



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

“Don Giovanni Silvestri”

RESIDENZA SOCIO SANITARIA ASSISTENZIALE PER ANZIANI

D.P.R. 25-5-60, n. 729 - D.A.R.S.S. 8-2-89, n. 6

Atto dirigenziale n. 93/ 19.02.2009 Servizio Sistema Integrato Servizi Sociali – Regione Puglia
Iscritta nel registro delle attività socio-assistenziali destinate agli anziani della R.S.S.A con atto dirigenziale n. 294 /
28/4/2010 Servizio Politiche di Benessere Sociale e Pari Opportunità – Regione Puglia

Largo San Giuseppe, 7

Castellana Grotte (BA)

Cod. Fisc.: 80006570727



Determinazione del Direttore Generale

Nominato con deliberazione del C.d.A. n. 1 del 10.01.2019

Nr. 8/2019 del Registro delle Determinazioni

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2018.

L'anno duemiladiciannove, il giorno SEI, del mese di **MARZO**, il Dott. Davide Pignatale, Direttore Generale ad interim dell'ASP “Don Giovanni Silvestri”:

PREMESSO:

CHE con il D. Lgs. 23 giugno 2011, n.118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, è stato avviato un nuovo sistema contabile armonizzato e sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere informata la nuova contabilità;

CHE con il D.Lgs. 126/2014, al termine del periodo di sperimentazione, sono state approvate le disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 118/2011 e che, pertanto, a partire dal 1° gennaio 2015 gli enti locali sono interessati dal processo di armonizzazione dei propri sistemi contabili, in applicazione della richiamata disposizione;

VISTI:

l'art. 2 del D.Lgs. n.118/2011, il quale dispone che le Regioni, gli enti locali di cui all'articolo 2 del D.Lgs n. 267/2000 ed i loro enti ed organismi strumentali adottano la contabilità finanziaria cui affiancano, ai fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale;

l'art. 1, comma 2, del precitato decreto che individua quali enti strumentali quelli di cui all'art. 11-ter del medesimo decreto, tra i quali non rientra l' ASP “Don Giovanni Silvestri”;

il successivo art. 3 secondo il quale le amministrazioni pubbliche, di cui al primo punto, conformano la propria gestione ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1) ed in particolare

al principio contabile applicato della contabilità finanziaria, cd. "potenziata", secondo il quale tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, che danno luogo ad entrate e spese per l'Ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata ed imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile;

CONSIDERATO:

CHE l'ASP "Don Giovanni Silvestri" non è qualificabile né come ente strumentale di cui all'art. 11-ter del D.Lgs. n. 118/2011, né come organismo strumentale di cui all'art. 1, co. 2 lett.b) medesimo D.Lgs. Tale interpretazione risulta condivisa dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria Generale dello Stato, che in esito ad apposita informativa resa con nota prot. n. 1056/30.12.2016, ha escluso questa Azienda dall'elenco degli enti strumentali degli enti territoriali in contabilità finanziaria tenuti alla rilevazione SIOPE dal 1° gennaio 2017 ai sensi del Decreto Mef del 09.06.2016;

CHE le linee guida per le Aziende Pubbliche di servizi alle Persone, diramate in data 29.09.2010 dalla Regione Puglia, indirizzano all'applicazione delle disposizioni di carattere generale contenute nel testo unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18. agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

CHE con deliberazione n. 9 del 09.02.2018, avente ad oggetto: "D.U.P. 2018-2020 – Bilancio di Previsione armonizzato 2018-2020 (ex D.Lgs 118/2011 e s.m.i.) e relativi allegati – Approvazione", il Consiglio di Amministrazione dell'ASP "Don Giovanni Silvestri" di Castellana Grotte ha approvato, secondo il nuovo impianto della contabilità degli EE.LL., il Bilancio di previsione finanziario 2018/2020 redatto secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/2011;

CHE con deliberazione del Presidente n. 1 del 15.01.2018 avente ad oggetto: "Gestione provvisoria 2019 – Assegnazione risorse al Direttore Generale ai fini di assicurare la continuità della gestione dell'Ente" è stato, tra l'altro, stabilito:

