



Allegato 4E

Alla

NOTA INTEGRATIVA 31/12/2023

Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

ALLEGATO 4E) ALLA NOTA INTEGRATIVA PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE DELLE CIRCOLARIZZAZIONI A FORNITORI

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
1	11450	FRESENIUS KABI ITALIA Srl	72.274,94	62.549,94	75.328,45	-12.778,51	240,87	-12.537,64	Si è accertato che l'e/c inviato dal fornitore riporta fatture che risultano regolarmente pagate per complessivi Euro 14.506,79 e non riporta fatture emesse nel 2022 e nel 2023 che risultano aperte nelle scritture contabili ASL per Euro 2.302,68. Le fatture risultano cedute a Ifitalia S.p.A.. E' stata inviata mail al fornitore informando degli intervenuti pagamenti. Si ritiene che la mancata riconciliazione è imputabile alla cessione delle fatture in atti.	
2	13302	GETINGE ITALIA S.R.L.	61.412,08	50.337,77		50.337,77			La società di revisione PwC ha chiesto la conferma della sola fattura n. 180007230 del 23/10/2023 di Euro 960.303,09, Con nota prot. 3675 dell'8/1/2024 si è provveduto ad informare PwC che la fattura circolarizzata è stata stornata con nota di credito n. 180007313 del 15/11/2023 (inviata in allegato alla nota). E' stato richiesto l'inoltro di estratto conto. La richiesta non è stata soddisfatta.	
3	2960	SERVIER ITALIA Spa	7.002,92	6.366,29	0,00	6.366,29		6.366,29	La società Servier Italia S.p.A. ha chiesto l'invio di e/c al 31/12/2023. Con nota prot. 0015274 del 22/1/2024 è stato inviato l'estratto conto con contestuale richiesta di confermare il saldo entro il 31/1/2024 inviando pec anche per conoscenza al Collegio Sindacale. La richiesta non è stata soddisfatta.	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									Comunque la mancata risposta equivale ad accettazione del saldo.	
4	815465320	AUSL VITERBO POLO OSPEDALIERO CENTRALE BELCOLLE	32.609,25	32.609,25	32.609,25	0,00		0,00		
5	16448	ELITECHGROUP S.P.A. (GIA' NANOGEN ADVANCED DIAGNOSTICS S.P.A.)	324.868,16	266.285,37	198.254,37	68.031,00		68.031,00	La differenza tra il saldo riportato dal fornitore ed il saldo risultante dalle scritture contabili ASL Taranto è costituita dalla fattura 19341738 del 3/7/2019 ceduta alla Credemfactor SpA e bloccata nel pagamento dall'Area Gestione del Patrimonio	
6	14610	SAD S.R.L.	285.654,39	274.667,69	274.667,69	0,00		0,00		
7	14609	CEINGE BIOTECNOLOGIE AVANZATE SCarl	8.115,22	8.115,22	9.219,44	-1.104,22		-1.104,22	La fattura 159/AD del 29/11/2023 è pervenuta ed è stata registrata dall'ASL Taranto il 17/1/2024. E' stata inviata nota prot. 29129 dell'8/2/2024	
8	18013	MEDICAIR SUD Srl	1.303.060,13	1.267.972,96	1.121.671,57	146.301,39	182.952,87	329.254,26	Il fornitore in risposta alla richiesta di circolarizzazione dell'AGREF ha inviato estratto conto al 31/12/2023 dal quale emerge un minor debito rispetto alle risultanze dalle scritture contabili dell'ASL Taranto. Dalle verifiche eseguite si è accertato che l'estratto conto inviato dal fornitore non riporta le note di debito per interessi di mora emesse dal 2014 al 2019 pari a complessivi Euro 330.201,63. Non sono state notificate cessioni in merito a fatture e documenti fiscali del fornitore e, quindi, si è provveduto a stralciare il debito con conseguente	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									rilevazione di una insussistenza attiva. Per effetto dello stralcio residua un maggior debito riportato dal fornitore di Euro 1.247,37 per il quale sono state riscontrate nel dettaglio le differenze tra i documenti riportati nell'e/c del fornitore e le risultanze ASL Taranto. Con nota prot. 29091 dell'8/2/2024 è stato inviato al fornitore estratto conto delle partite per le quali sono state riscontrate differenze. In assenza di risposta il saldo contabile dell'ASL Taranto risulta confermato.	
9	5721	SURGIKAL Srl	234.039,57	201.595,00	450.347,75	-248.752,75	39.210,63	-209.542,12	Il fornitore in risposta alla richiesta di circolarizzazione dell'AGREF ha inviato estratto conto al 31/12/2023 dal quale emerge un maggior debito rispetto alle risultanze dalle scritture contabili dell'ASL Taranto. Dalle verifiche eseguite si è accertato che l'estratto conto inviato dal fornitore riporta fatture emesse il 22/12/2023 e il 31/12/2023 pervenute e registrate dall'ASL di Taranto nel 2024 per complessivi Euro 39.210,63. Inoltre, il fornitore ha riportato fatture stornate con nota di credito e/o pagate dall'ASL di Taranto per complessivi Euro 209.542,12. Con nota prot. 32022 del 12/2/2024 è stato inviato al fornitore prospetto analitico dei documenti stornati e/o pagati nonché elenco delle fatture ricevute dall'ASL Taranto nel 2024 informando, quindi, che il saldo risultante dalle nostre scritture contabili al 31/12/2023 è di Euro 201.595,00. In assenza di risposta il saldo contabile dell'ASL Taranto risulta confermato.	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
10	2815	Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato	6.688,62	6.688,62	0,00	6.688,62		6.688,62	L'IPZS in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha informato che al 31/12/2023 non risultano partite aperte. Si è proceduto allo stralcio del debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto con conseguente rilevazione di una insussistenza attiva	-6.688,62
11	4685	BIOMERIEUX ITALIA Spa	385.312,58	343.988,76	201.732,22	142.256,54		142.256,54	Il fornitore in risposta alla richiesta di circolarizzazione dell'AGREF ha inviato estratto conto al 31/12/2023 dal quale emerge un minor debito rispetto alle risultanze dalle scritture contabili dell'ASL Taranto pari alle fatture emesse dal 2009 al 2014 e note credito emesse nel 2023. I predetti documenti risultano ceduti a Banca Farma Factoring SpA che ha inviato estratto conto al 31/12/2023 delle fatture cedute da tutti i fornitori ASL Taranto aperte al 31/12/2023 . Relativamente al fornitore Biomerieux Italia S.p.A. risulta riportata unicamente la fattura 5265215 del 2012 di EUro 211,60 che, peraltro, non risulta ricevuta dall'ASL Taranto. Stante i riscontri eseguiti si è provveduto a stralciare il maggior debito risultante dalle scritture contabili ASL Taranto con conseguente rilevazione di una insussistenza attiva.	-142.256,54
12	18893	WOLTERS KLUWER ITALIA Srl	21.323,00	17.616,00	16.850,00	766,00		766,00	La WKI in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato e/c al 31/12/2023 nel quale non sono riportate una fattura del 2015 e una fattura del 2016 per complessivi Euro 766,00. Si è proceduto allo stralcio del debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto con conseguente rilevazione di una insussistenza attiva	-766,00

