



Ente/Collegio: IRCCS DE BELLIS - ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA "SAVERIO DE BELLIS"

Regione: Puglia

Sede:

Verbale n. 36 del COLLEGIO SINDACALE del 01/03/2024

In data 01/03/2024 alle ore 9:30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

SALVATORE ROMANAZZI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LUIGI MARTELLA

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

FRANCESCO MARIA LUIGI LANERA

Presente

Partecipa alla riunione Il Dott. Giuseppe Savino

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- 1)Proseguimento esame a campione delle Determinine pubblicate dal 01/07/2023 al 30/09/2023 all'albo pretorio dell'Ente;
- 2)verifica di reparto;
- 3)relazione trimestrale ex art. 3 ter, comma 1, lett. d), D.Lgs. n. 502 1992 - III trimestre 2023- Regione Puglia;
- 4)verifica di cassa al 31.12.2023;
- 5)varie ed eventuali.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO



Tipologia Atto: Determina

Numero: 174 Data: 03/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dipendente di cui all'allegato A) non pubblicato e depositato agli atti d'ufficio - concessione congedo retribuito ex art. 42, comma 5 D.Lgs n. 151/2001 e s.m.i.- Prosecuzione.

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 177 Data: 03/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Azione 9.12 - POR Puglia 2014/2020 - FESR - Asse IX Linea 9.12 Azione 9.12.c Intervento A0912.57 - Sala Operatoria: "Potenziamento day Service chirurgici". Fornitura urgente di letti per degenza Chirurgia Bariatrica. Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica N.4/11 del 20.04.2023 all'O.E. ALISER S.R.L. (CF/P.IVA: 05889810726) di Euro 119.895,00 oltre IVA di Euro 22.534,80 per un totale di Euro 142.429,80. C.I.G.: 9502767B65 - CUP: G28I17000160002

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 180 Data: 04/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DELLA PUBBLICAZIONE DEL LAVORO SCIENTIFICO SULLA RIVISTA "NUTRIENTS" DELL'EDITORE MDPI E LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. 2384202 DEL 08/05/2023. C.I.G. Z913B4C486

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 183 Data: 05/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Riconoscimento del diritto ad usufruire delle agevolazioni previste dall'art. 33 comma 3 della Legge n. 104/92 e s.m.i. (3 giorni di permesso mensile retribuito) in favore del dipendente di cui all'allegato A) non pubblicato e depositato agli atti d'ufficio. - Prosecuzione.

Osservazioni: nulla



Tipologia Atto: Determina

Numero: 186 Data: 12/07/2023 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Azione 9.12 - POR Puglia 2014/2020 - FESR - Asse IX Linea 9.12 Azione 9.12.C Intervento A0912.220 - Attivazione Ambulatorio Integrato Sperimentale CROSS: Malattie Multi- sistemiche. Fornitura e posa in opera di arredi tecnici, arredi per ufficio ed opere complementari per l'allestimento del Laboratorio di Medicina Molecolare. Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica n.1/139 del 20.04.2023 di Euro 188.633,00 oltre Iva 22% pari ad Euro 41.499,26 per un totale di Euro 230.132,26 all'O.E. CHEMIE SRL (P.IVA: IT02857210724) C.I.G.: 9129500DB8 CUP: G29I22OO1O2OOO6 CUI: F00565330727202200021

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Al fine di meglio verificare quanto in determina il Collegio chiede di visionare gli atti di gara.

