

Verbale di verifica del 7 settembre 2015

Oggi 9 settembre.2015 presso la sede legale della Società, in Sesto Fiorentino Via Renato Brogi 10 alle ore 15,00 si sono riuniti i sottoscritti Sindaci Dott. Francesco Sacchetti, il Dott. Massimo Berni, la Dott.ssa Stefania Mariotti allo scopo di verbalizzare le operazioni dell'attività di vigilanza nel periodo dal 10.06.2015 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.

Le vendite dall'1/1/2015 al 31/7/2015 evidenziano un incremento di circa € 249.000 pari al 3,77% rispetto all'analogo periodo del 2014.

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 risulta 3 nuove determine la numero 1 del 16.03.2015, la n. 2 del 20.03.2015 e la n. 3 del 25.03.15.

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 329 con l'assemblea ordinaria dei soci del 23.04.2015.

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 310/2015 alla data del 30.04.2015 reg. n. 11.705 di € 26.517,86. I movimenti contabili risultano inseriti nelle procedure elettroniche fino al 31 maggio 2015.

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

- Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 04/2015 in data 30.04.2015; corrispettivi del mese di aprile pari a € 256.529,01;

- Farmacia n. 2, ultima registrazione pag. 04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile € 75.676,42;

- Farmacia n. 3, ultima registrazione pag. 04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile € 61.236,05

- Farmacia n. 4, ultima registrazione pag. 04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile € 71.471,70;

- Farmacia n. 5, ultima registrazione pag.

04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile €
66.168,20;

- Farmacia n. 6, ultima registrazione pag.
04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile €
186.157,42;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag.
04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile €
63.915,69;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag.
04/2015 in data 30.04.2015; totale mese aprile €
249.189,79;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come
segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 10/2015 protocollo n. 440;

- Farmacia n. 2, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 04/2015 protocollo n. 106;

- Farmacia n. 3, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 04/2015 protocollo n. 120;

- Farmacia n. 4, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 04/2015 protocollo n. 117;

- Farmacia n. 5, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 04/2015 protocollo n. 125;

- Farmacia n. 6, aggiornato al 30.04.2015 alla
pag. n. 8/2015 protocollo n. 297;

- Farmacia n. 7, aggiornato al 30.04.2015 alla pag. n. 04/2015 protocollo n. 119;

- Farmacia n. 8, aggiornato al 30.04.2015 alla pag. n. 9/2015 protocollo n. 384;

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

- Farmacia n. 1 sezionale 1 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n.5/01;

- Farmacia n. 1 sezionale 11 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n.2/11;

- Farmacia n. 2 sezionale 2 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 4/02;

- Farmacia n. 2 sezionale 12 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 1/12;

- Farmacia n. 3 sezionale 3 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 3/03;

- Farmacia n. 3 sezionale 13 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 1/13;

- Farmacia n. 4 sezionale 4 aggiornata al

30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 5/04;

- Farmacia n. 4 sezionale 14 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 2/14;

- Farmacia n. 5 sezionale 5 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 6/05;

- Farmacia n. 5 sezionale 15 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 2/15;

- Farmacia n. 6 sezionale 6 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 6/06;

- Farmacia n. 6 sezionale 16 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 2/16;

- Farmacia n. 7 sezionale 7 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 5/07;

- Farmacia n. 7 sezionale 17 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 1/17;

- Farmacia n. 8 sezionale 8 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n.

6/08;

- Farmacia n. 8 sezionale 18 aggiornata al 30.04.2015 alla pag. n. 01/2015 protocollo n. 2/18;

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 0 è aggiornato al 30.04.2015 pag. n. 04/2015 fatt. reverse charge protocollo 23.

- 339.

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 10 è aggiornato al 30.04.2015 pag. n. 02/2015 fatt. n.06/10.

- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag. 7/2015 riportante la liquidazione iva aprile 2015.

- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori medici reca registrazioni fino alla pag. 04/2015 protocollo n. 80 alla data del 30.04.2015 con la fattura del 30.04.2015 Arte software snc di € 142,61.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n.22/2015; reca la liquidazione iva aprile 2015, comprensiva delle due attività e presenta un saldo a debito di € 26.517,86.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 4.860,50 alla data odierna

in contanti; detto saldo corrisponde alla risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 52.662,33 evidenziato quale saldo cassa in una situazione contabile al 31.07.2015. 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 31.07.2015 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti.

La situazione è la seguente:

- Versamento in banca del 04.08.2015	€ 17.531,81
- Pos accreditati in data 03.08.2015 relativi ad operazioni del 31 luglio	€ 7.656,38
- Fondo cassa farmacie	€ 19.000,00
- Fondo cassa direzionale	€ 6.973,07
- Differenze su versamenti 07/15	€ 9,13
- Errati accreditati della Regione per scontrini 2004 e non ancora richiesti in restituzione	€ 1.491,94

€ 52.662,33

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 31.07.2015 evidenzia un saldo a credito di € 527.022,66 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 31.07.2015 evidenzia un saldo a credito di € 1.510.035,74 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 31.07.2015 evidenzia un saldo a credito di € 7.621,23 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 31.07.2015 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**

Nel periodo è stato inviato in via telematica il Modello di Comunicazione Polivalente consegnato in data 31.03.2014 anno 2013 ric. N°15033117323138095 intermediario Rag. Biagiotti Antonio.

Il bilancio al 31/12/2014 e relativi allegati è stato depositato presso il Registro delle Imprese di Firenze in data 08/05/2015 n° PRA/31609/2015 tramite l'intermediario Rag. Antonio Biagiotti.

In data 08/05/2015 è stato depositato presso il Registro delle Imprese di Firenze al n° PRA/31375/2015 la nuova composizione del Collegio Sindacale tramite l'intermediario Rag. Antonio Biagiotti.

Vengono controllati i versamenti di imposte, ritenute, contributi effettuati con i modelli F/24 nei mesi di giungo, luglio e agosto 2015. Non si rilevano ritardi od omissioni rispetto alle scadenze di legge, e precisamente:

- in data 16.06.2015 con protocollo B0103038100160615/0070025 per € 43.866,75, con protocollo /70026 per € 28.642,98, con protocollo /70027 per € 297,40, con protocollo /70028 per € 38,86, con protocollo /70029 per € 55,72, con protocollo /70030 per € 111,00, con protocollo /70031 per € 41,645,00 (IMU, TASI, DIRITTI CCIAA, IRES, IRAP), con protocollo /70047 per € 35.126,76;

- in data 16.07.2015 con protocollo B0103038100160715/0070002 per € 65.792,40, con

protocollo /0070003 per € 51.356,13, con protocollo /0070004 per € 400,66, con protocollo /0070005 per € 38,85, con protocollo /0070006 per € 55,74, con protocollo /0070007 per € 110,98, con protocollo /0070066 per € 38.304,07;

- in data 20.08.2015 con protocollo B0103038100180515/0070012 per € 24.063,06, con protocollo /0070013 per € 43.689,71, con protocollo /0070014 per € 219,05, con protocollo /0070015 per € 38,84, con protocollo /0070016 per € 55,73, con protocollo /0070017 per € 284,73, con protocollo /0070018 per € 110,92, con protocollo /0070067 per € 26.517,86.

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

Dott. Francesco Sacchetti

Dott. Massimo Berni

Dott.ssa Stefania Mariotti