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
13	3217	AUXILIUM SOC.COOP.	580.533,22	556.808,09	483.082,91	73.725,18	55.095,05	128.820,23	<p>La AUXILIUM Soc. Coop. in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - schede contabili relative al conto acceso al cliente ASL Taranto dove espone un credito al 31/12/2023 di Euro 483.082,91 comprensivo di fatture emesse al 31/12/2023 ricevute e registrate dall'ASL Taranto nel 2024. Di talchè emerge un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto di EUro 128.820,23; - schede contabili relativi al conto acceso al fornitore ASL Taranto dove espone un debito al 31/12/2023 di Euro 362.217,24 inferiore al credito di Euro 476.318,50 risultante dalle scritture contabili per Euro 114.101,26. <p>E' stata inviata alla Auxilium Soc. Coop. nota prot. 0031645 del 12/2/2024 evidenziando l'esistenza di minor importi sia nelle partite creditorie sia nelle partite debitorie e chiedendo se dette differenze discendono dalla compensazione di partite con invito a fornire elenco analitico delle eventuali compensazioni eseguite.</p> <p>La richiesta non è stata riscontrata. L'Auxilium in risposta alla circolarizzazione disposta dal Collegio Sindacale ha ritrasmesso i partitari già inviati.</p> <p>E' altresì pervenuta richiesta di conferma saldo della società di revisione Mazars Italia S.p.A.. La richiesta è stata riscontra con nota prot 59249 del 22/3/2024 rinnovando anche alla società di revisione la richiesta di voler inoltrare elenco analitico sia delle singole partite creditorie sia delle singole partite debitorie aperte alla data del 31/12/2023. Anche questa richiesta</p>	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									non è stata riscontrata. Si rileva che, tenuto conto che dalle differenze sopra riportate, ove dovessero essere eseguite compensazioni tra crediti e debiti, residuerebbe un debito non riportato da Auxilium Soc. Coop. di Euro 14.718,97 (128.820,23 - 114.101,26). Stante il mancato riscontro da parte del fornitore si ritiene di non dover procedere ad alcuna rettifica.	
14	63230	CASA DI CURA BERNARDINI S.R.L.	12.078.002,78	12.078.002,78	11.703.187,47	374.815,31		374.815,31	La Casa di Cura Bernardini in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato paritari al 31/12/2023 dai quali emerge un maggior debito dell'ASL Taranto di Euro 374.815,31. Dai riscontri eseguiti si è accertato: - che la nota di credito del 6/4/2021 di EUro 368.779,31 stornava una fattura del 2012 che risultava essere già stralciata dalle scritture contabili dell'ASL Taranto Pertanto, la nota di credito è stata chiusa con conseguente rilevazione di una insussistenza passiva di Euro 368.779,31; - che il residuo importo di Euro 6.040,00 non corrisponde ad alcun documento emesso dalla Casa di Cura Bernardini S.r.l.. E' stata inviata al fornitore nota prot. 0033753 del 14/02/2024 chiedendo l'invio di estratto conto analitico delle partite a credito e a debito ai fini della riconciliazione. La richiesta non è stata riscontrata.	
15	19214	TEVA ITALIA S.R.L.	50.123,32	45.595,43	44.831,09	764,34		764,34	La TEVA Italia S.r.l. in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto al 31/12/2023. Con nota prot.33760 del 14/02/2023 è stato inviato al fornitore analitico	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									dettaglio delle differenze riscontrate sui singoli documenti che assommano a Euro 764,34 di cui Euro 612,00 in attesa di regolare nota di credito.	
16	6369	POLICLINICO RIUNITI - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA FOGGIA	15.838,94	15.838,94	17.256,37	-1.417,43		-1.417,43	L'AO Policlinico di Foggia in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto delle partite creditorie dal quale si rileva che il fornitore non ha annotato nelle scritture contabili il pagamento di Euro 1.415,43 eseguito in favore dell'INPS a seguito di intervento sostitutivo. E' stata inviata al Policlinico di Foggia nota prot. 33743 del 14/02/2024 allegando l'ordinativo di pagamento in favore dell'INPS in uno con l'estratto conto al 31/12/2023 delle partite a debito dell'ASL di Taranto. Il Policlinico di Foggia con nota prot. 5227 del 26/2/2024 ha rettificato il saldo delle partite creditorie alla data del 31/12/2023 in Euro 15.838,94 e, quindi corrispondente al saldo contabile, ed ha altresì precisato di non avere debiti nei confronti dell'ASL Taranto.	
17	17435	AZIENDA SANITARIA LOCALE BT	153.220,50	153.220,50	50.000,00	103.220,50		103.220,50	L'ASL BAT in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto delle partite creditorie al 31/12/2023 costituite dalla annotazione dell'importo di Euro 50.000 anno 2023. L'estratto conto inviato è stato riscontrato con nota prot. 33754 e 33755 del 14/2/2024 informando che il debito risultante dalle scritture contabili ASL Taranto ri viene dalla rilevazione delle cessioni sacche sangue al 31/12/2021 e al 31/12/2022 giusta comunicazione della Regione Puglia/GSA. L'ASL BAT con nota prot. 18482 del	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									28/2/2024 ha trasmesso nuovo estratto conto che espone un saldo di Euro 153.220,50 che si riconcilia con le scritture contabili dell'ASL Taranto.	
18	63020	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI	44.941,64	44.941,64	5.609,64	39.332,00		39.332,00	L'AOU Policlinico di Bari in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto delle partite a debito dell'ASL Taranto riportante fatture emesse e da pagare per Euro 5.609,64 e specificando nella nota di accompagnamento la imputazione di "fatture da emettere" così distinte: - servizio trasfusionale anno 2021 per Euro 38.650,00; - servizio trasfusionale anno 2022 per Euro 682,00; - servizio trasfusionale anno 2023 per Euro 378,36. Si osserva che i costi/ricavi del servizio trasfusionale sono comunicati dalla GSA nell'ambito delle Linee Guida fornite per i Bilanci CONSuntivi e, peraltro, non sono soggette a fatturazione. E' di tuta evidenza che, anche in questo caso, il maggior debito risultante dalle scritture contabili ASL Ta riviene dalle cessioni sacche sangue 2021 e 2022 imputate direttamente a debito e non a fatture da ricevere. La correttezza della annotazione è stata confermata telefonicamente dalla GSA.	
19	16618	PUGLIA LIFE SRL	44.320,57	42.947,19	44.409,28	-1.462,09	10.453,34	8.991,25	La società Puglia Life in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto delle partite aperte al 31/12/2023 informando che "per quanto riguarda eventuali fatture cedure, abbiamo fatto richiesta al cessionario". Il saldo comunicato, infatti, al netto delle fatture emesse il 31/12/2023, si riconcilia con le scritture contabili	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									dell'ASL Taranto escludendo le fatture cedute a Intesa Sanpaolo che ammontano a Euro 8.991,25.	
20	2502	ROCHE Spa	430.941,85	390.922,21	488.548,83	-97.626,62		-97.626,62	La Roche SpA in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato e/c delle partite aperte al 31/12/2023. Dai riscontri eseguiti si è accertato che l'estratto conto inviato non riporta: - le fatture cedute a Banca Ifis e Banca Sistemi che nelle scritture contabili dell'ASL Taranto risultano aperte per Euro 11.684,83; - i pagamenti eseguiti da ASL Taranto in favore dei cessionari annotati nelle scritture contabili dell'ASL Taranto. Ne consegue che non è possibile riconciliare il documento inviato con le scritture contabili dell'ASL Taranto.	
21	2751	FORMED Srl	56.981,94	47.125,07	0,00	47.125,07		47.125,07	La FORMED S.r.l. ha chiesto di "riscontrare il saldo al 31/12/2023" non comunicando il relativo importo. Con nota prot. 34721 e 34726 del 15/02/2024 è stato inviato al revisore contabile e al fornitore estratto conto delle partite aperte al 31/12/2023 chiedendo conferma delle risultanze contabili dell'ASL Taranto. La richiesta non è stata riscontrata e, quindi, il saldo risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto deve ritenersi confermato.	
22	18968	CELLTRION HEALTHCARE ITALY SRL	3.127,41	2.843,10	2.843,10	0,00		0,00	Con nota prot. 34919 del 16/2/2024 è stata riscontrata la richiesta di circolarizzazione della società di revisione PWC chiedendo l'invio di estratto conto analitico delle partite aperte. La richiesta non è stata riscontrata.	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
23	6-26302	DIASORIN ITALIA SPA	1.783.138,37	1.465.916,70	0,00	1.465.916,70		1.465.916,70	La società di revisione PwC ha chiesto la conferma della sola fattura n. 6233015006 del 13/12/2023 di Euro 52.460,00, Con nota prot. 36062 del 19/02/2024 è stata confermata la predetta fattura chiedendo di fornire estratto conto al 31/12/2023. La richiesta non è stata soddisfatta.	
24	18662	INTRAUMA S.P.A.	217.237,78	190.724,78	218.401,44	-27.676,66	26.513,00	-1.163,66	La società di revisione Deloitte & Touche SpA ha inviato estratto conto al 31/12/2023 chiedendo di confermare il saldo a debito pari a complessivi EUro 218.401,44. L'Agref con nota prot. 38872 del 22/2/2024 ha segnalato di non concordare con il predetto saldo evidenziando che la differenza di EUro 27.676,66 trova parziale giustificazione nelle fatture emesse dalla Intrauma il 27/12/2023 ma ricevute da ASL Taranto nel 2024. E' stato inviato estratto conto analitico riportante le scadenze aperte nelle scritture contabili dell'ASL Taranto che assommano al minor importo di EUro 190.724,78 oltre IVA split payment. La Deloitte & Touche e la società Intrauma non hanno fornito riscontro. Conseguentemente il saldo contabile dell'ASL Taranto deve ritenersi confermato.	
25	2459	ISTITUTO TUMORI GIOVANNI PAOLO II IRCCS BARI	64.877,95	64.877,95	64.877,95	0,00		0,00	Il saldo comunicato dal fornitore si riconcilia con le scritture contabili ASL Taranto.	
26	17543	AZIENDA SANITARIA LOCALE BA	204.134,43	204.134,43	204.089,78	44,65		44,65	L'ASL di Bari in riscontro alla richiesta dell'AGREF ha inviato estratto conto delle partite a debito dell'ASL di Taranto. Si è accertato che nelle scritture contabili dell'ASL di Taranto risulta iscritta una fattura del 2013 che è stata	-44,65

