



Allegato 2

Alla

NOTA INTEGRATIVA 31/12/2021

Quadro sinottico riconciliazioni posizioni

“Debiti verso fornitori”

a seguito circolarizzazione

ALLEGATO 2) ALLA NOTA INTEGRATIVA

QUADRO SINOTTICO RICONCILIAZIONI DEBITI VERSO FORNITORI A SEGUITO CIRCOLARIZZAZIONE

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38889	ABBVIE S.R.L.	-228.383,15	-207.621,05	-207.621,05	0,00		0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35092	ACCORD HEALTHCARE ITALIA S.R.L.	-73.284,96	-66.622,67	-66.425,43	-197,24		-197,24	Il saldo contabile comprensivo di IVA split corrisponde alle scadenze aperte al netto IVA. Il fornitore non ha reclamato le fatture P/2016/47395 di Euro 100,00 (netto IVA) e P/2017/17160 di Euro 97.25 (netto IVA). Non si ritiene di dover stralciare il debito trattandosi di fatture 2016 e 2017	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	42908	ADVANCED ACCELERATOR APPLICATIONS SRL	-206.349,00	-187.590,00	-216.450,00	28.860,00	28.860,00	0,00	Escludendo le fatture emesse dal fornitore il 30/12/2021 pari a Euro 28.860,00 oltre IVA il dato si riconcilia	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	108211	AGSM ENERGIA S.P.A.	-374.087,66	-306.629,20	0,00	-306.629,20	-306.629,20	0,00	Si rileva preliminarmente che il debito risultante da partitario si riconcilia con le scadenze aperte al netto IVA split. Il fornitore ha inviato estratto conto delle fatture emesse nel 2021 comprensivo delle fatture emesse il 17/12/2021 ammontanti a complessivi Euro 306,629,20 corrispondenti alle scadenze aperte al netto IVA split tutte pagate con ordinativo del 12/1/2022.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40296	ALCON ITALIA S.P.A.	-458.233,85			0,00		0,00	Il fornitore con PEC del 17/3/2022 ha comunicato che il "conto è soggetto a cessione del creditodovreste rivolgervi a Banca Ifis....."	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39481	ARTRO' SRL	-8.990,80	-8.645,00	-8.645,00	0,00		0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36824	ASSOCIAZIONE COMUNITA' EMMANUEL ONLUS	-38.581,90	-38.581,90	0,00	-38.581,90	-38.165,47	-416,43	Il fornitore ha comunicato che al 31/12/2021 è stato totalmente "liquidato". Si è accertato che in data 5/1/2022 con ordinativo n. 17/2022 è stato eseguito il pagamento dell'importo di Euro 38.165,47 residuando un debito di Euro 416,43 relativo ad una partita del 2011 riveniente da AS400. Alla luce della comunicazione del fornitore e delle risultanze contabili si è provveduto a stralciare il maggior debito di Euro 416,43 risultante dalle scritture contabili e dallo scadenzario con rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo.	416,43
Debiti verso altri fornitori (partitario)	100243	AUXILIUM SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A.R.L.	-759.968,42	-728.100,68	-529.081,22	-199.019,46	167.054,90	-366.074,36	La Soc. Coop. Auxilium è stata selezionata dal Collegio Sindacale dall'elenco dei crediti verso clienti dell'ASL Ta, tuttavia a fronte della richiesta di circolarizzazione, non ha inviato estratto conto delle partite a debito ma unicamente scheda contabile relative a suoi crediti vantati nei confronti dell'ASL Ta. Dalla riconciliazione dei predetti dati con le scritture contabili dell'ASL Ta si è accertato quanto segue:	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
		Segue AUXILIUM SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A.R.L							1) due note di credito emesse il 31/12/2021 sono pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 4.097,27 oltre IVA split per Euro 204,86; 2) la fattura 722/E2021 del 31/12/2021 di Euro 171.152,17 oltre IVA split per Euro 8.557,64 è pervenuta ed è stata registrata dall'ASL Ta nel 2022. Di talché il saldo reclamato al netto delle predette partite è di Euro 362.026,32, quindi inferiore rispetto al debito al netto IVA di Euro 728.100,68 risultante dallo scadenzario per Euro 366.074,36. Non è stato possibile procedere alla riconciliazione in quanto il fornitore non ha trasmesso e/c delle fatture non pagate al 31/12/2021 e dalla scheda contabile si evince unicamente che all'1/1/2021 il saldo di apertura è di Euro 345.082,39 mentre dalle scritture contabili dell'ASL TA il saldo al lordo dell'IVA split è di Euro 728.981,77 e al netto IVA split è di Euro 698.468,71, quindi superiore per Euro 353.386,32.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
		Segue AUXILIUM SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A.R.L							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 inferiore rispetto al saldo contabile dell'ASL Ta che è di Euro 358.466,50. Quindi, in base a quanto comunicato dalla Auxilium, nelle scritture contabili dell'ASL Ta risultano minori crediti per Euro 114.101,26 e minori debiti per Euro 366.074,36, con una differenza in termini di minori debiti di Euro 251.973,10.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38153	BAYER S.P.A.	-1.216.014,73	-1.104.251,57	-616.804,48	-487.447,09	-487.447,09	0,00	Si rileva preliminarmente che il debito risultante da partitario si riconcilia con le scadenze aperte al netto IVA split. Il fornitore ha inviato estratto conto delle fatture con scadenza al 28/12/2021 escludendo quindi tutte le fatture emesse successivamente al 27/10/2021 che assommano a complessivi Euro 487.447,09 oltre IVA. Includendo le predette fatture il saldo comunicato dal fornitore si riconcilia con le scritture contabili dell'ASL Ta,	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39883	B. BRAUN MILANO S.P.A.	-136.607,40	-123.630,16	-102.769,78	-20.860,38	8.339,09	-29.199,47	Dal confronto tra l'estratto conto inviato dal fornitore e lo scadenzario al netto dell'IVA split payment emerge un minor credito rappresentato dal fornitore di Euro 21.190,88 che si è accertato essere determinato dai seguenti accadimenti: 1) il fornitore ha riportato in e/c fatture da incassare emesse tutte nell'anno 2021 e l'incasso in data 1/2/21 dell'importo di Euro 253,59 con segno negativo. Le scritture contabili dell'ASL Ta, invece, espongono un debito per fatture da pagare per gli anni sino al 2020 per complessivi Euro 29.023,60 di cui IVA split per Euro 77,79; 2) le fatture di seguito riportate sono pervenute e sono state registrate dalla Ta nel 2022: Fattura n. 5302400960 del 05/11/2021 di Euro 2.925,00; Fattura n. 5302404724 del 18/11/2021 di Euro 285,00; Fattura n. 5302404831 del 18/11/2021 di Euro 71,70; Fattura n. 5302410281 del 03/12/2021 di Euro 1.188,00; Fattura n. 5302410880 del 09/12/2021 di Euro 619,92; Fattura n. 5302411290 del 09/12/2021 di Euro 317,60; Fattura n. 5302413367 del 15/12/2021 di Euro 132,00; Fattura n. 5302414132 del 16/12/2021 di Euro 812,82; Fattura n. 5302414627 del 17/12/2021 di Euro 247,68; Fattura n. 5302415323 del 20/12/2021 di Euro 369,30; Fattura n. 5302416267 del 21/12/2021 di Euro 396,00; Fattura n. 5302416814 del 22/12/2021 di Euro 396,00; Fattura n.	29.023,60

