quale effetto posticipato	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							la rilevazione di una sopravvenienza passiva,	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>1.290.237,94</b>	<b>1.290.237,94</b>			<b>-126.885,53</b>
8	Altri	38524	BIOTEST ITALIA S.R.L.		336.749,45	336.749,45	Il fornitore Biotest Italia S.r.l. ha inviato <b>estratto conto delle partite aperte al 31/1/2021</b> al netto IVA in regime di split payment.	
			E/c al 31/1/2021 delle sole fatture non cedute a Namca Intesa Sanpaolo	75.225,48			Si è riscontrato che le partite contabili del mese di gennaio 2021 rendicontate dal fornitore sono state pagate il 4/3/2021 e il 15/4/2021.	
							Si evidenzia che la Biotest Italia S.r.l. ha ceduto le fatture emesse nell'anno 2020 alla ASL di Taranto a Banca Intesa Sanpaolo S.p.A., e, pertanto, le stesse non sono state incluse dal fornitore nell'estratto conto inviato.	
							Al 31/12/2020 il saldo contabile di Euro 336.749,45 trova rispondenza nelle partite aperte risultanti dallo scadenzario al lordo di IVA.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>75.225,48</b>	<b>336.749,45</b>	<b>336.749,45</b>		
9	Altri	38758	BOSTON SCIENTIFIC S.P.A.	400.641,75	427.611,86	400.641,75	Il saldo contabile è comprensivo dell'IVA in regime di split payment non inclusa dal fornitore nelle scadenze aperte al 31/12/2020. Estrapolando le scadenze aperte al 31/12/2020 da scadenzario con separata rilevazione del debito per IVA c'è corrispondenza.	
					-26.970,11		IVA split payment	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>400.641,75</b>	<b>400.641,75</b>	<b>400.641,75</b>		
14	Altri	40418	CERACARTA S.p.A.	13.886,99	16.003,81	13.159,35	Il fornitore CERACARTA SpA ha comunicato che il credito vantato al 31/12/2020 è di Euro 13.886,99 omettendo di inviare estratto conto delle partite creditorie e/o scheda contabile.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-2.844,46		Il saldo contabile dell'ASL Ta espone anche il debito per l'IVA da versare all'Erario dello Stato in regime di split payment per Euro 2.844,46.	
				-727,64			Rispetto al saldo estratto dallo scadenzario al netto dell'IVA si rileva un maggior credito reclamato dal fornitore per Euro 727,64.	
							La struttura interessata dovrà provvedere a chiedere al fornitore gli opportuni chiarimenti in merito al maggior credito reclamato.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>13.159,35</b>	<b>13.159,35</b>	<b>13.159,35</b>		
15	Altri	39448	CHIESI FARMACEUTICI S.P.A.	91.431,61	111.054,98	101.894,98	Il saldo contabile risultante dal partitario dell'ASL Ta è comprensivo dell'IVA in regime di split payment non inclusa dal fornitore nelle scadenze aperte al 31/12/2020.	
							Estrapolando le scadenze aperte al 31/12/2020 da scadenzario con separata rilevazione del debito IVA emerge un minor debito segnalato dal fornitore Chiesi Farmaceutici SpA di Euro 10.463,37 così costituito:	
					-10.490,04	-10.490,04	1) fatture non reclamate dal fornitore: fattura P/2009/23456 di Euro 6.468,86 (incluso IVA) e fattura P/2009/23409 di Euro 4.021,18 (incluso IVA);	
					7,18	7,18	2) nota credito P/2019/57092 per Euro 7,18 (Euro 8,76 incluso IVA) non riportata nell'estratto conto del fornitore;	
					19,59	19,59	3) fattura 6018082551 del 6/11/2018 per Euro 19,59 (Euro 21,55 incluso IVA) reclamata dal fornitore ma non risultante nelle scritture contabili dell'ASL	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>91.431,61</b>	<b>100.591,71</b>	<b>91.431,71</b>	<b>La riconciliazione del saldo circolarizzato genera una sopravvenienza attiva di Euro</b>	<b>10.463,27</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>10.463,37 (Euro 6.468,86 + Euro 4.021,18 - Euro 7,18 - Euro 19,59 = Euro 10.463,37)</b>	
16	Altri	39406	CONGREGAZIONE ANCELLE DELLA DIVINA PROVVIDENZA ONLUS IN AMM.NE STRAORDINARIA	403.424,53	3.282.730,13	3.282.730,13	Si rileva preliminarmente che la Onlus Congregazione Ancelle della Divina Provvidenza ha fornito all'ASL di Taranto prestazioni di Ass. Riabil.semiresidenziale il cui costo sino a tutto 31/12/2014 veniva annotato nelle scritture contabili dell'ASL Taranto sulla scorta sia delle fatture cartacee consegnate dal fornitore sia delle note trasmesse dal Dipartimento di Riabilitazione. Soltanto a far data dall'1/1/2015 sono state annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta unicamente le fatture elettroniche emesse dalla Onlus.	
							Il confronto tra l'estratto conto trasmesso dal fornitore dalla Congregazione Ancelle della Divina Provvidenza in amm.straord. e le scritture contabili dell'ASL Ta evidenzia un minor debito reclamato dal fornitore di Euro 2.879.305,60 costituito da:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					195.910,50		1) fatture reclamate dal fornitore e non annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta per complessivi Euro 195.910,50 così costituite: Ft. N. 1522 del 30/09/2009 di Euro 10.830,00; Ft. N. 1257 del 30/06/2011 di Euro 11.679,85; Ft. N. 511 del 31/03/2012 di Euro 11.679,85; Ft. N. 1272 del:30/06/2012 di Euro 11.679,85; Ft. N. 1981 del 30/09/2012 di Euro 11.808,20; Ft. N. 1167 del 30/06/2013 di Euro 11.679,85; Ft. N 1733 del 30/09/2013 di Euro 11.808,20; Ft. N. 1035 del 30/06/2014 di Euro 8.984,50; Ft. N. 1038 del 30/06/2014 di Euro 11.808,20; Ft. N. 1041 del 30/06/2014 di Euro 11.808,20; Ft. N. 971 del 30/06/2014 di Euro 23.359,70; Ft. N. 1613 del 30/09/2014 di Euro 23.616,40; Ft. N 1937 del 31/12/2014 di Euro 23.616,40; Ft. N. 381 del 10/05/2016 di Euro 11.551,50;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
						-3.075.216,10	2) crediti non reclamati dal fornitore a fronte delle rilevazioni eseguite nelle scritture contabili dell'ASL Ta per complessivi Euro 3.075.216,30 così costituiti: ft.1088 del 31/10/06 di € 3.255,00, ft. 250 del 31/03/08 di € 141.960,00, ft. 565 del 30/06/08 di € 141.960,00, ft. 933 del 30/09/08 di € 143.160,00, ft.1387 del 31/12/08 di € 143.520,00 , ft. 364 del 31/03/09 di € 14.040,00, 1077 del 30/06/09 di € 141.960,00, ft.1521 del 30/09/09 di € 143.520,00, ft.2350 del 31/12/09 di € 30.095,70, ft. 629 del 31/03/10 di € 138.618,00, ft.1113 del 30/06/10 di € 139.131,40,1869 ft.1869 del 30/09/10 di € 141.698,40, ft.2620 del 31/12/10 di € 141.698,40, ft.713 del 31/03/11 di € 138.618,00, ft.1256 del 30/06/11 di € 140.158,20, ft.2017 del 10/10/11 di € 141.056,65, ft.2769 del 31/12/11 di € 141.698,40, ft.510 del 31/03/12 di € 140.158,20, ft.2680 del 31/12/12 di € 141.313,35, ft.502 del 31/03/13 di € 138.618,00, ft. 1166 del 30/06/13 di € 140.158,20, ft. 2270 del 31/12/13 di € 129.120,10, ft.419 del 31/05/14 di € 127.066,50.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>403.424,53</b>	<b>403.424,53</b>	<b>3.282.730,13</b>	<b>La riconciliazione con il credito comunicato dalla Congregazione Ancelle della Dvina Provvidenza i ha evidenziato la rilevazione di un maggior debito nelle scritture contabili dell'ASL di Taranto di Euro 2.879.305,60 rivenienze dalle registrazioni contabili sopra riportate eseguite negli anni dal 2008 al 2014 che hanno generato un debito insussistente che deve essere stralciato.</b>	<b>2.879.305,60</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
17	Altri	100080	CONSORZIO DOMICARE S.C.	239.620,15	252.325,93	242.043,27	E' stato accertato preliminarmente che la differenza di Euro 10.282,66 tra il saldo del partitario contabile dell'ASL Taranto e lo scadenzario è pari all'IVA da versare all'Erario dello Stato in regime di split payment.	
							Si allega prospetto dove per ogni fattura reclamata dal fornitore è evidenziata la differenza rispetto al debito risultante dallo scadenzario, che si ribadisce è conforme al partitario contabile dell'ASL Ta, ove si rileva che le differenze sono costituite da:	
					-10.282,66		1) IVA split payment;	
					-3.498,87	-3.498,87	2) differenze su fatture reclamate e fatture risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Ta;	
					1.075,75	1.075,75		
			<b>Riconciliazione</b>	<b>239.620,15</b>	<b>239.620,15</b>	<b>239.620,15</b>	<b>Ai fini della riconciliazione si ritiene che la struttura liquidativa dovrà provvedere a riconciliare le differenze con il fornitore Consorzio Domicare S.C... Si segnala comunque un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASI, al netto dell'IVA, di Euro 2.423,12</b>	
18	Altri	74636	COOPERATIVA SOCIALE DI LAVORO OPERATORI SANITARI ASSOCIATI - O.S.A.	704.268,90	719.873,74	675.856,60	La riconciliazione tra il credito comunicato dal fornitore Cooperativa O.S.A. e le risultanze contabili dell'ASL Ta ha evidenziato:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					3.023,90	2.879,90	1) che non risultano pervenute all'ASL Taranto le seguenti fatture emesse nel 2017 dalla Cooperativa OSA: fattura n. VU 17/01821 del 26/4/2017 di Euro 1.439,95 oltre IVA per Euro 72,00 per complessivi Euro 1.511,95; fattura n. VU 17/07003 del 31/12/2017 di Euro 1.439,95 oltre IVA per Euro 72,00 per complessivi Euro 1.511,95.	
					12.142,79	11.564,55	2) che le fatture emesse dalla Coop. OSA nel 2020 come da separato prospetto sono state ricevute dall'ASL di Taranto nel 2021 per un imponibile complessivo di Euro 11.564,55 oltre IVA PER Euro 578,24 per un totale di Euro 12.142,79;	
						13.967,85	3) che non vi è concordanza tra le scritture contabili dell'ASL Ta e lo scadenzario della medesima ASL Ta in quanto non risultano riportate le scadenze relative alle fatture di cui all'allegato prospetto per complessivi Euro 14.573,30 di cui IVA per Euro 615,45 ed imponibile per Euro 13.967,85;	
							Si informa che il fornitore Coop. OSA ha inviato lettera del 30/4/2021 chiedendo all'Asl Ta di confermare il saldo al 31/12/2020 di Euro 704.268,90. La lettera è pervenuta all'AGREF il 19/5/2021 ed è stata riscontrata il 25/5/2021 segnalando alla società di revisione che non sono pervenute le numero due fatture come sopra riportate.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>704.268,90</b>	<b>735.040,43</b>	<b>704.268,90</b>	<b>Ai fini della riconciliazione occorrerà attendere i chiarimenti del fornitore Cooperativa OSA in merito alle fatture elettroniche dell'anno 2017 come sopra riportate non pervenute all'ASL di Taranto.</b>	
19	Altri	38568	DAM S.R.L.	13.291,72	8.309,57	7.989,96	Il fornitore DAM S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. E' stata riscontrata la corrispondenza delle partite relative all'anno 2020.	
							Non vi è corrispondenza, invece, tra il saldo all'1/1/2020 esposto dal fornitore per Euro 6.742,26 ed il saldo all'1/1/2020 risultante nelle scritture contabili dell'ASL pari a Euro 1.498,11 peraltro pagato con ordinativo n. 3169/2020 e n. 4055/2020 come confermato dal fornitore nel partitario inviato.	
				-5.301,76			Il fornitore DAM S.r.l. pertanto, tenuto conto dei pagamenti sopra riportati, espone nelle sue scritture contabili un debito residuo riveniente dal 31/12/2019 di Euro 5.301,76 al netto dell'IVA (Euro 6.742,46 - Euro 576,20 - Euro 864,30).	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>7.989,96</b>	<b>8.309,57</b>	<b>7.989,96</b>	<b>Ai fini della riconciliazione occorre chiedere al fornitore il dettaglio delle partite relative al maggior debito riveniente da fatture emesse antecedentemente all'1/1/2020 risultante dall'estratto conto inviato.</b>	
20	Altri	38399	TECNO HOSPITAL DI TATTOLI S.R.L. - FALLIMENTO	411.703,44	411.703,43	411.703,43	Il saldo comunicato dal fornitore trova risponidenza nelle scritture contabili dell'ASL	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>411.703,44</b>	<b>411.703,43</b>	<b>411.703,43</b>		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
21	Altri	36859	FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE SAN GAETANO ONLUS	826,00	826,00	826,00	Il saldo comunicato dal fornitore trova risponidenza nelle scritture contabili dell'ASL Ta.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>826,00</b>	<b>826,00</b>	<b>826,00</b>		
24	Altri	37405	Azienda USL di Bologna	27.286,77	20.718,60	19.279,00	L'azienda USL di Bologna ha inviato estratto conto al 31/12/2020 con il dettaglio delle partite aperte per le cessioni eseguite dall'Istituto Ortopedco Rizzoli (P.IVA 00302030374).	
							Il confronto tra i dai forniti dal fornitore e le scritture contabili dell'ASL Ta ha evidenziato un maggior debito reclamato di Euro 6.568,17 così costituito:	
				-1,81			1) maggiore importo di Euro 1,81 relativo alla fattura 0252/BTM del 15/03/2012 reclamata dal fornitore per Euro 1.324,81 ed annotata nelle scritture contabili dell'ASL Ta per Euro 1.323,00;	
				-4.037,96			2) non risultano annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta le seguenti fatture reclamate dal fornitore: fattura 0486/BTM del 30/4/2013 di Euro 908,81; fattura 0184/BTM del 15/02/2014 di Euro 1.860,15; fattura n, 0839/BTM del 31/08/2014 di Euro 1.269,00;	
				-2.645,00			3) la fattura n. 55700610 del 31/12/2020 di Euro 2.645,00 è pervenuta ed è stata annotata nelle scritture contabili dell'ASL Ta il 12/01/2021;	
				116,60			4) il saldo contabile dell'ASL Ta espone anche il debito per l'IVA da versare all'Erario dello Stato in regime di split payment per Euro 116,60.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>20.718,60</b>	<b>20.718,60</b>	<b>19.279,00</b>	Devono essere richieste all'USL di Bologna le fatture dell'Istituto Ortopedico Rizzoli non annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta al fine dei dovuti riscontri da parte della struttura interessata.	
25	Altri	39187	ITEM Oxygen S.r.l.	300.116,92	65.977,44	54.079,86		
							La differenza di Euro 246.037,06 tra il saldo comunicato dal fornitore al 31/12/2020 (al netto IVA split payment) e il saldo da scadenzario al netto IVA al 31/12/2020 è determinata dalle fatture elettroniche emesse dalla ITEM Oxigen S.r.l. il 31/12/2020 ammontanti complessivamente a Euro 300.165,22 di cui IVA split payment Euro 54.128,16 (Euro 300.165,22 - IVA split Euro 54.128,16 = Euro 246.037,06) pervenute all'ASL di Ta nel 2021.	
				-246.037,06			Fatture emesse il 31/12/2020 e pervenute all'ASL Ta nel 2021,	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>54.079,86</b>	<b>65.977,44</b>	<b>54.079,86</b>		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
32	Altri	35451	MASTER LOGISTICS S.R.L.	360.000,00	439.855,59	360.655,59		
							La differenza tra il credito comunicato dalla Master Logistics S.r.l. al netto dell'IVA in regime di split payment pari a Euro 360.000,00 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL al netto sempre dell'IVA split payment pari a Euro 360.655,59 è costituita dalle seguenti fatture non reclamate dal fornitore:	
				655,59			Ft. 13 del 28/6/2012 per un saldo di Euro 60,50, Ft. 2 del 3/1/2013 per un saldo di Euro 205,85 e Ft. 30 del 16/5/2013 di Euro 389,24.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>360.655,59</b>	<b>439.855,59</b>	<b>360.655,59</b>	<b>Ai fini della riconciliazione deve essere valutata la rilevazione di una sopravvenienza attiva per le fatture non reclamate.</b>	
33	Altri	39078	MEDISAN SUD S.r.l.		290.879,19	239.964,75		
			Al 14/04/2021	175.132,56	213.419,76	175.205,64	Il fornitore Mediasan Sud S.r.l. ha fornito estratto conto al 14/04/2021 comprensivo quindi degli accadimenti successivi al 31/12/2020. Si è proceduto pertanto a riconciliare le risultanze alla data del 14/4/2021.	
					-89,16	-73,08	La riconciliazione al 14/04/2021 evidenzia che il fornitore non ha reclamato il saldo della fattura n. 829 del 31/5/2016 di Euro 17,72 (imponibile Euro 14,52 e IVA euro 3,20) e della fattura n. 848 del 19/04/2018 di Euro 71,44 (imponibile Euro 58,56 ed IVA Euro 12,88).	
			<b>Riconciliazione al 14/4/2021</b>	<b>175.132,56</b>	<b>213.330,60</b>	<b>175.132,56</b>	<b>Ai fini della riconciliazione l'importo complessivamente non reclamato pari a Euro 89,16 può essere</b>	<b>89,16</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>stralciato dalle scritture contabili dell'ASL Ta.</b>	
34	Altri	38736	Orthomed Italia S.r.l.	249.568,83	257.880,02	244.424,07		
							Il fornitore Orthomed Italia S.r.l. pur avendo fornito e/c delle partite aperte incluso IVA al 31/12/2020 non ha indicato le fatture emesse il 28/12/2020 n. 4/2020 di Euro 7.696,00 e n.5/2020 di Euro 7.696,00 per complessivi Euro 15.392,00 in quanto aventi scadenza nel 2021.	