Tipologia Atto: Determina

Numero: 189 Data: 12/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Affidamento diretto ai sensi del D.L. n.76 del 16/07/2020, art.l, c.2 lett. a), convertito in Legge n.120 e s.m.i, della fornitura in urgenza di n. 30 pezzi, di lacci emostatici Vessel-Clude medio cm 10 cod. VC0001786100. Approvazione dell'offerta prot. n.10519 del 28/06/2023 dell'O.E. Medivai S.r.l. (P. Iva 01630000287). Prezzo complessivo € 891,00 oltre iva 22%. Codice Identificativo di Gara (C.I.G.): Z7F3BD181D

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 192 Data: 13/07/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ANALISI DEL RAPPORTO DI RICERCA BREVETTO N. 102022000021138. LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA ALLA SOCIETÀ ITALIANA BREVETTI S.P.A. C.I.G. ZA93421DCC

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 195 Data: 14/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: LIQUIDAZIONE COMPENSI CONVENZIONALI IN FAVORE DELL'AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI PER PRESTAZIONI DI SORVEGLIANZA SANITARIA DEL MEDICO COMPETENTE E LE ATTIVITA' DI MEDICO AUTORIZZATO ALLA RADIOPROTEZIONE. (DM 1)

Osservazioni: nulla



Tipologia Atto: Determina

Numero: 198 Data: 25/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Liquidazione e pagamento: retribuzioni stipendiali al personale dipendente (ind.e det.), al personale della ricerca, emolumenti ai borsisti, contrattisti, convenzionati e consulenti dell'Istituto e compensi agli Organi di Amministrazione: LUGLIO 2023 - Pagamento rimborsi, indennità e proventi da terzi. Liquidazione e pagamento retribuzione di risultato e produttività anno 2022 al personale dipendente e al personale della ricerca.

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 201 Data: 31/07/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Intervento tecnico su strumento Elix Advantage in dotazione presso il laboratorio di Genetica dell'Ente. Affidamento diretto all'O.E. Merck Life Science srl P.I. 13209130155 al prezzo di € 996,30 oltre iva. CIG: Z0A3C05B50

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 204 Data: 02/08/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DELLA PUBBLICAZIONE DEL LAVORO SCIENTIFICO SULLA RIVISTA "NUTRIENTS" DELL'EDITORE MDPI E LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. 2406838 DEL 29/05/2023. C.I.G. ZD53BE857A

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 207 Data: 04/08/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: MANTENIMENTO BREVETTO ITALIANO N. 102018000007954 PER LA 6° ANNUALITÀ' E MANTENIMENTO BREVETTO EUROPEO N. EP19190227.9 PER LA 5° ANNUALITÀ'. LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA ALLO STUDIO LEGALE DE TULLIO & PARTNERS S.R.L. C.I.G. Z6F3BCBD85

Osservazioni: nulla



Tipologia Atto: Determina

Numero: 210 Data: 08/08/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Liquidazione compensi ai Componenti dell'O.I.V. Aziendale dal 01/04/2023 al 30/06/2023.

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 213 Data: 16/08/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Attività Libero Professionale Intramoenia per prestazioni effettuate nei mese di GIUGNO 2023. Liquidazione proventi.

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 216 Data: 05/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Liquidazione delle Missioni effettuate dai dipendenti dell'Ente dal 01 Giugno 2023 al 31 Agosto 2023 per € 297,50=

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 219 Data: 08/09/2023 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti



Oggetto: PNRR - PROGETTO MALATTIE CRONICHE NON TRASMISSIBILI (MCnT) AD ALTO IMPATTO SUI SISTEMI SANITARI E SOCIO - ASSISTENZIALI CON CODICE PROGETTO PNRR - MAD - 2022 - 12376656 DAL TITOLO: "DEVELOPMENT OF AN ENSEMBLE LEARNING-BASED, MULTI-DIMENSIONAL SENSORY IMPAIRMENT SCORE TO PREDICT COGNITIVE IMPAIRMENT IN AN ELDERLY COHORT OF SOUTHERN ITALY". Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica n.17/PA del 17.07.2023 di Euro 22.350,00 oltre Iva 22% pari ad Euro 4.917,00 per un totale di Euro 27.267,00 all'O.E. ETHICA SYSTEM S.R.L. (P.IVA: 06580230727) C.I.G.: CIG: Z6A3B1B276 - CUP: G24E22001170004 - CUP MASTER: D99J22001970006

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Si chiede di produrre la documentazione contrattuale al fine di verificare l'incremento dell'affidamento.

