

ACI SERVICE PARMA S.R.L. - SOCIETA' UNIPERSONALE

Verbale di verifica del sindaco unico del 24/07/2020

Il giorno 24/07/2020 presso la sede di BORGO DELLA SALNITRARA 3/A, 43100 PARMA (PR), alle ore 09:00, in occasione della verifica periodica, ho effettuato i controlli analiticamente di seguito descritti.
Assiste alla verifica PEScina ELISABETTA, dipendente.

Preliminarmente si prende atto che, perdurando lo stato di emergenza sanitaria dovuto alla pandemia da Covid-19, le verifiche vengono eseguite con gli approfondimenti minimi necessari, onde non prolungare eccessivamente la presenza e tenuto conto delle precauzioni del caso.

La società ha adottato misure di contenimento dell'infezione che appaiono in linea con le prescrizioni e con la normativa.

Stampa registri fiscali e aggiornamento contabilità

E' stato verificato lo stato di aggiornamento dei libri fiscali.

Acquisti

Il registro acquisti è stampato a pagina 2020/18 riportante le annotazioni relative al mese di giugno 2020 (in particolare, fattura n. FT. 002042367165 del 25/06/2020 del fornitore IREN MERCATO SPA, protocollo 127) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di luglio 2020 (in particolare, fattura n. 21/5415 del 30/06/2020 del fornitore COLSER SCRL, protocollo 60).

Vendite

Il registro vendite è stampato a pagina 2020/153 riportante le annotazioni relative al mese di giugno 2020 (in particolare, fattura n. FT 002042367165 del 25/06/2020 al cliente IREN MERCATO SPA) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di luglio 2020 (in particolare, fattura n. 1754 del 22/07/2020 al cliente CAMPANINI GIORGIO).

Corrispettivi

Il registro corrispettivi è stampato a pagina 2020/5 riportante le annotazioni relative al giorno 30 del mese di giugno 2020 (in particolare, euro 98,00 per contributi tasse automobilistiche) ed è aggiornato con le registrazioni relative al 22 luglio 2020 (in particolare, euro 72,00).

Liquidazione Iva

La liquidazione Iva presenta le seguenti risultanze: mese di aprile 2020, debito di euro 1.441,09; mese di maggio 2020, debito di euro 6.324,35; mese di giugno 2020, debito di euro 9.758,05; mese di luglio 2020, debito di euro 14.241,68 ed è riportata sul registro vendite, fino alla pag. 2020/196.

Tutti i libri risultano aggiornati.

Aggiornamento dei libri contabili, del personale, sociali, altri

E' stato verificato lo stato di aggiornamento dei libri contabili, del personale, sociali, altri.

Libri contabili

Libro giornale

Il libro giornale è stampato a pagina 2019/2532 riportante le registrazioni relative al mese di dicembre 2019 (in particolare, registrazione n. 54748 del 31/12/2019 relativa a Ft. PR9/285 Autoservice Srl) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di luglio 2020.

Libro inventari

Il libro inventari è aggiornato con l'annotazione dell'ultimo inventario e bilancio al 31/12/2019 a pagina 2018/87 (in particolare, il dettaglio dei clienti è riportato da pagina 49 a pagina 65; il dettaglio dei fornitori è riportato da pagina 66 a pagina 66; il dettaglio dei cespiti è riportato da pagina 46 a pagina 46; il dettaglio dei ratei e risconti è riportato da pagina 47 a pagina 48).

Schede di mastro

Le schede di mastro sono state stampate al 31/12/2019.

Libri del personale e altro

Libro unico del lavoro

Il libro unico del lavoro è aggiornato al 16/07/2020 (in particolare, l'ultimo cedolino è a pagina 549990 e l'ultimo foglio presenze è a pagina 549990).

Libri sociali

Libro delle decisioni dei soci

Il libro delle decisioni dei soci è aggiornato a pagina 68 con il verbale del 26/06/2020 relativo a approvazione del bilancio dell'esercizio 2019.

