

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)Prosecauzione esame a campione delle Determine 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

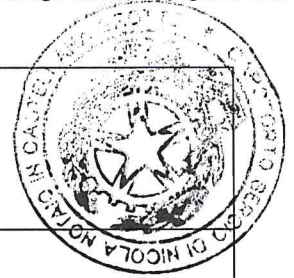
Osservazioni: nulla

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:



<b>SITUAZIONE Azienda al</b>				<b>31/12/2023</b>		
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

<b>SITUAZIONE istituto cassiere al</b>				<b>31/12/2023</b>		
FONDO DI CASSA AL 01.01						€ 0,00
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	+
<b>Saldo Banca d'Italia mod. 56T al</b>	<b>864.419,06</b>	

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	+
<b>Totale riconciato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere</b>	<b>872.816,24</b>	<b>=</b>

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

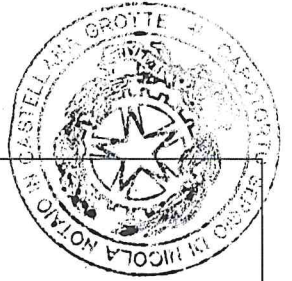
Verifica versamenti IVA di periodo:

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