Tipologia Atto: Determina

Numero: 222 Data: 15/09/2023 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Concessione congedo retribuito ex art. 42, comma 5 D.Lgs n. 151/2001 e s.m.i. in favore del dipendente di cui all'allegato A) non pubblicato e depositato agli atti d'ufficio.

Categoria: Personale

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Si chiede di conoscere l'importo corrisposto al dipendente al fine di verificare il rispetto del tetto massimo previsto per legge.

Tipologia Atto: Determina

Numero: 225 Data: 19/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Determinazione a contrattare e affidamento diretto, ai sensi del D. Lgs. n.36 del 31/03/2023, art.50, c.l lett. b), all'O.E. Aruba S.p.a. con sede legale a Ponte San Pietro (Bg) (P. Iva 01573850516) per il rinnovo del dominio web aziendale irccsdebellis.it, al prezzo di €. 577,48 oltre Iva. C.I.G.: ZE23C7C1F3

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 228 Data: 20/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: ASSOCIAZIONE "RETE AGING": LIQUIDAZIONE QUOTA ASSOCIATIVA ANNO 2023.

Osservazioni: nulla



Tipologia Atto: Determina

Numero: 231 Data: 20/09/2023 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Progettazione esecutiva degli "Interventi di miglioramento sismico edifici denominati BLOCCO A (plesso degenze), BLOCCO G (centrale termica) e BLOCCO C (piastra operatoria) dell'I.R.C.C.S. "S. De Bellis" di Castellana Grotte (BA)" a valere sulle risorse del Piano Nazionale Ripresa e Resilienza (PNRR) "Missione 6 - Linea di Investimento 1.2-Verso un ospedale sicuro e sostenibile". Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica n. 21/2023 del 26/07/2023 all'O.E. GAMI ENGINEERING S.R.L. (CF/P.IVA: IT07357600720) per l'importo totale di Euro 7.173,25 C.I.G.n.9662646BB8 - CUP: G22C19000220006

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il Collegio richiede copia della perizia di variante e della eventuale allegata documentazione.

Tipologia Atto: Determina

Numero: 233 Data: 21/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: Azione 9.12 - POR Puglia 2014/2020 - FESR - Asse IX Linea 9.12 Azione 9.12.c Intervento A0912.59 - Endoscopia Digestiva: "Potenziamento day Service medici". Fornitura per aggiornamento tecnologico per Endoscopia Digestiva. Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica n. 6100229909 del 09.01.2023 di Euro 59.443,20 oltre Iva 22% e della fattura elettronica n.6100229910 del 09.01.2023 di Euro 160.500,76 oltre Iva 22% all'O.E. OLYMPUS ITALIA S.R.L. (CF/P.IVA: 10994940152) per un totale di Euro 268.331,63. C.I.G.n.9355278B9F - CUP: G28117000180002 CODICE CUI PROGRAMMA ACQUISTI 2022/2023: F00565330727202200005

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 236 Data: 22/09/2023 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Lavori 1° stralcio "Interventi di miglioramento sismico edifici denominati BLOCCO A (plesso degenze), BLOCCO G (centrale termica) e BLOCCO C (piastra operatoria) dell'I.R.C.C.S. "S. De Bellis" di Castellana Grotte (BA)" a valere sulle risorse del Piano Nazionale Ripresa e Resilienza (PNRR) "Missione 6 - Linea di Investimento 1.2 - Verso un ospedale sicuro e sostenibile". Autorizzazione liquidazione e pagamento della fattura elettronica n. 6/2023 del 05/09/2023 all'O.E. IONICA INGEGNERIA S.R.L (CF/P.IVA: IT01629350388) per l'importo totale di Euro 51.140,24. C.I.G.: 9662646BB8 - CUP: G22C19000220006



Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il Collegio richiede copia della perizia di variante e della eventuale allegata documentazione.