- di dare atto che fino all'approvazione del bilancio di previsione 2019-2021, dal 1° gennaio 2019 l'Azienda agisce in regime di gestione provvisoria, secondo le disposizioni dell'art.163 del D.Lgs. n.267/2000 applicabile in via analogica;
- di assegnare al Direttore Generale - nel periodo di vigenza della gestione provvisoria e comunque fino all'approvazione del PEG 2019-2021 – ai fini della adozione degli atti finanziari di competenza, ai sensi del vigente regolamento di contabilità, le risorse di entrata e di spesa fissate nell'esercizio 2019 del PEG 2018-2020, aggiornate alle variazioni adottate fino al 31 dicembre 2018;

VISTO l'articolo 228 comma 3 del D.Lgs. 267/2000 nella nuova stesura introdotta dal D.Lgs. 126/2014, il quale prevede che *"Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni."*;

VISTO l'art. 3 comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 che fra l'altro dispone: *"Al fine di dare attuazione al principio contabile generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato 1, gli enti di cui al comma 1 provvedono, annualmente, al riaccertamento dei residui attivi e passivi, verificando, ai fini del rendiconto, le ragioni del loro mantenimento. Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente reimputate all'esercizio in cui sono esigibili. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate"*;

VISTO il punto 9.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 riguardante la gestione dei residui, che fra l'altro prevede *"In ossequio al principio contabile generale n. 9 della prudenza, tutte le*

amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, e in ogni caso prima della predisposizione del rendiconto con effetti sul medesimo, una ricognizione sui residui attivi e passivi diretta a verificare:

- ✓ La fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- ✓ L'affidabilità della scadenza dell'obbligazione prevista in occasione dell'accertamento o dell'impegno;
- ✓ Il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti;
- ✓ La corretta classificazione e imputazione dei crediti e dei debiti in bilancio.

La ricognizione annuale dei residui attivi e passivi consente di individuare formalmente:

- a) i crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) i crediti riconosciuti assolutamente inesigibili;
- c) i crediti riconosciuti insussistenti, per l'avvenuta legale estinzione o per indebito o erroneo accertamento del credito;
- d) i debiti insussistenti o prescritti;
- e) i crediti e i debiti non imputati correttamente in bilancio a seguito di errori materiali o di revisione della classificazione del bilancio, per i quali è necessario procedere ad una loro riclassificazione;
- f) i crediti ed i debiti imputati all'esercizio di riferimento che non risultano di competenza finanziaria di tale esercizio, per i quali è necessario procedere alla reimputazione contabile all'esercizio in cui il credito o il debito è esigibile”;

PRESO ATTO che lo stesso punto 9.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, al terz'ultimo capoverso, dispone che *“Il riaccertamento ordinario dei residui trova specifica evidenza nel rendiconto finanziario, ed è effettuato annualmente, con un'unica deliberazione della giunta, previa acquisizione del parere dell'organo di revisione, in vista dell'approvazione del rendiconto”*.

VISTA ed esaminata la tabella dei residui attivi e passivi risultanti dalle scritture contabili dell'ente, al fine di effettuare, nel rispetto di quanto riportato dalla normativa richiamata, la verifica sulla consistenza e l'esigibilità dei residui, secondo i nuovi principi contabili applicati, al fine di rilevare:

- le voci da eliminare definitivamente in quanto non corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate;
- le voci da eliminare e reimputare agli esercizi successivi rispetto al 31 dicembre 2017 nei quali l'esigibilità avrà scadenza;

CONSIDERATO che detta attività si è conclusa con la predisposizione di n. 2 elenchi, allegati al presente atto, distinti per le entrate e per le spese, nei quali sono riportati i residui da mantenere nel conto del Bilancio 2018, i residui da cancellare definitivamente, nonché quelli da eliminare e reimputare in funzione della loro esigibilità nel o negli esercizi a cui l'obbligazione giuridica è collegata;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni);

RAVVISATA, sulla base del vigente Regolamento aziendale di Contabilità la propria competenza in merito;

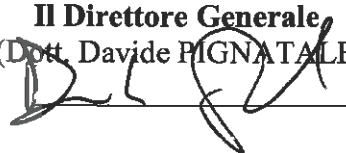
VISTA la deliberazione del C.d.A. n. 1 del 10.01.2019;;

DETERMINA

Atteso quanto in premessa, che qui deve intendersi integralmente riportato e trascritto:

1. **Di approvare**, ai fini ricognitori, le risultanze delle verifiche sui residui attivi e passivi al 31.12.2018, da sottoporre al Consiglio di Amministrazione per la relativa approvazione ed in particolare:
 - a. l'elenco dei residui attivi da mantenere nel conto del Bilancio 2018, da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto non esigibili al 31.12.2018;
 - b. l'elenco dei residui passivi da mantenere nel conto del Bilancio 2018, da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto obbligazioni passive giuridicamente perfezionate a scadenza futura;che si allegano al presente provvedimento sotto le lettere A e B per formarne parte integrante e sostanziale;
2. **Di procedere** alle dovute operazioni di contabilizzazione;
3. **Di stabilire** che alla presente determinazione venga dato adempimento e di trasmetterne copia al Presidente del Consiglio di Amministrazione di questo Ente.

