

## **VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL 21/07/2022**

In data 22/07/2022 alle ore 10 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 22/04/2022 al 21/07/2022

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 sono tenute le seguenti riunioni a cui ho regolarmente partecipato:

- del consiglio di amministrazione: 29/04/2022 e del 13/06/2022 (carta contabile 1)
- assemblea ordinaria: 29/04/2022 (carta contabile 2)

I consigli e l'assemblea si sono svolte nel rispetto delle disposizioni di legge, statutarie e regolamentari.

Il generale monitoraggio sull'attività deliberativa e gestoria della società, consente di confermare che le attività e la gestione sociale sono svolte nel rispetto dei principi di corretta amministrazione e delle procedure organiche.

### **LIBRI OBBLIGATORI**

**Libro Verbali Assemblee:** risulta aggiornato e scritturato da pag.54 pag. 88 con il verbale del 29/04/2022 n.34 di approvazione del Bilancio e della relazione sul governo societario. (carta contabile 3)

**Libro Consiglio di Amministrazione:** risulta aggiornato fino a pagina 5 con il verbale del 13/06/2022 n.77 di approvazione del progetto di bilancio e relativi allegati. Il nuovo libro è stato correttamente vidimato il 19/5/2022 (carta contabile 4)

**Libro Giornale** risulta stampato fino al 31/12/2020 e aggiornato a video al 30/06/2022

### **CARICHE SOCIALI**

Nell'Assemblea ordinaria del 29/04/2022 sono state rinnovate le cariche degli organi sociali per il triennio 2022-2025. Sono stati nominati: Ernesto Algranati presidente e legale rappresentante della società, Giuseppe De Masi e Rossella Chiapello consiglieri ed è stato rinnovato per il trienni la mia figura come sindaco unico. Al consigliere Giuseppe De Masi per fluidità delle operazioni di carattere ordinario sono stati affidati alcuni compiti più specifici di operatività sul c/c per i pagamenti mensili e dei fornitori e per l'effettuazione di piccole spese necessarie per le esigenze della società. Per le cariche sociali non sono previsti compensi.

### **LEGGE SULLA PRIVACY**

La società ha dato incarico per il periodo 1/1/2022 al 5/5/2024 di Responsabile della Protezione dei Dati ai sensi dell'art.37 comma 1 del GDPR 679/2016 all'avvocato Alessia De Finis.

### **VIGILANZA SUI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE E ASSETTO ORGANIZZATIVO**

Il bilancio d'esercizio è stato approvato in data 22/04/2022 e il suo deposito è avvenuto il 23/05/2022 (carta contabile 5)

Dalla disamina delle registrazioni e delle contabili in studio le operazioni economiche e finanziarie più rilevanti sono state realizzate nel rispetto dei principi di corretta gestione imprenditoriale e societaria.

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

#### **ESAME DEI RISCHI IN ESSERE**

Alla data odierna non risultano affidamenti bancari e non risultano stipulati mutui passivi e finanziamenti a medio/lungo termine. La società non è in essere contratti di *leasing*.

#### **VERIFICA DI CASSA E BANCA**

Per quanto riguarda la verifica del saldo di cassa il mastrino al 30/06/2022 riporta un saldo di euro 98,63 come risulta da verifica di cassa in sede del 12/07/2022 (carta contabili n.6 e 7). In data 12/07/2022 si è proceduto alla verifica fisica e delle cassette di deposito assegnate per le operazioni di sportello dei dipendenti presenti di cui si è redatti appositi verbali. (carte contabili rubricate 8)

Per quanto riguarda la verifica del saldo di banca al 30/6/2022 il mastrino Banca Alpi Marittime 112382 riporta un saldo di euro 16239,65 pari al saldo del c/c (carte contabili 9-10)

#### **VERTENZE E CAUSE IN CORSO**

Non ci sono vertenze e cause in corso.

#### **VIGILANZA IN MATERIA FISCALE**

#### **CONTROLLI IN MATERIA DI IVA**

La **liquidazione trimestrale dell'IVA del secondo trimestre** dalla verifica documentale risulta effettuata e presenta un saldo a credito di euro 4878,73. (carta contabile 11)

La **Comunicazione liquidazioni periodiche IVA** relativa al primo trimestre 2022 è stata presentata nei termini in data 27/05/2022 con file accettato (carta contabile 12) Il saldo a credito indicato nella comunicazione coincide con quello della liquidazioni Iva trimestrale.

La **Dichiarazione Iva Annuale 2022** anno di imposta 2021 è stata presentata in data 21/4/2022 protocollo n. 220421117200064781 (carta contabile 13) e riporta correttamente i dati della liquidazione annuale

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

#### **MODELLI DICHIARATIVI**

Per il versamento delle imposte sui redditi la società si è avvalsa del differimento al 22/08/2022.

#### **RITENUTE FISCALI**

Nel periodo oggetto le ritenute relative ai lavoratori autonomi pagati sono state regolarmente versate a scadenza e contabilizzate (carta contabile 14)

#### **VERSAMENTI DI IMPOSTE, TASSE, RITENUTE E CONTRIBUTI**

Si prendono in esame i versamenti effettuati con Mod. F24 del 18/07/2022 in relazione agli adempimenti periodici di imposte, tasse, ritenute e contributi stipendi (carta contabile 15)

CODICE TRIBUTO	DATA	IMPORTO	ESTREMI VERSAMENTO
1001 periodo 06/2022	18/07/2022	1222,95 busta maggio	F24 su c/c 18/07/2022
3802 periodo 06/2021	18/07/2022	312,88 busta maggio	F24 su c/c 18/07/2022
3848 periodo 06/2021	18/07/2022	76.57 totale busta maggio	F24 su c/c 18/07/2022

DM10 06/2022	18/07/2022	8178,00 busta giugno	F24 su c/c 18/07/2022
EBCM 06/2022	18/07/2022	43,19 busta giugno	F24 su c/c 18/07/2022
EST1 06/2022	18/07/2022	132,00 busta giugno	F24 su c/c 18/07/2022
Credito DL 3/2020	18/07/2022	-300,00 busta di giugno	F24 su c/c 18/07/2022
Contributi sindacali	15/06/2022	73,57 busta di maggio	Bonifici (contabile 9)

Gli stipendi netti di maggio per euro 12927 sono stati pagati con bonifico in data 9/06/2022.  
 (carta contabile 9)

In data 20/04/2022 è stato effettuato il bonifico degli accantonamenti del primo trimestre 2022 delle quote di Tfr al fondo Fonte per euro 944,46 . (carta contabile 16)

#### **ESITI DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA**

A seguito dell'attività di vigilanza espletata non si sono riscontrate 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, 21/07/2022

Il sindaco unico  
 F.to Patrizia Landra