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									stralciata con conseguente rilevazione di una insussistenza attiva.	
27	5179	ASL FROSINONE	47.602,00	47.602,00	47.602,00	0,00		0,00		
28	11809	PERFORMANCE HOSPITAL Srl	111.400,60	91.363,00	91.363,00	0,00		0,00		
29	8325	MICROPORT CRM SRL	36.951,20	35.530,00		35.530,00		35.530,00	La società di revisione KPMG ha chiesto la conferma della sola fattura n. 267341 del 04/12/2023 di Euro 22.690,00, Con nota prot. 50459 del 11/03/2024 è stata confermata la predetta fattura chiedendo di fornire estratto conto al 31/12/2023. La richiesta non è stata soddisfatta.	
30	4647	COOPERATIVA OSA-OPERATORI SANITARI ASSOCIATI ONLUS	744.447,51	713.043,60	715.933,50	-2.889,90		-2.889,90	L'AGREF con nota prot. 50538 dell'11/3/2024 ha ribadito alla società di revisione Ria Grant Thornton SpA e al fornitore Coop. OSA le motivazioni già rappresentate nei riscontri alle richieste di circolarizzazione al 31/12/2020, al 31/12/2021 e al 31/12/2022 che determinano la discordanze di Euro 2.889,90. Nel dettaglio: 1) 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; fattura n. VU 17/07003 del 31/12/2017 di Euro 1.439,95 oltre IVA, per complessivi Euro 2.879,90 oltre IVA. La mancata ricezione delle fatture è stata comunicata al fornitore già nel 2021 ma a tutt'oggi non sanata; 2) la Coop. OSA ha reclamato il saldo di Euro 5,00 della fattura VU16/02983 del 27/6/2016 e di ulteriori Euro 5,00 relativo alla fattura VU16/03849 del	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									4/8/2016 che risultano pagate per l'intero importo nelle scritture contabili dell'ASL Ta.	
31	5787	MEDIC'S BIOMEDICA Srl	139.142,89	121.820,99	172.732,94	-50.911,95	50.471,83	-440,12	L'AGREF con nota prot. 50521 dell'11/3/2024 ha ribadito al revisore Dr.ssa Liguori e al fornitore Medic's Biomedica le motivazioni già rappresentate nel riscontro alla richiesta di circolarizzazione al 31/12/2022 che determinano la discordanze di Euro 440,11. Nel dettaglio dal saldo contabile esposto dal fornitore al 31/12/2022 di Euro 390.992,99 occorre: Detrarre: 1) Fattura 3601 del 31/12/2014 di Euro -2.172,60; 2) Fattura 3602 del 31/12/2014 di Euro -2.203,03; 3) NC 426 del 25/2/2015 di Euro 1.805,76; 3) NC 429 del 25/2/2015 di Euro 1.805,76. Aggiungere la Fattura 4923 del 13/12/2004 non riportata nell'e/c Medic's Biomedica di Euro 324,00. La Medics Biomedica S.r.l. con pec del 25/3/2024 ha informato che adeguerà il saldo iniziale all'1/1/2023 a Euro 391.316,99	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
32	1025	ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	29.915,90	29.873,00	33.912,77	-4.039,77		-4.039,77	L'AGREF con nota prot. 51326 dell'11/3/2024 ha riscontrato l'e/c ricevuto da fornitore evidenziando le ragioni che determinano la discordanze di Euro 4.039,77. Nel dettaglio le partite non riconciliate sono: - minor importo fattura 0252/BTM del 15/03/2012 Euro 1,81; - fattura n. 0486/BTM del 30/04/2013 di Euro 908,81 pagata con nostro ordinativo n. 5378/2013; - fattura n. 0184/BTM del 15/02/2014 di Euro 1.860,15 non pervenuta a ASL Taranto; - fattura n. 0839/BTM del 31/08/2014 di Euro 1.269,00 non pervenuta a ASL Taranto.	
33	18701	IMMUCOR ITALIA Spa	88.967,39	62.078,49	62.083,49	-5,00		-5,00	La IMMUCOR S.p.A. con PEC del 15/12/2023 ha inviato estratto conto della situazione debitoria aggiornata sollecitando il pagamento delle fatture scadute. L'Agref con nota prot.222988 del 20/12/2023 ha informato dei pagamenti eseguiti con ordinativo di pagamento del 37601 del 13/12/2023 e sulle ragioni ostative al mancato pagamento del saldo della fattura 460 18006769 1 dell'8/10/2018 (ricevimenti non risultanti dal sistema informatico). Il maggior credito di EUro 5,00 risultante dall'e/c del fornitore si riferisce alla predetta fattura del 2018 esposta dal fornitore per Euro 356,96 mentre risulta aperta nelle scritture contabili ASL per Euro 351,96.	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
34	2578	CO.DI.SAN.S.P.A.	877,32	719,12	11.787,20	-11.068,08	11.244,08	176,00	La CODISN SpA con PEC del 08/03/2024 ha inviato estratto conto della al 31/12/2023. Il riscontro con le scritture contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha riportato la fattura di cassa economale (PO Castellaneta) n. 1310.E del 29/02/2016 e, pertanto, la stessa può essere stralciata, anche in considerazione che trattasi dispesa di cassa economale, con conseguente rilevazione di una inesistenza attiva annotata nelle scritture contabili il 18/03/2024. Al netto della predetta fattura e non considerando le fatture emesse dal fornitore il 29/12/2023 pervenute e registrate dall'ASL Taranto nel 2024 il saldo si riconcilia	
35	8219	ISTITUTI CLINICI SCIENTIFICI MAUGERI SPA	2.843.088,28	2.843.088,28					Come accaduto per gli esercizi 2021 e 2022 il fornitore anche per l'anno 2023 ha trasmesso documento che non corrisponde né ad un partitario né ad un estratto conto. Infatti, il documento riporta le fatture emesse distinte per struttura e non cronologicamente. Inoltre, sono annotate operazioni con segno negativo per le quali non è dato comprendere se trattasi di pagamenti ricevuti e a quali fatture imputate oppure storni di fatture o altro. Ad ogni buon conto si è accertato che devono essere escluse dal documento inviato le fatture emesse il 31/12/2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 ammontanti a complessivi Euro 563.536,56, di talché residua un maggior credito indicato dal fornitore di Euro 61.488,17 per il quale non è possibile procedere a riconciliazione stante il contenuto del documento	
	1036	FONDAZIONE SALVATORE MAUGERI CLINICA DEL LAVORO E DELLA RIABILITAZIONE	199.690,38	199.690,38						
		Totale	3.042.778,66	3.042.778,66	3.667.803,39	-625.024,73	563.536,56	-61.488,17		