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									5302416828 del 22/12/2021 di Euro 578,00, per un totale complessivo di Euro 8.339,09. Ai fini riconciliativi si ritiene di dover stornare, con rilevazione della conseguente sopravvenienza attiva, il maggior debito di Euro 28.945,81, oltre IVA per Euro 77,79, per un importo complessivo di Euro 29.023,60 risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta. Residua pertanto un debito, al netto IVA split, di Euro 94.684,35 che si riconcilia con il credito comunicato dal fornitore aggiungendo l'importo delle fatture registrate nel 2022 pari a Euro 8.339,09 e decurtando l'importo a credito dell'ASL Ta esposto dal fornitore pari a Euro 253,59,	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38262	BETAFIN S.P.A.	-848.402,17	-776.598,96	-782.500,21	5.901,25	5.901,25	0,00	Il confronto con l'e/c fornito dalla Betafin evidenzia che il maggior importo del suo credito segnalato dal fornitore è determinato dalle fatture emesse il 30/12/2021 per complessivi Euro 5.901,25 oltre IVA split pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39029	BFF BANK S.P.A. (EX BANCA FARMAFACTORING S.P.A.)	-1.219.989,12	-1.219.989,12	-1.323.025,29	103.036,17		103.036,17	La BFF quale società di factoring ha inviato "Estratto conto debitori" distinto per ciascun cedente comprensivo anche dalla propria posizione a fronte di note debito per interessi moratori emesse. Dal confronto con le risultanze contabili dell'ASL Ta si è accertato che la differenza di Euro 103.036,17 è da imputare a numero 5 note di debito emesse dal fornitore il 30/12/2019 non	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									pervenute e non registrate nelle scritture contabili dell'ASL Taranto.	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42937	BIOMEDICAL'S S.R.L.	-14.450,77	-14.450,77	-14.393,77	-57,00	-57,00	0,00	La differenza tra il partitario inviato dal fornitore e i dati contabili dell'ASL Ta è da attribuire a due note di credito emesse dal fornitore il 31/12/2021 e pervenute all'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 57,00.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38524	BIOTEST ITALIA S.R.L.	-425.640,62	-386.946,03	0,00	-386.946,03	-386.946,03	0,00	Il fornitore ha comunicato che al 31/12/2021 non risultano partite aperte presso Biotest Italia S.r.l.. Dallo scadenzario si rileva che Biotest ha ceduto tutte le fatture emesse a Banca Intesa Sanpaolo. Di talché non è possibile procedere alla riconciliazione.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38602	BRACCO IMAGING ITALIA S.R.L.	-61.801,31	-53.994,14	-13.139,34	-40.854,80	-40.854,80	0,00	Dal confronto tra l'estratto conto inviato dal fornitore e lo scadenzario al netto IVA split si rileva che il fornitore non ha reclamato le seguenti fatture cedute a BFF SpA: 1) ft. 1908119238 del 12/12/19 di Euro 12.576,00 oltre IVA split per Euro 2.766,72; 2) ft. 2108116447 del 29/10/21 di Euro 4.200,00 oltre IVA split per Euro 420,00; 3) ft. 2108117998 del 25/11/21 di Euro 1.840,80 oltre IVA split per Euro 184,08; 4) ft. 2108118427 del 02/12/21 di Euro 8.208,00 oltre IVA split per Euro 1.805,76; 5) ft. 2108118609 del 03/12/21 di Euro 14.000,00 oltre IVA split per Euro 1.400,00, Per un totale netto IVA di Euro 40.854,80 che si riconcilia con la differenza rilevata	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	40509	CARLO FIORINO HOSPITAL S.P.A.	-8.360.533,96	-8.360.533,96	-7.534.471,36			0,00	Si premette che la società "Carlo Fiorino Hospital s.p.a." deriva dalla fusione per incorporazione della società "S. Rita s.r.l." nella società "Casa di Cura San Camillo s.r.l.", intervenuta con atto a rogito del Notaio Nicola Mobilio del 25.02.2019 – rep. n. 4352. La fusione ha avuto efficacia dall'1/3/2019	
	40503	CASA DI CURA SANTA RITA S.R.L. (ORA CARLO FIORINO HOSPITAL S.P.A. COD. 40509)	-106.683,82	-106.683,82	-1.054.870,29			0,00	Il fornitore Carlo Fiorino Hospital S.p.A. ha trasmesso n. 4 estratti conto così distinti: 1) Degenze San Camillo con un saldo di Euro 7.534.471,36; 2) Degenze Santa Rita con un saldo di Euro 1.054.870,29; 3) Ambulatoriali con un saldo di Euro 635.734,16; 4) Credito tariffe 2010 con un saldo di Euro 422.969,00	
					-635.734,16			0,00	Nelle scritture contabili dell'ASL Ta il credito della S.Rita S.r.l., antecedente la fusione, è esposto nel relativo conto.	
					-422.969,00			0,00		

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
		Totale Carlo Fiorino Hospital S.p.A.	-8.467.217,78	-8.467.217,78	-9.648.044,81	1.180.827,03	1.167.447,47	13.379,56	Il maggior debito risultante dai partitari e dagli estratti conto inviati dal fornitore è così costituito: 1) fatture emesse il 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 1.167.447,47; 2) FATTURA N. 4 DEL 12/01/2021 Di eURO 13.147,00 non pervenuta all'ASL Ta. Il residuo importo di Euro 232,56 è costituito da bolli su fatture non riconosciuti dall'ASL Ta. Si è provveduto ad informare il fornitore del mancato ricevimento della fattura che sarà ritrasmessa nel 2022.	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	40504	CASA DI CURA VILLA VERDE FRANCO AUSIELLO S.R.L.	-14.902.020,42	-14.876.113,63	-15.211.165,63	335.052,00	335.071,96	-19,96	Il maggior debito risultante dal partitario e dall'e/c inviato dal fornitore è costituito: 1) dalle fatture emesse il 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 335.071,96; 2) dalla rilevazione da parte dell'ASL Ta di un abbuoni e per Euro 0,04 non annotato dal fornitore; 3) dalla errata registrazione della fattura n. 209 del 16/3/2021 di Euro 10,00 con segno negativo riportata nelle scritture contabili ASL Ta a debito anziché a credito.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42962	CENTRO SANITARIO POLIVALENTE S.R.L.	-131.091,49	-131.091,49	-140.845,65	9.754,16		9.754,16	Continuano a persistere nel 2021 le differenze già individuate in sede di controllo dei saldi al 31/12/2020 e che si riportano di seguito: 1) il fornitore ha reclamato un suo credito all'1/1/2020 di Euro 192.542,24 mentre dalle scritture contabili dell'ASL Ta il correlato debito di Euro 182.767,15, quindi inferiore per Euro 9.775,09; 2) il fornitore a fronte del pagamento eseguito dall'ASL per Euro 34.218,70 con ordinativo n. 6109/2020 del 17/3/2020 ha registrato una riscossione di Euro 34.218,70 quindi superiore per Euro 21,43.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	40506	CENTRO SOCIO SANITARIO VILLA BIANCA AUSIELLO S.R.L.	-2.402.716,39	-2.402.716,39	-2.961.200,27	558.483,88	563.566,67	-5.082,79	Il fornitore ha inviato due partitari intestati all'ASL Ta così distinti: 1) partitario intestato all'Azienda ASL Ta con un importo a suo credito al 31/12/2021 di Euro 2.935.716,92; 2) partitario intestato a Azienda ASL RSSA Taranto con un importo a suo credito al 31/12/2021 di Euro 25.483,35. Il saldo a credito complessivo comunicato dal fornitore è pertanto pari a complessivi Euro 2.961.200,27 quindi superiore alle risultanze del partitario contabile dell'ASL Ta per Euro 558.483,88. Si è accertato che il fornitore ha contabilizzato fatture emesse al 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL nel 2022 per complessivi Euro 563.566,67. Di talché la riconciliazione evidenzia un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta di Euro 5.082,79. Non è possibile procedere ad ulteriori riscontri tenuto conto che i partitari inviati dal fornitore espongono sinteticamente il saldo iniziale. Come già concluso per l'anno 2020 la riconciliazione dovrà essere eseguita dalla struttura preposta.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37946	CIVILTA' FUTURA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	-534.183,89	-516.719,31	-516.362,35	-356,96	0,00	-356,96	Il fornitore ha inviato separati estratti conto distinti per Distretto il cui ammontare complessivo assomma a Euro 516.362,35 con una differenza rispetto alle scritture contabili dell'ASL Ta di Euro 356,96 quale maggior debito dell'ASL determinato da due fatture del 2011 rivenienti da AS 400 rispettivamente di Euro 270,00 e 86,96. Si è provveduto a stralciare il debito di Euro 356,96 con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo.	356,96
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35118	CNS CONSORZIO NAZIONALE SERVIZI SOCIETA' COOPERATIVA	-555.765,91	-455.545,84	-631.633,44	176.087,60	176.087,60	0,00	Le fatture n. 28089, 28090 e 28091 del 31/12/2021 pari a complessivi Euro 176.087,60 al netto IVA sono pervenute all'ASL Ta nel 2022.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	102007	COM METODI S.P.A.	-63.374,24	-51.946,10	-51.946,10	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto al netto dell'IVA split	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38006	COMUNITA' SAN GIUSEPPE S.R.L. - LE VELE - CASA PER LA VITA	-19.942,20	-19.942,20	-46.921,20	26.979,00	28.359,00	-1.380,00	Il confronto tra le risultanze contabili dell'ASL Ta e il partitario inviato dal fornitore evidenzia: 1) che le fatture emesse dal fornitore il 31/12/2021 pari a complessivi Euro 28.359,00 sono pervenute e sono state registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) che la Comunità San Giuseppe Le Vele Srl non ha reclamato il credito riveniente dalla fattura n. 47 del 31/05/2014 di Euro 1.380,00. Si è provveduto a stralciare il debito di Euro 1.380,00 con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva.	1.380,00

