

## **Verbale di verifica del 4 Dicembre 2015**

Oggi 4 Dicembre 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 08.09.2015 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 si è tenuta un'assemblea dei soci in data 12/11/2015 con all'o.d.g. la partecipazione all'asta per l'acquisizione di un immobile da destinare all'attività sociale, oltre alle dimissioni di un sindaco supplente. L'assemblea ha deliberato di autorizzare l'amministratore unico a partecipare

all'asta del 19/11/2015 ed offrire il prezzo di € 1.393.800,88. Il Collegio da atto della regolarità della convocazione e della delibera assunta. In merito alla sostituzione del sindaco supplente l'assemblea ha deliberato di rimandare la nomina alla prossima assemblea.

#### **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 31/10/2015 ammontano a € 9.446.280,05 (al netto iva) ed evidenziano un incremento di circa € 301.000 pari al 3,28% rispetto all'analogo periodo del 2014.

Il Direttore Generale dott. Irtinni comunica che all'asta del 19/11/2015 la Società è risultata aggiudicataria dell'immobile al prezzo di € 1.393.800,88 e la stipula del relativo atto di trasferimento è prevista entro la fine del corrente anno.

#### **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 4 nuove determine, le numero 5 e 6 del 20.10.2015, la numero 7 del 30.10.2015 e la numero 8 del 12.11.2015.

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 334 con l'assemblea ordinaria dei soci del 12.11.2015.

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 705/2015 alla data del 31.10.2015 reg. n. 26.486 di € 26.571,46.

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

- Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 10/2015 in data 31.10.2015; corrispettivi del

mese di ottobre pari a € 245.309,77;

- Farmacia n. 2, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
72.537,60;

- Farmacia n. 3, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
59.172,64

- Farmacia n. 4, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
67.728,84;

- Farmacia n. 5, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
66.075,79;

- Farmacia n. 6, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
193.973,72;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
61.663,84;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag.  
10/2015 in data 31.10.2015; totale mese ottobre €  
258.536,63;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come  
segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 31.10.2015 alla

- pag. n. 23/2015 protocollo n. 1.025;
- Farmacia n. 2, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 10/2015 protocollo n. 245;
  - Farmacia n. 3, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 10/2015 protocollo n. 283;
  - Farmacia n. 4, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 10/2015 protocollo n. 295;
  - Farmacia n. 5, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 10/2015 protocollo n. 319;
  - Farmacia n. 6, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 20/2015 protocollo n. 799;
  - Farmacia n. 7, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n. 297;
  - Farmacia n. 8, aggiornato al 31.10.2015 alla pag. n. 22/2015 protocollo n. 950;
- 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 31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n.13/11;
  - 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  
31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n.  
7/12;

- 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  
31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n.  
11/13;

- 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  
31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n.  
12/14;

- 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  
31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n.  
13/15;

- 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 31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n. 14/16;
- 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 31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n. 7/17;
- Farmacia n. 8 sezionale 8 aggiornata al 30.03.2015 alla pag. n. 03/2015 protocollo n. 6/08;
- Farmacia n. 8 sezionale 18 aggiornata al 31.10.2015 alla pag. n. 07/2015 protocollo n. 14/18;
- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 0 è aggiornato al 31.10.2015 pag. n. 10/2015 fatt. protocollo 57 a.FT.
- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 10 è aggiornato al 31.10.2015 pag. n. 8/2015 fatt. n.31/10.
- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag. 19/2015 riportante la liquidazione iva ottobre 2015.
- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori

medici reca registrazioni fino alla pag. 10/2015 protocollo n. 179 alla data del 31.10.2015 con la fattura del 27.07.2015 CWS-boco italia spa di € 462,20.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n.64/2015; reca la liquidazione iva ottobre 2015, comprensiva delle due attività e presenta un saldo a debito di € 26.571,46.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 4.406,43 alla data odierna in contanti; detto saldo corrisponde alla risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 85.667,18 evidenziato quale saldo cassa in una situazione contabile al 31.10.2015. 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 31.10.2015 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti.

La situazione è la seguente:

- Versamento in banca del



03.11.2015	€	37.131,53
- Pos accreditati in data 02.11.2015 relativi ad operazioni del 30 e 31 ottobre	€	23.246,67
- Fondo cassa farmacie	€	19.000,00
- Fondo cassa direzionale	€	4.735,73
- Differenze su versamenti 10/15	€	61,31
- Errati accreditati della Regione per scontrini 2004 e non ancora richiesti in restituzione	€	1.491,94
		-----
	€	85.667,18

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 20.11.2015 evidenzia un saldo a credito di € 950.378,66 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 30.09.2015 evidenzia un saldo a credito di € 1.210.035,74 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 30.09.2015 evidenzia un saldo a credito di € 7.610,43 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 31.10.2015 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**

In data 21.09.2015 è stata trasmessa in via telematica la dichiarazione Unico 2015 ric. N°15092117132565671 intermediario Rag. Biagiotti Antonio.

In data 21.09.2015 è stata trasmessa in via telematica la dichiarazione Irap 2015 ric. N°15092117155517301 intermediario Rag. Biagiotti Antonio.

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

- in data 16.09.2015 con protocollo B0103038100160915/0070003 per € 26.247,61, con protocollo /70004 per € 25.423,46, con protocollo /70005 per € 302,81, con protocollo /70006 per € 38,86, con protocollo /70007 per € 55,74, con protocollo /70008 per € 121,15, con protocollo

/70009 per € 220,83, con protocollo /70065 per € 37.746,99;

- in data 16.10.2015 con protocollo B0103038100161015/0070006 per € 45.357,80, con protocollo /0070005 per € 29.113,99, con protocollo /0070004 per € 38,85, con protocollo /0070003 per € 111,71, con protocollo /0070002 per € 67,75, con protocollo /0070001 per € 226,46, con protocollo /0070061 per € 12.284,65;

- in data 16.11.2015 con protocollo B0103038100161115/0070001 per € 16.572,87, con protocollo /0070002 per € 233,02, con protocollo /0070003 per € 192,27, con protocollo /0070004 per € 55,73, con protocollo /0070005 per € 110,99, con protocollo /0070006 per € 38,85, con protocollo /007007 per € 25.968,92, con protocollo /0070008 per € 26.808,72, con protocollo /0070081 per € 460,77, con protocollo /0070124 per € 27.071,46.

- in data 30.11.2015 con protocollo B0103038100301115/0070002 per € 64.005,00 (acconto ires e irap);

#### **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