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									inviato dal fornitore. Con nota prot. 56370 del 18/03/2024 indirizzata alla società di revisione PwC e alla società è stato richiesto elenco analitico delle sole partite aperte alla data al fine di pervenire alla perfetta riconciliazione.	
36	8522	THERAS BIOCARE SRL	137.471,36	132.184,00	136.016,00	-3.832,00	3.832,00	0,00	La Theras Biocare con PEC del 12/03/2024 ha chiesto la conferma del saldo risultante dall'e/c inviato. Al netto delle fatture ricevute nel 2024 il saldo si riconcilia.	
37	4927	UBER ROS Spa	90.575,82	84.338,74	91.075,34	-6.736,60	7.640,88	904,28	La UBER Ros con PEC del 12/03/2024 ha inviato estratto conto della al 31/12/2023. Il riscontro con le scritture contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha riportato le fatture dal 2015 al 2018 che assommano a complessivi Euro 904,28. La medesima differenza emergeva anche dalla circolarizzazione del saldo al 31/12/2022. Si ritiene pertanto che le fatture possono essere stralciate con conseguente rilevazione di una inusistenza attiva annotata nelle scritture contabili il 18/03/2024. Al netto dello stralcio e non considerando le fatture emesse dal fornitore il 31/12/2023 pervenute e registrate dall'ASL Taranto nel 2024 il saldo si riconcilia.	
38	4440	LINDE MEDICALE Srl	1.227.515,46	1.180.161,21	0,00	1.180.161,21		1.180.161,21	La società di revisione PwC ha chiesto la conferma della sola fattura n. 23/328381 del 31/10/2023 di Euro 23.086,30, Con nota prot. 56389 del 18/03/2024 è stata confermata la predetta fattura chiedendo di fornire estratto conto al	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									31/12/2023. La richiesta non è stata soddisfatta.	
39	6-26087	LM IMPIANTI SRL	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	La LM Impianti S.r.l. ha inviato scheda contabile al 31/12/2023 che espone un saldo pari a zero, del quale il revisore legale ha chiesto conferma, per effetto della annotazione di fatture emesse e per Euro 478.281,50 e di corrispondenti bonifici ricevuti dall'ASL di Taranto. La richiesta è stata riscontrata con nota prot. 56392 del 18/3/2024 inviando scheda contabile che riporta le medesime risultanze.	
40	17193	ITEM OXYGEN Srl	7.850,26	6.434,64	7.334,64	-900,00	900,00	0,00	Al netto della fattura emessa il 31/12/2023 e registrata dall'ASL Ta nel 2024, l'estratto conto inviato dal fornitore si riconcilia.	
41	815465479	IL GIARDINO DI ALICE SOCETA' COOP. SOCIALE	34.390,70	32.753,03	56.467,87	-23.714,84	26.630,55	2.915,71	Il revisore contabile della Soc. Coop. Sociale Il Giardino di Alice ha inviato richiesta di conferma saldo al 31/12/2023 allegando estratto conto delle partite aperte. L'Agref a seguito delle verifiche eseguite ha riscontrato la richiesta con nota prot. 58042 del 20/03/2024 informando di non concordare con il saldo di Euro 56.467,87 per le seguenti motivazioni. 1) Con nota prot. 57198 del 19/03/2024 abbiamo chiesto alla Soc. Coop. Il Giardino di Alice di restituire l'importo di Euro 2.915,71, corrispondente all'IVA in regime di split payment, da noi erroneamente pagata alla società anzicchè all'Erario dello Stato con i mandati di pagamento 25622 del 7/9/2023, n. 27787 del 27/09/2023 e n. 32606 del 7/11/2023 (allegato 1). Il predetto importo, pertanto, non può essere considerato quale pagamento di	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									fatture, come riportato nell'estratto conto inviato, ma deve essere contabilizzato quale debito nei nostri confronti. 2) Le fatture emesse dalla Soc. Coop. Il Giardino di Alice in data 31/12/2023, ammontanti complessivamente a Euro 26.630,55, sono a noi pervenute e sono state registrate nel 2024. Il saldo a debito al 31/12/2023 di Euro 32.753,03 (al netto dell'IVA in regime split payment) si riconcilia quindi con l'estratto conto rettificato con le operazioni sopra descritte (saldo e/c 56.467,87 + somma da restituire Euro 2.915,71 – fatture emesse il 31/12/2023 Euro 26.630,55 = Euro 32.753,03).	
42	6-13160	ASL FOGGIA	590,50	590,50		590,50		590,50	La società di revisione BDO ha inviato richiesta di circolarizzazione non informando sui crediti/debiti eventualmente risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Foggia. L'AGREF con nota prot 59231 del 22/3/2024 ha inviato estratto conto delle partite a credito risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Ta rinnovando la richiesta già formulata di trasmettere prospetti analitici dei saldi delle partite creditore e debitorie al 31/12/2023. Anche tale richiesta non è stata riscontrata.	
43	7275	OTTOPHARMA SRL	5.857,58	5.325,25	5.325,25	0,00		0,00		