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39406	CONGREGAZIONE ANCELLE DELLAL DIVINA PROVVIDENZA ONLUS IN AMM. STRAORDINARIA	-403.424,53	-403.424,53	-403.424,53	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	74636	COOPERATIVA SOCIALE E DI LAVORO OPERATORI SANITARI ASSOCIATI	-737.494,72	-706.421,90	-714.767,80	8.345,90	5.456,00	2.889,90	La differenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Taranto è imputabile: 1) fatture emesse dal fornitore il 31/12/2021 per complessivi Euro 5.456,00 oltre IVA split pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) come già riscontrato in sede di circolarizzazione dei saldi al 31/12/2020 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. Infine, 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 4/8/2016 che risultano pagate per l'intero importo nelle scritture contabili dell'ASL Ta. La struttura liquidativa dovrà provvedere conseguentemente.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35775	D.I.D. DIAGNOSTIC INTERNATIONAL DISTRIBUTION S.P.A.	-107.705,27	-101.668,73	-101.668,73	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39138	DANONE NUTRICIA S.P.A. SOCIETA' BENEFIT	-104.472,11	-94.158,23	-96.586,44	2.428,21	0,00	2.428,21	Si rileva preliminarmente che c'è un disallineamento tra il partitario contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta in quanto il partitario riporta un debito superiore di Euro 702,42. Il fornitore ha reclamato un maggior debito rispetto alle risultanze dello scadenzario dell'ASL Ta al netto IVA di Euro 2.428,21 che risulta così costituito: 1) fatture riportate in e/c e non risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Taranto per complessivi Euro 9.107,95 come da elenco allegato; fatture risultanti dallo scadenzario dell'ASL Taranto non reclamate dal fornitore per complessivi Euro 6.674,74 come da allegato. Ai fini della riconciliazione la struttura liquidativa dovrà provvedere conseguentemente.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	37782	DIVERSI MEDICI SPEC. CONV. ESTERNI	-747.410,00					0,00	In sede di circolarizzazione dei debiti al 31/12/2020 si è accertato che il conto in parola, che al 31/12/2020 aveva una eccedenza dare di Euro 3.010.709,78 determinatasi a seguito della migrazione dal sistema AS400 ad Areas nel 2011 che non aveva "agganciato" l'eccedenza a debito di Euro 3.758.119,78. Al 31/12/2020 si è provveduto ad eseguire il ripristino e, pertanto, il saldo è stato aggiornato a Euro 747.410,00 (AVERE) che permane nel 2021 trattandosi di partite risalenti al 2011. Tenuto conto che trattasi di debito scaduto da oltre dieci anni si è provveduto al relativo stralcio con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo.	747.410,00
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40049	DOMUS SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	-55.409,29	-52.854,96	-52.071,29	-783,67	0,00	-783,67	Il fornitore ha reclamato un minor debito rispetto alle risultanze dello scadenzario dell'ASL Ta al netto IVA di Euro 783,67 che risulta così costituito: 1) fattura n. 40 del 30/1/2019 per un saldo di Euro 985,02 che risulta invece del tutto pagata dalle scritture contabili dell'Asl TA; 2) fattura n. 12 del 9/2/2007 al netto delle note di credito 2 e 3 del 19/2/2009 risultanti dallo scadenzario dell'ASL Taranto non reclamate dal fornitore per complessivi Euro 1.768,69. Ai fini della riconciliazione la struttura liquidativa dovrà provvedere conseguentemente.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	87194	EASY SERVICE S.R.L.	-420.689,52	-344.827,46	-344.827,46	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39085	ELEKTA S.P.A.	-49.909,78	-42.511,25	-3.901.421,60	3.858.910,35	3.858.751,60	158,75	Il confronto tra l'e/c inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia preliminarmente che la fattura n. 21020444 del 23/12/2021 di Euro 3.868.751,60 indicata nell'e/c del fornitore è pervenuta ed è stata registrata dall'ASL Ta il 28/01/2022. Peraltro, la stessa è stata pagata il 24/02/2022 con ordinativo 5648/2022. Inoltre, il fornitore non ha indicato la fattura n. 21000556 del 21/09/2021 di Euro 5.625,00 anche se il pagamento è stato eseguito dall'ASL Ta con ordinativo del 7/1/2022. Ne consegue che allineando il saldo comunicato dal fornitore alle annotazioni cronologiche dell'ASL Ta si perviene ad un importo di Euro 38.295,00 inferiore al debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta per Euro 4.216,25. Da confronto tra quanto comunicato e quanto risultante dallo scadenziario si rileva che: 1) il fornitore ha reclamato il saldo delle fatture n. 700053 del 31/10/2007 di Euro 12.960,00 e n. 12020028 del 27/1/2012 di Euro 6.240,00 non risultanti dalle scritture contabili ASL Ta; 2) nelle scritture contabili dell'ASL Ta risultano partite non pagate al 31/12/2021 non reclamate dal fornitore per Euro 23.416,25 come da dettaglio allegato. Si ritiene che il fornitore ha imputato i pagamenti eseguiti dall'ASL negli anni pregressi a partite non coincidenti con i mandati eseguiti dall'ASL Ta. La struttura liquidativa dovrà	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									provvedere a riconciliare gli importi con il fornitore.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37501	EUROMEDICAL S.R.L.	-126.885,55	-111.410,16	-153.216,39	41.806,23	43.565,98	-1.759,75	Si rileva preliminarmente che vi è concordanza tra il mastro contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta. Il maggior credito di Euro 41.806,23 reclamato dal fornitore è così costituito: 1) fatture emesse il 31/12/2021 per complessivi Euro 43.565,98 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; fattura n.1627 dell'11/10/2013 di Euro 43,75 e fattura n. 81/07 del 28/2/2019 di Euro 1.716,00 oltre IVA per Euro 68,64 annotate nelle scritture contabili e nello scadenzario dell'ASL Ta non reclamate dal fornitore. Alla luce della comunicazione del fornitore e delle risultanze contabili si è provveduto a stralciare il maggior debito di Euro 1.828,39 risultante dalle scritture contabili e le scadenze aperte per Euro 1.759,75 con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di Euro 1.759,75 oltre IVA split per complessivi Euro 1.828,39.	1.759,75