			Fatture 4/2020 e 5/2020 non incluse dal fornitore nell'e/c inviato		-15.392,00			
			<b>Saldo al netto fatture non incluse dal fornitore da riconciliare</b>		<b>242.488,02</b>			
							La riconciliazione tra il saldo contabile al 31/12/2020 al netto delle fatture 4/2020 e 5/2020 e il saldo comunicato dal fornitore Orthomed Italia S.r.l. evidenzia un maggior credito reclamato dal fornitore per Euro 7.080,81 costituito da:	
					208,00		1) maggiore importo a credito ft. 47 del 30/5/2013 di Euro 208,00 in quanto la fattura di complessivi Euro 416,00 è stata pagata per Euro 208,00 con ordinativo n. 7709/2015 dell'8/06/2015;	
					8.420,33		2) sono state reclamate le fatture emesse il 31/10/2014 per complessivi Euro 8.420,33 non pervenute e non annotate nelle scritture contabili dell'ASL;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-1.547,52		3) non è stata reclamata la fattura PA92/16 del 30/9/2016 di Euro 1.547,52 non pagata nella contabilità ASL.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>249.568,83</b>	<b>249.568,83</b>		<b>Ai fini della riconciliazione occorre: 1) comunicare al fornitore il pagamento eseguito di Euro 208,00 non annotato nelle sue scritture contabili; 2) chiedere al fornitore di ritrasmettere le fatture emesse il 31/10/2014 per Euro 8.420,33 al fine di verificarne la legittimità da parte della struttura che ha eseguito l'acquisto che dovrà provvedere conseguentemente; 3) stralciare eventualmente il debito non reclamato per Euro 1.547,52.</b>	
35	Altri	39556	QIAGEN S.R.L.	38.437,84	46.939,60	38.500,17		
							La differenza tra il credito comunicato dalla Qiagen Srl al netto dell'IVA in regime di split payment pari a Euro 38.437,84 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL al netto sempre dell'IVA split payment pari a Euro 38.500,00 è costituita:	
					-51,66	-42,34	1) residuo importo a debito sulla fattura 0980205134 del 27/08/2018 pari a Euro 42,34 oltre IVA per Euro 9,32 per un totale di Euro 51,66 non reclamato dal fornitore;	
					-24,40	-20,00	2) residuo importo a debito sulla fattura 0980241126 del 15/09/2020 pari a Euro 20,00 oltre IVA per Euro 4,40 per un totale di Euro 24,40 non reclamato dal fornitore.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>38.437,84</b>	<b>46.863,54</b>	<b>38.437,83</b>	<b>Ai fini della riconciliazione la somma non reclamata pari a complessivi Euro 76,06 può essere stralciata dalle scritture contabili dell'ASL di Taranto.</b>	<b>76,06</b>
36	Altri	41063	PARAFARMACIA SCACCIAPENSIERI SRL	2.032,83	2.417,51	2.220,09		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-1,28			La differenza tra il credito comunicato dalla Parafarmacia Scacciapensieri Srl al netto dell'IVA in regime di split payment pari a Euro 2.032,83 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL al netto sempre dell'IVA split payment pari a Euro 2.220,09 è costituita:	
							1) da un residuo debito per fatture antecedenti il 2020 di Euro 1,28 risultante dalle scritture contabili del fornitore;	
					-97,48	-88,86	2) il fornitore non ha riportato in estratto conto la fattura 24/PA del 30/06/2020 per Euro 88,86 oltre IVA per Euro 8,62 per un totale di Euro 97,48, pagata con ordinativo del 26/3/2021;	
					-108,85	-99,68	1) fattura n. 35/pa del 21/04/2016 per Euro 99,68 oltre IVA per Euro 9,17 per un totale di Euro 108,85;	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>2.031,55</b>	<b>2.211,18</b>	<b>2.031,55</b>	<b>Ai fini della riconciliazione la somma non reclamata pari a complessivi Euro 206,33 può essere stralciata dalle scritture contabili dell'ASL di Taranto.</b>	<b>206,33</b>
37	Altri	38127	Serom Medical Technology Srl	9.409,00	9.785,35	9.409,00		
							Il saldo comunicato dal fornitore trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL Ta comprensivo dell'IVA in regime di split payment	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>9.409,00</b>	<b>9.785,35</b>	<b>9.409,00</b>		
38	Altri	99887	Società Cooperativa Ospedalieri SS Annunziata	27.597,84	31.535,52	28.668,66		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-1.177,90	-1.070,92	La differenza tra il credito comunicato dalla Soc. Coop. Ospedalieri SS. Annunziata al netto dell'IVA in regime di split payment pari a Euro 27.597,84 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL al netto sempre dell'IVA split payment pari a Euro 28.668,66 è costituita dalla fattura n. 7/2020 per un netto a pagare, escluso IVA split payment, di di Euro 1.070,92 non reclamata dal fornitore in quanto con scadenza 31/12/2020	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>27.597,84</b>	<b>30.357,62</b>	<b>27.597,74</b>		
41	Altri	38377	SURGIKAL S.r.l.	1.263.734,52	434.875,50	375.743,87		
							Il fornitore Surgikal S.r.l. ha fornito estratto conto delle partite aperte che non si concilia con il saldo a debito risultante dalle scritture contabili e dallo scadenzario dell'ASL di Taranto per le seguenti motivazioni:	
						5.120,72	1) si è riscontrato che le fatture emesse dalla Surgikal S.r.l. in data 31/12/2020 per complessivi Euro 5.120,72 sono state ricevute dall'ASL di Taranto nel 2021;	
				-813.645,46			2) dai controlli eseguiti si è rilevato che il fornitore Surgikal ha reclamato il pagamento di fatture che risultano pagate con regolare ordinativo per l'importo a debito residuo dalla compensazione con le note credito emesse dal fornitore ma non riportate in estratto conto;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-72.566,57			3) i pagamenti eseguiti sono al lordo delle note di credito che risultano chiuse in compensazione nelle scritture contabili dell'ASL Ta per complessivi Euro 75.193,41 al netto IVA. Nell'e/c Surgikal S.r.l. le note credito complessivamente indicate ammontano a Euro 2.626,84. Pertanto, non risultano esposte dal fornitore note di credito per complessivi Euro 72.566,57 (Euro 75.193,41 - Euro 2.626,84);	
				3.342,10			3) residua una ulteriore differenza di Euro 3.342,10 che deve essere riconciliata anche alla luce del nuovo estratto conto che dovrà essere richiesto al fornitore.	
							Si allega prospetto delle fatture reclamate dal fornitore con la indicazione dell'ordinativo di pagamento annotato nelle scritture contabili e nello scadenzario dell'ASL Ta, nonché delle note di credito chiuse a seguito di compensazione.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>380.864,59</b>	<b>434.875,50</b>	<b>380.864,59</b>	<b>E' necessario un confronto tra la struttura di liquidazione ed il fornitore al fine di riconciliare l'importo.</b>	
<b>42</b>	<b>Altri</b>	<b>39956</b>	<b>TAKEDA ITALIA S.P.A.</b>	<b>853.632,92</b>	<b>872.286,40</b>	<b>792.448,92</b>		
							La riconciliazione tra le partite aperte riportate nell'e/c inviato dal fornitore Takeda Italia SpA ed il dato estratto dallo scadenzario evidenzia un minor debito risultante dalle scritture contabili	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							dell'ASL Taranto di Euro 61.183,97 costituito da:	
				-64.164,54			1) note di credito ancora da compensare al 31/12/2019 per Euro 64.164,54 non riportate nell'e/c del fornitore;	
				18.052,06			2) maggiore importo della compensazione della nota credito 2083040480 del 4/9/2020 annotato dal fornitore rispetto alle scritture contabili dell'ASL Taranto per Euro 18.052,06;	
				3.006,13			3) fatture dell'anno 2020 non reclamate dal fornitore per Euro 3.006,13;	
				-18.077,62			4) fatture dell'anno 2020 reclamate dal fornitore risultanti pagate nelle scritture contabili dell'ASL per Euro 18.077,62	
							La struttura di liquidativa dovrà confrontarsi con il fornitore al fine di riconciliare le note di credito non risultanti dall'estratto conto inviato e, nel contempo, evidenziare i pagamenti eseguiti a fronte delle fatture non risultanti a debito.	
							Infine, si segnala un minor debito risultante dallo scadenzario dell'ASI, al netto dell'IVA, rispetto al partitario contabile di Euro 823,62.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>792.448,95</b>	<b>872.286,40</b>	<b>792.448,92</b>		
	Altri	38761	SHIRE ITALIA S.p.A.	106.009,02	94.194,51	91.498,12	La TAKEDA Italia SpA quale incorporante della Shire Italia S.p.A. ha inviato anche estratto conto delle partite aperte per documenti emessi dalla Shire Italia S.p.A.	
							La riconciliazione con il dato estratto dallo scadenzario, che peraltro è conforme al partitario contabile, evidenzia un maggior debito reclamato	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							dal fornitore di Euro 14.510,90 così costituito:	
				13.749,21			1) fatture non reclamate dal fornitore per Euro 13.749,21;	
				-27.300,00			2) fattura n. 1202520293 del 5/4/2019 di Euro 27.300,00 reclamata dal fornitore non pervenuta all'ASL di Ta;	
				368,77			3) Nota credito 15003298 del 29/5/2018 di Euro 368,77 non pervenuta all'ASL di Taranto;	
				515,78			4) nota credito 58001772 del 20/3/2018 di Euro 515,78 non pervenuta all'ASL di Taranto;	
				-1.844,66			5) Fattura 1800049363 del 22/5/2018 di Euro 1.844,66 reclamata dal fornitore anche se pagata con ordinativo 11558/2018.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>91.498,12</b>	<b>94.194,51</b>	<b>91.498,12</b>	<b>La struttura di liquidativa dovrà confrontarsi con il fornitore al fine di evidenziare i pagamenti eseguiti a fronte delle fatture reclamate e chiedere i documenti non pervenuti per le opportune valutazioni.</b>	
	Altri	38389	Takeda Italia Farmaceutici S.p.A.	663,71	189,63		La TAKEDA Italia SpA quale incorporante della Takeda Italia Farmaceutici S.p.A. ha inviato anche estratto conto delle partite aperte per documenti emessi dalla Takeda Italia Farmaceutici S.p.A..	
				-474,08			La riconciliazione con il partitario contabile (non ci sono scadenze aperte nello scadenzario), evidenzia un maggior debito reclamato dal fornitore di Euro 474,08 costituito dal residuo della fattura 1013903903 del 4/3/2013 che non risulta pervenuta all'ASL di Taranto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>189,63</b>	<b>189,63</b>		<b>Ai fini della riconciliazione occorre chiedere al fornitore l'invio della fattura non pervenuta per le opportune valutazioni della struttura di competenza.</b>	
43	Altri	40357	Università degli Studi di Bari	4.800,00	23.856,00	22.800,00		
					-18.000,00	-18.000,00	La riconciliazione con il credito comunicato dall'Università di Bari ha evidenziato la rilevazione di un maggior debito nelle scritture contabili dell'ASL di Taranto di Euro 18.000,00 rivenienze dalla registrazione contabile n. 239634 del 31/12/2015 (ZA) che ha generato un debito insussistente che deve essere stralciato.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.856,00</b>	<b>4.800,00</b>		<b>18.000,00</b>
44	Altri	74601	Vertex Pharmaceuticals SRL	252.143,62	277.357,98	252.143,62		
							Il saldo comunicato dal fornitore trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL comprensive dell'IVA da versare con scissione del pagamento.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>252.143,62</b>	<b>277.357,98</b>	<b>252.143,62</b>		
46	Altri	38442	3 M Italia S.r.l.					
							Il fornitore non ha fornito alcun estratto conto adducendo che è in essere una cessione di credito con Banca Ifis S.p.A. per le fatture emesse da ottobre 2014 a tutto il 31/12/2020,	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
47	Altri	39233	ELSE Solutions Srl	4.600,00	5.612,00	4.600,00		
							Il saldo comunicato dal fornitore trova rispondenza nelle scritture contabili	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							dell'ASL comprensive dell'IVA da versare con scissione del pagamento.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.612,00</b>	<b>4.600,00</b>		
48	Altri	39601	FONDAZIONE ANT ITALIA ONLUS	348.234,54	153.093,05	137.493,05		
							Il fornitore Fondazione ANT Bologna ha fornito estratto delle partite aperte che risulta così composto:	
							1) partite aperte per fatture emesse negli anni antecedenti al 2020 (2000, 2001 e 2002) per complessivi Euro 150.234,54;	
							2) partite aperte per documenti emessi nel 2020 per complessivi Euro 198.000,00.	
							Si fa presente che la Fondazione Ant Bologna il 16/2/2021 ha inviato richiesta di conferma del saldo di Euro 348.234,54 riscontrata dall'Asl Ta con PEC del 17/3/2021 segnalando di non essere 'accordo con il saldo comunicato per i seguenti motivi:	
							1) il saldo al 31/12/00 indicato dal fornitore nell'e/c inviato è privo della indicazione del riferimento dei relativi documenti passivi;	
				-72.569,50			2) le fatture 35-39/2001, 41-42/2001, 45-46/2001, 97-100/2001, 102/2001, 106/2001, 113-115/2001, 118/2001, 173-175/2001, 178-179/2001, 183/2001, 189/2001, 69/2002 per complessivi Euro 63.775,08 risultano chiuse in contabilità generale nell'anno 2015 per intervenuta prescrizione;	
								-63.775,08

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-11.810,99			3) le fatture 89, 91, 95, 9999 del 19/10/2001 per complessivi Euro 11.810,99 non sono pervenute all'ASL TA;	
				-46.800,00			4) le fatture 269, 270, 271, 272, 273 e 274 del 31/12/2020 pari a complessivi Euro 46.800 sono pervenute e sono state registrate dall'Asl Ta nel 2021.	
						15.600,00	Infine, si è accertato che il disallineamento tra il partitario contabile e lo scadenzario è determinato dalla annotazione su quest'ultimo di una nota di credito priva di data di emissione e numero di Euro 15.600,00 importata dal precedente sistema AS400.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>153.278,97</b>	<b>153.093,05</b>	<b>153.093,05</b>		
53	Altri	38777	BAUSCH & LOMB IOM SpA	1.585,60	3.773,00	3.619,00	Il fornitore Bausch & Lomb IOM S.p.A. ha fornito e/c delle partite aperte al 31/12/2020.	
							Il confronto con le risultanze contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare:	
					-2.079,00	-2.079,00	1) che il fornitore non ha reclamato il pagamento della fattura n. 53184 del 7/7/2010 di Euro 2.100,00 da cui detrarre la NC 58892 del 30/7/2010 di Euro 21,00 per un importo netto di Euro 2.079,00 che nelle scritture contabili dell'ASL Ta risulta ancora a debito;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-45,60			2) che il fornitore ha reclamato il pagamento della fattura n. CMPH00001174 del 5/2/2018 di Euro 45,60 che nelle scritture contabili dell'ASL Ta risulta pagata con ordinativo n. 4999/2018. La struttura competente dovrà provvedere a segnalare al fornitore l'intervenuto pagamento.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>1.540,00</b>	<b>1.694,00</b>	<b>1.540,00</b>		<b>2.079,00</b>
54	Altri	38262	BETAFIN S.p.A.	736.618,86	681.988,42	609.347,01	Il fornitore Betafin S.p.A. ha fornito e/c delle partite aperte al 31/12/2020.	
							Il confronto con le risultanze contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare:	
					-988,20	-869,40	1) che il fornitore non ha reclamato il pagamento delle seguenti fatture: Fattura n. 001129-0CPA15 del 23/09/2015 di Euro 329,40; Fattura n. 000683-0CPAPA del 13/04/2018 di Euro 108,00 oltre IVA per Euro 23,76 per un totale di Euro 131,76; Fattura n. 001154-0CPAPA del 29/06/2018 di Euro 108,00 oltre IVA per Euro 23,76 per un totale di Euro 131,76; Fattura n. 002019/0CPAPA del 07/11/2018 di Euro 162,00 oltre IVA per Euro 35,64 per un totale di Euro 197,64; Fattura n. 000749-0CPAPA del 11/04/2019 di Euro 162,00 oltre IVA per Euro 35,64 per un totale di Euro 197,64 per complessivi Euro 988,20 di cui IVA per Euro 118,80;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-128.141,25			2) che le fatture di seguito riportate emesse dal fornitore nel mese di dicembre 2020 sono state ricevute e registrate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel 2021: Fattura n. 2876; del 28/12/2020; di Euro 7.000,00 oltre IVA; Fattura n. 2877; del 28/12/2020; di Euro 21.000,00 oltre IVA; Fattura n. 2878; del 28/12/2020; di Euro 10.500,00 oltre IVA; Fattura n. 2879; del 28/12/2020; di Euro 10.500,00 oltre IVA; Fattura n. 2880; del 28/12/2020; di Euro 24.500,00 oltre IVA; Fattura n. 2881; del 28/12/2020; di Euro 21.000,00 oltre IVA; Fattura n. 2890; del 30/12/2020; di Euro 21.000,00 oltre IVA; Fattura n. 2895; del 30/12/2020; di Euro 1.300,00 oltre IVA; Fattura n. 2903; del 31/12/2020; di Euro 2.640,00 oltre IVA; Fattura n. 2907; del 31/12/2020; di Euro 1.300,00 oltre IVA; Fattura n. 2908; del 31/12/2020; di Euro 1.500,00 oltre IVA; Fattura n. 2920; del 31/12/2020; di Euro 2.744,25 oltre IVA; Fattura n. 2921; del 31/12/2020; di Euro 2.422,00 oltre IVA; Fattura n. 2923; del 31/12/2020; di Euro 735,00 oltre IVA. L'importo totale delle fatture pervenute nel 2021 è di Euro 128.141,25 oltre IVA	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>608.477,61</b>	<b>681.000,22</b>	<b>608.477,61</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato le fatture non reclamate possono essere stornate dalle scritture contabili dell'ASL Ta.</b>	<b>988,20</b>
57	Altri	39208	EPITECH GROUP S.P.A.	1.658,38	1.962,08	1.664,27	Il fornitore Epitech Group S.p.A. ha fornito e/c delle partite aperte al 31/12/2020.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-6,60	-5,89	Il confronto con le risultanze contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha reclamato il saldo della fattura 17-V1-696 del 28/9/2017 risultante a debito nelle scritture contabili dell'ASL Ta per Euro 5,89 oltre IVA per Euro 0,71 per complessivi Euro 6,60.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>1.658,38</b>	<b>1.955,48</b>	<b>1.658,38</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato il saldo della fattura non reclamata può essere stornato dalle scritture contabili dell'ASL Ta</b>	<b>6,60</b>
58	Altri	40137	GBS S.R.L.	486.953,08	800.437,87	650.346,47	Il fornitore GBS S.r.l. ha fornito scheda contabile dell'esercizio 2020.	
