

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL 07/10/2025

In data 07/10/2025, alle ore 8,30 mi sono recata presso lo studio del dott. Enrico Agnese in Cuneo via F.Cavallotti n.2, allo scopo di verbalizzare l'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c. compiuta durante il periodo dal 08/07/2025 al 07/10/2025.

Le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza e i relativi esiti sono di seguito descritti.

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel periodo di riferimento si è svolto il consiglio di amministrazione in data 5/8/2025 a cui non ho partecipato per giustificati motivi. (carta contabile 1)

LIBRI OBBLIGATORI

Libro Verbali Assemblee: risulta aggiornato come da verifica precedente.

Libro Consiglio di Amministrazione: aggiornato con verbale n.85 del 5/8/2025 da pag.129 a pag.131 (carta contabile 2)

Libro Giornale: le stampa delle registrazioni del 2024 non è ancora stata fatta. Libro giornale aggiornato a video al 31/08/2025.

CARICHE SOCIALI

Non si sono verificate variazioni nelle cariche sociali nel periodo interessato.

VIGILANZA SUI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE E ASSETTO ORGANIZZATIVO

L'attività in house per l'Acì Cuneo consente di confermare la stabilità nell'attività. Non risultano attività straordinarie in essere. Le operazioni economiche e finanziarie risultano quelle della ordinaria gestione di impresa

Per quanto concerne la verifica dell'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento non si rilevano cambiamenti e problematiche da segnalare rispetto alle verifiche precedenti.

In data 14/07/2025 con il dott. De Masi tramite il portale dell'Autorità Nazionale Anticorruzione ho provveduto ad assolvere agli obblighi di pubblicazione in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza alla luce della delibera ANAC N. 192/2025. (carta contabile 3)

ESAME DEI RISCHI IN ESSERE

Non risultano affidamenti bancari non risultano stipulati mutui passivi e finanziamenti a medio/lungo termine e la società non in essere contratti di *leasing*.

VERIFICA DI CASSA E BANCA

La verifica delle cassette di servizio e della cassa generica è stata effettuata presso la sede sociale in mattinata di cui sono redatti appositi verbali (carta contabile 4). Il saldo verificato della cassa è di euro 859,15 (carta

contabile 5) Il saldo contabile al 31/08/2025 di euro 916,65 coincide con il giornale di cassa (carta contabile 6).

Per quanto riguarda la verifica del saldo di banca al 31/08/2025 il mastrino Banca Alpi Marittime 112382 riporta un saldo di euro 142710,36 (carta contabile 7) pari al saldo del c/c (carta contabile 8).

VERTENZE E CAUSE IN CORSO

Allo stato attuale non risultano contenziosi e vertenze in corso.

VIGILANZA IN MATERIA FISCALE

CONTROLLI IN MATERIA DI IVA

Le registrazioni iva risultano aggiornate al 30/06/2025 con la **liquidazione IVA del secondo trimestre** da cui risulta un credito di euro 4106,88 (carta contabile 9). Le operazioni contabili IVA e contabili sono aggiornate fino al 31/08/2025

La **Comunicazione liquidazioni periodiche IVA** relativa al secondo trimestre è stata presentata in data 26/09/2025 file 37835605056 file accettato (carta contabile 10) e riporta correttamente i dati della liquidazione del 2 trimestre.

CONTROLLI SU DICHIARAZIONI REDDITI, VERSAMENTI, IMPOSTE E TASSE VARIE, RITENUTE E CONTRIBUTI

MODELLI DICHIARATI

Alla data della verifica nessun modello dichiarativo è stato presentato.

RITENUTE FISCALI

Le registrazioni contabili aggiornate al 31/08/2025 riportano nel mastro erario c/ritenute passive (carta contabile 11) la ritenuta sul compenso di lavoro autonomo relativa alla fattura della consulente GHIONE MARIA TERESA fattura n. 92 pagata su avviso di parcella il 21/07/2025 ritenuta euro 252,35. L'importo è stato compensato. (carta contabile 12).

VERSAMENTI DI IMPOSTE, TASSE, RITENUTE E CONTRIBUTI

Si prendono in esame i versamenti effettuati con Mod. F24 in data 16/09/2025 (carta contabile 13 e 14) in relazione agli adempimenti periodici di imposte, tasse, ritenute e contributi stipendi:

Ritenute e contributi su stipendi

CODICE TRIBUTO	DATA	IMPORTO	ESTREMI VERSAMENTO
1001 periodo 08/2025	16/09/2025	1348,89 busta di luglio	F24 del 16/09/2025
1002 periodo 08/2025	16/09/2025	344,61 busta di luglio	F24 del 16/09/2025
1845 periodo 08/2025	16/09/2025	343,00 cong.730 acc.cedolare	F24 del 16/09/2025
1846 periodo 08/2024	16/09/2025	55,00 cong.730 saldo cedolare	
4201 periodo 08/2024	16/09/2025	18,00 cong.730 acc.imp.sostit.	
1631 2024	16/09/2025	-2343,80 credito cong.730	
3802 periodo 08/2025	16/09/2025	394,40 busta di luglio	F24 del 16/09/2025
3796 2024	16/09/2025	-198,74 credito cong.730 add.reg	

3848 periodo 08/2024	16/09/2025	101,17 busta di luglio 12,12 busta di luglio	F24 del 16/09/2025
1701 trattamento DL30 1704 Credito L.207/2024	16/09/2025 buste luglio	CR 200,00 CR 473,97	F24 del 16/09/2025
DM10 08/2025	16/09/2025	5010,00 busta di agosto	F24 del 16/09/2025
EBCM 08/2025	16/09/2025	26,51 busta di agosto	F24 del 16/09/2025
EST1 08/2025	16/09/2025	180,00 busta di agosto	F24 del 16/09/2025
Contributi sindacali	18/08/2025	89,10 busta di luglio	Bonifici (contabile 8)

Fondo pensione Fonte relativo al 2 trimestre di euro 1363.91 è stato versato con bonifico il 15/07/2025. (carta contabile 15)

Imposte da dichiarazione dei redditi

In data 21/07/2025 con delega in compensazione sono state liquidate le imposte relative al bilancio 2024 come da prospetto. Con la medesima delega è stato anche pagato il diritto camerale per euro 200,00 (carta contabile 16)

VERIFICA DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA AL 31/08/2025

Al 31/08/2025 il bilancino provvisorio evidenzia una perdita di Euro 131184,73. La perdita deriva dal fatto che alla data della verifica la fatturazione nei confronti del cliente principale dell'ACI Cuneo ente pubblico di competenza 2025 è stata di euro 91349.97 (pari a un trimestre) e l'ammontare dei ricavi da fatturare totali è di euro 373400,00 prevista dal disciplinare di servizio. Se si prevede un andamento costante delle spese relative al personale e altri costi per servizi come lo scorso anno, la perdita viene coperta (contabile 17)

ESITI DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA

A seguito dell'attività di vigilanza espletata e sulla base delle informazioni acquisite dall'organo amministrativo non si sono riscontrati significativi rischi di violazioni di legge, di statuto e dei principi di corretta amministrazione, d'inadeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile o relativi al loro funzionamento.

CUNEO, 07/10/2025

Il sindaco unico

Firmato Landra Patrizia