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35183	FARMACIA MARTINA DR.SSA VELIA MARIA	-97.939,62	-97.235,41	-7.136,10	-90.099,31	-90.271,77	172,46	Il saldo contabile comprensivo di IVA split corrisponde alle scadenze. Il fornitore ha inviato "mastrino" dall'1/1/2021 al 31/12/2021 che comprende unicamente le fatture emesse e non anche il credito riveniente dai tabulati della spesa farmaceutica che invece è incluso nel saldo contabile dell'ASL Taranto e nello scadenzario. Al 31/12/2021 infatti risulta aperto il debito riveniente dal tabulato di dicembre registrato il 31/12/2021 ed ammontante a Euro 90.271,77 pagato a gennaio 2022. Resta quindi una differenza di Euro 172,46 che per Euro 102,46 è costituita dal saldo iniziale all'1/1/2021 riportato nel mastrino inviato dal fornitore mentre nelle scritture contabili dell'ASL Taranto non ci sono debiti all'1/1/2021. La differenza di Euro 70,00 è costituita dal pagamento di due fatture non annotate nel mastrino inviato dal fornitore: 1) fattura n. 15 del 4/6/2021 di Euro 15,00 esente IVA pagata con ordinativo n. 22607/2021 del 26/7/2021; 2) fattura n. 17 del 2/7/2021 di Euro 55,00 oltre IVA split per Euro 12,10 pagata con ordinativo n. 22688/2021 del 26/7/2021. La struttura liquidativa dovrà provvedere alla riconciliazione con il fornitore.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	112863	FARMACIA QUARANTA DI AUGUSTO QUARANTA & C. S.A.S.	-132.604,99	-132.604,99	0,00	-132.604,99	-132.604,99	0,00	Il fornitore ha inviato "Report sullo scadenzario" ove sono riportate tutte le fatture emesse dal 4/6/2020 al 08/03/2022 con l'indicazione in calce del "saldo economico" di Euro 149.279,24, "pagate" per Euro 78.230,02, "Scadute" per Euro 71.055,86" e "da pagare" per Euro zero. Si deduce quindi che il fornitore non ha indicato fatture non pagate dall'ASL Ta e pertanto il saldo è pari a zero. Il documento inviato non comprende anche il credito riveniente dai tabulati della spesa farmaceutica che invece è incluso nel saldo contabile dell'ASL Taranto e nello scadenzario. Al 31/12/2021 infatti risulta aperto il debito riveniente dal tabulato di dicembre registrato il 31/12/2021 ed ammontante a Euro 132.250,97 pagato a gennaio 2022. Nelle scritture contabili dell'ASL Ta, inoltre, risultano non pagate le seguenti fatture: 1) fattura n. 132 del 2/8/2021 di Euro 77,00; 2) fattura n. 154 del 3/9/2021 di Euro 77,00; 3) fattura n. 228 del 13/12/2021 di Euro 77,00; 4) fattura n. 204 del 08/11/2021 di Euro 123,02 pagata con ordinativo del 17/1/2022.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35761	FONDAZIONE EPASSS (ENTE PROVINCIALE ACLI SERVIZI SOCIALI E SANITARI)	-126.039,96	-126.039,96	-124.743,45	-1.296,51	573,48	-1.869,99	Il fornitore ha inviato estratto conto "fatturato" periodo 1/1/2021 - 31/12/2021 nel quale ha indicato le fatture emesse da gennaio a dicembre 2021 ed i pagamenti delle stesse sino al 3/2/2022. Rispetto alle rilevazioni contabili e alle scadenze aperte nelle scritture dell'ASL Taranto si rilevano le seguenti differenze: 1) il fornitore ha riportato pagate le fatture 316 e 317 del 2/12/2021 di complessivi Euro 109.285,62 anche se il relativo pagamento è avvenuto il 3/2/2022; 2) il fornitore ha riportato da pagare le fatture n. 366 e 367 del 31/12/2021 di complessivi Euro 109.859,10 le quali sono pervenute all'ASL Ta nel 2022 e registrate nel 2022; 3) nelle scritture contabili dell'ASL Taranto è riportato il debito di Euro 1.869,99 riveniente dalle somme non pagate a fronte delle fatture n. 262 del 31/12/2013 per Euro 1.788,99 e n. 186 del 6/9/2016 per Euro 81,00 a seguito transazione del 2016. Il fornitore non ha emesso nota credito a storno delle maggiori somme rispetto all'importo transatto. Ai fini della riconciliazione si ritiene che il debito di Euro 1.869,99 può essere stralciato con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva	1.869,99

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40137	GBS S.R.L.	-68.883,68	-50.711,88	-58.018,48	7.306,60	0,00	7.306,60	Non si ritiene attendibile la scheda contabile inviata dal fornitore tenuto conto peraltro che la stessa include il credito del fornitore di Euro 170.700,00 riveniente dalla fattura n. 50 del 30/12/2021 pervenuta e annotata dall'ASL Ta nel 2022. Pertanto, escludendo il predetto importo dal saldo comunicato dal fornitore si verrebbe a determinare un saldo a credito dell'ASL Ta di Euro 112.681,52 dimostrando la inattendibilità dei dati forniti.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36368	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	-449.974,61	-377.417,45	-329.805,27	-47.612,18	0,00	-47.612,18	La differenza rispetto al debito reclamato dal fornitore di Euro 47.612,18 afferisce a fatture relative agli anni dal 2006 al 2010 non reclamate dal fornitore e che sono state stralciate con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo.	47.612,18