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
44	3753	FONDAZIONE ANT ITALIA ONLUS	6.693,05	6.693,05	4.800,00	1.893,05		1.893,05	I revisori della Fondazione ANT Italia Onlus hanno inviato estratto conto della al 31/12/2023. Il riscontro con le scritture contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha riportato la fattura del 28/4/2006 di Euro 1.893,05 e, pertanto, la stessa può essere stralciata e, con conseguente rilevazione di una in sussistenza attiva annotata nelle scritture contabili il 22/03/2024. Al netto della predetta fattura e non considerando le fatture emesse dal fornitore il 29/12/2023 pervenute e registrate dall'ASL Taranto nel 2024 il saldo si riconcilia	
45	7020	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE BOLOGNA	146.041,89	146.041,89	146.082,08	-40,19	3.942,00	3.901,81	Il riscontro fornito con l'AUSL Bologna ha consentito di accertare che: 1) la fattura 100232571 del 27/12/2023 è stata ricevuta dall'ASL Taranto nel 2024; 2) non è riportata nell'e/c la fattura 004248 del 24/10/2007 di Euro 3.901,81 e, pertanto, la stessa può essere stralciata e, con conseguente rilevazione di una in sussistenza attiva annotata nelle scritture contabili il 25/03/2024.	-3.901,81