							Si rileva:	
							1) che la scheda contabile inviata dalla GBS S.r.l. espone un saldo a credito all'1/1/2020 di Euro 53.957,42 relativo a fatture non rimosse a tutto il 31/12/2019. A fronte del credito iniziale di Euro 53.957,42 la GBS S.r.l. ha annotato nell'esercizio 2020 riscossioni per fatture emesse nell'anno 2019 nonchè la riscossione della fattura 117 del 6/12/2017 per complessivi Euro 206.595,40, quindi eccedenti il credito all'1/1/2020 per l'importo di Euro 152.637,98;	
							2) che nelle scritture contabili dell'ASL Ta il saldo a debito all'1/1/2020 risultante dal mastro contabile è di Euro 408.311,18.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si ritiene attendibile la scheda contabile inviata dal fornitore GBS S.r.l. ai fini della riconciliazione con il saldo contabile dell'ASL Ta.</b>	
59	Altri	39412	LINDE MEDICALE S.R.L.	227.204,98	176.597,42	169.905,24	Il fornitore Linde Medicale S.r.l. ha fornito e/c delle partite aperte al 31/12/2020.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Il confronto delle scadenze indicate dal fornitore, al netto dell'IVA in regime split payment, con le risultanze dello scadenzario dell'ASL, che escludendo l'IVA sulle fatture dal 2015 trova rispondenza nel mastro contabile, al netto dell'IVA ha consentito di accertare che la differenza tra le partite aperte comunicate dal fornitore e le partite aperte risultanti dallo scadenzario dell'ASL di Ta è così costituita:	
						-6.692,18		
							1) le fatture emesse dalla Linde Medicale S.r.l. il 2/12/2020, il 15/12/2020, il 16/12/2020, il 17/12/2020, il 18/12/2020, il 21/12/2020, il 22/12/2020, il 23/12/2020, il 29/12/2020, il 30/12/2020 e il 31/12/2020, come riportate nell'estratto conto trasmesso, ammontanti a complessivi Euro 40.697,66 oltre IVA sono pervenute e sono state registrate dall'ASL di Taranto a gennaio 2021;	
						-40.697,66		
							2) il fornitore ha reclamato il pagamento delle fatture riportate in allegato prospetto emesse nel 2011, 2012, 2013 2014, 2015 e 2016 per complessivi Euro 17.345,25 che in parte risultano pagate con regolare ordinativo e per la restante parte non risultano pervenute ed annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta;	
						-17.345,25		
							3) è stata riscontrata una differenza tra l'importo di alcune fatture reclamate dal fornitore per gli anni 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta per le medesime fatture che risulta essere	
						743,17		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							superiore per Euro 743,17 come da prospetto di riscontro delle singole fatture allegato.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>169.905,24</b>	<b>169.905,24</b>	<b>169.905,24</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato la struttura competente dovrà provvedere: a comunicare al fornitore i pagamenti intervenuti a fronte delle fatture reclamate come riportanti in separato prospetto; a chiedere la trasmissione delle fatture non pervenute per i dovuti riscontri.</b>	
62	Altri	39096	IFITALIA S.p.A.					
							Il fornitore IFITALIA S.p.A. ha fornito la situazione al 31/12/2020 delle fatture emesse dai fornitori dell'ASL Ta che hanno trasferito il relativo credito alla società di factoring. Nelle scritture contabili ASL Ta il trasferimento di crediti commerciali da parte dei fornitori alle società di factoring, che assumono l'impegno della riscossione dei crediti medesimi, viene annotato solo al momento del pagamento. Ne consegue quindi che nel partitario ASL intestato al fornitore Ifitalia S.p.A. le fatture riportate dal fornitore in parola nella certificazione saldi trasmessa non sono annotate nel partitario Ifitalia S.p.A. in quanto non pagate. Per altro verso si rileva che non è possibile riconciliare i dati circolarizzati dalla Finitalia S.p.A. con i singoli partitari intestati ai cedenti posto che negli stessi sono annotate tutte le fatture emesse dal fornitore incluso quindi quelle non cedute e/o cedute ad altre società di factoring.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Si segnala, comunque, che nelle scritture contabili ASL Ta il conto acceso al fornitore IFITALIA S.p.A. Al 31/12/2020 ha una eccedenza avere di Euro 286.535,78 che trova conferma nelle scadenze aperte relative alle seguenti fatture emesse dalla Ifitalia S.p.A. tutte riferite a interessi moratori: Fattura n. 1461 del 02/11/2011 di Euro 53.700,00; Fattura n. 2016G13/34 del 14/12/2016 di Euro 45.421,65; Fattura n. 2017G13/390 del 02/10/2017 di Euro 1.821,00; Fattura n. 2017G13/217 del 30/06/2017 di Euro 2.301,26; Fattura n. 2017G13/39 del 31/03/2017 di Euro 8.529,32; Fattura n. 2016G13/160 del 14/03/2017 di Euro 4.746,37; Fattura n. 2018G13/504 del 13/12/2018 di Euro 130.373,95; Fattura n. 2018G13/505 del 13/12/2018 di Euro 4.796,95; Fattura n. 2018G13/442 del 30/08/2018 di Euro 33.678,79; Fattura n. 2018G13/523 del 28/12/2018 di Euro 1.166,49.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Alla luce della documentazione trasmessa da Ifitalia S.p.A. non è possibile procedere alla riconciliazione del saldo riferito al fornitore in parola.</b>	
<b>RISCONTRI CONTABILI RISPOSTE PERVENUTE DAI FORNITORI CIRCOLARIZZATI (fornitori erogatori)</b>								
10	Erogatori	42965	LABORATORIO ANALISI CENTRO CLINICO MEDICO S.R.L. (C.C.M.)	138.010,16	146.063,61	146.063,61	Il confronto tra il saldo comunicato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta ha evidenziato le seguenti differenze	
					-8.028,62	-8.028,62	1) I fornitore non ha portato tra le scadenze aperte la fattura n. 1 del 2/1/2018 di Euro 8.028,62;	
					-24,83	-24,83	2) sono state riscontrate, inoltre, ulteriori differenze per complessivi Euro 25,03 come da separato prospetto.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>138.010,16</b>	<b>138.010,16</b>	<b>138.010,16</b>	Ai fini della riconciliazione l'importo non reclamato dal fornitore può essere stralciato dalle scritture contabili dell'ASL Ta	<b>8.028,62</b>
11	Erogatori	42953	Centro Analisi E4 Dr. Calcatelli SRL	85.861,08	-141.479,51	-141.479,51	In contabilità e nello scadenzario sono riportate note credito che devono essere chiuse a sopravvenienza per complessivi Euro 218.362,84 (cfr.analisi fornitori saldo dare)	
			Rettifica saldo contabile come da analisi fornitori saldo dare		218.362,84	218.362,84		
			<b>Saldo post rettifiche</b>		<b>76.883,33</b>	<b>76.883,33</b>	Il confronto tra il partitario fornito dal Centro Analisi E4 di Calcatelli S.r.l. e il partitario dell'ASL Ta comprensivo delle rettifiche già individuate dal precedente controllo evidenzia che la differenza di Euro 8.977,75 è imputabile a:	
				-9.723,93			1) maggiore importo del saldo iniziale all'1/1/2020 esposto dal Centro Analisi E4 per Euro 9.723,93;	
				4,00			2) maggiore credito dell'ASL per bolli su note credito per Euro 4,00;	
				742,18			3) annotazione al 31/12/2020 di un credito ASL di Euro 742,18 (Euro 9.723,93 - Euro 4,00 - Euro 742,18 = Euro 8.977,75.	
							Il liquidatore (Antonio Persiani) ha evidenziato che al 31/12/2020 restano da pagare unicamente le fatture: P/2020/67853 di Euro 16.073,94; P/2020/67870 di Euro 14.470,29; P/2020/74358 di Euro 22.533,46; P/2020/74439 di Euro 15.560,35 per un totale di Euro 68.638,04.	
							Inoltre, è in attesa di ricevere NC per prestazioni fatturate ma non pagate per Euro 8.245,29.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>76.883,33</b>	<b>76.883,33</b>	<b>76.883,33</b>	Ai fini della riconciliazione il liquidatore dovrà provvedere a chiedere al fornitore le note credito a storno del maggior	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Ta	
12	Erogatori	42945	Centro Medical Service Srl	38.608,85	49.140,46	49.140,46	Il confronto tra il partitario fornito dal Centro Medical Service S.r.l. e il partitario dell'ASL Ta evidenzia un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta di Euro 10.531,61 così costituito:	
					-10.515,61	-10.515,61	1) maggiore debito rilevato nelle scritture contabili dell'ASL Ta all'1/1/2020 di Euro 10.515,61;	
					-16,00	-16,00	2) debito di Euro 16,00 per bolli su fatture che il fornitore Centro Medical Service Srl ha considerato pagati mentre nelle scritture contabili dell'ASL non sono stati pagati / abbuonati.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>38.608,85</b>	<b>38.608,85</b>	<b>38.608,85</b>	Ai fini della riconciliazione l'importo non reclamato dal fornitore può essere stralciato dalle scritture contabili dell'ASL Ta	<b>10.531,61</b>
23	Erogatori	42961	ISTITUTO DI RADIOLOGIA S.R.L.	112.520,49	60.719,95	60.719,95	Il fornitore Istituto di Radiologia S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020 dal quale emerge un maggior credito di EUro 51.800,54 così costituito:	
				-51.800,54			1) il fornitore ha riportato nell'estratto conto un saldo a credito all'1/1/2020 di Euro 102.476,21 che non trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL e nelle scadenze aperte in base alle quali il saldo a debito dell'ASL all'1/1/2020 è di Euro 50.675,67.	
							Si riscontra la rispondenza delle partite relative all'anno 2020.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>60.719,95</b>	<b>60.719,95</b>	<b>60.719,95</b>	Ai fini della riconciliazione la struttura preposta dovrà chiedere al fornitore chiarimenti relativamente al credito all'1/1/2020 esposto nelle sue scritture contabili per Euro 102.476,21 superiore a quello risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Euro 51.800,54.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
26	Erogatori	42970	42970 - LABORATORIO ANALISI DOTT. CERRA S.R.L.	3.461,53	24.475,67	24.475,67	Il fornitore Laboratorio Analisi Dott. Cerra S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. La differenza di Euro 21.014,14 riguarda:	
					-20.899,84	-20.899,84	1) il saldo a debito iniziale all'1/1/2020 esposto dal fornitore per Euro 23.169,45 che non trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL e nelle scadenze aperte in base alle quali il saldo a debito dell'ASL all'1/1/2020 è di Euro 44.069,29, quindi maggiore per Euro 20.899,84;	
					-114,30	-114,30	2) minori pagamenti sulle fatture del 2020 per Euro 114,30 contabilizzati come abbuoni dal fornitore che ha comunque chiuso la partita registrando incassi corrispondenti alla fattura.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>3.461,53</b>	<b>3.461,53</b>	<b>3.461,53</b>	Lo stralcio del debito per Euro 21.014,14 consente di allineare il saldo con le risultanze del fornitore	<b>21.014,14</b>
28	Erogatori	42952	LABORATORIO PLINIANO S.R.L.	43.478,70	59.146,01	50.315,40	Il fornitore Laboratorio Pliniano S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. La differenza tra il saldo contabile del fornitore e il saldo contabile dell'ASL di Euro 15.667,31 riguarda:	
					-15.667,31	-15.667,31	1) il saldo a debito iniziale all'1/1/2020 esposto dal fornitore per Euro 32.331,58 e decrementato all'1/1/2020 con la rilevazione di "Giroconto Erario c/rit.lavoro dip." per Euro 7.091,84 residuando un credito di Euro 25.269,74 che non trova rispondenza nelle scritture contabili dell'ASL aperte in base alle quali il saldo a debito dell'ASL all'1/1/2020 è di Euro 40.907,05, quindi maggiore per Euro 15.667,31.	
						8.830,61	Si è accertato inoltre un disallineamento tra il partitario contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta di Euro 8.830,61.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Lo stralcio del debito per Euro 15.667,31 consente di allineare il saldo con le risultanze del fornitore.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>43.478,70</b>	<b>43.478,70</b>	<b>43.478,70</b>		<b>15.667,31</b>
29	Erogatori	42974	LABORATORIO ANALISI DOTT. RUSSO S.R.L.	155,07	24.084,26	24.084,26	Il fornitore Laboratorio Analisi Dott. Russo Srl ha fornito un estratto conto delle sole fatture emesse nel 2020 e nel 2021 per prestazioni di competenza dell'anno 2020 riportando i bonifici ricevuti nell'anno 2020 e nell'anno 2021 e le note credito emesse nell'anno 2020 e nell'anno 2021 a fronte dei minori incassi per prestazioni non riconosciute.	
							L'estratto conto così composto evidenzia un "fatturato" totale di Euro 76.999,07 pagato per Euro 76.844,00 e, quindi, residua un credito di Euro 155,07 (Euro 76.999,07 - Euro 76.844,00).	
							Dal confronto con le scritture contabili dell'ASL Ta si rileva un saldo iniziale a debito all'1/1/2020 di Euro 17.961,94 pagato per Euro 11.297,91 e stornato con NC per Euro 1.231,99 residuando un debito che sembrerebbe non essere stato reclamato dal fornitore Laboratorio Anlisi dr. Russo Srl	
			<b>Riconciliazione</b>				Ai fini della riconciliazione occorre richiedere al fornitore e/c per anno solare e non per "competenza" economica.	