Libro del consiglio di amministrazione

Il libro del consiglio di amministrazione è aggiornato a pagina 37 con il verbale del 01/06/2020 relativo a ATTRIBUZIONE DI FUNZIONI OPERATIVE CON RELATIVI POTERI DI FIRMA.

Libro del collegio sindacale

Il libro del collegio sindacale è aggiornato a pagina 51 con il verbale del 04/06/2020 relativo a relazione del Sindaco Unico.

Altri libri

Il Registro giornale 1 (Parma 2) è stampato a pagina 2020/301 con Riga 3423 Artoni Autodemolizioni Srl (radiazione al PRA) del 20/07/2020 ed è aggiornato al 20/07/2020.

Il Registro giornale 2 (Parma 3) è stampato a pagina 2018/354 con Riga 2721 Zaman SOHRAB del 21/07/2020 ed è aggiornato al 21/07/2020.

Il Registro giornale 3 (Scuola Guida) è stampato a pagina 2019/291 con Riga 630 Dall'Aglio Pierluigi del 21/07/2020 ed è aggiornato al 21/01/2020.

Tutti i libri risultano aggiornati.

Dichiarazioni fiscali, previdenziali, altri adempimenti

Periodo di presentazione aprile 2020

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	marzo	2020	29/04/2020	3309258

Periodo di presentazione maggio 2020

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	aprile	2020	29/05/2020	6410748
Comunicazione liquidazioni Iva art.21-bis D.L.78/2010 I trim.		2020	21/05/2020	2334464306
Esterometro	1° tr.	2020	11/05/2020	25773995

Periodo di presentazione giugno 2020

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	maggio	2020	29/06/2020	6410748

Nella verifica dell'adempimento degli obblighi di presentazione delle dichiarazioni fiscali, previdenziali, o di altro tipo non sono state riscontrate irregolarità.

La trasmissione dei corrispettivi telematici risulta tempestiva.

Versamenti fiscali, previdenziali, altri

Vengono controllati alcuni modelli F24/F23.

Nel mese di aprile 2020 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/04/2020	21.814,75 €

Nel mese di maggio 2020 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	18/05/2020	15.916,53 €

Nel mese di giugno 2020 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/06/2020	17.474,88 €

Nel mese di luglio 2020 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/07/2020	49.747,64 €

E' stato effettuato il riscontro contabile/documentale. Non sono state riscontrate irregolarità.

Conti correnti bancari

Viene effettuata la riconciliazione dei seguenti conti correnti bancari.

Verifica alla data	Valuta	Incassi su e/c non in contabilità(+)	Incassi contabilizzati e non su e/c(-)	Saldo e/c(+/-)
Banca	Saldo contabile(+/-)	Pagamenti su e/c non in contabilità(-)	Pagamenti contabilizzati e non su e/c(+)	
Numero c/c				

Verifica alla data	Valuta	Incassi su e/c non in contabilità(+)	Incassi contabilizzati e non su e/c(-)	Saldo e/c(+/-)
Banca	Saldo contabile(+/-)	Pagamenti su e/c non in contabilità(-)	Pagamenti contabilizzati e non su e/c(+)	
Numero c/c				
30/06/2020				
Unicredit Banca Spa	EUR	33.924,97		36.123,44
104178690	2.198,47			
30/06/2020				
Unicredit Banca Spa	EUR			51.135,82
104178730	51.135,82			
30/06/2020				
Unicredit Banca Spa	EUR			42.126,32
104183104	27.936,85			
La differenza di euro 14.189,47 viene giustificata con il prospetto redatto con modalità specifiche che si tiene agli atti.				
30/06/2020				
Poste Italiane Spa	EUR		5.877,92	9.075,43
1005583909	14.953,35			

Nei controlli effettuati non sono state riscontrate irregolarità.

Si suggerisce di redigere il prospetto di riconciliazione del conto di giro 104 anche con modalità diverse.

Continuità

La società si trova in situazione di continuità aziendale, anche tenuto conto dell'impatto dovuto alla pandemia da Covid-19.

Il Sindaco unico

PIAZZA VINCENZO