Il Direttore Generale
(Dott. Davide PIGNATALE)

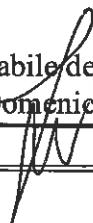


CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente Determina viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on line dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Don Giovanni Silvestri" in data odierna per rimanervi dieci giorni consecutivi.

Castellana Grotte 19 MAR. 2019

Il Responsabile della Pubblicazione
(Sig. Domenico INTINI)



Movimento	Data	Ges.	Capitolo	R	Importo residui al 31.12.2018	Atto	Debitore	De/ri/zione	Totale residui attivi eliminati	Totale residui attivi riscritti	Importi residui rimpunati	Motivazione		
											2019	2020	2021, 2022 e seg.	
2014 - /C - 31.02	13/01/2014	2014	3110.00	R	€ 896,47	2013 - CA - 17	COMUNE DI MOLETTA	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE SCHIAVINI LUISA PERIODO: 01.01.2014 - 07.08.2014	€ 895,47					Saranno attivate azioni di recupero in parte già riscosso nel 2019 e in parte in attesa di accredito
2015 - AC - 37.01	18/01/2016	2016	3110.00	R	€ 1.072,64	** Nullo **	LAEBA UBALDO	QUOTA RETTA DI PRESENZA RELATIVA ALL'OSPITE LAEBA GIOIA MARIA PERIODO: 01.01.2016 - 07.02.2016	€ 1.072,64					Saranno attivate azioni di recupero
2017 - AC - 16.01	23/01/2017	2017	3110.00	R	€ 652,05	** Nullo **	COLAVITTI LORENZO	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO PERIODO: 01.01.2017 - 29.09.2017	€ 652,05					Saranno attivate azioni di recupero
2018 - AC - 6.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 1.643,00	** Nullo **	TUTINO GIUSEPPE E FRANCESCO	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE DE LUCIA OLIVIA ANNO 2018	€ 1.643,00					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 10.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 2.028,20	** Nullo **	SPINOSA FRANCESCO	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE FRANCESCA MARIA ANNO 2018	€ 2.028,20					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 11.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 1.295,80	** Nullo **	GENCO MARIO	QUOTA RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE GENCO GIOVANNI ANNO 2018	€ 1.295,80					In attesa di accredito
2018 - AC - 19.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 2.500,00	** Nullo **	MASTROLEO VITO	QUOTA RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO ANNO 2018	€ 2.500,00					In attesa di accredito
2018 - AC - 20.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 1.295,80	** Nullo **	MUOLO GIUSEPPE	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE MASTRONARDI LEONE ANNO 2018	€ 1.295,80					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 22.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 1.295,80	** Nullo **	MAPOLETANO GIUSEPPE	RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO ANNO 2018	€ 1.295,80					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 25.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 2.648,32	** Nullo **	PANABELLA MICHELE	RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO ANNO 2018	€ 2.648,32					In parte già riscosso nel 2019 e in parte in attesa di accredito
2018 - AC - 32.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 3.220,00	** Nullo **	SATALINO ISABELLA	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE SATALINO CATALDO ANNO 2018	€ 3.220,00					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 36.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 3.845,80	** Nullo **	FANIZZI MARIA ANTONIETTA ANGELO E ROSALIA	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE FANIZZI DOMENICO ANNO 2018	€ 3.845,80					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 37.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 1.295,80	** Nullo **	FORMICA ISABELLA, VITO ANNA E GIROLAMO	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE FORMICA FRANCESCA ANNO 2018	€ 1.295,80					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 48.01	24/01/2018	2018	3110.00		€ 2.222,00	** Nullo **	GIOTTA ANTONIA	RETTA DI SOGGIORNO RELATIVA ALL'OSPITE SPILOTRO ANGELO ANNO 2018	€ 2.222,00					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 51.01	13/02/2018	2018	3111.00		€ 344.561,58	** Nullo **	AZIENDA SANITARIA LOCALE BA DI BARI	QUOTA RETTA SANITARIA RELATIVA A N. 30 OSPITI DI CUI ALL'ACCORDO CONTRATTUALE REP N. 267 DEL 21.11.2011 - ANNO 2018	€ 344.561,58					In attesa di accredito
2018 - AC - 52.01	13/02/2018	2018	3111.00		€ 9.485,00	** Nullo **	AZIENDA SANITARIA LOCALE BA DI BARI	QUOTA RETTA SANITARIA RELATIVA ALL'OSPITE BISI MARIA ANNO 2018	€ 9.485,00					In attesa di accredito
2018 - AC - 53.01	13/02/2018	2018	3111.00		€ 891,86	** Nullo **	AZIENDA SANITARIA LOCALE BA DI BARI	QUOTA RETTA SANITARIA RELATIVA ALL'OSPITE CUCCINELLO EMILIO PERIODO: 01.01.2018 - 15.05.2018 (Ritorno in ospedale dal 9.4.2018 al 27.4.2018)	€ 891,86					In attesa di accredito
2018 - AC - 54.01	13/02/2018	2018	3111.00		€ 9.625,00	** Nullo **	AZIENDA SANITARIA LOCALE BA DI BARI	QUOTA RETTA SANITARIA RELATIVA ALL'OSPITE SATALINO CATALDO ANNO 2018	€ 9.625,00					In attesa di accredito
2018 - AC - 57.01	09/03/2018	2018	3110.00		€ 1.276,00	** Nullo **	TERRAFINA MARIA	RETTA DI PRESENZA RELATIVA ALL'OSPITE DE TOMMASO ANGELA PERIODO: 01.03.2018 - 28.10.2018	€ 1.276,00					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 58.01	20/03/2018	2018	3111.00		€ 2.571,80	** Nullo **	COMUNE DI PUTIGNANO	QUOTA RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO QUOTA RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO PERIODO: 05.03.2018 - 23.10.2018 (Compreso differenza quota per i mesi di settembre e ottobre)	€ 2.571,80					Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 61.01	26/03/2018	2018	3110.00		€ 1.012,00	** Nullo **	TALIO GIOVANNI		€ 1.012,00					In attesa di accredito