31	Erogatori	35211	LIFEBRAIN TARANTO S.r.l.				La Società Laboratorio di Analisi Burano & Santilio S.r.l. nel 2019 con la nuova denominazione "Lifebrain Taranto S.r.l." ha incorporato diverse società convenzionate per servizi di laboratorio analisi e diagnostica rientrando nel network "Lifebrain".	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Il fornitore Lifebrain Taranto S.r.l. ha inviato estratto conto delle partite aperte al 31/12/2020 suddivise per struttura di riferimento. Nelle scritture contabili dell'ASL Ta sono accesi conti intestati alle società convenzionate incorporate dalla Lifebrain S.r.l. per i servizi resi ante operazione straordinaria , mentre per le operazioni successive alla incorporazione le fatture emesse dalla Lifebrain S.r.l. sono annotate nel conto acceso alla società in parola. Si riportano di seguito i totali delle partite aperte suddivise per struttura come risultanti dall'e/c inviato dalla Lifebrain S.r.l. contrapponendoli ai conti accesi nelle scritture contabili della ASL alle singole strutture per le operazioni sino a tutto il 2018 e alla Lifebrain S.r.l. dal 2019	
		42969	Mastrangelo	373.642,97	82.619,20	82.619,20	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Mastrangelo" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 88.500,74, superiori al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO ANALISI DOTT. MASTRANGELO S.R.L. (ORA LIFE BRAIN TARANTO COD.35211)" per Euro 5.879,52 riveniente da:	
					7.005,74	7.005,74	1) si è accertato che risulta annotata in contabilità la nota credito n. 4 del 28/4/17 di Euro 7.005,74 per storno di "prestazioni effettuate nell'anno 2016 ed eccedenti il budget consentito ed avente diritto al rimborso" . Trattandosi di nota di credito per prestazioni rese in regime di liquidazione da elenchi e non da documenti fiscali, ancorché emessi ma non registrati, non è agganciata una	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							fattura e genera un credito inesistente da stralciare;	
					-1.124,20	-1.124,20	2) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento delle fatture di seguito riportate che risultano non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta: fattura 1 del 10/01/18 di Euro 991,04 , fattura n. 5 del 10/05/2018 di Euro 127,16, bolli non pagati su n. 3 fatture per complessivi 6 Euro;	
			Credito da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-285.142,23			Il restante importo del credito riferito a "Mastrangelo" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Mastrangelo</b>	<b>88.500,74</b>	<b>88.500,74</b>	<b>88.500,74</b>		<b>-5.881,54</b>
		42959	Prusciano	408.470,34	107.536,78	107.536,78	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Mastrangelo" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 94.852,04, inferiore al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO D'ANALISI DR. FRANCESCO PRUSCIANO S.R.L. (ORA LIFE BRAIN COD.35211)" per Euro 12.684,74 riveniente da:	
					-12.690,29	-12.690,29	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento della fattura 1a del 02/01/18 di Euro 12.690,29 non pagata nelle scritture contabili dell'ASL Ta;	
					6,00	6,00	2) non è rilevato nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito per bollo su n. 3 fatture.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			Credito da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-313.617,85			Il restante importo del credito riferito a "Prusciano" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Prusciano</b>	<b>94.852,49</b>	<b>94.852,49</b>	<b>94.852,49</b>		<b>12.684,29</b>
		42942	Utta	380.107,99	112.501,04	105.134,89	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Utta" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 105.137,30, inferiore al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO ANALISI DOTT.SSA G.M. UTTA S.R.L. (ORA LIFE BRAIN TARANTO COD.35211)" per Euro 7.363,74 riveniente da:	
					-7.366,15		1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento della fattura 14a del 29/12/17 di Euro 7.366,15 non pagata nelle scritture contabili dell'ASL Ta e peraltro non riportata nello scadenzario;	
					2,41	2,41	2) è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta un minor debito di Euro 2,4 riveniente da bolli addebitati dal fornitore e abbuoni;	
			Credito da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-274.970,69			Il restante importo del credito riferito a "Utta" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Utta</b>	<b>105.137,30</b>	<b>105.137,30</b>	<b>105.137,30</b>		<b>7.363,74</b>
		42977	Biochemical	380.217,10	92.363,35	92.363,35	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Biochemical" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 90.909,18, inferiore al debito annotate nelle	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO ANALISI BIOCHEMICAL S.R.L. (ORA LIFE BRAIN TARANTO S.R.L. COD.35211)" per Euro 1.454,17 riveniente da:	
					-1.448,16	-1.448,16	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento della fattura 1 del 12/01/18 di Euro 1.286,38 e della fattura n. 5 del 15/5/18 di Euro 161,78 non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta;	
					-6,10	-6,10	2) è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta un maggior debito di Euro 6,01 riveniente da bolli addebitati dal fornitore e abbuoni;	
			Creidto da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-289.308,01			Il restante importo del credito riferito a "Biochemical" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Biochemical</b>	<b>90.909,09</b>	<b>90.909,09</b>	<b>90.909,09</b>		<b>1.454,26</b>
			Burano & Santilio	329.659,24				
				-329.659,24			Il credito riferito a "Burano & Santilio" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. già Laboratorio di Analisi Burano & Santilio S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Burano &amp; Santilio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		42972	De Quarto	323.058,42	72.368,99	72.368,99	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "De Quarto" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 67.536,15, inferiori al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO DI ANALISI	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							DE QUARTO S.R.L. (ORA LIFE BRAIN TARANTO S.R.L.COD.35211)" per Euro 4.832,84 riveniente da:	
					-4.832,84	-4.832,84	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento delle seguenti fatture non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta: Ft. 2/E dell'1/2/2018 per Euro 2,00; ft. 3/E del 21/3/2018 per Euro 103,66; ft. 4/E bis del 13/4/2018 per Euro 8,55; ft. 5/E del 15/5/2018 per Euro 48,57; ft. 13/E del 31/12/2018 di Euro 4.670,06;	
							2) è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta un maggior debito di Euro 6,1 riveniente da bolli addebitati dal fornitore e abbuoni;	
			Creidto da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-255.522,27			Il restante importo del credito riferito a "De Quarto" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato De Quarto</b>	<b>67.536,15</b>	<b>67.536,15</b>	<b>67.536,15</b>		<b>4.832,84</b>
		40051	Ginosino	342.901,48	90.761,87	90.761,87	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Ginosino" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 74.502,72, inferiori al debito annote nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO ANALISI GINOSINO DR. REALE-DR. LATORRE SRL (ORA LIFE BRAIN COD.35211)" per Euro 16.259,15 riveniente da:	
					-4.963,85	-4.963,85	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento della fattura n. 1 del 3/1/2018 di Euro 4.963,85 non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-11.307,30	-11.307,30	2) la Lifebrain Taranto S.r.l. ha reclamato il pagamento della fattura n. 8/E del 5/6/2018 per l'importo di Euro 1.111,51, mentre nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito è di Euro 12.418,83, pertanto non è stato reclamato il maggior debito di Euro 11.307,3;	
					12,00	12,00	3) non è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito per imposta di bollo su n. 6 fatture per complessivi Euro 12,00;	
			Creidto da riconciliare con mastro Asl Ta acceso a Lifebrain S.r.l.	-268.398,76			Il restante importo del credito riferito a "Ginosino" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Ginosino</b>	<b>74.502,72</b>	<b>74.502,72</b>	<b>74.502,72</b>		<b>16.259,15</b>
		42944	Lab Centro	206.747,37	50.464,41	50.464,41	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "Lab Centro" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 25.145,28, inferiori al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO ANALISI CENTRO S.R.L. (ORA LIFE BRAIN TARANTO S.R.L.COD.35211)" per Euro 25.319,13 riveniente da:	
					-25.319,13	-25.319,13	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento delle seguenti fatture non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta: saldo fattura 1 del 6/2/18 per Euro 2,58; saldo fattura 2 del 28/2/18 per Euro 15,75; saldo fattura 3 del 16/4/18 per euro 51,37; saldo fattura 4 del 9/5/18 per Euro 39,32; fattura 9 del 10/10/18 di Euro 6.074,97; fattura n. 10 del 12/11/2018 di Euro 7.288,48; fattura 11 dell'11/12/18 di Euro	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							7.750,08; fattura n. 1 del 10/1/2019 di Euro 4.096,58.	
				-181.602,09			Il restante importo del credito riferito a "Lab Centro" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato Lab Centro</b>	<b>25.145,28</b>	<b>25.145,28</b>	<b>25.145,28</b>		<b>25.319,13</b>
		42950	San Luca Racugno	384.374,25	96.274,22	96.274,22	Nell'estratto conto inviato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. le fatture reclamate per la struttura "San Luca Racugno" riferite al periodo ante incorporazione (sino al 31/12/2018) sono pari a complessivi Euro 76.554,67, inferiori al debito annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso a "LABORATORIO MED. DI ANALISI S. LUCA-DOTT. G. RACUGNO SRL (ORA LIFE BRAIN COD.352)" per Euro 19.719,55 riveniente da:	
					-19.719,55	-19.719,55	1) la Lifebrain Taranto S.r.l. non ha reclamato il pagamento delle seguenti fatture non pagate nelle scritture contabili dell'ASL Ta: saldo fattura 1/FE del 24/01/18 per Euro 109,54; saldo fattura 2/FE del 21/2/18 per Euro 2,00; saldo fattura 4/FE del 23/3/18 per euro 12,67; saldo fattura 5/FE del 24/4/18 per Euro 79,81; saldo fattura 6/FE per Euro 13,17; fattura n. 7/FE del 25/6/2018 di Euro 19.502,36,	
							2) la Lifebrain Taranto S.r.l. ha reclamato il pagamento della fattura n. 8/E del 5/6/2018 per l'importo di Euro 1.111,51, mentre nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito è di Euro	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							12.418,83, pertanto non è stato reclamato il maggior debito di Euro 11.307,3;	
							3) non è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito per imposta di bollo su n. 6 fatture per complessivi Euro 12,00;	
				-307.819,58			Il restante importo del credito riferito a "San Luca Racugno" è annotato nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso alla Lifebrain Taranto S.r.l. per il quale si procederà a separata riconciliazione.	
			<b>Totale riconciliato San Luca Racugno</b>	<b>76.554,67</b>	<b>76.554,67</b>	<b>76.554,67</b>		<b>19.719,55</b>
			Lifebrain S.r.l.					
			Credito "Mastrangelo"	285.142,23				
			Credito "Prusciano"	313.617,85				
			Credito "Utta"	274.970,69				
			Credito "Biochemical"	289.308,01				
			Credito "Burano & Santilio"	329.659,24				
			Credito "De Quarto"	255.522,27				
			Credito "Ginosino"	268.398,76				
			Credito "Lab Centro"	181.602,09				
			Credito "San Luca Racugno"	307.819,58				
			Totale credito reclamato post incorporazione Lifebrain Taranto Srl	2.506.040,72	2.423.073,94	2.423.073,94	Il confronto tra il saldo a credito comunicato dalla Lifebrain Taranto S.r.l. e le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia che il fornitore ha reclamato un maggior credito di Euro 82.966,78 che risulta così costituito nel dettaglio:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-25.447,94			1) nell'e/c della Lifebrain Taranto S.r.l. per la struttura "Prusciano" è riportata da pagare la fattura n. 38/E del 7/5/2019 per Euro 12.723,97 che nelle scritture contabili dell'ASL Ta è registrata quale nota di credito sempre per Euro 12.723,97. Il documento html trasmesso tramite lo SDI dal fornitore conferma che trattasi di nota di credito e non di fattura. Conseguentemente deve essere eliminata dall'e/c fornitore la fattura e portata in diminuzione la nota di credito.	
				-13.306,46			2) nell'e/c della Lifebrain Taranto S.r.l. per la struttura "Lab Centro" è riportata da pagare la fattura n. 39/E del 7/5/2019 per Euro 6.653,23 che nelle scritture contabili dell'ASL Ta è registrata quale nota di credito sempre per Euro 6.653,23. Il documento html trasmesso tramite lo SDI dal fornitore conferma che trattasi di nota di credito e non di fattura. Conseguentemente deve essere eliminata dall'e/c fornitore la fattura e portata in diminuzione la nota di credito.	
					18.948,11	18.948,11	3) la fattura 114/ECP del 14/12/2020 (Biochemical) è stata ricevuta ed annotata nelle scritture contabili Asl il 9/2/2021;	
					15.773,02	15.773,02	4) la fattura 60/ECP del 06/07/2020 (Lab Control) è stata ricevuta ed annotata nelle scritture contabili Asl il 9/2/2021;	
				-9.491,25			5) per l'ulteriore importo di Euro 9.491,25 si allega prospetto dettagliato delle differenze riscontrate.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				2.457.795,07	2.457.795,07	2.457.795,07	Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato la struttura liquidativa dovrà provvedere a chiarire con i fornitori le differenze riscontrate e, in particolare, l'errata indicazione nell'estratto conto fornito delle note di credito 38/E e 39/E del 7/5/2019 quali fatture e quindi maggior debito dell'ASL Ta.	
30	Erogatori	42976	LABORATORIO SAN GIOVANNI SRL	32.520,39	49.333,58	49.333,58	Il fornitore Laboratorio San Giovanni S.r.l. ha inviato scheda contabile dalla quale si rileva che risultano non rimosse unicamente le fatture n. 15 dell'11/11/2020 di Euro 12.180,76, n. 17 del 23/11/2020 di Euro 11.898,41 e n. 20 dell'11/12/2020 di Euro 8.441,22.	
					-16.813,19	-16.813,19	Si è accertato che in modo poco ortodosso il fornitore registra le fatture per le quali l'ASL ha posto un blocco parziale al pagamento delle prestazioni fatturate come fatture emesse in regime di split payment ed espone la parte di prestazioni non riconosciute e non pagate come IVA split payment che ammonta a complessivi Euro 16.813,19. In realtà le prestazioni rese e la fattura emessa è chiaramente in regime di esenzione ex art. 10 dpr 633/72 trattandosi di prestazioni di laboratorio (cfr. ft. 1/2020 allegata).	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>32.520,39</b>	<b>32.520,39</b>	<b>32.520,39</b>	<b>Si ritiene pertanto che il maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL e corrispondente a fatture bloccate non reclamate dal fornitore può essere stralciato.</b>	<b>16.813,19</b>
39	Erogatori	42960	Studio Pomponi Avarello Srl	28.687,96	27.140,51	27.140,51	Il fornitore Studio Pomponi Avarello S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. Le differenze riscontrate attengono:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				-1.563,45			1) il saldo a debito iniziale esposto dal fornitore per Euro 29.858,03 mentre nelle scritture contabili dell'ASL Taranto il saldo iniziale all'1/1/2020 è di Euro 28.324,58 quindi inferiore per Euro 1.563,45;	
					-16,00	-16,00	Si riscontra la rispondenza delle partite relative all'anno 2020 le cui uniche differenze attengono la imposta di bollo di Euro 2 su n. 8 fatture per complessivi Euro 16,00 che il fornitore ha considerato riscossa mentre non risulta pagata nelle scritture contabili dell'ASL TA.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>27.124,51</b>	<b>27.124,51</b>	<b>27.124,51</b>	Ai fini della riconciliazione la struttura competente dovrà chiedere chiarimenti al fornitore relativamente al credito all'1/1/2020 esposto nelle sue scritture contabili per Euro 29.858,03 superiore a quello risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Euro 1.563,49.	<b>16,00</b>
40	Erogatori	42978	Studio Radiologico Dr. Ostillio Srl	90.252,96	127.937,43	127.937,43	La differenza di Euro 37.684,47 è determinata:	
					-37.736,95	-37.736,95	1) dal saldo iniziale all'1/1/2020 rilevato nelle scritture contabili dell'ASL, al netto della nota di credito 7/B riferita alle prestazioni del mese di settembre 2019 per Euro 132,48, per un importo non reclamato dal fornitore di Euro 37.736,85;	
					52,48	52,48	2) dalla Nota di credito n. 3/B emessa dallo Studio Radiologico Dr. Ostillio Srl il 16/12/2020 a rettifica della fattura n. 11/A del 2/9/2020 per Euro 52,48 non esposta nell'estratto conto inviato dal fornitore.	
							Ai fini della riconciliazione la differenza di Euro 37.736,85 non reclamata può essere stornata con abbuono di fatture passive relative ad anni antecedenti al	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							2020 al netto della nota di credito di Euro 52,48.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>90.252,96</b>	<b>90.252,96</b>	<b>90.252,96</b>		<b>37.736,85</b>
45	Erogatori	42954	Laboratorio Analisi Dr. Angelo Ragusa Srl	26.123,16	22.740,86	22.740,86	Il fornitore Laboratorio Analisi Dr. Angelo Ragusa S.r.l. ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. Le differenze riscontrate attengono:	
				-3.400,30			1) il saldo a debito iniziale esposto dal fornitore per Euro 29.783,47 mentre nelle scritture contabili dell'ASL Taranto il saldo iniziale all'1/1/2020 al netto dell'abbuono di Euro 0,17 registrato il 20/08/2020 è di Euro 26.383,17 quindi inferiore per Euro 3.400,30;	
					-18,00	-18,00	2) è stata riscontrata la rispondenza delle partite relative all'anno 2020 le cui uniche differenze attengono la imposta di bollo di Euro 2 su n. 9 fatture per complessivi Euro 18,00 che il fornitore ha considerato riscossa mentre non risulta pagata nelle scritture contabili dell'ASL TA.	
							Ai fini della riconciliazione la struttura competente deve chiedere al fornitore chiarimenti relativamente al credito all'1/1/2020 esposto nelle sue scritture contabili per Euro 29.783,47 superiore a quello risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Euro 3.400,30.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>22.722,86</b>	<b>22.722,86</b>	<b>22.722,86</b>		
51	Erogatori	40504	CASA DI CURA VILLA VERDE FRANCO AUSIELLO S.R.L.	11.786.660,89		12.969.022,40	Si rileva preliminarmente un disallineamento tra partitario ASL e scadenzario ASL che riporta un maggior debito di Euro 313.206,32 di cui Euro 25.906,79 è costituita dall'IVA applicata sulle fatture n. 262 e n. 263 emesse dal fornitore il 7/7/2020 e da pagare in regime di split payment. La differenza di Euro 287.299,53 è relativa	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							a scadenze aperte non corrispondenti al debito contabile.	
			Nelle scritture contabili dell'ASL sono accesi alla Casa di Cura Villa Verde 3 conti di debito:					
			260.160.0075002 "Debiti per somme da riversare a terzi" con eccedenza dare di Euro 10.094,23 determinata dalla registrazione n. 132530 del 31/12/2013 con descrizione "Giroconto per errata imputazione"		-10.094,23			
			275.100.0010001 "Debiti verso altri fornitori" con eccedenza dare di Euro 68.895,66 determinata dalla registrazione n. 233197 del 31/12/2015 relativa alla Nota di credito J/2015/356		-68.895,66			
			275.100.0015001 "Debiti verso erogatori di prestazioni sanitarie"		12.681.722,87			
			<b>Totale</b>	<b>11.786.660,89</b>	<b>12.602.732,98</b>	<b>12.969.022,40</b>		
							Il fornitore Casa di Cura Villa Verde Srl ha inviato partitario contabile dall'1/1/2020 al 31/12/2020 e dettaglio crediti al 31/12/2020 con indicazione analitica delle fatture non pagate per settore di attività. Il saldo riveniente dal partitario del fornitore trova conferma nel dettaglio dei crediti dallo stesso fornito.	
							Il confronto tra i documenti forniti dal fornitore e le risultanze delle scritture contabili e dello scadenzario dell'ASL Ta ha consentito di accertare:	
							1) la differenza del saldo iniziale all'1/1/2020 esposto dalla Villa Verde per Euro 12.177.976,07 mentre nel mastro della ASL il saldo di apertura all'1/1/2020 è pari a Euro 12.981.886,26 superiore per Euro 803.910,19;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							2) la sostanziale rispondenza delle annotazioni relative all'anno 2020 che differiscono unicamente: a) per l'importo dell'IVA in regime di split payment sulle fatture n. 262 e 262 del 7/7/2020 per Euro 25.906,79 stornata dal fornitore Villa Verde nel proprio partitario; b) per la rilevazione nelle scritture contabili dell'ASL di Taranto al 31/12/2020 del debito di Euro 65.235,00 a seguito di atto di transazione riferito alla procedura esecutiva 3484/2020 non annotato dal fornitore.	
							Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato si ritiene di dovere provvedere ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL TA:	
							1) il giroconto dei conti 260.160.0075002 (Euro 10.094,23 D) e 275.100.0010001 (Euro 68.895,66) al conto 275.100.0015001 che, pertanto, residua con una eccedenza avere di Euro 12.602.732.98. L'eccedenza avere è superiore al debito risultante dal partitario del fornitore Casa di Cura Villa Verde per l'importo di Euro 816.072,09 così costituito: Euro 25.906,79 per IVA split payment stornata dal fornitore dal credito verso l'ASL mentre resta a debito nel partitario ASL in quanto confluirà nel mandato di pagamento della fattura quale pagamento "scisso" in favore dell'Erario dello Stato; Euro 65.235,00 a titolo di transazione non rilevata dal fornitore al 31/12/2020; per il residuo importo di Euro 724.930,30 trattasi di debito non reclamato dal fornitore Casa di Cura Villa Verde e non risultante dalle scritture contabili dello stesso;	
						-724.930,30		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
				91.141,79			2) lo stralcio del debito residuo non reclamato pari a Euro 724.930,30 così residuando nel partitario contabile dell'ASL un debito di Euro 11.877.802,68 (Euro 12.602.732,98 - Euro 724.930,30) correttamente superiore al saldo comunicato dal fornitore dell'importo di Euro 91.141,79 che è pari alla somma dell'IVA split di Euro 25.906,79 e del debito da transazione di Euro 65.235,00;	
						-1.117.126,51	3) la chiusura nello scadenzario delle scadenze indicate in separato prospetto per complessivi Euro 1.117.126,51 così restando aperte scadenze per Euro 11.851.895,89 superiori alle scadenze indicate dal fornitore per l'importo di Euro 65.235,00 (transazione non rilevata dal fornitore) e riconciliate con il saldo contabile rettificato di Euro 11.877.802,68 differendo dell'importo di Euro 25.906,79 pari all'IVA split da versare all'Erario dello Stato al momento del pagamento delle fatture.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>11.877.802,68</b>	<b>11.877.802,68</b>	<b>11.851.895,89</b>		<b>724.930,30</b>
52	Erogatori	40509	CARLO FIORINO HOSPITAL SPA				Si premette che la società "Carlo Fiorino Hospital s.p.a." deriva dalla fusione per incorporazione della società "S. Rita s.r.l." nella società "Casa di Cura San Camillo s.r.l.", intervenuta con atto a rogito del Notaio Nicola Mobilio del 25.02.2019 – rep. n. 4352. La fusione ha avuto efficacia dall'1/3/2019	
	1) Conto 08 01 00001 Attività Ospedaliera Presidio San Camillo			5.632.622,93			Il fornitore Carlo Fiorino Hospital S.p.A. ha trasmesso n. 3 estratti conto specificando che gli stessi sono suddivisi sia per attività sia per presidio.	
	2) Conto 08 01 00002 Attività Ambulatoriale			395.959,48				

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			3) Conto 08 01 00003 Attività Ospedaliera Presidio Santa Rita	696.204,46				
			<b>Totale saldo reclamato</b>	<b>6.724.786,87</b>				
			Nelle scritture contabili dell'ASL Ta risultano accesi i conti di seguito riportati con i rispettivi saldi al 31/12/2020 e le scadenze aperte alla medesima data:					
			275.100.0015001 / 40509 Carlo Fiorino Hospital S.p.A. (ex Casa di Cura San Camillo e Santa Rita)		12.575.819,08	12.575.819,08		
			275.100.0015001 / 40503 Casa di Cura Santa Rita S.r.l. (ora Carlo Fiorino Hospital.)		1.543.136,49	1.543.136,49		
			275.100.0010001 / 35209 intestato a "CASA DI CURA S. RITA SRL (2003-2007) - DISATTIVATO con eccedenza dare di Euro 480.853,91 non movimentato dall'1/1/2012		-480.853,91	556.336,90	Si rileva: 1) che il partitario intestato al fornitore Casa di Cura Santa Rita S.r.l. acceso negli "Altri fornitori" presenta una eccedenza dare di Euro 480.853,91 sin dall'1/1/2011 data di migrazione delle scritture contabili dell'ASL Ta dal precedente sistema operativo AS 400. Non è stata riscontrata alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito iscritto all'1/1/2011 che pertanto deve essere stralciato con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo. E' stato accertato che in AS 400 le rilevazioni riguardanti le strutture convenzionate venivano annotate nel conto onto	
			275.100.0010001 / 40511 intestato a "CASA DI CURA SANTA RITA - DISATTIVATO con eccedenza avere di Euro 32.938,15 non movimentato dall'1/1/2015		32.938,15	32.938,15		
			<b>Totale saldo ASL Ta</b>	<b>6.724.786,87</b>	<b>13.671.039,81</b>	<b>14.708.230,62</b>		
							Gli estratti conto inviati dal fornitore Carlo Fiorino Hospital S.p.A. sono rappresentati dai partitari contabili dell'anno 2020.	
							L'AGREF con PEC del 21/5/2021 ha chiesto al fornitore Carlo Fiorino Hospital S.p.A. di inviare dettaglio delle fatture non pagate al 31/12/2020 (scadenzario).	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							La richiesta è stata riscontrata dalla Carlo Fiorino Hospital S.p.A. con PEC del 31/5/2021 con la quale sono stati inviati i partitari contabili dell'anno 2019 riferiti sempre alle tre distinte attività/presidi.eventuali note credito/debito non ancora determinabili al 31.12.2020....".	
							In data 3 giugno 2021, a seguito di incontro presso l'AGREF, la Signora Rosanna Danese dell'Ufficio Amministrazione e Contabilità della Carlo Fiorino Hospital S.p.A. ha consegnato prospetti contenenti i dettagli delle fatture non pagate dall'ASL Ta riconciliati con i partitari contabili come sopra distinti con l'unica differenza di Euro 0,20 relativamente al mastro 8.1.3.	
				-0,20			Si è proceduto a riconciliare gli estratti conto dettagliati ricevuti con i conti accesi nelle scritture contabili e nello scadenzario dell'ASL Taranto accertando quanto segue:	
					480.853,91	-556.336,90	1) il partitario intestato al fornitore Casa di Cura Santa Rita S.r.l. acceso negli "Altri fornitori" presenta una eccedenza dare di Euro 480.853,91 sin dall'1/1/2011 data di migrazione delle scritture contabili dell'ASL Ta dal precedente sistema operativo AS 400. Non è stata riscontrata alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito iscritto all'1/1/2011 che pertanto deve essere stralciato con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo. Relativamente alle scadenze registrate nello scadenzario e riferite al medesimo conto si è accertato che le stesse afferiscono a fatture degli anni 2003, 2004, 2006 e 2007 che	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							devono evidentemente essere chiuse con annotazione extracontabile;	
				-88,36	-5.957.806,59	-5.957.806,59	2) si allega prospetto di raffronto tra le singole partite segnalate dalla Carlo Fiorino Hospital S.p.A. e il mastro contabile coincidente con lo scadenzario dell'ASL di Taranto intestato al fornitore 275.100.0015001 / 40509 Carlo Fiorino Hospital S.p.A. (ex Casa di Cura San Camillo e Santa Rita) ove sono evidenziate: a) differenze tra fatture reclamate e fatture aperte nello scadenzario ASL che rileva un minor debito complessivo di Euro 85,36. Le strutture liquidative dovranno provvedere a riconciliare con il fornitore le differenze anche ai fini della corretta liquidazione delle fatture da pagare e pagate; 2) il totale delle fatture non reclamate che è pari a Euro 5.957.806,59 così distinto per anno di emissione delle fatture: i) fatture relative all'anno 2009 per Euro 724.940,21; ii) fatture relative all'anno 2010 per Euro 1.911.285,56; iii) fatture relative all'anno 2011 per Euro 636.069,13; iv) fatture relative all'anno 2012 per Euro 814.258,75; v) nota credito anno 2013 per Euro - 334.761,39; vi) fatture relative all'anno 2014 per Euro 946.987,23; vii) fatture relative all'anno 2015 per Euro 4,00; viii) fatture relative all'anno 2016 per Euro 121.644,31; ix)	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							fatture relative all'anno 2017 per Euro 1.137.229,05; x) fatture emesse nell'anno 2018 per Euro 149,74.	
							Ad ulteriore specificazione di parte dell'importo delle fatture non reclamate dalla Carlo Fiorino Hospital S.p.A. (Presidio San Camillo) dall'esame delle scritture contabili ASL Ta si è accertato che nell'anno 2017 i costi per le prestazioni rese dalla Carlo Fiorino Hospital S.p.A. (già Casa di Cura San Camillo S.r.l.) per prestazioni di laboratorio analisi in convenzione esterna (codice conto 706.105.0003001 ) sono stati rilevati due volte con duplicazione anche del debito per effetto: i) della registrazione dei tabulati riepilogativi mensili che sono stati pagati con regolare ordinativo; ii) della registrazione delle fatture emesse dalla Casa di Cura San Camillo S.r.l. poi Carlo Fiiorino Hospital S.p.A. parimenti annotate in contabilità in contropartita al debito verso fornitore ma non pagate in quanto già incluse nel pagamento dei tabulati mensili.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							3) si allega prospetto di raffronto tra le singole partite segnalate dalla Carlo Fiorino Hospital S.p.A. e il mastro contabile coincidente con lo scadenzario dell'ASL di Taranto intestato al fornitore 275.100.0015001 / 40503 Casa di Cura Santa Rita S.r.l. (ora Carlo Fiorino Hospital S.p.A.) ove sono evidenziate le fatture non reclamate per un ammontare complessivo di Euro 1.436.450,67 così distinto per anno di emissione delle fatture: i) note credito relative all'anno 2008 per Euro - 10.546,20; ii) fatture relative all'anno 2011 per Euro 903.860,16; iii) note credito relative all'anno 2012 per Euro - 55.001,17; iii) fatture relative all'anno 2014 per Euro 40,29; iv) fatture relative all'anno 2016 per Euro 749,00; v) fatture relative all'anno 2017 per Euro 597.685,19; vi) note di credito relative all'anno 2018 per Euro - 156,60.	
					-1.436.450,67	-1.436.450,67		
							4) si rileva che il partitario intestato al fornitore Casa di Cura Santa Rita S.r.l. "disattivato" acceso negli "Altri fornitori" espone un saldo a debito di Euro 32.938,15 dall'1/1/2015 che in base allo scadenzario, che si riconcilia con il partitario contabile, è riferito a differenze a debito sulle seguenti fatture dell'anno 2012 non reclamate dal fornitore: Fattura 3092 del 3/7/2012 per un residuo debito di Euro 9.009,48; fattura 5024 del 5/11/2012 per un residuo debito di Euro 2.409,05; fattura n. 5579 del 3/12/2012 per un residuo debito di Euro 5.371,48; fattura n. 5940 del 31/12/2012 per un residuo debito di Euro 16.148,14;	
					-32.938,15	-32.938,15		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>6.724.698,31</b>	<b>6.724.698,31</b>	<b>6.724.698,31</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato si ritiene di dovere provvedere ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL TA lo stralcio dei debiti non reclamati per complessivi Euro 7.427.195,41 e lo stralcio del credito insussistente per Euro 480.853,91.</b>	<b>6.946.341,50</b>
55	Erogatori	34723	CENTRO MEDICINA SOCIALE E DELLA RIABILITAZIONE DI LATORRE FELICETTA & C. S.n.c.	47.340,48	48.021,44	48.021,44	Il fornitore ha inviato partitario contabile dell'anno 2020.	
							Il riscontro con le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia che la differenza di Euro 680,96 è costituita dal minor debito all'1/1/2020 reclamato dal fornitore per Euro 35.458,01 mentre nelle scritture contabili dell'ASL Ta è pari a Euro 36.138,97.	
							La differenza di Euro 680,96 corrisponde ai seguenti documenti fiscali emessi dal fornitore e non reclamati: Fattura n 00017-2018-PA del 06/08/2018 di Euro 1.732,33; Nota Credito n. 000015-2018-PA del 25/07/2018 di Euro 14.082,4; Fattura n. 000013-2018-PA del 03/07/2018 di Euro 2.466,15; Fattura n. 000001-2018-PA del 03/01/2018 di Euro 1.418,84; Fattura n. 000002-2018-PA del 03/01/2018 di 13.241,23	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>47.340,48</b>	<b>47.340,48</b>	<b>47.340,48</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato si ritiene di dovere provvedere ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL TA lo stralcio del debito non reclamato di Euro 680,96.,</b>	<b>680,96</b>
56	Erogatori	42962	C.S.P. CENTRO SANITARIO POLIVALENTE S.R.L.	184.627,65	114.108,26	114.108,26	Il fornitore Centro Sanitario Polivalente ha fornito partitario dall'1/1/2020 al 31/12/2020. Le differenze riscontrate attengono:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							1) si è accertato che risultano annotate in contabilità la nota credito 33/17 del 31/12/2017 di Euro 9.961,73 relativa a "rettifica importi fatturati nel 2016 per prestazioni erogate CONVENZIONATA" di Euro 9.961,73 e la nota credito 42/18 del 2/11/2018 per "rettifica importi fatturati nel 2017" di Euro 50.804,00 riferite a prestazioni pagate a convenzionate. Trattandosi di note credito per prestazioni rese in regime di liquidazione da elenchi e non da documenti fiscali, ancorché emessi ma non registrati. A seguito poi dello svolgersi delle vicende legate alla convenzione, venivano emesse note di credito che non andavano ad agganciare una fattura. Ciò generava un credito inesistente.	
				-9.775,09		60.765,73	2) il fornitore ha reclamato un credito all'1/1/2020 di Euro 192.542,24 mentre dalle scritture contabili dell'ASL Ta il correlato debito, stornate le note credito di cui al punto 1) è di Euro 182.767,15, quindi inferiore per Euro 9.775,09;	
						-21,43	3) il fornitore a fronte del pagamento eseguito dall'ASL per Euro 34.218,70 con ordinativo n. 6109/2020 del 17/3/2020 ha registrato una riscossione di Euro 34.218,70 quindi superiore per Euro 21,43;	
							Ai fini della riconciliazione la struttura competente dovrà chiedere chiarimenti al fornitore relativamente al credito all'1/1/2020 esposto nelle sue scritture contabili per Euro 192.542,24 superiore a quello risultante dalle scritture contabili dell'ASL di Euro 9.775,09.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>174.852,56</b>	<b>174.852,56</b>	<b>174.852,56</b>		<b>-60.765,73</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
60	Erogatori	40506	Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello Srl	1.967.846,81	2.270.921,16	2.306.030,06		
							Il Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello Srl ha inviato due partitari contabili dell'anno per i conti accesi all'ASL Taranto distinti in "Ambulatorio degenza" e "RSSA" con i seguenti saldi al 31/12/2020:	
			1) Conto 11/03028 "Ambulatorio degenza"	24.670,50				
			2) Conto11/04888 "RSSA"	1.943.176,31				
			<b>Totale saldo reclamato</b>	<b>1.967.846,81</b>				
							Nelle scritture contabili dell'ASL Taranto risultano accesi i seguenti conti intestati alla Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello S.r.l.	
			1) conto 275.100.0015001 /40506 Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello Srl		2.210.469,81	2.210.469,81		
			2) conto 275.100.0010001 /34872 Casa di Cura Villa Bianca (2004-2005) Disattivato		60.451,35	60.451,35	Nel mastro e nello scadenzario sono riportate fatture relative agli anni 2004 e 2005	
			3) conto 260.160.0030002 /40346 Casa di Cura Villa Bianca (2003-2004) Disattivato		0,00	35.108,90	Nello scadenzario continuano ad insisre scadenze relative agli anni 2003 e 2004 anche se dal partitario contabile non sono rilevati debiti ed il conto ha saldo zero.	
					2.270.921,16	2.306.030,06		
							Il confronto tra i documenti forniti dal fornitore e le risultanze delle scritture contabili e dello scadenzario dell'ASL Ta ha consentito di accertare che la differenza tra il saldo reclamato dal fornitore e il saldo risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta pari a Euro 243.623,00 è così costituita:	
							1) le fatture emesse dal fornitore in data 31/12/2020 per complessivi Euro 343.100,52 sono pervenute e sono state registrate dall'ASL Taranto a gennaio 2021 ;	
				-343.100,52				

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							2) dall'esame delle scritture contabili ASL Ta si è accertato che nell'anno 2017 i costi per le prestazioni rese dal Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello S.r.l. per prestazioni di laboratorio analisi in convenzione esterna (codice conto 706.105.0003001 ) sono stati rilevati due volte con duplicazione anche del debito per effetto: i) della registrazione dei tabulati riepilogativi mensili che sono stati pagati con regolare ordinativo; ii) della registrazione delle fatture emesse dal Centro Socio Sanitaria Villa Bianca Ausiello S.r.l. parimenti annotate in contabilità in contropartita al debito verso fornitore ma non pagate in quanto già incluse nel pagamento dei tabulati mensili. La duplicazione del costo nell'anno 2017 genera quale effetto economico posticipato la rilevazione di una sopravvenienza attiva in contropartita allo stralcio del debito duplicato a seguito della registrazione di fatture per complessivi Euro 580.586,73;	
					-580.586,73	-580.586,73		
							3) non risultano reclamate fatture relative agli anni 2004 e 2005 e, conseguentemente, si ritiene di dover stralciare il debito risultante dal mastro 275.100.0010001/34872 nonché le scadenze che insistono sia sul predetto conto sia sul conto 260.160.0030002/40346	
					-60.451,35	-95.560,25		
							4) residua una differenza per maggiori debiti risultanti dalle scritture contabili dell'ASL di Taranto all'1/1/2020 di Euro 5.218,79 che deve essere riconciliata dalla struttura preposta tenuto conto che il fornitore con PEC del 28/5/2021 ha fornito "prospetto del saldo iniziale	
					-5.218,79	-5.218,79		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							all'1/1/2020" ove le note di credito sono sommate alle fatture anzicchè essere della incongruenza degli ulteriori riscontri forniti dal fornitore con PEC del 28/5/2021.	
				-82,00			5) l'ASL di Taranto ha registrato le n. 41 fatture ricevute dal Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello Srl al netto della imposta di bollo addebitata da fornitore per complessivi euro 82,00.	