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
46	6-26302	DIASORIN ITALIA SPA	1.783.138,37	1.465.916,70	421.141,50	1.044.775,20		1.044.775,20	<p>Il fornitore è stato cicularizzato dal Collegio Sindacale al quale con PEC del 26/2/2024 ha comunicato il saldo al 31/12/2023 pari a complessivi Euro 424.141,50 segnalando l'invio di estratto conto che nella realtà non è stato allegato.</p> <p>Si evidenzia che la DIASORIUN S.p.A. ha ceduto gran parte delle fatture a BFF Bank S.p.A.</p> <p>La società cessionaria ha trasmesso all'AGREF estratto conto riportante tutte le fatture in portafoglio emesse dai fornitori dell'ASL Ta. Per la società DIASORIN ITALIA SpA il totale complessivo delle fatture cedute pro-soluto è di Euro 1.013.871,00. Ne consegue che complessivamente il saldo comunicato da cedente e cessionario risulta pari a Euro 1.435.012,50 (Euro 421.141,50 + 1.013.871,00) così evidenziando un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto di Euro si ridurrebbe a Euro 30.904,20.</p> <p>Non è possibile procedere ad una puntuale riconciliazione non avendo ricevuto analitico estratto conto dal fornitore DIASORIN ITALIA S.p.A.</p>	
47	18888	ROCHE DIAGNOSTICS Spa	1.790.404,97	1.474.327,37	1.447.394,75	26.932,62	7.546,80	34.479,42	<p>Il fornitore è stato cicularizzato dal Collegio Sindacale al quale con PEC del 1/3/2024 ha inviato estratto conto al 31/12/2023.</p> <p>Nelle scritture contabili dell'ASL Taranto sono annotate cessioni a BFF Bank e Banca IFIS per complessivi EUro 34.475,12 corrispondenti a fatture non riportate nell'estratto conto del fornitore. Pertanto, al netto delle fatture cedute da Roche Diagnostic S.p.A. resta una differenza tra saldo comunicato e saldo</p>	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									risultante dalle scritture contabili dell'ASL dTaranto di Euro 4,30.	
48	2547	CENTRO SOCIO SANITARIO VILLA BIANCA AUSIELLO SRL	2.429.230,78	2.429.234,98	2.636.612,81	-207.377,83	212.745,07	5.367,24	<p>Il fornitore è stato cicularizzato dal Collegio Sindacale al quale con PEC del'1/3/2024 ha inviato estratto conto al 31/12/2023.</p> <p>Il Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello S.r.l. era stato oggetto di circolarizzazione dei saldi al 31/12/2020 e, a quella data, era emersa una residua differenza di maggiori debiti risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Taranto di Euro 5.218,79 la cui riconciliazione può essere eseguita solo dalla struttura ordinante tenuto conto delle incongruenze che erano state rilevate dall'estratto conto fornito.</p> <p>Anche per l'e/c al 31/12/2023 si deve rilevare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la esistenza di piccole differenze su diversi importi riportati dal fornitore nell'e/c rispetto ai documenti originari; - la indicazione di importi non dettagliati per "residuo patologia clinica 2020" e "residuo 2019" per complessivi Euro 42.448,83. <p>L'AGREF ha inviato nota pec al Centro Socio Sanitario Villa Bianca Ausiello al fine di ottenere la indicazione analitica dei suddetti importi.</p>	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
49	416527	Soc. Coop. Ospedalieri SS. Annunziata	105.535,90	95.941,73	144.826,84	-48.885,11		-48.885,11	<p>Il fornitore è stato circolarizzato dal Collegio Sindacale al quale con PEC del 26/2/2024 ha inviato i mastri contabili relativi agli anni dal 2020 al 2023. Si è accertato preliminarmente che il fornitore in sede di circolarizzazione dei saldi al 31/12/2020 con PEC del 19/04/2021 (agli atti della circolarizzazione 2020) ha inviato mastro contabile al 31/12/2020 che riporta un saldo a debito dell'ASL di Taranto di Euro 27.597,87 mentre il mastro dell'anno 2020 allegato alla PEC del 26/2/2024 espone un saldo a debito dell'ASL Taranto di Euro 77.553,77, quindi, superiore di Euro 49.955,93 corrispondente al saldo di apertura all'1/1/2020 di cui non è dato comprendere le ragioni posto che i rapporti con il fornitore hanno avuto inizio nell'anno 2020. Al netto dell'importo di Euro 49.955,93 risulta, quindi, un maggior debito nelle scritture contabili dell'ASL Taranto di Euro 1.070,92 che, come già rilevato, in sede di circolarizzazione saldi al 31/12/2020 corrisponde alla fattura n. 7/2020 di Euro 1.070,92 non riportata nelle scritture contabili della Coop. Ospedalieri SS Annunziata. In via prudenziale stante le anomalie rilevate non si ritiene di procedere allo stralcio della predetta fattura. L'AGREF con nota PEC prot. 75271 del 15/04/2024 ha invitato il fornitore a fornire gli opportuni chiarimenti e giustificativi in merito alla discordanza dei mastri riferiti all'anno 2020.</p>	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
50	6-24020	VIS S.p.A.	2.002.101,54	1.641.066,87	1.665.480,39	-24.413,52		-24.413,52	Il fornitore è stato circolarizzato dal Collegio Sindacale al quale con PEC del 26/2/2024 ha inviato scadenzario con la indicazione analitica delle singole fatture non pagate al 31/12/2023. Si è accertato che lo scadenzario riporta due fatture regolarmente pagate con ordinativi n. 32907 dell'8/11/2023 e n. 35411 del 23/11/2023. L'AGREF con nota pec prot. 75273 del 15/4/2024 ha inviato gli ordinativi di pagamento al fornitore chiedendo di rettificare lo scadenzario in considerazione dei pagamenti eseguiti.	
51	12741	ALTAMED SRLEX TRUMPF MED ITALIA SRL	213.960,67	175.377,60	175.377,60	0,00		0,00		
52	273	FONDAZIONE STELLA MARIS	5.504,00	5.504,00	4.702,00	802,00		802,00	Si è accertato che il fornitore non ha riportato nell'e/c inviato la fattura 225 del 28/05/20214 di Euro 802,00 e, pertanto, la stessa può essere stralciata e, con conseguente rilevazione di una inosservanza attiva annotata nelle scritture contabili con primanota n. 59333/2024	
53	9125	ITEL Telecomunicazioni Srl	86.141,00	78.310,00	150.430,00	-72.120,00		-72.120,00	L'AGREF con nota prot. 75264 del 15/4/2024 ha riscontrato la richiesta del fornitore di circolarizzazione del saldo al 31/12/2023 segnalando di non concordare con il saldo di EUro 150.430,00 riportato nel partitario contabile inviato segnalando che il minor saldo a debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto è costituito quanto a Euro 64.200,00 dalle fatture emesse il 30/12/2023 ricevute e registrate dall'ASL Taranto nel 2024 e che per l'ulteriore importo di Euro 89,00 non è possibile individuare la relativa fattura posto che	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									ci è stata trasmessa la scheda contabile e non già analitico estratto conto. Infine è stato comunicato che il saldo a debito al 31/12/2023 è stato pagato con ordinativi di pagamento del 09/01/2024 e del 16/01/2024.	