2018 - AC - 62.01	26/03/2018	2018	3111.00	€ 2.806,00	** Nullo **	COMUNE DI CASTELLANA GIOTTE	QUOTA RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE TALINO GIOVANNI PERIODO: 09.05.2018 -23.10.2018	€ 2.806,00				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 70.01.01	17/10/2018	2018	3110.00	€ 1.876,00	** Nullo **	MITTI ANGELO BENEDETTO	RETTA DI SOGGIORNO A PROPRIO CARICO PERIODO: 01.10.2018 - 31.12.2018	€ 4.876,00				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 72.01	13/09/2018	2018	3512.00	€ 402,50	2018 - DR - 49	DI A. SFI	ARRIVAMENTO IN CONCESSIONE DISTRIBUZIONE AUTOMATICA DI BEVANDE CALDE, E'EVANDE FRESCHE E SNACK FRESSO LA RISA	€ 402,50				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 73.01	31/12/2018	2018	3310.00	€ 8.887,20	** Nullo **	CASSA RURALE ED ARTIGIANA - CREDITO COOPERATIVO	VERSAMENTO INTERESSI BANCARI MATURATI SUL C.C.B. N. 743 INTERSTATO ALL'ENTE AL 31.12.2018	€ 8.887,20				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 74.01	31/12/2018	2018	3111.00	€ 1.745,60	** Nullo **	COMUNE DI CASTELLANA GIOTTE	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE MASTROLOU VITO PERIODO: OTTOBRE/DICEMBRE 2018	€ 1.745,60				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 75.01	31/12/2018	2018	3111.00	€ 2.896,00	** Nullo **	COMUNE DI CASTELLANA GIOTTE	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE LUERA ALESSANDRO PERIODO: OTTOBRE/DICEMBRE 2018	€ 2.896,00				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 76.01	31/12/2018	2018	3111.00	€ 3.076,00	** Nullo **	COMUNE DI CASTELLANA GIOTTE	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE MARCHITELLI GIUSEPPE PERIODO: OTTOBRE/DICEMBRE 2018	€ 3.076,00				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 77.01	31/12/2018	2018	3111.00	€ 521,60	** Nullo **	COMUNE DI CASTELLANA GIOTTE	QUOTA RETTA DI PRESENZA A PROPRIO CARICO RELATIVA ALL'OSPITE FRANCAVILLA MARIA PERIODO: OTTOBRE/DICEMBRE 2018	€ 521,60				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 79.01	31/12/2018	2018	3110.00	€ 424,00	** Nullo **	PAGLIARULO ROSA E PIETRO	RETTA DI PRESENZA RELATIVA ALL'OSPITE DRAGONE ANTONIA ADELE PERIODO: 24.12.2018 - 31.12.2018	€ 424,00				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 80.01	31/12/2018	2018	3310.00	€ 13,83	** Nullo **	INITINI DOMENICO ECONOMO DELL'ENTE	VERSAMENTO INTERESSI MATURATI SUL C.C.B. N. 7502 INTERSTATO ALL'ECONOMO NELL'ANNO 2018	€ 13,83				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 81.01	31/12/2018	2018	3512.00	€ 17,08	** Nullo **	INITINI DOMENICO ECONOMO DELL'ENTE	RESTITUZIONE SOMMA NON DOVUTA PER OTT	€ 17,08				Importo riscosso nell'anno 2019
2018 - AC - 85.01	31/12/2018	2018	3512.00	€ 1.717,47	** Nullo **	COCOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE B.F.I.	RIMBORSO FORFETTARIO DEI CONSUMI DI ACQUA, GAS METANO ED ENERGIA ELETTRICA PERIODO: 01.09.2018 - 31.12.2018	€ 1.717,47				Importo riscosso nell'anno 2019

