

Verbale di verifica del 1 giugno 2016

Oggi 1 giugno 2016 presso la sede legale della Società, in Sesto Fiorentino Via Renato Brogi 10 alle ore 14,30 si sono riuniti i sottoscritti Sindaci Dott. Francesco Sacchetti, Dott. Massimo Berni e Dott.ssa Stefania Mariotti allo scopo di verbalizzare le operazioni dell'attività di vigilanza nel periodo dal 7.03.2016 alla data odierna e le relative conclusioni.

Alla verifica assiste il Dottor Giampaolo Irtinni, Direttore Generale e la Sig.ra Meri Zipoli, responsabile amministrativo.

Nell'ambito dei doveri previsti dall'art. 2403 e seguenti del Codice Civile ed a seguito dell'attività svolta, si rileva quanto segue.

CONTROLLI SULL'AMMINISTRAZIONE

Nel periodo intercorrente tra la data dell'ultima verifica sindacale e la data odierna si è tenuto un incontro con l'Amministratore Unico ed il Direttore Generale in data 11.04.2016 per l'esame del bilancio al 31.12.2015. Successivamente il collegio ha partecipato all'Assemblea dei soci del 29.04.2016 per l'approvazione del bilancio.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE E DELLE OPERAZIONI

RILEVANTI

Viene esibito il report delle vendite relativo ai primi 4 mesi dell'anno che complessivamente (al netto dell'iva) evidenzia un totale di ricavi pari a € 3.797.300,72 con una diminuzione pari al 3,97% rispetto all'anno precedente.

Si dà atto che in data 27.05.2016 è stato redatto dal segretario comunale Dott. Luca Lazzarini l'atto di "avveramento della condizione", che ha così perfezionato la compravendita dell'immobile posto in Sesto Fiorentino, Via Cavallotti n. 46, stipulato in data 15.12.2015, successivamente rettificato con atto del 30.03.2016 sempre ai rogiti del segretario comunale. A seguito dell'atto del 27.05.2016 i beni compravenduti sono definitivamente entrati nella piena e totale disponibilità della Società.

ASSETTO ORGANIZZATIVO, AMMINISTRATIVO E CONTABILE

- a) Informazioni sulla struttura organizzativa aziendale e sul sistema amministrativo contabile

Il collegio rileva che non ci sono variazioni rispetto a quanto già evidenziato nella precedente verifica.

CONTROLLI SULLA CONTABILITÀ E SULLA SITUAZIONE

FINANZIARIA

Libri sociali e registri obbligatori

Viene esaminato il libro delle "Determine dell'Amministratore Unico". Nel periodo oggetto di verifica risultano 2 nuove determine (la n.7 del 02.05.2016 e la n. 8 del 30.05.2016).

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 338 con l'assemblea ordinaria dei soci del 29.04.2016.

Il libro degli inventari è stampato fino a pagina 195 dove termina la trascrizione dell'inventario al 31.12.2014.

Contabilità generale

Il Libro Giornale è stampato fino alla pagina 298/2016 alla data del 30.04.2016 reg. n. 11.259 di € 62.346,75.

I Registri Iva Corrispettivi relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:

- Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; corrispettivi del mese di aprile pari a € 253.558,19;

- Farmacia n. 2, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 68.983,78;

- Farmacia n. 3, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile €

59.994,90;

- Farmacia n. 4, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 67.433,93;

- Farmacia n. 5, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 62.177,17;

- Farmacia n. 6, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 189.058,58;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 62.196,61;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag. 04/2016 in data 30.04.2016; totale mese aprile € 256.044,95;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 399;

- Farmacia n. 2, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 97;

- Farmacia n. 3, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 118;

- Farmacia n. 4, aggiornato al 30.04.2016 alla

pag. n. 04/2016 protocollo n. 119;

- Farmacia n. 5, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 126;

- Farmacia n. 6, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 07/2016 protocollo n. 294;

- Farmacia n. 7, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 110;

- Farmacia n. 8, aggiornato al 30.04.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 359;

- I registri fatture vendita relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:

- Farmacia n. 1 sezionale 11 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n.4/11;

- Farmacia n. 2 sezionale 12 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 4/12;

- Farmacia n. 3 sezionale 13 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 4/13;

- Farmacia n. 4 sezionale 14 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n. 8/14;

- Farmacia n. 5 sezionale 15 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n.

8/15;

- Farmacia n. 6 sezionale 16 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n.

8/16;

- Farmacia n. 7 sezionale 17 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n.

7/17;

- Farmacia n. 8 sezionale 18 aggiornata al 30.04.2016 alla pag. n. 04/2016 protocollo n.