Tipologia Atto: Determina

Numero: 239 Data: 25/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DI N. 2 PUBBLICAZIONI DI LAVORI SCIENTIFICI SU RIVISTE DELL'EDITORE SPRINGER NATURE GROUP E LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. 2938894679 DEL 23/02/2023 E DELLA FATTURA N. 2939140942 DEL 02/08/2023. C.I.G. ZD63C685F2 C.I.G. Z0F3C316C1

Osservazioni: nulla

Tipologia Atto: Determina

Numero: 242 Data: 28/09/2023 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DELLA PUBBLICAZIONE DEL LAVORO SCIENTIFICO SULLA RIVISTA "GENES & DISEASES" DELL'EDITORE ELSEVIER B.V. E LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. KEI1000001104 DEL 12/09/2023. C.I.G. Z193C7DA36

Osservazioni: nulla

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Con riferimento agli atti esaminati nella riunione dell'8 febbraio 2024 il Collegio ha ricevuto i chiarimenti richiesti. In particolare circa la DDG n. 596 dell'11/08/2023 il Collegio si ritiene soddisfatto circa quanto chiarito dal Responsabile dell'Ufficio Legale Avv. Giuseppe Napolitano e dal Direttore Amministrativo Dott. Francesco Luogo con nota congiunta del 20.02.2024 prot. usc. 0002003. Per quanto concerne invece la DDG 651 del 15/09/2023 e l'accordo transattivo richiamato nella stessa delibera, il



Collegio chiede di conoscere le determinazioni dell'Istituto riguardo l'eventuale attivazione dell'azione di rivalsa nei confronti dei sanitari coinvolti e/o la trasmissione degli atti alla Procura Regionale presso la Corte dei Conti.

La seduta viene tolta alle ore 13:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio avvia i propri lavori con il primo punto all'O.d.G. "Prosecuzione esame a campione delle Determine pubblicate dal 01/07/2023 al 30/09/2023 all'albo pretorio dell'Ente". Al termine di detti lavori il collegio decide di passare al punto 4) dell'O.d.G. Verifica di Cassa al 31/12/2023 il cui verbale è parte integrante della presente verbalizzazione. Circa i punti 2) verifica di reparto; 3) relazione trimestrale ex art. 3 ter, comma 1, lett. d), D.Lgs. n. 502 1992 - III trimestre 2023- Regione Puglia; il Collegio decide, vista l'ora tarda di rinviarli a successiva seduta.

VERIFICA DI CASSA



VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2023

In data 01/03/2024 alle ore 9:30 si é riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

E' presente l'intero Collegio Sindacale
Dott. Salvatore Romanazzi - Presidente
Dott. Luigi Martella - Sindaco Effettivo
Dott. Francesco M.L. Lanera - Sindaco Effettivo

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2023, con le seguenti risultanze:



SITUAZIONE Azienda al				31/12/2023	
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01					
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2023	al	31/12/2023	
MANDATI	dal	01/01/2023	al	31/12/2023	€ 86.602.542,47
SALDO AZIENDA					€ 872.816,24

SITUAZIONE istituto cassiere al				31/12/2023	
FONDO DI CASSA AL 01.01					
RISCOSSIONI	€ 87.475.358,71				
PAGAMENTI	€ 86.602.542,47				
SALDO CASSIERE	al				€ 872.816,24
SALDO AZIENDA	al				€ 872.816,24
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE	€ 0,00				

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCOUTERE	
REVERSALI DA EMETTERE	
MANDATI DA PAGARE	
MANDATI DA EMETTERE	
TOTALE	€ 0,00