FFPV Movimento	Data	Car.	R	Cap Art	Importo renditi al 31.12.2018	Descrizione	Atto	Totale residui passivi eliminati	Totale residui passivi da conservare	Totale residui passivi da reintegrare vincolato	Avanzo non vincolato	Motivazione
N 2006 - IM - 2.01	15/01/2010	2006 R		4860.00	€ 482.00	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" A	2005 - CS - 76	€ 482.00				
N 2009 - IM - 42.01	15/01/2010	2009 R		4860.00	€ 144.28	IMMERSA COSTRUZIONI GIANNITO	2009 - CS - 83	€ 144.28				
N 2012 - IM - 3.101	18/02/2012	2012 R		480.00	€ 53.104,15	R.T.P. ANCI, FERNANTINO VINCEZIO	2012 - DR - 40	€ 53.104,15				
N 2012 - IM - 81.01	31/12/2012	2012 R		40890.00	€ 300.00	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" s.r.l.	2011 - CA - 32	€ 300.00				
N 2013 - IM - 37.01	30/12/2013	2013 R		430.00	€ 554.00	R.T.P. ANCI, FERNANTINO VINCEZIO	2012 - CA - 27	€ 554.00				
N 2014 - IM - 70.01	22/12/2014	2014 R		4080.00	€ 420.00	CARIBIA MARINA	2013 - CA - 27	€ 420.00				
N 2015 - IM - 113.01	29/12/2015	2015 R		4060.00	€ 96.40	SOCIETA' DE AZIENDA S.P.A.	2014 - CA - 29	€ 96.40				
N 2017 - IK - 3.01	20/5/2017	2017 R		30.00	€ 2.940,45	DE GENSANTS VITO NICOLA	2017 - CA - 10	€ 2.940,45				
N 2017 - IK - 9.01	19/09/2017	2017 R		290.00	€ 416.40	TELECOM ITALIA S.p.A.	2017 - DR - 49	€ 416.40				
N 2017 - IK - 36.01	01/01/2017	2017 R		290.00	€ 489.66	TELECOM ITALIA S.p.A.	2016 - DR - 63	€ 489.66				
N 2018 - IM - 6.01	12/02/2018	2018		310.00	€ 15.320,76	PAPPALEONE VITO AURELIO	2018 - CA - 1	€ 15.320,76				
N 2018 - IM - 5.01	14/02/2018	2018		180.00	€ 1.000.00	ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	2018 - CA - 9	€ 1.011.43	€ 838.59			
N 2018 - IM - 11.01	14/02/2018	2018		1340.00	€ 159.50	ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	2018 - CA - 9	€ 159.50				
N 2018 - IM - 16.01	21/02/2018	2018		391.00	€ 51.73	BANCOROSTA - POSTE ITALIANE	2018 - DR - 4	€ 51.73				
N 2018 - IM - 17.01	21/02/2018	2018		409.00	€ 193.60	BANCOROSTA - POSTE ITALIANE	2018 - DR - 4	€ 193.60				
N 2018 - IM - 18.01	21/02/2018	2018		410.00	€ 13.00	CASSA RIUNITE ED ITALIA - TESORERIA DELL'ENTE	2018 - DR - 4	€ 13.00				
N 2018 - IM - 19.01	21/02/2018	2018		1890.00	€ 235.37	ACQUEDOTTO PUGLIESE SPA	2018 - DR - 4	€ 235.37				
N 2018 - IM - 20.01	21/02/2018	2018		1700.00	€ 579.50	TELECOM ITALIA S.p.A.	2018 - DR - 4	€ 579.50				