			<b>Riconciliazione</b>	<b>1.624.664,29</b>	<b>1.624.664,29</b>	<b>1.624.664,29</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato si ritiene di dovere provvedere ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL TA lo stralcio del debito riveniente dalla duplicazione della registrazione di costi nel 2017 per complessivi Euro 580.586,73.</b>	<b>641.038,08</b>
61	Erogatori	40500	Casa di Cura Bernardini S.r.l.	8.508.356,56	13.777.164,00	13.777.164,00	Il fornitore Casa di Cura Bernardini S.r.l. con PEC del 19/05/2021 ha comunicato che il saldo attivo nei confronti della ASL Ta al 31/12/2020 è così composto:	
			Ricoveri anno 2019	3.298.581,09				
			Specialistica amb.le anno 2019	36.467,31				
			Ricoveri anno 2020	4.916.109,75				
			Specialistica amb.le anno 2020	253.198,41				
			Recupero spese legali per soccombenza ASL otre acc. (sentenza n. 6921/2020 Consiglio di Stato)	4.000,00				
				8.508.356,56				
							L'AGREF con PEC del 21/5/2021 ha chiesto al fornitore Casa di Cura Bernardini di inviare dettaglio delle fatture non pagate al 31/12/2020 (scadenzario).	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							La richiesta è stata riscontrata dalla Casa di Cura Bernardini S.r.l. con PEC del 31/5/2021 con la quale sono stati inviati gli "scadenzari" distinti tra "Ricoveri" e "Specialistica" per gli anni 2019 e 2020 con la precisazione che "...per quanto riguarda il credito di cui alla sentenza N. 6921/2020 CONS. STATO, la fattura non è stata ancora emessa seppur di competenza 2020. Stesso dicasi per le fatture emesse nel 2021 relative al mese di dicembre 2020 e/o per le eventuali note credito/debito non ancora determinabili al 31.12.2020....".	
			Scadenzario ASL Taranto ricoveri 2019	3.298.581,09				
			Scadenzario ASL Taranto ricoveri 2020	4.916.109,75				
			Scadenzario ASL Taranto specialistica 2019	36.467,31				
			Scadenzario ASL Taranto specialistica 2020	253.198,41				
			Saldo da riconciliare	<b>8.504.356,56</b>			La riconciliazione tra le fatture non pagate risultanti dagli estratti conto inviati dal fornitore Casa di Cura Bernardini Srl e le scritture contabili dell'ASL di Taranto ha consentito di accertare che il minor credito reclamato pari a complessivi Euro 5.272.807,44 è così formato:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
					-1.188.206,09	-1.188.206,09	1) dall'esame delle scritture contabili ASL Ta si è accertato che nell'anno 2017 i costi per le prestazioni rese dalla Casa di Cura Bernardini S.r.l. per prestazioni di laboratorio analisi in convenzione esterna (codice conto 706.105.0003001 ) sono stati rilevati due volte con duplicazione anche del debito per effetto: i) della registrazione dei tabulati riepilogativi mensili che sono stati pagati con regolare ordinativo; ii) della registrazione delle fatture emesse dalla Casa di Cura Bernardini S.r.l. parimenti annotate in contabilità in contropartita al debito verso fornitore ma non pagate in quanto già incluse nel pagamento dei tabulati mensili. La duplicazione del costo nell'anno 2017 genera quale effetto economico posticipato la rilevazione di una sopravvenienza attiva in contropartita allo stralcio del debito duplicato a seguito della registrazione di fatture per complessivi Euro 1.188.206,09;	
					-4.043.566,83	-4.043.566,83	2) si allega prospetto di dettaglio delle fatture non reclamate dal fornitore Casa di Cura Bernardini S.r.l. ammontanti complessivamente a Euro 4.043.566,83	
				41.034,52			3) nelle scritture contabili dell'ASL Ta al 31/12/2020 è stato rilevato anche se in assenza di fattura da parte del fornitore il debito riveniente dalla transazione a fronte della causa RGE 3483/2020 innanzi al Tribunale di Taranto per Euro 41.034,52 non annotato nelle scritture contabili del fornitore.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>	<b>8.545.391,08</b>	<b>8.545.391,08</b>	<b>8.545.391,08</b>	<b>Ai fini della riconciliazione del saldo circolarizzato si è provveduto ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL Ta lo stralicio del debito riveniente dalla duplicazione dalla registrazione di costi nel 2017 per complessivi Euro 1.188.206,09 e si ritiene di dovere provvedere ad annotare nelle scritture contabili dell'ASL TA lo stralicio del debito non reclamato di Euro 4.043.566,83.</b>	<b>5.231.772,92</b>
<b>CONTROLLO FORNITORI CON ECCELENZE DARE (altri fornitori)</b>								
	Altri	100377	CONTECO CHECK S.R.L.		55.840,55		Nota credito errata stornata con Nota debito ricevuta nel 2021.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile nel 2021 .</b>	
	Altri	102230	ALFASIGMA S.P.A.		2.035,11		La Alfasigma SpA ha incorporato la società Biofutura (40261) e SIGMA Tau (38196). Nel 2020 ha emesso Nota credito a storno di fatture delle incorporate.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 si è provveduto a girocontare il saldo a debito delle incorporate alla incorporante.</b>	
	Altri	108089	BS SOCIETA' TRA AVVOCATI S.R.L.		208,75		Errata imputazione del pignoramento per spese legali in favore di ITOP SpA.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/12/2020 .</b>	
	Altri	108733	S. & C. S.R.L.		21,19		Errato pagamento dell'IVA al fornitore da parte della Cassa Economale di Martina Franca in data 30/9/2019 in quanto l'IVA è stata versata all'Erario in forza dello split payment.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>L'errato pagamento ha generato un credito insussistente che determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-21,19</b>
	Altri	26846	CANTORE VITO		4.461,20		L'eccedenza dare rappresenta il saldo della Cassa Economale del	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							Dipartimento di Prevenzione all'1/1/2020	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/12/2020 con giroconto al conto di liquidità acceso alla Cassa Economale del Dipartimento di Prevenzione</b>	
	Altri	29566	LA GIOIA MARIA		5.000,00		Ex economo DSM.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito da stralciare con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-5.000,00</b>
	Altri	30041	OLIVA GRAZIA MARIA		29,00		Ex economo P.O. Martina Franca.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito da stralciare con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-29,00</b>
	Altri	30568	MARCHI EDOARDO		356,92		L'eccedenza dare rappresenta il saldo della Cassa Economale POC all'1/1/2020 ed è stato girocontato.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/12/2020 con giroconto al conto di liquidità acceso alla Cassa Economale del POC</b>	
	Altri	35226	QUERO DR. FRANCO		178,87		Ex economo Cassa Centrale.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito da stralciare con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-178,87</b>
	Altri	99993	NANNI ANNA		1.362,57		Ex Economo Cassa Patrimonio	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito da stralciare con l'iscrizione in bilancio di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.362,57</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	34675	ISTITUTO DIAGNOSI E TERAPIA S.R.L.		55.036,43		"Abbuono di debiti prescritti" registrato il 20/2/2015 prima nota nn. 6944-6996 e 7046 rilevato erroneamente in dare del conto del fornitore in quanto non si teneva conto del mandato sulla scadenza già evaso il 04/07/2012 ancorché non agganciato alla scadenza rimasta aperta.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva.</b>	<b>-55.036,43</b>
	Altri	34937	SOLLIMA MARIO		30.246,12		L'eccedenza dare è determinata dalla duplicazione dello storno di fatture cartacee di fitti passivi registrate nel 2017 due volte e stornate una prima volta in data 31/12/2017 ed una seconda volta nell'anno 2018.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La sopravvenienza attiva generata dalla duplicazione dello stralcio determinava una eccedenza dare del conto finanziario. La sistemazione contabile determina una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-30.246,12</b>
	Altri	35035	CELGENE LOGISTICS SARL		50.506,45		Trattasi di acquisti da fornitore intracomunitario che comportano la rilevazione di un debito verso l'Erario per la corrispondente IVA che è un costo per l'ASL. Nel 2011 e nel 2012 l'IVA acquisti intracomunitaria non è stata rilevata come costo ma in dare del fornitore e quindi rappresenta un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una</b>	<b>-50.506,45</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	35066	OXI SUD DI MORELLO PARIDE		720,00		"Abbuono" debito prescritto registrato il 31/12/2013 (PN 137133/2013) rilevato in eccedenza dare.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio del debito prescritto avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario , determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-720,00</b>
	Altri	35105	AGRIFER S.N.C. DI VITO E FRANCESCO LACARBONARA		15,00		Movimento di "Riconciliazione cassa economale Castellaneta" annotato il 20/05/2019 per il quale non è stato registrato il relativo documento giustificativo (fattura) generando un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-15,00</b>
	Altri	35195	DIVERSI UFFICI POSTALI		700.000,00		A seguito di un pignoramento di pari importo sul c/c postale si provvedeva a reintegrare il conto postale con l'uscita dal tesoriere, registrando in dare del fornitore poste con contropartita in avere della tesoreria. Quindi nella scrittura successiva di riaccredito del conto di liquidità postale, in luogo della chiusura in avere del conto aperto sul fornitore Poste, veniva registrato un ricavo di pari importo, chiaramente insussistente (Altre prestazioni (764.100.0005012). Il saldo creditore è oggetto di circolarizzazione.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>L' errata imputazione del ricavo in contropartita ha generato un credito insussistente e determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva.</b>	<b>-700.000,00</b>
	Altri	40372	POSTE ITALIANE S.P.A. AG.79033 - DISATTIVATO		706.863,65		<p>In data 22/11/2012 con ordinativo n. 9858 è stato disposto un bonifico dal conto acceso alla Tesoreria di Euro 781.657,00 in favore di Poste Italiane con causale "Atto di pignoramento RGE 23232/12 Tribunale di Roma". In contropartita , nel dare, è stato rilevato un credito nel conto 260.120.0010001/40372 (Debiti v/comuni) acceso a "Poste Italiane AG 79033". Al 31/12/2012 il credito veniva girocontato al conto 275.100.0010001 acceso a "Poste Italiane AG 79033".</p> <p>Si è accertato che l'IBAN sul quale è stato accreditato il bonifico corrisponde al conto corrente postale 95987962 intestato all'ASL di Taranto che risulta acceso nelle scritture contabili soltanto in data 2 gennaio 2016 con il codice 070.120.0035001 "C/c postale affrancatrice" giusta registrazione n. 267355 rilevando la esistenza di numerario per Euro 57.302,16 in contropartita a Sopravvenienze attive per pari importo.</p> <p>Per il periodo antecedente al 2/1/2016 (data di accensione in contabilità del conto) sono stati rinvenuti estratti conto relativi al rapporto di conto corrente postale 95987962 solo per parziali periodi e comunque solo a far data dall'1/12/2012, data in cui l'estratto</p>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							conto riporta un saldo iniziale del conto corrente di Euro 802.573,59.	
							<p>Dall'esame degli estratti conto rinvenuti si è rilevato che sul conto in parola dall'1/12/2012 sino al 31/12/2015 sono annotati:</p> <p>1) addebiti relativi a "Prelievi Postamat POS Ufficio Postale Posteimpresa carta 27588732" che, in base ai riscontri documentali afferiscono a spese per il servizio di affrancatura e spedizione della corrispondenza verso l'esterno non rilevati nelle scritture contabili sino a tutto il 31/12/2015 ed ammontanti a complessivi Euro 677.437,96;</p> <p>2) accrediti di bonifici eseguiti dal conto della Tesoreria dell'ASL di Taranto rilevati nelle scritture contabili in contropartita al costo per "Spese postali" ammontanti complessivamente a Euro 170.000,00;</p> <p>3) pignoramenti eseguiti da creditori per complessivi Euro 234.278,59 per i quali sono in corso ulteriori verifiche contabili al fine di accertarne la contabilizzazione.</p>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							E' agli atti più dettagliata relazione con i relativi allegati.	
							Il credito annotato il 22/11/2012 di Euro 781.657,00 si è decrementato per effetto delle seguenti registrazioni: 1) in data 12/4/2013 con prima nota 43753 Recupero somme ft. Coloplast per doppio pagamento RIF. RGE 25946/11 - ASSEGNAZIONE SU C.C.P. 191742 " Euro 68.015,06; 2) in data 20/11/2013 prima nota 107125 "Somme prelevate (interessi e spese legali) RGE 23232/12 - C.C.P. 95987962" Euro 686,31; 3) in data 31/12/2015 "Errore imputazione" per Euro 6.091,98. Dal 31/12/2015 residua il credito di Euro 706.863,65	
							<b>Le errate imputazioni sopra riportate hanno generato un credito insussistente e determinano quale effetto economico posticipato la rilevazione di una sopravvenienza passiva.</b>	<b>-706.863,65</b>
	Altri	35260	FONDAZIONE ONAOSI		79.015,03		Trattasi di contributi previd.e assist.su retribuzioni medici chirurghi, veterinari, farmacisti e odontoiatri. Dal 2013 il debito è rilevato con scritture DIP al conto 260.140.0040001 (Debiti verso istituti di previdenza) 35260 "Fondazione Onaosi, tuttavia il 9/7/2013	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							veniva erroneamente annotato il pagamento sul conto 275.100.0010001.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito 260.140.0040001</b>	
	Altri	35833	SO.G.E.T. SPA - DISATTIVATO		0,12		Saldo all'010/1/2012	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>E' stato rilevato al 31/12/2020 un arrotondamento passivo</b>	<b>-0,12</b>
	Altri	36050	TECNOINFISSI DI TANZARELLA G.		703,75		L'eccedenza dare riviene da pagamenti annotati nell'anno 2012 dalla Cassa Economale di Mottola privi di giustificativi fiscali (fatture) per i quali pertanto non risulta rilevato precedentemente il debito. In assenza di giustificativi fiscali si deve ritenere che trattasi di costi non documentati non essendoci peraltro alcuna evidenza contabile giustificativa del credito,	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La rilevazione di costi non supportati da giustificativi fiscali avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-703,75</b>
	Altri	36086	HENRY SCHEIN KRUGG S.R.L.		1.572,17		L'eccedenza dare è determinata dalla nota credito P/2019/61204 di Euro 2.034,96 che risulta aperta nello scadenzario con causale "in attesa di nota debito a storno"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Il fornitore è liquidato dall'Area Gestione Tecnica che non ha provveduto a collegare la di credito ad alcun documento passivo. Lo stralcio dell'eccedenza a credito verso il fornitore genera una</b>	<b>-1.572,17</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	36094	PURLING S.R.L. IN LIQUIDAZIONE		194,14		L'eccedenza dare è determinata dalla rilevazione ingiustificata di un "abbuono" in data 17/07/2014 a stono del debito di Euro 160,45 nonché dalla Nota di credito 2017/73195 di Euro 33,69	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio del debito avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva per Euro 160,45.</b>	<b>-194,14</b>
	Altri	36116	ETHICON SPA		20.608,40		"Abbuono di debiti prescritti" registrato il 18/2/2015 con primanota 5951/2015 e rilevato in eccedenza dare in quanto non si è tenuto conto dei pagamenti registrati e non collegati alle scadenze ancora aperte.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-20.608,40</b>
	Altri	36194	FARMACIA BRESCIA DR. ROSSANO - DISATTIVATO		34,00		Il 31/12/2013 è stato rilevato il pagamento di uno "scontrino fiscale" non accompagnato da documento fiscale giustificativo che ha generato una eccedenza dare e quindi un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico</b>	<b>-34,00</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	
	Altri	36310	DANESE GABRIELLA * - DISATTIVATO		94,64		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento annotato l'11/4/2011 (PN 27132) a fronte del quale non sono stati riscontrati documenti giustificativi (fatture) generando un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-94,64</b>
	Altri	36502	CASTELLANETA ANDREA		36.449,69		Trattasi di libero professionista al quale nel 2012 sono state pagate "fatture pro forma" a fronte delle quali non sono state emesse regolari fatture fiscali generando una eccedenza dare e quindi un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-36.449,69</b>
	Altri	36598	MARASCO AVV. ROLANDO - DISATTIVATO		25.593,14		Trattasi di libero professionista al quale in data 21/4/2011 è stato eseguito il pagamento di prestazioni a fronte delle quali non sono state emesse regolari fatture fiscali generando una eccedenza dare e quindi un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-25.593,14</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36641	SANOFI PASTEUR MSD S.p.A.		9.044,75		L'eccedenza dare è determinata dalla differenza tra la Nota di credito 31823/2016 e la ft.8478/2016. La nota credito 31823/2016 storna una fattura, la n.70105/2015 pagata il 15/01/2016 con ordinativo n. 534.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La struttura di liquidazione, a cui è stata fatta una segnalazione della sussistenza del credito a 1//2 mail - che si allega - dovrà provvedere a compensarlo.</b>	
	Altri	36819	IST. OSPEDALIERO DI SOSPIRO		50,00		L'eccedenza dare è determinata dalla Nota credito 2010/107085,	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non più rivendicabile il credito, si genera una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-50,00</b>
	Altri	36856	FARMACIA DEL PRETE DEL DR. AGUSTO CORRADO		1.501,09		L'eccedenza dare si realizza il 17/7/2014 a seguito di pagamenti da "file" e quindi a fronte di fatture non registrate, generando una eccedenza dare e quindi un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.501,09</b>
	Altri	36878	ARGAT S.R.L. - DISATTIVATO (ORA SAPIO LIFE S.R.L. COD.38035)		10.296,75		"Abbuoni di debiti prescritti" registrato il 20/02/2015 (prima nota 6910-6963 e 6982/2015 ) e rilevato in eccedenza dare in quanto non si è tenuto conto dei pagamenti registrati non collegati a scadenze ancora aperte.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-10.296,75</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36901	MILANO S.A.S. DI PIERO MILANO & C.		2,71		Differenza su pagamenti	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>E' stato rilevato al 31/12/2020 un abbuono passivo di pari importo</b>	<b>-2,71</b>
	Altri	37055	LABORATORI GUIDOTTI SPA		159,74		L'eccedenza dare è determinata da pagamenti (eseguiti il 2/2/2011, il 17/6/2011, il 6/6/2012, il 10/8/2012 e 8/10/2012) per complessivi Euro 5.746,00 eccedenti il debito rilevato in COGE per fatture relative agli anni 2003, 2008 e 2010 pari a Euro 5.586,26, generando un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-159,74</b>
	Altri	37165	E.N.P.A.B.- CONTRIB. PREVIDENZIALI		1.491,93		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito il 20/05/2013 con ordinativo 3632/2013 di euro 2.860,56 a fronte del debito iscritto in contabilità di euro 1.368,63.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La mancata contabilizzazione del costo di euro 1.491,93 determina, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.491,93</b>
	Altri	37208	LUSOFARMACO SPA		658,37		"Abbuono partite passive" registrato il 18/2/2015 con registrazione 5990/2015 e rilevato in eccedenza dare in quanto non si è tenuto conto dei pagamenti annotati non agganciati a scadenze aperte	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			Riconciliazione				Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario, determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.	-658,37
	Altri	37240	MALESCI SPA		995,94		L'eccedenza dare è determinata dalla Nota di credito cartacea 41670/2016 di Euro 867,90 non liquidata e da maggiori pagamenti rispetto alle fatture nel 2013 per Euro 128,04.	
