



Allegato 1

Alla

NOTA INTEGRATIVA 31/12/2021

Quadro sinottico riconciliazioni posizioni

“Crediti verso clienti” e “Crediti verso Comuni”

a seguito circolarizzazione

ALLEGATO 1) ALLA NOTA INTEGRATIVA
QUADRO SINOTTICO RICONCILIAZIONI CREDITI V/CLIENTI E CREDITI V/COMUNI A SEGUITO CIRCOLARIZZAZIONE

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	100080	CONSORZIO DOMICARE S.C.	74.216,70	74.216,70	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal cliente ed il credito risultante dalle scritture contabili e dallo scadenziario dell'ASL Taranto	
050.150.0010001	Crediti verso clienti	34863	AZIENDA SANITARIA LOCALE TARANTO	15.218,53			Il conto viene movimentato a fine anno per l'azzeramento delle casse economali con contestuale riversamento al Tesoriere ed emissione del relativo ordinativo. Due ordinativi sono stati riscontrati nel 2022 e quindi il conto si chiude per motivi fisiologici nel 2022.	
050.150.0010001	Crediti verso clienti	40055	REGIONE PUGLIA FINANZ.VINCOLATI	40.647,76			Il credito è relativo agli emolumenti richiesti alla Regione Puglia per il dipendente dell'ASL Ta in comando Collaboratore Amministrativo Professionale Maschio Salvatore per l'anno 2016. La Regione Puglia, seppur sollecitata al pagamento dall'Area Personale (da ultimo con nota del 2019 che si allega) non ha proceduto al rimborso. Si ritiene che l'Area del Personale dovrà procedere a nuovo sollecito tenuto conto, peraltro, che per altri dipendenti in comando ha proceduto al rimborso.	

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	37758	UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA (EX LA FONDIARIA-SAI SPA)	101.035,00	0,00	101.035,00	UnipolSai Assicurazioni ha comunicato di non aver ricevuto nessun documento di fatturazione da parte dell'ASL Ta e, pertanto, non risulta nessun saldo al 31/12/2021. Dall'esame delle scritture contabili dell'ASL Ta si è accertato che il credito in parola è stato rilevato il 22/5/2013 con la seguente annotazione "Rilevazione credito verso fondiaria assicurazioni per somme anticipate da questa ASL per danni provocati dal tornado del 28/11/2012 - rif. proposta di dt gte 216/2013 - 6570-dt13". In contropartita è stato rilevato il ricavo per rimborsi assicurativi per Euro 101.035,00. In data 31/12/2013 è stato rilevato l'ulteriore credito di Euro 33.880,00 con la causale "RIMBORSO PER PAGAMENTO SINISTRO EVENTO 2012 TORNADO P.O. TESTA RIF. C.C. N°6765 DEL 31/12/2013" rilevando in contropartita nuovamente il ricavo per "rimborsi assicurativi". L'importo di Euro 33.880,00 è stato incassato con ordinativo del 31/12/2013. Sono in corso da parte della SSD Ricavi i riscontri contabili con richiesta di verifica alla SBL. Si ritiene in via prudenziale di procedere ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di Euro 101.035,00.	101.035,00

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	100991	CAIAZZO ANTONIO	1.186,44	0,00	1.186,44	L'Avv. Caiazza Antonio ha informato di non essere debitore di alcuna somma nei confronti dell'ASL Ta avendo provveduto al versamento, come da titoli elencati, di complessivi Euro 2.533,50. Dall'esame delle scritture contabili dell'ASL Ta si è accertato che il credito in parola è stato annotato a seguito sentenza del Tribunale di Taranto n. 2893/2019 per l'importo di Euro 2.854,44. Erroneamente i versamenti eseguiti dall'Avv Caizzo il 14/11/2020 per Euro 285, il 22/12/2020 per Euro 300,00 e il 19/1/2021 per Euro 280,00 sono stati portati a decurtazione del credito iscritto al Signor Laddomada Michele (assistito dell'Avv. Caiazza). Si è provveduto alla rettifica di talche residua un credito dell'ASL di Ta di Euro 321.44. La Struttura Burocratico Legale dovrà provvedere con gli opportuni atti al recupero della somma non versata dall'Avv. Caiazza e della somma non versata dal Signor Laddomada Michele che è pari a Euro 144,87	

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	100243	AUXILIUM SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A.R.L.	358.466,50	244.365,24	114.101,26	<p>Si è provveduto ad inviare PEC alla Auxilium con richiesta dell'estratto conto per le partite a credito dell'ASL Ta. La Auxilium con pec del 30 marzo 2022 ha inviato "scheda contabile FORNITORE Asl Ta" che espone un saldo a credito ASL al 31/12/2021 di Euro 244.365,24 mentre dalle scritture contabili ASL Ta il credito è pari a Euro 358.466,50, quindi, superiore per Euro 114.101,26. La dr.ssa Zaccagni ha consegnato copia della nota inviata dalla Auxilium con PEC del 30/12/2021 a riscontro del sollecito del pagamento dei canoni di gestione della RSA di Crispiano per Euro 358.466,50. Nella predetta nota si riferisce di un atto transattivo dell'8/4/2019. La dr.ssa Zaccagni non ha agli atti alcuna nota della Struttura Burocratico Legale in merito alla transazione riferita dal cliente. Si rileva, comunque, che avendo la Auxilium inviato il partario intestato al cliente ASL Ta per suoi crediti al 31/12/2021 di complessivi Euro 529.081,22 inferiori rispetto al debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta per l'importo di EUro 199.019,46. Quindi, in base a quanto comunicato dalla Auxilium, nelle scritture contabili dell'ASL Ta risultano minori crediti Euro 114.101,26 e minori debiti per Euro 199.019,46, con una differenza in termini di minori debiti di Euro 84.918,20. Non è stato possibile verificare se la Auxilium ha</p>	

