

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