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	111923	GESTIONE SERVIZI TARANTO S.C. A R.L.	-1.196.527,98	-980.760,64	-1.265.880,99	285.120,35	285.120,35	0,00	Il maggior credito risultante dall'e/c inviato dal fornitore risulta così costituito: 1) non risulta pervenuta ed annotata nelle scritture contabili dell'ASL la fattura n. 1521420080 del 3/11/2021 di Euro 10.404,19 mentre sono annotate sia la NC 1521420030009 del 9/11/2021 e sia la fattura del 9/11/2021 entrambe di Euro 10.404,19; 2) le fatture emesse il 31/12/2021 per complessivi Euro 274.716,16 sono state ricevute e registrate dall'ASL Ta nel 2022. Si è chiarito con il fornitore che la fattura non pervenuta all'ASL Ta è stata respinta dallo SDI e, conseguentemente, la nota credito emessa è errata in quanto la fattura non pervenuta è tanquam non esset. Il fornitore ha provveduto ad emettere in data 13/4/2022 fattura n. 7822000008 di Euro 10.404,19 oltre IVA split pervenuta e registrata dall'ASL Ta con rilevazione del costo per competenza al 31/12/2021.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37035	GETINGE ITALIA S.R.L.	-174.322,42	-144.030,27	-187.669,77	43.639,50	49.896,00	-6.256,50	Si rileva preliminarmente che vi è concordanza tra il mastro contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta. Il maggior credito di Euro 43.639,50 reclamato dal fornitore è così costituito: 1) fattura n. 3059131688 del 31/12/2021 di Euro 49.896,00 oltre IVA pervenuta e registrata dall'ASL Ta nel 2022; fattura n. 5000145 del 27/01/2004 di Euro 6.256,50 annotata nelle scritture contabili e nello scadenzario dell'ASL Ta (riveniente da AS400) non reclamata dal fornitore. Alla luce della comunicazione del fornitore e delle risultanze contabili si è provveduto a stralciare il maggior debito di Euro 6.256,50 risultante dalle scritture contabili e dallo scadenzario con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo.	6.256,50
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39492	GILEAD SCIENCES SRL	-377.010,34	-342.736,75	-342.736,65	-0,10		-0,10	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39096	IFITALIA SPA	-286.535,78					0,00	La Ifitalia S.p.A. quale società di factoring ha inviato "Estratto conto debitori" distinto per ciascun cedente. Non ha comunicato il saldo delle partite riferite a fatture emesse dalla Ifitalia S.p.A. nei confronti dell'ASL Ta che rappresentano il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta nel partitario acceso al fornitore. Di talché non è possibile alcuna riconciliazione	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	100235	INTEGRA LIFESCIENCES ITALY S.R.L.	-158.113,50	-137.429,75	-70.981,60	-66.448,15	-66.872,00	423,85	Il fornitore non ha indicato nell'e/c inviato le fatture emesse nel 2021 e non pagate dall'ASL Ta per complessivi Euro 66.872,00 anche se pagate con ordinativi del 2/2/2022 e 15/2/2022 mentre è annotata la fattura n. 647 del 18/4/2021 di Euro 18.512,00 per un residuo da pagare di Euro 423,85 mentre la stessa è stata interamente pagata con Ordinativo n. 10902 del 21/04/2021. Si ritiene che la struttura di liquidazione (Farmacia) dovrà chiarire con il fornitore le differenze riscontrate.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	101171	ISTITUTI CLINICI SCIENTIFICI MAUGERI S.P.A. S.B.	-3.249.906,13	-3.249.906,13				0,00		
	34753	Fondazione Maugeri in concordato preventivo	-199.690,38	-199.690,38				0,00		
			-3.449.596,51	-3.449.596,51	-4.098.677,85	649.081,34	587.626,95	61.454,39	Nel 2016 è stata conferita nella società Istituti Clinici Scientifici Maugeri S.p.A. la Fondazione Salvatore Maugeri in concordato preventivo. Nelle scritture contabili dell'ASL Ta le operazioni relative alla società conferitaria sono esposte nel relativo mastro (codice 34753). Il fornitore 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	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									<p>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 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 ammontanti a complessivi Euro 587.626,95, di talché residua un maggior credito indicato dal fornitore di Euro 61.454,39 per il quale non è possibile procedere a riconciliazione stante il contenuto del documento inviato dal fornitore. Si rileva, comunque, che per quanto attiene la Fondazione Maugeri nel documento inviato le operazioni esposte sino al 2016 assommano a Euro 202.487,52 mentre nelle scritture contabili dell'ASL Ta il debito è di Euro 199.690,38, quindi, inferiore per Euro 2.797,14. Si è provveduto a comunicare le predette differenze alla società di revisione del fornitore PwC che ha inviato richiesta di conferma del saldo comunicato.</p>	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36987	JANSSEN-CILAG S.P.A.	-1.930.547,82	-1.762.030,44	-1.868.755,55	106.725,11	0,00	106.725,11	Si rileva preliminarmente che vi è concordanza tra il mastro contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta. Il maggior credito di Euro 106.725,11 reclamato dal fornitore è così costituito: 1) documenti di tipo non specificato riportati nell'e/c del fornitore come di seguito indicati n.9000001226 del 12/12/2018 di Euro 639,82, n.9000001182 del 31/12/2013 di Euro 29.905,78, n.9000001183 del 31/12/2014 di Euro 48.059,94, n.9000001184 del 31/12/2015 di Euro 9.834,45, n.9000001185 del 30/12/2016 di Euro 12.014,90, n.9000001186 del 15/12/2017 di Euro 1.493,08, per complessivi Euro 101.947,97. Inoltre il fornitore ha riportato in e/c la fattura n. 8819103244 del 18/9/2019 di Euro 4.784,04 oltre IVA per Euro 478,40 non pervenuta e non annotata nelle scritture contabili dell'ASL Ta. Da ultimo nelle scritture contabili dell'ASL Ta residua un debito di Euro 6,90 oltre IVA per Euro 0,69 relativo alla fattura n. 8719119593 del 13/03/2019 non reclamato dal fornitore. (Euro 101.947,97 + Euro 4.784,04 - Euro 6,90= 106.725,11). La struttura liquidativa dovrà chiarire con il fornitore la natura dei documenti reclamati per complessivi Euro 101.947,97 e informare della mancata ricezione della fattura 8819103244 del 18/9/2019 di Euro 4.784,04 oltre IVA per Euro 478,40.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	103329	JAZZ HEALTHCARE ITALY S.R.L.	-44.043,05	-40.039,14	-40.039,14	0,00			Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40900	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.A.	-933.705,15	-803.004,26	-872.151,69	69.147,43	41.375,48	27.771,95	S rileva preliminarmente che vi è un disallineamento tra il mastro e lo scadenzario dell'ASL Ta, in quanto le scritture contabili rilevano un maggior debito rispetto allo scadenzario di Euro 13.877,80. Il confronto tra le scritture contabili dell'ASL Ta e l'e/c fornito dal fornitore ha consentito di accertare che il maggior debito esposto nell'e/c del fornitore è così costituito: 1) importo di note di credito, al netto di differenze su fatture, per gli anni dal 2004 al 2017 non risultanti dall'e/c fornitore per Euro 8.118,97; 2) fatture a debito emesse nel 2019 non presenti nell'e/c del fornitore per (-) Euro 4.804,04; 2) maggiore importo su fatture emesse nel 2020 risultante dall'e/c del fornitore per Euro 10.491,76; 3) maggiore importo su fatture emesse nel 2020 risultante dall'e/c del fornitore per Euro 13.970,26. L'ulteriore importo di Euro 41.375,48 è costituito dalle fatture emesse dalla Johnson & Johnson in data 28/12/21 e 29/12/2021 ricevute e registrate dall'ASL Ta nel 2022. Si ritiene che il controllo per ogni singola fattura per la quale si rilevano differenze deve essere eseguito dalle strutture liquidative tenuto conto, peraltro, che la Johnson & Johnson nell'estratto conto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									fornito ha riportato il riferimento dell'ordine per ogni fattura.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39986	KEDRION S.P.A.	-162.620,20	-147.836,54	-150.982,90	3.146,36	0,00	3.146,36	Il fornitore ha fornito estratto conto delle scadenze aperte e cedute a Banca IFIS e Banca Intesa. Dal raffronto con il dato contabile si rileva che il fornitore ha reclamato il saldo della fattura 9153006103 del 18/09/2015 di Euro 3.403,40 mentre nello scadenzario dell'ASL Ta risultano aperte scadenze riferite alle seguenti fatture del 2015: 1) fattura 9153005176 del 3/8/2015 aperta per il residuo importo di Euro 171,36 e fattura n. 9153006128 del 21/9/2015 aperta per il residuo importo di Euro 85,68 Per complessivi Euro 257,04. Pertanto si riconcilia il maggior credito reclamato dal fornitore di Euro 3.146,36 (Euro 3.403,40 - Euro 257,04). Le restanti partite segnalate dal fornitore riferite a fatture emesse nell'anno 2021 trovano concordanza nelle scritture contabili dell'ASL Ta. La struttura liquidativa dovrà provvedere a segnalare la predetta differenza al fornitore.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35119	KUWAIT PETROLEUM ITALIA SPA	-84.599,70	-69.344,02	-101.818,75	32.474,73	32.474,73	0,00	Il saldo contabile comprensivo di IVA split corrisponde alle scadenze. Il maggior debito risultante dall'e/c del fornitore è costituito dalla fattura n. PJ04846649 del 31/12/2021 di Euro 32.474,73 al netto IVA è pervenuta all'ASL Ta nel 2022.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36736	L. MOLTENI & C. DEI FRATELLI ALITTI SOCIETA' DI ESERCIZIO S.P.A.	-167.391,49	-147.620,74	-7.106,50	-140.514,24	0,00	-140.514,24	Il fornitore ha inviato lista delle partite aperte al 31/12/2021 non comprensiva delle fatture cedute al cessionario Intesa San Paolo. Infatti sono riportate unicamente le fatture emesse il 29/12/2021 ammontanti a complessivi Euro 7.106,50 annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta. Non è possibile, quindi, procedere alla riconciliazione	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42965	LABORATORIO ANALISI CENTRO CLINICO MEDICO S.R.L. (C.C.M.)	-152.744,43	-152.744,43	-144.852,21	-7.892,22	-7.876,62	-15,60	Il fornitore ha indicato nell'e/c inviato le fatture da pagare al netto delle note di credito emesse nell'anno 2022 ed ammontanti a complessivi Euro 7.876,62. Permane un maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta di Euro 15,60 imputabile a bolli su fatture non pagati che non sono stati stornati dal fornitore con nota di credito.	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	35211	LIFEBRAIN TARANTO S.r.l.	-1.998.769,76	-1.998.769,76	-2.055.371,08	56.601,32	8.577,75	48.023,57	E' stato predisposto prospetto di riconciliazione trasmesso alla struttura liquidativa affinché provveda a comunicare al fornitore l'errata annotazione nell'estratto conto inviato di due note di credito quali fatture per complessivi Euro 38.754,40 nonché le ulteriori differenze riscontrate.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a - b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	102744	LIMACORPORATE S.P.A.	-121.909,51	-117.220,69	-72.786,88	-44.433,81	-44.430,13	-3,68	Il fornitore non ha inserito in estratto conto le fatture emesse nel periodo dal 3/5/2021 al 9/12/2021 ammontanti complessivamente, al netto IVA, a Euro 44.430,13 che risulterebbero cedute ad Ifitalia S.p.A.. Inoltre, nelle scritture contabili dell'ASL di Ta è annotato un residuo debito relativo alla fattura n. 19008161RB del 24/5/2019 di Euro 3,68 non riportato nell'estratto conto del fornitore.	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42941	MAGRI' PATRIZIA E GIOVANNI S.N.C	-49.698,80	-49.698,80	-38.118,37	-11.580,43	-11.580,43	0,00	Dal confronto tra le risultanze del mastrino inviato dal fornitore e le scritture contabili dell'ASL Ta si è accertato che il fornitore erroneamente: 1) non riporta il pagamento con mandato del 30/7/2021 di Euro 27.698,44; 2) ha contabilizzato le note di credito emesse nel 2022 a storno di fatture 2017, 2018, 2019 e 2020 per minori importi liquidati per Euro 35.857,07 precedentemente all'emissione del documento fiscale; 3) ha stralciato il credito per minori importi liquidati nell'anno 2021 per Euro 3.482,18 senza emettere il relativo documento fiscale cioè la nota di credito. Il saldo del fornitore rettificato delle predette errate registrazioni si riconcilia con il saldo contabile dell'ASL Ta. Si è provveduto a comunicare al consulente del fornitore le errate registrazioni affinché provveda alle opportune rettifiche.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	35451	MASTER LOGISTICS SRL (EX PAMAR)	-439.855,59	-360.655,59	-360.000,00	-655,59	0,00	-655,59	La differenza tra il credito comunicato dalla Master Logistics S.r.l. al netto dell'IVA in regime di split payment pari a Euro 360.000,00 ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL al netto sempre dell'IVA split payment pari a Euro 360.655,59 è costituita dalle seguenti fatture non reclamate dal fornitore: Ft. 13 del 28/6/2012 per un saldo di Euro 60,50, Ft. 2 del 3/1/2013 per un saldo di Euro 205,85 e Ft. 30 del 16/5/2013 di Euro 389,24.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38074	MEDICAIR SUD S.R.L.	-1.618.224,64	-1.571.038,65	-1.411.411,48	-159.627,17	-170.139,70	10.512,53	Il confronto tra le scritture contabili dell'ASL Ta e l'e/c fornito dal fornitore ha consentito di accertare che le fatture emesse dal fornitore il 31/12/2021 per complessivi Euro 170.139,70, al netto IVA split, sono state ricevute e registrate dall'ASL Ta nel 2022. Di talché il saldo del fornitore depurato delle predette fatture è di Euro 1.241.271,78 inferiore rispetto al debito risultante scadenzario ASL al netto Iva split di Euro 329.766,87. Si è proceduto al confronto accertando le differenze come esposte in separato prospetto che si allega. Non risultano annotate cessioni relativamente al fornitore Medicaire S.r.l.. Le fatture non reclamate sono state emesse: nel 2014 per Euro 117.191,24; nel 2015 per Euro 33.276,41; nel 2016 per Euro 78.320,80; nel 2018 per Euro 26.684,48; nel 2019 per Euro 28.559,31, nel 2020 per Euro 116,49 e nel 2021 per - Euro 477,41. Prudenzialmente non si ritiene opportuno procedere allo stralcio del debito non reclamato.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	103757	MICROPORT CRM S.R.L.	-79.580,80	-76.520,00	-76.520,00	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36494	MSD ITALIA S.R.L.	-2.214.264,04	-2.038.792,99	-569.487,09	1.469.305,90	0,00	-1.469.305,90	Il fornitore ha inviato estratto conto al 31/12/2021 non comprensivo delle fatture già cedute a Banca Ifis. Infatti, sono riportate unicamente le fatture emesse nel mese di dicembre 2021. Per quanto riguarda le fatture emesse nel mese di dicembre 2021 si è accertato che nello scadenziario le partite aperte, al netto dell'IVA split, ammontano a complessivi Euro 561.833,99 e, peraltro, risultano tutte cedute a Banca IFIS. La differenza rispetto all'e/c del fornitore è di Euro 7.653,10 e corrisponde alle fatture n. 202100010061445 e 202100010061445 del 3/12/2021 pagate con UO-2021-38342 emesso il 20/12/2021	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36795	NOVO NORDISK S.P.A.	-65.495,02	-59.560,55	-54.903,05	-4.657,50	0,00	-4.657,50	Il confronto tra l'e/c trasmesso dal fornitore e le risultanze delle scritture contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha reclamato il pagamento degli importi di seguito riportati oltre IVA split: 1) fattura n. 0190900 del 4/4/2007 per Euro 5,88; 2) fattura n. 0388477 del 3/8/2011 per Euro 211,86; 3) fattura n. 5200593568 del 10/7/2017 per Euro 1.028,30; 4) fattura n. 5200595275 del 26/7/2017 per Euro 45,81; 5) fattura n. 5200601752 del 18/10/2017 per Euro 152,70; 6) fattura n. 5200654563 del 6/6/2019 per Euro 1.770,00; 7) fattura n. 5200658706 del 16/07/2019 per Euro 426,90; 8) fattura n. 5200660584 del 9/8/2019 per Euro 99,61. Prudenzialmente si ritiene di dover stralciare unicamente il debito di Euro 5,88 relativo alla fattura emessa nel 2007 ed il debito di Euro 211,86 relativo alla fattura emessa nel 2011.	217,74