			Riconciliazione				Si è provveduto a contattare la struttura di liquidazione che ha comunicato non esserci più rapporti di fornitura con il debitore. L'anzianità del documento a cui non ha fatto seguito la richiesta di rimborso determina una situazione di fatto e una sopravvenienza passiva di pari importo.	-995,94
	Altri	37289	AGENZIA DELLE ENTRATE		23.802,20		Trattasi del versamento dell'IVA di ottobre 2012 eseguito con mandato del 19/11/2012 ordinativo 9329/2012 PN 140338/2012 a fronte del quale non vi è alcuna evidenza contabile del relativo debito posto che il conto acceso nei debiti non presenta eccedenze avere. Ciò ha generato una eccedenza dare sin dal 19/11/2012 a fronte della quale non si rinvengono istanze di rimborso all'Agenzia delle Entrate.	
			Riconciliazione				Il versamento del 19/11/2012, se erroneamente eseguito, doveva essere richiesto a rimborso nei successivi due anni ex art. 21 comma 2 del D.Lgs. 546/1992. In assenza di richieste di rimborso l'eventuale credito risulta prescritto già dal 30/09/2015 (due anni dalla scadenza del termine per la presentazione della	-23.802,20

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							dichiarazione IVA per l'anno 2012 fissato al 30/9/2013) con conseguente effetto economico posticipato di generare una sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	37323	AGENZIA DELLE ENTRATE - DISATTIVATO		9.022,72		Trattasi di versamento del 13/11/2012 ordinativo n. 9294/2012 relativo a imposta di registro su sentenza 72/2010 Calò M., Lo Scialpo G. ex USL TA/5 G.L. registrato in dare del conto finanziario e non di quello economico come sarebbe dovuto essere.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La rilevazione del versamento dell'imposta di registro determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-9.022,72</b>
	Altri	37673	%DE BELLIS - DISATTIVATO		7.798,11		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito il 31/8/2012 ordinativo 6819/2012 "Spese legali" a fronte del quale non è stata annotata regolare fattura fiscale generando una eccedenza dare e quindi un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-7.798,11</b>
	Altri	37680	RIEMSER ARZNEIMITTEL AG		1.620,00		"Abbuono per IVA intracomunitaria" registrato il 31/12/2013 con registrazione 140148 e rilevato in eccedenza dare generando un credito insussistente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico</b>	<b>-1.620,00</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	37804	PLADA SRL		257,21		"Abbuono di debiti prescritti" registrato l'11/2/2015 primanota n. 4661/2015 rilevato in eccedenza dare	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-257,21</b>
	Altri	37953	BARONCELLI S.P.A.		45.240,44		L'eccedenza dare è determinata: 1) dalla registrazione n. 254513 del 31/12/2017 con la quale è stato rilevato tra le scritture di assestamento lo storno di fatture cartacee per fitti passivi per "doppie rilevazioni" per Euro 72.561,44; 2) dalla registrazione n. 202710 dell'11/10/2018 con la quale è stato rilevato "abbuono ft.prot. 40831/2018 Baroncelli per doppia registrazione" per Euro 12.165,72. Gli storni di fatture cartacee di fitti passivi registrate nel 2017 e nel 2018 hanno generato una sopravvenienza attiva insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La sopravvenienza attiva insussistente avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-45.240,44</b>
	Altri	38033	SAPIO INDUSTRIE SRL		45,45		L'eccedenza dare è rilevata quale saldo iniziale all'1/1/2011	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito.</b>	<b>-45,45</b>
	Altri	38077	MERCK PHARMA SPA		38,95		L'eccedenza dare è determinata da un maggiore pagamento rispetto al debito presente in contabilità, giusta registrazione del 18/2/2014 prima nota 9158 .	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>L'errato pagamento ha generato un credito insussistente che determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-38,95</b>
	Altri	38078	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE 1 di SASSARI		386,84		L'eccedenza dare è rilevata quale saldo iniziale all'1/1/2011	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito,</b>	<b>-386,84</b>
	Altri	38231	TIM - TELECOM ITALIA S.P.A.		29.435,64		L'eccedenza dare si manifesta nel 2017 a seguito del ricevimento di note di credito per importi consistenti. Il saldo deve essere verificato dal liquidatore.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Si predisporre nota di richiesta di informazioni alla struttura di liquidazione .</b>	
	Altri	38249	LIGESTRA DUE S.R.L. (ORA FINTECNA S.P.A. COD.109729)		935,50		L'eccedenza dare è determinata dalla registrazione n. 254513 del 31/12/2017 con la quale è stato rilevato tra le scritture di assestamento lo storno di fatture cartacee per fitti passivi per "doppie rilevazioni" per Euro 17.198,60 generando una sopravvenienza attiva insussistente.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La sopravvenienza attiva insussistente avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-935,50</b>
	Altri	38281	SMITHKLINE BEECHAM FARMACEUTICI SPA		679,81		Abbuono per debiti prescritti registrato il 20/2/2015 PN n. 7021 e 7053/2015 in eccedenza dare	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-679,81</b>
	Altri	38509	DIVERSI BORSISTI-DSM		785,00		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento del 2013 con prima nota 2328 a fronte del quale non risulta registrato regolare documento fiscale, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-785,00</b>
	Altri	38534	DEMOLA ANNA * - DISATTIVATO		1.500,00		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento del 2011 con prima nota 75969 a fronte del quale non risulta registrata la relativa fattura, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.500,00</b>
	Altri	38649	GARAGE HOSPITAL di FRANCESCO BASILE - DISATTIVATO MANCA CF		56,00		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito dalla Cassa economale Dip.Prevenzione il 15/2/2018 prima nota 27305 a fronte del quale non risulta registrata la relativa fattura, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-56,00</b>
	Altri	38842	LABORATORIO DI ANALISI CLINICHE ANALYSIS S.R.L.		5.467,28		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito in data 01/02/2012 prima nota 6704 a fronte del quale non risulta registrata regolare fattura, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-5.467,28</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	38908	INFO S.R.L.		83,16		L'eccedenza dare è determinata dalla Nota credito dell'11/08/2011 prima nota 47386 non compensata con debiti, né richiesta a rimborso entro i termini prescrizionali.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Tenuto conto che trattasi di credito riveniente da nota credito del 2011 non si ritiene che possa essere esigibile e quindi lo stesso deve essere stralciato con conseguente rilevazione della insussistenza passiva di pari importo.</b>	<b>-83,16</b>
	Altri	39005	IDIS LTD		9.423,72		L'eccedenza dare è determinati da abbuoni annotati nel 2013 e nel 2014 in eccedenza dare generando una sopravvenienza attiva.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario in contropartita determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-9.423,72</b>
	Altri	39075	MERCK S.P.A.(SETT.ALLERGOLOGIA)		35,29		L'eccedenza dare è rilevata quale saldo iniziale al 01/01/2011	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito. Si rileva una sopravvenienza passiva.</b>	<b>-35,29</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	39111	RUGGIERI SRL		988,59		L'eccedenza dare di euro 988,59 è determinata da una nota di credito di euro 5.219,55 P/2016/78458 che storna la fattura n. 164/E del 30/12/2016 che non risulta registrata in COGE in presenza di una fattura P/2020/68706 di euro 4.230,96 pagata il 12/02/2021.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Si segnala alla struttura interessata per richiedere la trasmissione del documento mancante in Co.GE. Trattandosi comunque di un esercizio chiuso in contropartita di determina, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-5.219,55</b>
	Altri	39178	LA CASCINA GLOBAL SERVICE SRL		5.291.882,85		Dall'analisi delle scritture contabili non sono state riscontrate ragioni di credito a fondamento dell'eccedenza dare dei conti accesi ai fornitori La Cascina Global Service S.r.l. (39178). Ripercorrendo la trama contabile che ha accompagnato i rapporti tra la ASL e La Cascina Global Service Srl si può fondatamente attribuire la causa che ha generato la eccedenza dare del conto acceso al fornitore alla registrazione in prima nota n. 147199 del 31/12/2013 con la quale, in estrema sintesi, è stato annotato nel dare del fornitore l'importo di Euro 9.696.670,71 con contropartita in avere il Fondo rischi per cause civili. Il saldo a credito è oggetto di circolarizzazione.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			Riconciliazione				L'accantonamento al fondo rischi rilevato il 31/12/2013 non ha in contropartita l'addebitamento di un conto economico e pertanto non incide sul risultato economico dell'esercizio in parola. In luogo del dovuto addebitamento di un conto economico, si rileva l'addebitamento di un conto acceso al fornitore. Ciò determina, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo. E' agli atti dettagliata relazione con relativi allegati.	-5.291.882,85
	Altri	39438	LA CASCINA COOPERATIVA AR.L.		5.926.863,50		Dall'analisi delle scritture contabili non sono state riscontrate ragioni di credito a fondamento dell'eccedenza dare dei conti accesi ai fornitori La Cascina Cooperativa arl (39438). Ripercorrendo la trama contabile che ha accompagnato i rapporti tra la ASL e La Cascina Cooperativa si può fondatamente attribuire la causa che ha generato la eccedenza dare del conto acceso al fornitore alla registrazione n. 147199 del 31/12/2013 con la quale, in estrema sintesi, è stato annotato nel dare del fornitore l'importo di Euro 4.393.753,26 con contropartita in avere il Fondo rischi per cause civili. Il saldo a credito è oggetto di circolarizzazione.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				L'accantonamento al fondo rischi rilevato il 31/12/2013 non ha in contropartita l'addebitamento di un conto economico e pertanto non incide sul risultato economico dell'esercizio in parola. In luogo del dovuto addebitamento di un conto economico, si rileva l'addebitamento di un conto acceso al fornitore. Ciò determina, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo. E' agli atti dettagliata relazione con i relativi allegati.	-5.926.863,50
	Altri	39480	BUONFRATE ANDREA - DISATTIVATO		2.338,44		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito il 12/04/2012 e registrato in prima nota 140118 a fronte del quale non è annotata regolare fattura emessa dal professionista, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	-2.338,44
	Altri	39489	COMUNE di MONTEIASI		237,50		L'eccedenza dare è determinata dalla rettifica eseguita con registrazione 239634/2015 con la quale è stato rilevato in contropartita il debito di Euro 237,50 nel conto 260.120.0010001 (Debiti v/Comuni) a tutt'oggi non pagato.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/12/2020.</b>	
	Altri	39545	FALLIMENTO MARVECSPHARMA SERVICES S.R.L.		1,10		Pagamenti eccedenti il debito	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 è stato rilevato abbuono passivo</b>	<b>-1,10</b>
	Altri	39855	BRACCO S.P.A.		5.982,40		L'eccedenza dare è determinata: 1) da pagamenti registrati nel 2014 eccedenti il debito per Euro 1.381,68; 2) dalla registrazione n. 5555 del 16/02/2015 con la quale è stato rilevato un "Abbuono per debiti prescritti" di Euro 4.527,59 in eccedenza dare, non sussistendo più il debito in partitario fornitori in quanto compensato da una nota di credito già registrata.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo e lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario determinano in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-5.982,40</b>
	Altri	39927	NOCCO AVV. GIUSEPPE * DISATTIVATO		9.028,60		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito nel 2011 a fronte del quale non è annotata regolare fattura emessa dal professionista, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-9.028,60</b>
	Altri	39974	SYSTAGENIX WOUND MANAGEMENT SRL- DISATTIVATO (ORA KCI COD.81733)		215,36		Pagamenti eccedenti il debito, generano un credito insussistente in luogo di un costo.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-215,36</b>
	Altri	40151	GENCHI AVV. VINCENZA * DISATTIVATO		3.380,13		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento registrato il 26/04/2011 a fronte del quale non risulta annotata regolare fattura emessa dal professionista, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-3.380,13</b>
	Altri	40152	PANZA PROF. AVV. FABRIZIO * DISATTIVATO		15.911,98		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento registrato il 08/06/2011 a fronte del quale non risulta registrata regolare fattura emessa dal professionista generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
							<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-15.911,98</b>
	Altri	40153	SCILINGUO GAETANO * DISATTIVATO		20.981,55		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento registrato il 26/4/2011 a fronte del quale non risulta registrata regolare fattura emessa dal professionista generando un credito insussistente in luogo di un costo.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-20.981,55</b>
	Altri	40200	RELLEVA & PRETE - STUDIO LEGALE ASSOCIATO		222,80		L'eccedenza dare è rilevata quale saldo iniziale all'1/1/2011.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non si riscontra alcuna evidenza contabile a giustificazione del credito.</b>	<b>-222,80</b>
	Altri	40254	LUMASERVICE DI STEFANO MELANDRI - DISATTIVATO		13.944,34		Abbuono per debiti prescritti registrato il 18/2/2015 PN 5992/2015 in eccedenza dare, non sussistendo più il debito nel partitario fornitori.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Lo stralcio dei debiti prescritti avendo determinato una eccedenza dare del conto finanziario determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-13.944,34</b>
	Altri	40310	MAPI SPA-DISATTIVATO		215,08		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento registrato il 27/09/2012 con prima nota 82164 per "Stipendi settembre 2012" a fronte del quale non risulta il relativo costo, generando un credito insussistente in luogo del costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-215,08</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	40562	IST.TEC.IND.STAT."E.MAJORANA" - DISATTIVATO		50,32		Pagamento eseguito il 15/03/2012 a fronte del quale non risulta registrata regolare fattura, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-50,32</b>
	Altri	41031	MALDARIZZI AVV. GIOVANNI - DISATTIVATO		2.420,63		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito in data 14/11/2012 a fronte del quale non risulta registrata regolare fattura emessa dal professionista generando un credito insussistente in luogo della rilevazione di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-2.420,63</b>
	Altri	41100	CIRNECO CARMELO - DISATTIVATO		53,61		L'eccedenza dare è determinata dal pagamento eseguito in data 14/11/2012 a fronte del quale non risultata registrata regolare fattura, generando un credito insussistente in luogo di un costo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-53,61</b>
	Altri	41602	BIOCODEX		72,00		L'eccedenza dare è determinata da maggiori pagamenti eseguiti nel 2014 (PN 26825 e 27507) rispetto al debito rilevato in COGE generando un credito insussistente.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-72,00</b>
	Altri	42050	SOLGAR ITALIA MULTINUTRIENT S.P.A.		71,15		L'eccedenza dare è determinata dal residuo importo della NC 24212/2016	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Il credito è da rivendicare da parte della struttura di liquidazione a cui è stata trasmessa mail informativa.</b>	
	Altri	42493	HAROL S.R.L.		283,63		L'eccedenza dare è determinata da pagamenti eseguiti nel 2014 per importi eccedenti il debito riveniente dalla differenza tra fatture da pagare e note di credito annotate in COGE, generando un credito insussistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente in luogo di un costo determina in contropartita, quale effetto economico posticipato, la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-283,63</b>
	Altri	96622	S.T.A. INTRONA ENGINEERING - SOCIETA' TRA PROFESSIONISTI		5.610,84		Risulta annotata la nota credito P/2015/46971 che storna la fattura cartacea n. 2 del 7/1/2014 non registrata	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Nell' 2021 si provvederà a registrare la fattura cartacea n. 2 del 07/01/2014 con imputazione al conto 020.110.0010002 Immobilizzazioni materiali in corso,</b>	
	Altri	96984	MALLINCKRODT RADIOPHARMAC. ITALIA S.P.A. (ORA CURIUM SRL EX IBA MOLEC.COD.48822)		742,50		Risulta "aperta" la nota di credito P/2019/39029 .	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Si è provveduto a segnalare il credito alla struttura di liquidazione competente</b>	
	Altri	34689	C.G.I.L. PUGLIA		12.172,79		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34756	C.I.S.L. MEDICI FEDER. NAZIONALE		2.232,80		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34757	FIALS TARANTO - SEGR. PROVINCIALE		4.676,55		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34758	CONF.I.L.L. FDFP		14,16		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34760	UGL - SEGRETERIA GENERALE		112,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34762	CIMO - ASDM SEGRETERIA REGIONALE PUGLIA		1.624,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34764	A.N.A.A.O. ASSOMED		4.860,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34765	A.N.P.O.		429,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34766	A.N.TE.L. - ASSOCIAZIONE ITALIANA TECNICI SANITARI DI LABORATORIO BIOMEDICO		40,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34767	SI.NA.FO.		40,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34768	ANAAO ASSOMED - AREA SDS SNABI		320,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34769	FESMED - (A.O.G.O.I. ASSOCIAZIONE OSTETRICI GINECOLOGI OSPEDALIERI ITALIANI)		910,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34770	AAROI-EM.A.C.		1.590,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34771	A.N.M.D.O. ASSOCIAZIONE NAZIONALE MEDICI DIREZIONI OSPEDALIERE		330,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34772	S.I.DIR.S.S. TESOR. NAZIONALE		125,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34774	S.N.A.M.I. NAZIONALE - SINDACATO AUTONOMO MEDICI ITALIANI		560,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34776	A.U.P.I. - ASSOCIAZIONE UNITARIA PSICOLOGI ITALIANI		902,94		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34777	FEDIR - FEDERAZIONE DIRIGENTI E DIRETTIVI PUBBLICI		99,95		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34779	CSE SANITA' / SUNAS		180,24		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34861	A.C.O.I./FESMED (ASSOCIAZIONE CHIRURGHI ITALIANI)		405,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34862	S.M.I. SINDAC. MEDICI IT.		1.062,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34929	FASSID-A.I.P.A.C. SINDACATO		160,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34930	ASSOCIAZIONE INFERMIERI CNAI PUGLIA		4,34		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	34931	SUMAI SINDACATO		459,13		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35029	A.S.C.O.T.I - SINDACATO		416,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35204	FEDERAZIONE ITALIANA MEDICI di MEDICINA GENERALE - FIMMG		5.335,81		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35223	FEDERFARMA - FONDO NAZIONALE 0,02%		1.889,17		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35264	FASSID-S.I.M.E.T. SIND.ITAL.MEDICI		228,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35320	M.I.G.E.P. COORDINAM. COLLEGIATO - DISATTIVATO		5,20		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35333	F.S.I. - USAE		299,24		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	35814	UIL F.P.L.SETT.ENTI LOCALI E SANITA		15.431,76		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0045001 che presenta una eccedenza avere capiente ed intonsa dal 2014, non risultando evidenze contabili giustificative del credito.</b>	
	Altri	36096	FPS - CISL		21.203,22			

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				G/C su conto 260.160.0045001 per la residua eccedenza avere di Euro 1.894,71. La differenza di Euro 19.308,51, non risultante evidenze contabili giustificative del credito, genera una sopravvenienza passiva di pari importo.	<b>-19.308,51</b>
	Altri	36343	ASSOFARM 0,15%		63,09		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-63,09</b>
	Altri	36376	F.V.M. - FEDER. VETERINARI E MEDICI		1.502,46		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.502,46</b>
	Altri	36803	FSI-USAE FEDERAZIONE SINDACATI INDIPENDENTI (COORD. NAZ. INFERMIERI)		1.916,90		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una</b>	<b>-1.916,90</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	37087	USB PUBBLICO IMPIEGO		1.730,81		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-1.730,81</b>
	Altri	37095	NURSIND SEG.PROV.LE TA		128,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-128,00</b>
	Altri	37169	A.N.I.G.E.P. * DISATTIVATO		6,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-6,00</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37255	S.U.M.I./FESMED		210,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-210,00</b>
	Altri	37543	C.S.A. REGIONI AUTONOMIE LOCALI		9,21		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-9,21</b>
	Altri	37547	ASPOI ASSOC.PEDIATRI OSPED.ITALIANI		290,52		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-290,52</b>
	Altri	37965	S.A.U.E.S.		80,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-80,00</b>
	Altri	38217	FASSID-SINDACATO NAZIONALE RADIOLOGI		630,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-630,00</b>
	Altri	38373	SUMAI PROVINCIALE-TARANTO		2.596,62		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-2.596,62</b>
	Altri	38686	FIMMG-CONT.ASSISTENZIALE-TARANTO DISATTIVATO		602,92		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-602,92</b>
	Altri	39265	F.V.M. (EX SI.ME.-A.I.S.S.) - DISATTIVATO		20,66		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-20,66</b>
	Altri	39472	NURSING UP ASSOCIAZ. NAZ.LE SINDACATO PROFESSIONISTI SANITARI FUNZ. INFERMIERIST		177,06		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-177,06</b>
	Altri	39969	S.N.A.M.I SIND.NAZ.AUT.MEDICI IT.		10,33		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una</b>	<b>-10,33</b>

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							sopravvenienza passiva di pari importo.	