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
2568	24/10/2023	FATTURE ANNO 2023 RIAB ENDOMEDICA SPA	€ 9.970,00	Si
2577	24/10/2023	COMPETENZE MENSILI SPETTANTI PROF.DE PERGOLA GI	€ 6.316,69	No
2614	27/10/2023	CESSIONI QUINTO MESE OTTOBRE 2023	€ 5.126,15	No
2629	27/10/2023	FATTURE ANNO 2023 VEDETTA 2 MONDIALPOL SPA	€ 4.124,64	No
2655	02/11/2023	FATTURE ANNO 2023-DITTA DIASORIN ITALIA	€ 10.150,00	No
2666	03/11/2023	VERSAMENTO CON F24 DELL'IVA SPLIT GENERATA DAI P	€ 2.498,80	No
2686	07/11/2023	FATTURE ANNO 2023-COMPENSO PER PRESTAZIONI CHI	€ 10.400,00	No
2687	07/11/2023	RIPRISTINO ANTICIPAZIONE ORDINARIA DAL 03/10/2023	€ 401.438,82	No
3000	01/12/2023	PARTECIPAZIONE CORSO DI FORMAZIONE - RIMINI- DAL	€ 626,00	No
3082	05/12/2023	FATTURE ANNO 2023 ACCORD HEALTHCARE ITALIA Srl	€ 2.376,88	No
3119	06/12/2023	PO FESR 2014/2020 SCHEDA A.0912.57 LAVORI DI ADEG.	€ 153.832,81	No
3304	19/12/2023	COMPENSO QUALE COMPONENTE COMMISSIONE ESAMI	€ 264,43	No



Note:

Con riferimento al mandato n. 2568 il Collegio segnala che il pagamento è stato effettuato ben oltre i 60 giorni. Scadenza pagamento 15.04.2023 pagamento effettuato il 24.10.2023.

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
872	03/10/2023	PNNR - M6.C2 - SUBINVESTIMENTO 1.3.1 "RAFFORZAMEN	€ 230.569,64	No
881	03/10/2023	QUOTA PARTECIPAZIONE V^ EDIZIONE MANIFESTAZION	€ 2.100,00	No
883	03/10/2023	RISCOSSIONE FATTURA N. 5/PA DEL 29/09/2023 PER Acc	€ 12.295,08	No
893	24/10/2023	ASSEGNAZIONE MENSILITA' NOVEMBRE	€ 2.828.000,00	No
900	06/11/2023	RISCOSSIONE FATTURA N. 5/7 (115/FAT) DEL 25/10/2023	€ 14.261,05	No
911	10/11/2023	RISCOSSIONE FATTURA N. 19/7 (126/FAT) DEL 10/11/202	€ 7.004,16	No
915	23/11/2023	RISCOSSIONE FATTURA N. V_ELE-I-00-2023 - 22 DEL 13/1	€ 212,00	No
974	28/11/2023	04/09/2023 CONTANTE	€ 1.924,24	No
1119	04/12/2023	14/09/2023 PAGO PA E PORTALE DELLA SALUTE	€ 495,86	No
1122	05/12/2023	15/09/2023 CONTANTE	€ 1.811,09	No
1161	06/12/2023	RISCOSSIONE FATTURE NN. V-ELE-I-00/2023- 11,12,13,14	€ 8.608,00	No
1342	22/12/2023	RISCOSSIONE FATTURA N. V_ELE-I-00-P - 2023 - 12/7 (141	€ 6.331,22	No

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n.

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	812.788,98	+
Saldo sottoconto infruttifero	51.630,08	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al	864.419,06	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T con il saldo dell'Istituto Tesoriere sopraportato per le seguenti operazioni:



Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	864.419,06	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		-
Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia		-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	8.397,18	+
Totale riconciato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	872.816,24	=

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
D.D.G. N. 04 DEL 11/01/2023	€ 3.794.125,00	€ 3.794.125,00

Inoltre il Collegio procede alla verifica a campione dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonchè delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod.F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre

Periodo	Mese di competenza	Mese di competenza	Mese di competenza	
	Data versam.	Data versam.	Data versam.	
Natura versamenti	Codice	Importo	Importo	Importo

CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALE

Verifica versamenti IVA di periodo:

Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento

Dette risultanze di credito o di debito trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquisite)

Verifica versamenti Split Payment

Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

NULLA





ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

SALVATORE ROMANAZZI

LUIGI MARTELLA

FRANCESCO MARIA LUIGI LANERA