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37072	NUOVA LUCE SOCIETA' COOPERATIVA A R.L.	-884.578,16	-877.844,92	-729.575,19	-148.269,73	-133.590,08	-14.679,65	Il fornitore ha inviato file excel nel quale sono riportati tutti i documenti emessi nell'anno 2021 all'ASL Ta con distinte numerazioni e comprensivi delle fatture emesse il 31/12/2021 ricevute ed annotate dall'ASL Ta nel 2022 ammontanti a complessivi Euro 133.590,08. Non risultano reclamate fatture relative ad annualità precedenti mentre nelle scritture contabili dell'ASL Ta insistono debiti riferiti a fatture emesse dalla Nuova Luce nell'anno 2011 per complessivi Euro 37.148,02. Il file inviato dalla Nuova Luce riporta per ogni fattura nella colonna "status pagamento" le seguenti indicazioni: saldato, non saldato, residuo da saldare, stornato. Filtrando lo status per i soli documenti "non saldato" e "residuo da saldare" risulta un totale di documenti emessi per Euro 212.682,06 non pagati del quale però non è verificabile l'esatto ammontare dell'importo non saldato. E' evidente che la riconciliazione non è possibile alla luce di quanto inviato dal fornitore. In ogni caso è stato stralciato il debito risultante dalle scritture contabili riferito a fatture emesse dal fornitore nel 2011 per complessivi Euro 37.148,02.	37.148,02

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	42184	NUOVA ORTOPEDIA ITALIANA S.R.L.	-88.263,84	-84.869,09	-18.277,17	-66.591,92	-66.591,92	0,00	Il fornitore ha trasmesso unicamente n. 6 fatture emesse nell'anno 2021 che complessivamente portano un netto a pagare di Euro 18.277,17. Dal confronto con le risultanze contabili dell'ASL Ta si è accertato: 2) che il fornitore non ha considerato le fatture a debito dell'ASL Ta al 31/12/2021 pagate con ordinativi emessi nei mesi di gennaio e febbraio 2022 per un importo complessivo di Euro 84.182,09; 2) le fatture emesse dal fornitore il 31/12/2021 sono pervenute e sono state registrate dall'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 17.590,17. Di talché l'importo risulta riconciliato.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	99911	OFFICINE ORTOPEDICHE RIZZOLI S.R.L.	-85.163,11	-81.485,02	-132.330,89	50.845,87	48.273,79	2.572,08	La differenza tra l'e/c inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta coincide con l'importo che il fornitore ha indicato a pagina 2 "crediti al 31/12/2021". Il predetto importo è costituito da fatture e note di credito dal 2011 al 2016 con una eccedenza di note di credito per Euro 2.572,08 non risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Ta nonché da fatture emesse al 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 48.273,79.	
Partitario strutture convenzionate	40526	O.S.M.A.I.R.M. S.R.L.	-4.152.561,53	-4.152.561,53	-7.375.472,63	3.222.911,10	2.798.391,39	424.519,71	L'O.S.M.A.I.R.M. S.r.l. ha inviato richiesta di conferma del suo credito risultante dal conto intestato all'ASL Taranto. Dai riscontri eseguiti si è accertato che nelle scritture contabili dell'ASL Ta risultano accesi due conti intestati alla società che rispettivamente presentano al 31/12/2021 una eccedenza avere di Euro	-418.344,02