	Altri	40022	F.I.M.P.(FED.IT.MEDICI PEDIATRI)		2.541,52		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-2.541,52</b>
	Altri	40228	ASSOFARM 0,02%		26,10		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non vi sono evidenze contabili giustificative del credito che deve essere considerato insussistente e quindi generavo di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	<b>-26,10</b>
	Altri	34782	SANTANDER CONSUMER BANK (EX UNIFIN S.P.A.)		16.754,50		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	34783	COGES FINANZIARIA S.P.A.		881,80		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34784	FLASHBANK SPA - EX SA.FI.BO. - DISATTIVATO		236,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34788	KTESIOS S.P.A.		130,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	34790	INA ASSITALIA ASSIC. - AGENTE GEN. DEL CORE GIUSEPPE		969,17		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34791	I.N.A. AG.TARANTO LAPENNA/LEGGIERI		1.383,20		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34793	NUOVA TIRRENA ASSICURAZIONE		12.778,59		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	34795	GENERALI ASSICURAZIONI TARANTO		917,10		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34827	GENERALI ASSICURAZIONI GIOIA DEL C.		5.156,14		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34933	GENERALI ASSICURAZIONI MANDURIA		725,27		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35156	CONAFI PRESTITO' S.P.A		3.071,80		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35166	FIDITALIA SPA EX FINAGEN SPA - DISATTIVATO		13.664,10		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35335	BANCA POPOLARE PUGLIESE S.P.A.		14.095,28		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35376	LAVORO FINANCE S.R.L.		19.503,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35738	IBL FAMILY S.p.A. (ex FINANZIARIA FAMILIARE SPA)		574,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35852	FUTURO S.P.A. - GRUPPO BANCARIO MEDIOBANCA		5.277,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35853	FAMILY CREDIT NETWORK-UCFIN-FINECO - DISATTIVATO		11.904,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35854	CARIFIN ITALIA SPA		2.873,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	35896	UGF ASSICURAZIONI SPA		183,10		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36482	NEOS BANCA SPA		8.115,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36507	ASREM AMBITO TERRIT. CAMPOBASSO		97,54		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36587	SPEFIN FINANZIARIA SPA		1.103,02		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36636	PRESTITALIA S.P.A		25.773,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36788	BIEFFE 5 S.P.A.		998,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36811	DETTO FACTOR S.P.A.		1.815,44		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36817	CONSUM.IT SPA		2.056,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36821	TERFINANCE SPA		110,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36920	UNIQA PREVIDENZA SPA - DISATTIVATO		530,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36924	BANCA DI CREDITO POPOLARE - DISATTIVATO		297,10		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36948	QUINTOGEST SPA		530,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	36949	IBL BANCA EX BARCLAYS BANK PLC		16.343,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36953	PITAGORA SPA		4.564,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37071	FIDITALIA S.P.A.		1.312,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37073	PLUSVALORE SPA - DISATTIVATO		490,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37084	AURORA ASSICURAZIONI-UNIPOL SPA		21.232,07		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37085	PRESTITEMPO - GRUPPO DEUTSCHE BANK SPA		3.225,66		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37089	INPDAP CPDEL-CPSAN		159.613,82		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37100	CO.FI.MAR. SPA		422,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37107	SIRIOFIN SPA		288,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37133	APULIA PRONTOPRESTITO SPA		1.251,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37134	FINANZIARIA POPOLARE DI LEVANTE - DISATTIVATO		262,77		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37153	SIGLA S.R.L.		751,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37161	DEUTSCHE BANK SPA		343,71		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37351	DIEFFE SRL		640,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37526	B@NCA 24-7 S.P.A.		2.404,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37544	GE CAPITAL SERVIZI FINANZIARI SPA		530,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37546	ITALCREDI SPA		1.261,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37560	LOGOS FINANZIARIA S.P.A.		165,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37599	FINDOMESTIC BANCA S.P.A.		315,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37792	GENERALI ITALIA S.P.A.		92,59		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37896	FIDES SPA		2.191,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	37910	RACES FINANZIARIA SPA IN LIQUIDAZIONE		393,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	38016	I.N.A. ASS. AG. GIOIA DEL COLLE MARCHIO GENERALI ITALIA		490,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	38330	BANCA DI CREDITO POPOLARE		666,47		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	38358	BIPITALIA DUCATO SPA		4.344,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	38638	NEOS FINANCE SPA		14.597,00		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	39342	CF LIFE COMPAGNIA DI ASSICURAZIONI VITA SPA		309,88		Trattasi di una anomalia contabile causata da una modalità di registrazione (MANREV - mandati reversali diretti), che si utilizzava al fine di effettuare pagamenti privi del previsto documento passivo.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>G/C su conto 260.160.0070001 che ha una eccedenza avere capiente e non giustificabile dal 2014, inoltre non vi sono evidenze contabili giustificative del credito</b>	
	Altri	34702	SOLITO MARIA CATALDA		258,23		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35132	PALMISANO DOMENICA - DISATTIVATO		2.035,65		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	35135	EQUITALIA PRAGMA S.P.A		2.583,22		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	35153	CORSI DONATA C/O SEMERARO TOMMASO *		206,58		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35338	GALIULO DOTT.SSA MARGHERITA * DISATTIVATO		2.800,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	35353	EPIFANI ANTONIO * DISATTIVATO		500,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di debiti della gestione liquidatoria rlvati nel conto 260.160.0008001 "Debiti verso gestione liquidatoria".	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0008001.</b>	
	Altri	35389	BASILE ROSA		407,37		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	35395	SEMIDAI ANGELO		283,81		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	35863	PALMISANO GIOVANNI		570,50		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	35864	PALMISANO MARIA PIA		570,50		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36225	MASTROVITO ANNA		250,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36249	CASTELLO FINANCE SRL		232,41		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36340	BANCA DI CRED.COOP.S.MARZANO DI S.G		177,70		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36423	BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MASSAFRA SOCIETA' COOPERATIVA		289,40		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36436	MAZZON LUDOVICO		175,38		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36551	DE GIGLIO ANNA		264,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36562	MODEO LEONARDA		248,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36563	CARROZZO VALERIA CATERINA		523,24		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36628	SO.G.E.T. SPA		2.310,52		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36789	BONAMASSA IVAN		224,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36800	FONZINI VINCENZA		800,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36808	DI GREGORIO GAETANO		195,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36812	INCERTO VITO		351,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36815	NPL MANAGEMENT SPA - DISATTIVATO		238,30		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36818	MASTROGIOVANNI ADELMA		668,32		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36825	ZAULI CARLO - DISATTIVATO		492,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36921	D'ELIA ANGELA		250,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	36925	COMPASS BANCA S.P.A.		1.562,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	36930	BANCA INTESA SANPAOLO S.P.A.		544,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37075	MARANGI ADELE NUCCIA		413,71		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37086	MONGELLI ANGELA PRESSO MONGELLI MARIA		800,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37103	CARRIERO CAROLINA		350,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37145	ESPOSITO GIUSEPPA		390,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37149	ARMENTO ALESSANDRA		280,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37159	GRAVINA ANNA MARIA - DISATTIVATO		200,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37267	CATELLA TIZIANA		332,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	37779	DIVERSI ASSISTITI - RIMBORSI		2.823,03		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di debiti verso assistiti rilevati sul conto 260.160.0050001 "Debiti verso assistiti".	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	39411	LARUCCIA ANGELA		1.377,57		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	39470	CONSERVA AVV. MARTINO - DISATTIVATO		710,00		Si generava strumentalmente una scadenza sul fornitore non sostenuta da un documento passivo e al solo scopo di effettuare il pagamento di trattenute stipendiali del personale dipendente disposte dall'autorità giudiziaria.e rivate contabilmente nella scrittura delle retibuzioni del personale in avere del conto 260.160.0075001 "Debiti a disposizione autorità giudiziaria"	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31.12.2020 attraverso G/C al conto 260.160.0075001 .</b>	
	Altri	40082	COMUNE di SAVA - DISATTIVATO		2.916,67		La scrittura di prima nota n.239634 del 31/12/2015 rileva in dare del conto 275.100.0010001/40082 l'importo con contropartina in avere del conto 260.120.00100001/40082. La registrazione in dare non chiude alcuna partita a debito nello stesso conto 275.100.0010001 e pertanto resta in eccedenza dare senza giustificazione economica.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non rinvenendo alcuna giustificazione contabile della registrazione in parola, si ritiene più</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>coerente girocontare nuovamente le due partite.</b>	
	Altri	40321	COMUNE di GROTTAGLIE		171,71		La scrittura di prima nota n.239634 del 31/12/2015 rileva in dare del conto 275.100.0010001/40082 l'importo con contropartita in avere del conto 260.120.00100001/40082. La registrazione in dare non chiude alcuna partita a debito nello stesso conto 275.100.0010001 e pertanto resta in eccedenza dare senza giustificazione economica.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Non rinvenendo alcuna giustificazione contabile della registrazione in parola, si ritiene più coerente girocontare nuovamente le due partite.</b>	
	Altri	35282	QUARANTA SILVANA		156,84		Trattasi di ritenute su prestazioni professionali erroneamente girocontate due volte al conto acceso al debito verso Erario per ritenute da versare	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/ 12/2020 con il G/C su 270.110.0030001/35282.</b>	
	Altri	35355	LAMANNA GIOVANNI		21,50		Trattasi di ritenute su prestazioni professionali erroneamente girocontate due volte al conto acceso al debito verso Erario per ritenute da versare	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/ 12/2020 con il G/C su 270.110.0030001/35282.</b>	
	Altri	35356	ROMEO VITTORIO		21,50		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione contabile al 31/ 12/2020 con il G/C su 270.110.0030001/35356</b>	
	Altri	35529	SABATO GIOVANNI		2.996,11		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	35533	PASSIATORE ARCANGELO MAURIZIO		388,00		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36311	RANIERI ANTONIO		348,94		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36918	CATUCCI MARIA		314,88		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36936	LIPPO CATALDO		271,09		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36942	PASCARELLA ROMUALDO		346,80		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36944	SPAGNULO VINCENZO		718,50		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36945	COLELLA CARLO		2.256,56		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	36946	PETROCELLI SARA		1.573,29		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	37155	CHIANURA EMIDIO		379,86		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	37162	SCARCIA SERGIO		2.841,76		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	37459	CIACCIA NICOLA		421,22		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	37789	CANDREVA TERESA		115,84		L'eccedenza dare è dovuta per euro 56,00 ad una emissione di nota di credito non dovuta e per la parte restante di euro 59,84 per la mancata restituzione dell'iva sulle fatture emesse in regime ordinario e pagate per l'intero importo anche se rimesse in regimedei minimi senza l'iva.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>E' stata trasmessa mail alla struttura di liquidazione per chiedere emissione di nota debito per euro 56,00 e il recupero della somme a credito residue.</b>	
	Altri	37826	BAGNOLI ROBERTO		1.567,68		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	38750	MAZZA PASQUALE		425,07		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	38755	BINETTI LUCIA		168,00		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	39123	CAPRIULO VITO		1.239,80		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
	Altri	39858	FRAPPI PIERLUIGI		132,00		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	39881	SIMONETTI MICHELE - DISATTIVATO		352,45		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	39898	CARLUCCIO VITO		531,76		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Altri	40905	D'IPPOLITO NICOLA - DISATTIVATO		1.026,09		Trattasi delle ritenute su prestazioni professionali il cui pagamento è stato erroneamente riportato in dare del conto acceso al percipiente	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Al 31/12/2020 l'eccedenza dare è stata girocontata al conto di debito delle ritenute di acconto</b>	
	Erog.	35829	LABORATORIO ANALISI CLINICHE DOTT.SSA CELLAMARE GIUSEPPINA S.R.L.		24.497,59		L'eccedenza dare è determinata dal ricevimento di due note di credito relativa a prestazioni rese anteriormente all'anno 2017 in regime di liquidazione da elenchi e non da documenti fiscali, ancorché emessi ma non registrati. A seguito poi dello svolgersi delle vicende legate alla convenzione, venivano emesse note di credito che non andavano ad agganciare una fattura. Ciò generava un credito inesistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente determina quale effetto</b>	-24.497,59

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							<b>economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	
	Erog.	37782	DIVERSI MEDICI SPEC. CONV. ESTERNI		3.010.709,78		A seguito della migrazione dal sistema AS 400 ad Areas il saldo a debito verso il fornitore al 31/12/2011, di Euro 3.758.119,78, non veniva "agganciato" a questo conto, tanto che in elenco compare senza la indicazione di codice e denominazione.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>Sistemazione il 31/12/2020. Con il supporto informatico si è provveduto ad eseguire il ripristino e, pertanto, il saldo aggiornato al 31/12/2020 è di Euro 747.410,00 avere (Euro 3.010.709,78 D + Euro 3.758.119,78 A)</b>	
	Erog.	40508	C.M.R. - FONDAZIONE EUROPEA RIABILITAZIONE E SPORT		51.238,32		L'eccedenza dare è determinata dal ricevimento di una nota di credito relativa a prestazioni rese anteriormente all'anno 2017 in regime di liquidazione da elenchi e non da documenti fiscali, ancorché emessi ma non registrati. A seguito poi dello svolgersi delle vicende legate alla convenzione, venivano emesse note di credito che non andavano ad agganciare una fattura. Ciò generava un credito inesistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	-51.238,32
	Erog.	42953	CENTRO ANALISI E4 DR. ERMANNIO CALCATELLI S.R.L.		218.362,84		L'eccedenza dare è determinata dal ricevimento di una nota di credito relativa a prestazioni rese anteriormente all'anno 2017 in regime di liquidazione da elenchi e non da documenti fiscali, ancorché emessi ma non registrati. A seguito poi dello svolgersi delle vicende legate alla convenzione, venivano emesse note di credito che non	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2020 – Quadro sinottico riconciliazioni fornitori

n. invio circ.	Categ.	Codice	Ragione sociale	Saldo da riscontro	Saldo da contabilità	Saldo da scadenzario al netto IVA split payment	Note	Sopravvenienze attive(+) e passive (-)
							andavano ad agganciare una fattura. Ciò generava un credito inesistente.	
			<b>Riconciliazione</b>				<b>La contabilizzazione di un credito insussistente determina quale effetto economico posticipato la generazione di una sopravvenienza passiva di pari importo.</b>	-218.362,84
<b>TOTALE SOPRAVVENIENZE (DIFFERENZA TRA + SOPRAVVENIENZE ATTIVE - SOPRAVVENIENZE PASSIVE)</b>								<b>3.075.350,34</b>

Taranto, 30 luglio 2021

Il Dirigente della SSD Bilancio  
f.to. Dott. Francesco Saverio MASSARO

Il Direttore Amministrativo  
f.to Dott. Andrea CHIARI

Il Direttore Generale  
f.to Avv. Stefano ROSSI

per il Direttore dell'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie  
Il Dirigente della SSD Bilancio  
f.to Dott. Francesco Saverio MASSARO