54	19045	OLYMPUS Italia Srl	752.856,70	621.164,30	606.460,00	14.704,30		14.704,30	L'AGREF con nota prot. 75257 del 15/4/2024 ha riscontrato la richiesta della società di revisione EY SpA di circolarizzazione del saldo al 31/12/2023 segnalando di non concordare con il saldo di Euro 606.460,00 riportato sinteticamente nel modulo trasmesso e chiedendo elenco analitico dei documenti che compongono il predetto saldo anche in considerazione delle cessioni in favore di BFF Bank S.p.A. annotate nelle scritture contabili dell'ASL Taranto.	
55	8678	BENEFIS SRL	22.186,31	18.843,28	0,00	18.843,28		18.843,28	Il revisore della BENEFIS S.r.l. ha inviato richiesta di riscontro saldo contabile senza fornire alcuna evidenza dell'importo del saldo. L'AGREF con nota prot. 75251 del 15/4/2024 ha riscontrato la richiesta inviando estratto conto delle fatture aperte alla data del 31/12/2023 nel quale sono stati esposti altresì i pagamenti eseguiti nel mese di gennaio 2024. E' stata chiesta al fornitore la conferma del suddetto estratto conto.	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
56	38393	TEA SRL	116.202,72	116.202,72	236.972,64	-120.769,92		-120.769,92	<p>Relativamente alla differenza tra il saldo contabile ASL Taranto e il saldo comunicato dal fornitore si espone quanto segue.</p> <p>Si premette che l'AGREF, giusta nota prot. 0146420 del 30/08/2023 dell'Area Gestione Tecnica, ha provveduto allo stralcio delle fatture emesse dalla società T.E.A. S.r.l. riportate nella Deliberazione del Direttore Generale n. 1892 del 28/08/2023 avente ad oggetto "Stralcio debiti risultanti da fatture passive emesse dall'operatore economico TEA S.r.l. già oggetto di transazioni di cui alla D.G. n. 961 del 27/04/2017". Per effetto del suddetto stralcio, nelle scritture contabili di questa Azienda alla data del 31/12/2023 residua un debito nei confronti della predetta società di Euro 116.202,72 portato dalla fattura n. 111 del 30/06/2007 di Euro 83.102,87 e dalla fattura n. 35 dell'1/03/2010 di Euro 33.099,85.</p> <p>L'AGREF, stante le risultanze dell'estratto conto inviato dalla TEA S.r.l., ha provveduto ad informare con nota prot. 2945 dell'8/2/2024 l'Area Gestione Tecnica e la Struttura Burocratico Legale. Ed ancora con nota prot. 53174 del 13/3/2024 indirizzata alle medesime S.C. ha chiesto di fornire aggiornamenti al fine di apportare eventuali rettifiche contabili con conseguente variazione del Bilancio al 31/12/2023.</p> <p>L'AGT con nota prot. 54365 del 14/03/2024 ha trasmesso documentazione relativa alla transazione tra ASL Taranto e TEA S.r.l. precisando e confermando le ragioni</p>	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									dello stralcio. La SBL con nota prot. 57646 del 20/3/2024 ha invitato e diffidato la TEA S.r.l. dall'intentare azioni di recupero e con nota prot. 57716 del 20/03/2024 ha informato che "...allo stato non sussistono azioni da intraprendere nei confronti dell'operatore TEA S.r.l...". L'AGREF in via prudenziale ha iscritto nel Bilancio consuntivo al 31/12/2023 un accantonamento e correlato fondo rischi di Euro 109.982,25 pari all'importo delle fatture stralciate giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 1892 del 28/8/2023.	
57	408960	O.S.M.A.I.R.M. S.R.L.	4.924.149,15	4.924.149,15	9.122.229,07	-4.198.079,92		-4.198.079,92	La O.S.M.A.I.R.M. Srl con PEC del 18/4/2024 ha "informato" che alla data del 31/12/2023 il conto intestato alla ASL Taranto presentava un saldo a suo credito di Euro 9.122.229,07 La PEC è stata riscontrata dall'AGREF con nota prot. 80157 del 22/4/2024 inviata al Collegio Sindacale di OSMAIRM SS.r.l. informando, preliminarmente, che la richiesta trasmessa da O.S.M.A.I.R.M. S.r.l. non è corredata dell'estratto conto delle partite, anche se citato come "accluso". Quanto al saldo esposto nella PEC ricevuta si è provveduto a comunicare di non concordare con lo stesso ed è stato richiesto elenco analitico delle sole partite aperte alla data. Si evidenzia, comunque, che nelle scritture contabili dell'ASL Taranto le fatture emesse da OSMAIRM S.r.l. il 31/12/2023, pari a complessivi Euro 2.416.268,26 sono state ricevute nel 2024. Inoltre, OSMAIRM S.r.l. nella PEC Inviata ha indicato sinteticamente la	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									composizione del saldo comunicato distinta tra: Euro 2.456.317,32 per fatture emesse e non incassate, Euro 6.665.911,68 fatture cedute al Factor e non ancora pagate. In merito a queste ultime si rileva che dalle scritture contabili ASL Taranto, le fatture cedute a Intesa Sanpaolo non pagate alla data del 31/12/2023 sono pari a complessivi Euro 1.434.602,42.	
58	8413	NUOVA LUCE SOCIETA' COOPERATIVA	1.350.731,34	1.286.421,41	1.814.460,98	-528.039,57	495.798,67	-32.240,90	La Nuova Luce Società Cooperativa con PEC del 9/4/2024 ha chiesto di riscontrare il saldo cliente al 31/12/2023 allegando mastro contabile. L'AGREF con nota prot. 80158 del 22/4/2024 ha segnalato di non essere	
59	416508	SANITASERVICE ASL TA SRL	4.040.536,23	3.446.992,12	3.446.992,12	0,00			L'AGREF nell'ambito dei rapporti con la controllata Sanitaservice ASL Taranto ha proceduto alla riconciliazione delle posizioni di debito/credito al 31/12/2023 come riportato in nota integrativa. La riconciliazione ha consentito di accertare che la controllata aveva erroneamente emesso le note di credito nn. 8, 9, 10, 11 e 12 del 15/11/2023 esponendo l'IVA al 22% anche se riferite a fatture emesse in regime di esenzione IVA ex art. 10 del d.p.r. 633/1972. Il sistema MOSS all'atto del pagamento stante la esistenza di tale "anomalia" non ha generato il versamento dell'IVA split. L'AGREF ha informato la controllante con nota prot. 0056424 del 18/3/2024 e conseguentemente Sanitaservice ASL Ta ha provveduto ad emettere nel 2024 note di debito a storno delle errate note	