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									4.152.561,53 ed una eccedenza dare di Euro 434.720,88. L'analisi del partitario e dello scadenzario relativo alle due posizioni ha consentito di accertare quanto segue: 1) il conto 260.160.0030004 O.S.M.A.I.R.M. S.R.L. continua a riportare fatture e note di credito relative al periodo 2008/2013 per un totale di Euro 418.344,02 quale maggiore importo di note di credito. I predetti documenti devono essere stralciati tenuto conto che fino all'anno 2017 le prestazioni delle strutture convenzionate quale è l'O.S.M.A.I.R.M. venivano pagate in base a tabulati mensili con rilevazione del relativo costo. Conseguentemente, le fatture e note di credito registrate hanno di fatto duplicato il costo e devono essere stralciate con conseguente rilevazione di una sopravvenienza passiva, in quanto risultano eccedenti le note di credito, di Euro 418.344,02. Inoltre, ai fini riconciliativi occorre scudere dall'estratto conto del fornitore le fatture emesse il 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 ammontanti a complessivi Euro 2.798.391,39;	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti v/altre strutture convenzionate	40313	OSMAIRM (2005-2007) - DISATTIVATO	434.720,88	-2.791.240,49		434.720,88		434.720,88	2) il conto 260.160.0030002 OSMAIRM (2005-2007) - DISATTIVATO presenta una eccedenza dare di Euro 434.720,88 riveniente dalla annotazione nel 2015 di "ABBUONO PARTITE APERTE AL 15/04/05 PER PRESCRIZIONE" per Euro 434.720,88. Non essendo rilevato il debito stralciato nel partitario si è determinata una eccedenza dare che genera una sopravvenienza passiva di pari importo. Relativamente alle scadenze registrate nello scadenzario riferite al medesimo conto pari a complessivi Euro 2.791.240,49 , si è accertato che le stesse afferiscono a fatture degli anni 2006 e 2007 che devono evidentemente essere chiuse con annotazione extracontabile.	-434.720,88
		TOTALE OSMAIRM	-3.717.840,65	-6.943.802,02	-7.375.472,63	3.657.631,98	2.798.391,39	859.240,59	Ai fini riconciliativi pertanto: 1) deve essere escluso il debito riveniente dalle fatture emesse dall'O.S.M.A.I.R.M. il 31/12/2021 pervenute ed annotate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 2.798.391,39; 2) devono essere stralciate le eccedenze dare per complessivi Euro 853.064,90. Di talchè residua una differenza con l'estratto conto del fornitore di Euro 6.175,69 (Euro 3.657.631,98 - Euro 2.798.391,39 - Euro 853.064,90 = Euro 6.175,69).	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	105999	OTTOPHARMA S.R.L.	-115.937,60	-105.397,80	-2.831,80	-102.566,00	-102.551,00	-15,00	Il confronto tra l'e/c inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL di Taranto evidenzia che il fornitore non ha riportato le seguenti fatture aventi scadenza 2022: 1) fattura 5313 del 23/12/2021 di Euro 101.967,00 oltre IVA split; 2) fattura 5332 del 27/12/2021 di Euro 584,00 oltre IVA split di Euro 58,40. Inoltre, il fornitore non ha reclamato il saldo della fattura 749 del 13/3/2020 di Euro 15,00 oltre IVA split per Euro 1,50.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	41388	PHARMA MAR S.R.L.	-120.946,47	-110.671,15	-102.753,00	-7.918,15	0,00	-7.918,15	Il confronto tra l'e/c inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia che il fornitore non ha riportato nell'estratto conto la fattura 1790 dell'11/12/2014 di Euro 7.918,15 annotata nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel 2016 e in gestione all'Ufficio "Decr.-fatture decretate". Prudenzialmente si ritiene di non stralciare il debito e di chiedere alla SBL eventuali aggiornamenti.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40154	PROVINCIA NATIVITA' DELLA BEATA MARIA VERGINE - ORDINE SS. TRINITA'	-141.056,84	-141.056,84	0,00	-141.056,84	-141.056,84	0,00	Il fornitore ha inviato estratto conto analitico delle fatture dal quale si rileva che ha riportato pagate anche le fatture rimosse con mandati di gennaio e febbraio 2022 ammontanti a complessivi Euro 141.056,84. Di talché l'estratto conto del fornitore si riconcilia con le scritture contabili dell'ASL Ta,	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37955	ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	-566.570,14	-472.236,18	-448.453,28	-23.782,90	10.545,04	-34.327,94	Il raffronto tra l'e/c inviato da fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia un maggior debito risultante dalla contabilità ASL di Euro 23.782,90 che è riconducibile alle analitiche scadenze individuate aperte nelle scritture contabili dell'ASL e non riportate nell'e/c del fornitore per complessivi Euro 34.454,78 oltre IVA split per Euro 495,24. Si è accertato che trattasi di fatture cedute dal fornitore a BFF Factoring e Banca Ifis di talchè le stesse anche se non riportate nell'estratto conto del fornitore non vengono ovviamente stralciate. Inoltre: 1) nell'estratto conto inviato dal fornitore sono annotate due fatture e due note di credito del 2020 e del 2021 che complessivamente assommano a - Euro 49,00 che nelle scritture contabili dell'ASL Ta hanno stornato le corrispondenti fatture. Il fornitore conseguentemente dovrebbe procedere alle opportune rettifiche; 2) il fornitore ha emesso le note debito per interessi moratori maturati al 30/6/2021 per Euro 2.616,57 e al 31/12/2021 per Euro 7.928,47 riportate nell'e/c inviato nel 2022. Le note di debito sono pervenute e sono state registrate dall'ASL Ta nel 2022 rilevando gli interessi per competenza al 31/12/2021.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38035	SAPIO LIFE S.R.L.	-4.342.771,66	-2.414.240,09	-231.229,69	2.183.010,40	- 0,00	-2.183.010,40	La Sapia Life S.r.l. ha fornito estratto conto dalle "risultanze contabili" al 31/12/2021 nel quale sono esposte fatture emesse al 31/12/2021 per complessivi Euro 141.786,90, nonché fatture non pagate per gli anni 2014, 2015 e 2016 per complessivi Euro 89.442,79. Nelle scritture contabili dell'ASL Ta le fatture emesse il 31/12/2021 sono pervenute e sono state registrate nel 2022; le scadenze aperte si riferiscono agli anni 2019, 2020 e 2021 tutte cedute dal fornitore a Sapia Life S.r.l. . Di talché non è possibile procedere alla riconciliazione	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40951	SANITASERVICE ASL TA SRL	-3.340.985,01	-2.740.132,87	-2.740.133,07	0,20	0,00	0,20	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	40304	SANTA CHIARA S.R.L.	-78.639,85	-78.639,85	-78.639,85	0,00	0,00	0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	100155	SERVIMED S.R.L.	-87.875,61	-78.050,25	-86.991,41	-884,20	0,00	-884,20	Il fornitore ha fornito elenco delle fatture non saldate per l'importo comprensivo di IVA ad eccezione della fattura n. 316 del 28/12/2021 di Euro 800,00 che compreso IVA espone un totale di Euro 976,00. Di talché il totale complessivo delle fatture indicate è di Euro 86.991,41 mentre il partitario dell'ASL Ta espone un debito al lordo IVA di Euro 87.875,61 quindi superiore di Euro 884,20. Il riscontro tra le fatture segnalate dal fornitore e le scadenze aperte nella contabilità ASL Ta ha consentito di accertare che il fornitore non ha riportato tra le fatture non saldate: 1) Fattura n. 71 del 23/7/2019 di Euro 603,90; 2) Fattura n. 120 del 23/12/2019 di Euro 280,60. Per un totale di Euro 884,20. Si ritiene prudentiale non stralciare il debito posto che il fornitore non ha inviato documenti contabili ma un elenco di fatture.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37642	SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.	-1.750.286,33	-1.522.652,02	-133.615,23	1.389.036,79	-	-1.389.036,79	La Siemens Healthcare ha fornito estratto conto al 31/12/2021 riportando le fatture scadute con la annotazione di partite stornate si presume a seguito cessione delle fatture come poi annotato più esplicitamente dal 18/11/2021 per le fatture cedute a BFF. Si premette che vi è concordanza tra il mastro contabile e lo scadenzario dell'ASL Ta dal quale si rileva che tutte le fatture emesse dalla Siemens Healthcare sono state cedute a diversi cessionari (Ifitalia, Unicredit Factoring e da ultimo BFF). L'estratto conto inviato non è riconciliabile con le scritture contabili dell'ASL Ta.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38789	SOCIETA' COOPERATIVA DI PRODUZIONE E LAVORO LAV.I.T.	-1.748.705,28	-1.433.364,93	-1.753.332,99	319.968,06	319.968,06	0,00	Il maggior debito esposto nel partitario inviato dal fornitore corrisponde alle fatture emesse il 31/12/2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022 ed ammontanti complessivamente a Euro 319.968,06 oltre IVA split.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39956	TAKEDA ITALIA S.P.A.	-466.763,23	-423.574,47	-433.162,04	9.587,57	42.865,45	-33.277,88	Il fornitore ha inviato estratto conto dei documenti non pagati distinti tra documenti emessi dalla Takeda e documenti emessi dalla Shire Italia S.r.l. (incorporata dalla Takeda) ed annotati nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel conto acceso all'originario fornitore Shire Italia S.r.l. Il confronto delle partite aperte per i documenti emessi dalla Takeda e le risultanze contabili dell'Asl Ta ha evidenziato: 1) che il fornitore non ha indicato documenti emessi per complessivi Euro 23.277,88 come da dettaglio allegato; 2) che le fatture emesse dal fornitore dal 20/12/2021 al 30/12/2021 per complessivi Euro 42.865,45 oltre IVA split sono pervenute e sono state registrate dall'ASL Ta nel 2022. Prudenzialmente non si ritiene di dover stralciare il maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta in quanto il fornitore ha ceduto alcune fatture a società di factoring e potrebbe aver escluso dall'estratto conto inviato le fatture cedute.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
		Segue TAKEDA ITALIA S.P.A.							Relativamente alla posizione dei documenti emessi dalla Shire Italia S.p.A. il fornitore ha indicato documenti emessi e non pagati per complessivi Euro 30.535,54, mentre dalle scritture contabili dell'ASL Ta risultano: 1) dal partitario debiti per complessivi Euro 24.042,75; 2) dallo scadenzario debiti per Euro debiti per complessivi Euro 13.940,56. In ogni caso non risulta pervenuta e registrata la fattura n. 1202520293 del 5/4/2019 indicata nell'e/c prodotto dal fornitore per Euro 27.300,00. Si è provveduto a contattare il Signor Alfredo Carnevali della Takeda S.p.A. il quale con mail dell'8/4/2022 ha informato che la fattura è stata respinta dallo SDI e che sarà emessa nuova fattura dalla incorporante Takeda.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38399	TECNO HOSPITAL DI TATTOLI S.r.l.	-411.703,43	-411.703,43	-411.703,44	0,01		0,01	La dr.ssa Rosa Rizzi, nella qualità di curatore fallimentare, con pec del 17 marzo 2022 ha inviato "Scheda contabile esercizio 2010" ribadendo quanto comunicato con PEC del 5/5/2021 e cioè che la società Tecno Hospital è stata dichiarata fallita e la contabilità è ferma al 28/6/2010 e che per il credito vantato nei confronti dell'ASL Ta pende giudizio in cassazione. La scheda contabile inviata espone un saldo al 28/6/2010 di Euro 411.703,44 e quindi coincidente con le risultanze contabili dell'ASL Ta.	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37083	TECNOLOGIE AVANZATE T.A. S.R.L.	-1.464,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00		0,00	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	36091	TECNOMEDICA SRL	-193.606,18	-158.693,60	-166.752,04	8.058,44	8.058,44	0,00	Il confronto tra l'e/c inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta evidenzia una differenza di Euro 8.058,44 che risulta così determinata: 1) le fatture 368 e 369 del 28/12/2021 sono pervenute e sono state registrate nelle scritture contabili dell'ASL Ta nel 2022 per complessivi Euro 8.149,64 oltre IVA split; 2) il fornitore non ha riportato nell'e/c inviato la fattura 309 del 29/10/21 di Euro 91,20 avente scadenza nel 2022.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	100556	TERUMO BCT ITALIA S.R.L.	-166.830,93	-136.746,60	-150.636,66	13.890,06	16.950,00	-3.059,94	Il confronto tra l'ec inviato dal fornitore e le risultanze contabili dell'ASL Ta ha consentito di accertare che il maggior debito di Euro 13.890,06 esposto nell'estratto conto del fornitore è riconducibile: 1) alla annotazione delle fatture 5320042985 e 53200987 del 31/12/2021 ammontanti complessivamente a Euro 16.950,00; 2) alla mancata annotazione della fattura n. 5320021736 del 12/09/2017 di Euro 3.060,00 oltre IVA split per Euro 673,20 annotata nelle scritture contabili dell'ASL Ta. Alla luce della documentazione trasmessa dal fornitore è stato stralciato il debito di Euro 3.060,00 oltre IVA split per Euro 673,20 non rivendicato dal fornitore con conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo	3.733,20