8/18;

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 0 è aggiornato al 30.04.2016 pag. n. 04/2016 A. FT. protocollo 19.

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 10 è aggiornato al 30.04.2016 pag. n. 04/2016 fatt. n.23/10.

- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag. 8/2016 riportante la liquidazione iva aprile 2016.

- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori medici reca registrazioni fino alla pag. 04/2016 protocollo n. 76.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n.24/2016; reca la liquidazione iva aprile 2016, comprensiva delle due attività e presenta

un saldo a debito di € 31.371,24 versato in data 16.05.2016.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 3.953,49 alla data odierna in contanti; detto saldo corrisponde alla risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 108.467,35 evidenziato quale saldo cassa in una situazione contabile al 30.04.2016. Detto importo consiste nella giacenza di cassa di tutte le farmacie e del fondo direzionale.

Si procede ad effettuare una ricostruzione di detto saldo attraverso i versamenti effettuati in banca nei giorni successivi al 30.04.2016 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti. -

- Versamento in banca del 2 e 3 maggio 2016	€ 61.645,94
- Pos accreditati in data 02.05.2016 relativi ad operazioni del 29 e 30 aprile 2016	€ 23.625,10
- Fondo cassa farmacie	€ 19.000,00
- Fondo cassa direzionale	€ 4.023,08
- Differenze su versamenti 4/16	€ 173,23

€ 108.467,35

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 30.04.2016 evidenzia un saldo a credito di € 1.139.725,12 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa. n° 34818/81, alla data del 30.04.2016 evidenzia un saldo a credito di € 9.583,96 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

Presso il M.P.S. spa sono stati sottoscritti vari depositi a tempo di cui € 50.000,00 con scadenza 05.07.2016 e € 200.000,00 con scadenza 05.10.2016.

L'estratto conto del c/c ordinario presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 794, alla data del 30.04.2016 evidenzia un saldo a credito di € 7.049,

89 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

L'estratto conto del c/c vincolato presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 795, alla data del 30.04.2016 evidenzia un saldo a credito di € 300.000,00 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

**CONTROLLO DELLE DICHIARAZIONI FISCALI E DELLA
REGOLARITÀ DEI VERSAMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI**

Vengono controllati i versamenti di imposte, ritenute, contributi effettuati con i modelli F/24 nei mesi di marzo aprile e maggio 2016. Non si rilevano ritardi od omissioni rispetto alle scadenze di legge, e precisamente:

- in data 16.03.2016 con protocollo B0103038100160316/0070001 per € 27.696,27, con protocollo /70002 per € 28.014,41, con protocollo /70003 per € 113,10, con protocollo /70004 per € 483,58, con protocollo /70005 per € 15.017,63, con protocollo /70070 per € 31.505,62;

- in data 18.04.2016 con protocollo B0103038100180416/0070001 per € 23.825,56, con protocollo /0070002 per € 29.837,10, con protocollo /0070003 per € 49,88, con protocollo /0070004 per € 111,36, con protocollo /0070005 per € 55,36, con protocollo /0070006 per € 362,34, con protocollo /0070007 per € 14.099,59, con protocollo /0070054 per € 32.940,67;

- in data 16.05.2016 con protocollo B0103038100160516/0070003 per € 25.542,42, con protocollo /0070004 per € 29.014,38, con protocollo /0070005 per € 49,87, con protocollo

/0070006 per € 111,42, con protocollo /0070007 per € 55,37, con protocollo /0070008 per € 366,34, con protocollo /0070009 per € 14.686,08, con protocollo /0070054 per € 31.371,24.

Nel periodo è stato inviato in via telematica il Modello di Comunicazione Polivalente consegnato in data 22.03.2016 anno 2015 ric. N°16032216285643027 intermediario Rag. Antonio Biagiotti .

Il bilancio al 31/12/2015 e relativi allegati è stato depositato presso il Registro delle Imprese di Firenze in data 06/05/2015 n° PRA/25862/2016 tramite l'intermediario Rag. Antonio Biagiotti.

VERIFICHE FISCALI E CONTENZIOSO

Non risulta essere in corso alcuna verifica fiscale né alcuna lite fiscale pendente.

VERTENZE LEGALI

Non risulta alcuna pratica di contenzioso legale.

FINANZIAMENTO SOCI

Dall'esame delle scritture contabili non risulta alcun finanziamento effettuato dai soci.

Il Collegio Sindacale prende atto di non avere ricevuto alcun esposto; lo stesso non ha rilasciato alcun parere.

L'attività del Collegio si è conclusa con la stesura e sottoscrizione del presente verbale alle ore 17,00.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Francesco Sacchetti

Dott. Massimo Berni

Dott.ssa Stefania Mariotti