N 2018 - IM - 24.01	21/02/2018	2018		1780.00	€ 332.52	AGENZIA DELLA ENTRATE	2018 - DR - 4	€ 332.52				
N 2018 - IM - 49.01	20/09/2018	2018		4700.00	€ 159.65	PERSONALE DIREZIONALE	2017 - DR - 73	€ 159.65				
N 2018 - IM - 54.01	20/09/2018	2018		9100	€ 3.227,85	MANGIARI LISABETTA	2016 - DP - 2	€ 3.227,85				
N 2018 - IM - 65.01	20/09/2018	2018		9100	€ 3.227,85	MANGIARI LISABETTA	2017 - DR - 20	€ 3.227,85				
N 2018 - IM - 67.01	20/09/2018	2018		180.00	€ 706.23	ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	2016 - DP - 2	€ 706.23				
N 2018 - IM - 68.01	20/09/2018	2018		180.00	€ 706.23	ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	2016 - CA - 23	€ 706.23				
N 2018 - IM - 69.01	26/09/2018	2018		310.00	€ 697,84	PAPPALEONE VITO AURELIO	2016 - CA - 15	€ 697,84				
N 2018 - IM - 74.01	26/09/2018	2018		370.00	€ 468.00	SAMMARIELLO ADOLFO	2015 - CA - 24	€ 468.00				
N 2018 - IM - 71.01	26/09/2018	2018		427.00	€ 3.800.00	TORTELLI AURELIA	2017 - DR - 70	€ 3.800.00				
N 2018 - IM - 74.01	26/09/2018	2018		430.00	€ 2.000.00	TORTELLI AURELIA	2017 - DR - 70	€ 2.000.00				
N 2018 - IM - 82.01	03/04/2018	2018		1570.00	€ 160,99	MARDOCCI MARIO	2018 - DR - 17	€ 160,99				
N 2018 - IM - 109.01	23/05/2018	2018		1735.00	€ 5.246,80	ERMOGEO FRANCESCO	2018 - DR - 30	€ 5.246,80				
N 2018 - IM - 106.01	09/07/2018	2018		432.00	€ 1.291,23	MARULLI LINDA	2018 - DR - 39	€ 1.291,25				
N 2018 - IM - 108.01	13/09/2018	2018		1657.01	€ 183,00	DA. - 74	2018 - DR - 49	€ 183,00				
N 2018 - IM - 114.01	30/09/2018	2018		285.00	€ 5.754,00	PERACCI GIOSEF	2018 - DR - 53	€ 5.754,00				
N 2018 - IM - 128.01	09/10/2018	2018		1893.01	€ 89.401,43	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" s.r.l.	2018 - DP - 12	€ 89.401,43				
N 2018 - IM - 130.01	09/10/2018	2018		1693.01	€ 3.313,17	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" s.r.l.	2018 - DP - 12	€ 3.313,17				
N 2018 - IM - 131.01	09/10/2018	2018		1694.00	€ 3.613,28	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" s.r.l.	2018 - DP - 12	€ 3.613,28				
N 2018 - IM - 132.01	09/10/2018	2018		1693.00	€ 1.659,92	COOPERATIVA SOCIALE "IL SALVATORE" s.r.l.	2018 - DP - 12	€ 1.659,92				
N 2018 - IM - 133.01	09/10/2018	2018		1693.01	€ 5.527,77	LA COCCINELLA Società Cooperativa a r.l.	2018 - DP - 12	€ 5.527,77				

[illegible]