

## **Verbale di verifica del 13 marzo 2015**

Oggi 13.03.2015 presso la sede legale della Società, in Sesto Fiorentino Via Renato Brogi 10 alle ore 15,00 si sono riuniti i sottoscritti Sindaci Rag. Gianfranco Venezia, Dott. Francesco Sacchetti, Dott. Massimo Berni allo scopo di verbalizzare le operazioni dell'attività di vigilanza nel periodo dal 18.12.2014 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**

Riunioni degli altri organi sociali

Nel periodo intercorrente tra la data dell'ultima verifica sindacale e la data odierna non vi sono stati incontri con l'Amministratore Unico ed il Direttore Generale.

### **Andamento della gestione e operazioni rilevanti**

Siamo stati informati sulla attività svolta dalla Società e sul generale andamento della gestione.

Il direttore generale dott. Irtinni, comunica che nel periodo in esame non vi sono state operazioni di particolare rilievo da segnalare.

#### **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 numero 15 e la numero 16 entrambe del 30.12.2014.

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 321 con l'assemblea ordinaria dei soci del 29.04.2014.

Il libro degli inventari è stampato fino a pagina 139 dove termina la trascrizione dell'inventario al 31.12.2013.

##### **Contabilità generale**

- Il Libro Giornale è stampato fino alla pagina 864/2014 alla data del 31.12.2014 reg. n. 32.265 di € 782,00. I movimenti contabili risultano inseriti nelle procedure elettroniche fino al 31 gennaio 2015.
- I Registri Iva Corrispettivi relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:
  - Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 01/2015 in data 31.01.2015; corrispettivi del mese di gennaio pari a € 152.072,46;
  - Farmacia n. 2, ultima registrazione pag. 01/2015 in data 31.01.2015; totale mese gennaio € 59.988,03;
  - Farmacia n. 3, ultima registrazione pag. 01/2015 in data 31.01.2015; totale mese gennaio € 31.724,52;
  - Farmacia n. 4, ultima registrazione pag. 1/2015 in data 31.01.2015; totale mese gennaio € 44.385,83;
  - Farmacia n. 5, ultima registrazione pag. 1/2015 in data 31.01.2015; totale mese gennaio € 46.563,37;
  - Farmacia n. 6, ultima registrazione pag. 1/2015 in data 31.01.2015; totale mese gennaio €

159.756,38;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag. 1/2015  
in data 31.01.2015; totale mese gennaio €  
49.040,53;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag. 1/2015  
in data 31.01.2015; totale mese gennaio €  
223.213,93;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come  
segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 2/2015 protocollo n. 103;

- Farmacia n. 2, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 01/2015 protocollo n. 21;

- Farmacia n. 3, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 01/2015 protocollo n. 29;

- Farmacia n. 4, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 1/2015 protocollo n. 22;

- Farmacia n. 5, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 1/2015 protocollo n. 28;

- Farmacia n. 6, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 2/2015 protocollo n. 56;

- Farmacia n. 7, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 1/2015 protocollo n. 25;

- Farmacia n. 8, aggiornato al 31.01.2015 alla  
pag. n. 2/2015 protocollo n. 81;

- I registri fatture vendita relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:
- Farmacia n. 1 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n.1;
- Farmacia n. 2 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Farmacia n. 3 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 1;
- Farmacia n. 4 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Farmacia n. 5 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Farmacia n. 6 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Farmacia n. 7 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Farmacia n. 8 aggiornata al 31.01.2015 alla pag. n. 1/2015 protocollo n. 2;
- Il Registro Iva Fatture di Vendita è aggiornato al 31.01.2015 pag. n. 1/2015 fatt. n.23.
- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag. 2/2015 riportante la liquidazione iva gennaio 2015.
- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori medici reca registrazioni fino alla pag. 1/2015

protocollo n. 15 alla data del 31.01.2015 con la fattura del 30.01.2015 CWS-boco Italia spa di € 462,20.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n.5/2015; reca la liquidazione iva gennaio 2015, comprensiva delle due attività e presenta un saldo a credito di € 9.084,15.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 5.039,50 alla data odierna in contanti; detto saldo corrisponde alla risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 160.157,46 evidenziato quale saldo cassa in una situazione contabile al 31.01.2015. 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 31.01.2015 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti.

La situazione è la seguente:

- Versamento in banca del 02.02.2015 e 03.02.2015	€ 108.295,11
--	--------------

- Pos accreditati in data 02.02.2015 relativi ad operazioni del 30 e 31 gennaio	€	26.315,44
- Fondo cassa farmacie	€	19.000,00
- Fondo cassa direzionale	€	5.044,30
- Differenze su versamenti 12/14	€	10,67
- Errati accrediti della Regione per scontrini 2004 e non ancora richiesti in restituzione	€	1.491,94
		-----
	€	160.157,46

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 31.01.2015 evidenzia un saldo a credito di € 300.959,77 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 31.01.2015 evidenzia un saldo a credito di € 1.004.965,51 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

L'estratto conto del c/c ordinario presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 794, alla data del 31.01.2015 evidenzia un saldo a credito di € 7.573,92 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 31.01.2015 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 dicembre 2014 e gennaio 2015. Non si rilevano ritardi od omissioni rispetto alle scadenze di legge, e precisamente:

- in data 29.12.2014 con protocollo B0103038100291214/0070003 per € 32.545,04 (acconto iva);

- in data 16.01.2015 con protocollo B0103038100160115/0070003 per € 107.502,52, con protocollo /0070004 per € 53.900,49, con protocollo /0070168 per € 7.206,89;

- in data 16.02.2015 con protocollo B0103038100160215/0070001 per € 52.353,31, con protocollo /0070002 per € 17.254,14.

Nel periodo sono stati inviati in via telematica:

- Modello di Comunicazione annuale dati Iva consegnato in data 26.02.2015 ric. 15022609005667045 intermediario Rag. Biagiotti Antonio.

- Modelli di Comunicazione Certificazione Unica 2015 consegnato in data 03.03.2015 ric. 15030315192553517 - 000027:000037 intermediario Rag. Biagiotti Antonio.
- Modelli di Comunicazione Certificazione Unica 2015 consegnato in data 03.03.2015 ric. 1503011001568328 - 000531:000592 intermediario Rag. Fabbri Alessandra.

**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.

**Finanziamenti 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**

Rag. Gianfranco Venezia

Dott. Francesco Sacchetti

Dott. Massimo Berni