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
							<p>proceduto ad eventuali compensazioni tra partite a credito e partite a debito in quanto sono stati inviati unicamente i partitari dell'anno 2021. Stante la necessità di dover approfondire di concerto con la SBL la posizione della Auxilium e posto che in ogni caso risultano dalle scritture contabili ASL maggiori debiti, non si ritiene di dovere provvedere ad accantonamenti per eventuali perdite su crediti.</p>	

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	41239	CENTRO DI PRIMA ACCOGLIENZA - MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	45.686,52	631,16	45.055,36	Il Centro di Prima Accoglienza - Centro Diurno Polifunzionale - Lecce ha inviato e/c delle fatture emesse dall'ASL Ta per visite fiscali eseguite negli anni 2013, 2014 e 2015 per complessivi Euro 631,16. Dall'esame delle scritture contabili dell'ASL Ta le fatture di cui all/ec inviato dal cliente risultano incassate per complessivi Euro 571,16 residuando un credito di Euro 58,00. Inoltre, il 31/12/2013 è stato rilevato il credito di Euro 45.686,52 con la seguente annotazione "Si rileva credito per Personale in Comando al 31/12/2013" in contropartita alla rilevazione di ricavi di pari importo Rimborsi da altre amm.ni di spese del pers.dip.c/o esse". Si ritiene in via prudenziale di procedere ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di Euro 45.686,52.	45.055,36

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.150.0010001	Crediti verso clienti	44528	MINISTERO DELLA DIFESA Direz. di Commis della Marina Militare - Taranto	110.841,87	2.252,96	108.588,91	L'importo comunicato dalla Marina Militare - Direzione Commissariato non trova rispondenza con il credito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta che risulta così stratificato: fatture emesse anno 2014 per Euro 305,10; fatture emesse anno 2016 per Euro 7.464,35; fatture emesse anno 2018 per Euro 1.141,43; fatture emesse anno 2020 per Euro 31.659,80; fatture emesse anno 2021 per Euro 70.271,19. La nota inviata dalla SSD Ricavi per il sollecito del pagamento delle fatture emesse nell'anno 2020 è priva di riscontro alla data odierna e pertanto saranno inviate le fatture per le debite azioni di recupero alla SBL. Per gli anni precedenti sono state parimenti inviate lettere di sollecito tuttavia nessuna azione legale è stata intrapresa. Si ritiene in via prudenziale di procedere ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di Euro 8.910,88 pari alle fatture emesse negli anni 2014, 2016 e 2018. Non si ritiene di dover svalutare il credito degli anni 2020 e 2021 trattandosi peraltro di fatture per tamponi eseguiti e attività vaccinale COVID.	8.910,88

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
050.110.0010001	Crediti verso Comuni	40327	COMUNE DI FRAGAGNANO	7.911,28			Il Comune di Fragnagnano ha inviato nota con quale quale comunica che agli atti dell'Ufficio risulta ancora da regolarizzare l'importo di Euro 2.389,63 anticipato per conto dell'ASL Ta e riguardante la sentenza di condanna n. 463/2018. Nelle scritture contabili dell'ASL Ta risulta aperto unicamente il debito di Euro 135,27 rilevato nel 2016 a fronte del verbale di contravvenzione del codice della strada n. 90020150037168491000 del 31/12/2012. Il credito di Euro 7.911,28 è riferito ad anticipazioni di spese eseguiti dall'ASL Ta in esecuzione di sentenze per la quota da rimborsare dal Comune come da rilevazioni contabili estratte dal partitario in allegato.	
050.110.0010001	Crediti verso Comuni	40328	COMUNE di MARTINA FRANCA	30.076,37			Il Comune di Martina Franca ha comunicato che alla data del 31/12/2021 non risulta nessuna somma da pagare e l'Ente è creditore in relazione al servizio di assistenza domiciliare integrata al 31/12/2021 dell'importo di Euro 22.604,47. Dalle scritture contabili dell'ASL Ta si rileva che con determina n. 100 del 28/1/2022 è stata liquidata al Comune di Martina Franca la somma di Euro 60.935,81 per piano sociale di zona periodo dicembre 2020/settembre 2021. L'importo è rilevato nelle scritture contabili dell'ASL per competenza al 31/12/2021 (costo 2021 Euro 59.813,14 e sopravvenienza passiva per il 2020 Euro 1.122,67). Il credito di Euro 30.076,37	

Allegato 1 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni crediti v/clienti e crediti v/Comuni

Cod. Conto	Descrizione Conto	Cod.Forn.	Cliente	Nostro saldo contabile	Saldo comunitato	Differenza	Note	Accantonamento perdite su crediti
							risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta al 31/12/2021 è stato riscosso per Euro 17.818,95 il 28/2/2022 residuando un credito di Euro 12.257,42 riveniente da registrazioni dal 2012 al 2018 per somme e spese anticipate dall'ALS Ta a seguito sentenza come da scadenziario allegato.	
TOTALE ACCANTONAMENTO PERDITE SU CREDITI								155.001,24

Taranto, 30 giugno 2022

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

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