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Progr.	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui fatture emesse dal fornitore nel 2023 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2024 (b)	Differenza fatture ricevute da ASL Ta al netto colonna (b) c = a-b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze Passive segno + Attive segno -
									<p>credito e nuova nota di credito ex art. 10 del d.p.r. 633/1972.</p> <p>Per effetto delle suddette operazioni l'AGREF con nota prot. 0074534 del 15/4/2024 ha ribadito la richiesta di conferma dei saldi relativi:</p> <p>i. al debito di Sanitaservice ASL Ta alla data del 31/12/2023 riveniente dagli utili destinati al socio unico dal 2015 al 2023 pari a complessivi Euro 3.955.580,00;</p> <p>ii. al debito di Sanitaservice ASL Ta alla data del 31/12/2023 per le fatture emesse da ASL Taranto e non pagate per Euro 63,40;</p> <p>iii. al credito di Sanitaservice ASL TA per le fatture da emesse e non pagate da ASL Taranto pari a complessivi Euro 3.446.992,12 oltre IVA split payment di Euro 727.000,72.</p> <p>Sanitaservice ASL Taranto con nota pec del 18/4/2024 ha confermato i saldi sub ii) e iii) ed ha informato che il suo debito per utili attribuiti e deliberati dal socio unico fino all'esercizio 2023 (compreso) ammonta a Euro. 3.961.422,00 e non Euro 3.955.580,00 in quanto l'assemblea del socio unico del 28/04/2023 che ha approvato il bilancio di esercizio al 31/12/2022 ha deliberato di attribuire al socio unico la riserva straordinaria esistente pari a Euro 5.842,00.</p> <p>L'AGREF ha provveduto a registrare al 31/12/2023 l'ulteriore credito di EUro 5.842,00 riconciliando quindi il saldo.</p>	
			46.900.622,97	44.291.366,03	42.755.890,32	-1.507.302,95	1.698.513,33	191.210,38		-153.657,62

Allegato 4E alla Nota Integrativa al 31/12/2023 – Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni a Fornitori

Taranto, 30 aprile 2024

Il Dirigente della SSD Bilancio
F.to (Dott. Vincenzo GRECO)

Il Direttore dell'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie
F.to (Avv. Tiziana TURTURICI)

Il Direttore Amministrativo
F.to (Dott. Vito SANTORO)

Il Direttore Generale
F.to (Dott. Vito Gregorio COLACICCO)