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	37011	TERUMO ITALIA S.R.L.	-59.848,31	-54.785,49	-54.785,50	0,01	0,00	0,01	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38487	UBER ROS S.p.A.	-164.699,50	-132.363,91	-131.459,63	-904,28	0,00	-904,28	Si rileva preliminarmente che vi è un disallineamento tra il mastro e lo scadenzario dell'ASL Ta, in quanto le scritture contabili rilevano un maggior debito rispetto allo scadenzario di Euro 24.614,69 che risale alle registrazioni del 2011 migrate da AS 400. Il confronto tra le scritture contabili dell'ASL Ta e l'e/c fornito dal fornitore ha consentito di accertare che il minor importo di Euro 904,28 risultante dall'estratto conto del fornitore è costituito dalle fatture di seguito riportate non reclamate dal fornitore: 1) saldo fattura 00780 del 9/6/2015 di Euro 4,22 oltre IVA split di Euro 0,17; 2) fattura n. 00055 del 3/2/2015 di Euro 350,00 oltre IVA split per Euro 77,00; 3) saldo fattura 01016 del 20/4/2017 di Euro 39,13 oltre IVA split per Euro 1,57; 4) saldo fattura 01545 dell'8/6/2017 di Euro 110,94 oltre IVA split per Euro 4,44; saldo NC 3073 del 7/11/2017 di Euro - 0,01; 5) fattura n. 01853 del 3/7/2018 di Euro 200,00 oltre IVA split per Euro 44,00; 6) fattura n. 24683 del 31/8/2018 di Euro 200,00 oltre IVA split per Euro 44,00. Prudenzialmente non si ritiene di dover stralciare il debito portato dalle fatture non indicate nell'e/c inviato dal fornitore. Si è provveduto a stralciare invece il	24.614,69

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									maggior debito risultante dalle scritture contabili rispetto alle scadenze aperte che trovano comunque rispondenza con l'e/c del fornitore tranne che per le differenze evidenziate che assommano a Euro 904,28.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	39146	VERDIDEA SRL	-115.881,80	-94.985,10	-38.714,04	-56.271,06	-56.271,06	0,00	Il fornitore ha inviato partitario contabile dal 30/6/2018 al 28/2/2022 nonché elenco delle fatture pagate e delle fatture non pagate a tutto il 28/2/2022. Ai fini della riconciliazione si devono escludere dal saldo comunicato dal fornitore i seguenti accadimenti annotati dall'ASL Ta nel 2022: pagamenti del 12/1/22 e 21/2/22 pari a complessivi Euro 112.542,12 oltre IVA split; fattura 196 del 31/12/2021 di Euro 18.757,02 pervenuta e registrata dall'ASL Ta nel 2022; le fatture emesse il 31/1/22 e 28/2/22 per complessivi Euro 37.514,04. (Saldo 28/2/22 Euro 38.714,04 + pagamenti 2022 Euro 112.542,12 - ft. 196 del 31/12/2021 Euro 18.757,02 - ft. gennaio e febbraio 2022 Euro 37.514,04 = Euro 94.985,10)	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	74601	VERTEX PHARMACEUTICALS ITALY SRL	-498.253,72	-452.957,91	-452.957,90	-0,01	0,00	-0,01	Vi è rispondenza tra l'estratto conto inviato dal fornitore ed il debito al netto dell'IVA split payment risultante dalle scritture contabili dell'ASL Taranto	

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a - b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
Debiti verso altri fornitori (partitario)	99808	VIFOR PHARMA ITALIA S.R.L.	-87.062,98	-79.148,18	-79.158,18	10,00	0,00	10,00	Si rileva preliminarmente che nell'estratto conto inviato dal fornitore non sono annotati gli storni delle fatture a seguito emissione di note di credito ma sono riportate separatamente fatture e note di credito. Comunque, si registra una sostanziale rispondenza tra il saldo comunicato dal fornitore e le risultanze delle scritture contabili dell'ASL Ta registrandosi unicamente la differenza di Euro 10,00 che, molto probabilmente, è da imputarsi alla predetta mancata annotazione da parte del fornitore della chiusura delle fatture a seguito di emissione di note di credito.	
Debiti verso altri fornitori (partitario)	38076	VIS SPA (EX IVRI SRL)	-2.157.597,53	-1.768.428,26	-1.763.891,89	-4.536,37	0,00	-4.536,37	S rileva preliminarmente che vi è un disallineamento tra il mastro e lo scadenzario dell'ASL Ta, in quanto le scritture contabili rilevano un maggior debito rispetto allo scadenzario di Euro 114,98. Il maggior debito risultante dalle scritture contabili dell'ASL Ta è costituito dalle seguenti fatture: 1) fattura 169 del 24/3/2016 di Euro 819,67 oltre IVA split per Euro 180,33; 2) fattura n. 50 del 4/2/2016 di Euro 3.216,70 oltre IVA split per Euro 707,67; 3) fattura 51 del 4/2/2016 di Euro 500,00 oltre IVA split per Euro 110,00. Prudenzialmente non si ritiene di dover stralciare il debito riveniente dalle fatture non riportate nell'e/c del fornitore, mentre è stato stralciato il maggior debito risultante dal partitario contabile di Euro 114,98 con	114,98

Allegato 2 alla Nota Integrativa al 31/12/2021 – Quadro sinottico riconciliazioni debiti v/fornitori

Conto	Cod. Forn.	Fornitore	Nostro saldo contabile	Scadenze aperte netto IVA split	Saldo comunicato	Differenza (a)	Di cui: 1) fatture emesse dal fornitore nel 2021 pervenute e registrate dall'ASL Ta nel 2022; 2) fatture con scadenza 2022 non indicate dal fornitore; 3) fatture cedute non indicate dal fornitore (b)	Differenza netto fatture ricevute da ASL Ta nel 2022, fatture con scadenza 2022 e fatture cedute c = a -b	Riscontri eseguiti	Sopravvenienze (+) attive (-) passive
									conseguente rilevazione di una sopravvenienza attiva di pari importo	
		TOTALE	-89.509.485,44	-88.895.307,71	-87.708.489,07	7.524.048,22	11.153.613,69	-3.629.565,47	0,00	48.849,14

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