

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL 20/07/2023

In data 22/07/2022 alle ore 14 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 19/04/2023 al 19/07/2023

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:

- assemblea ordinaria: 26/04/2023 (carta contabile 1)

L'assemblea si è svolta 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 Verbalì Assemblee: risulta aggiornato e scritturato da pag.89 a pag.121 con il verbale del 26/04/2023 n.36 di approvazione del Bilancio e della relazione sul governo societario. (carta contabile 2)

Libro Consiglio di Amministrazione: risulta aggiornato e scritturato da pagina 6 a pagina 38 con il verbale del 07/04/2023 n.78 di approvazione del progetto di bilancio e relativi allegati (carta contabile 3).

Libro Giornale risulta stampato fino al 31/12/2021 e aggiornato a video al 30/06/2023

CARICHE SOCIALI

Non si sono verificate variazioni nelle cariche sociali e non sono previsti compensi per gli amministratori

VIGILANZA SUI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE E ASSETTO ORGANIZZATIVO

Il bilancio d'esercizio è stato approvato in data 26/04/2023 e il suo deposito è avvenuto il 23/05/2023 (carta contabile 4)

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.

In data 13/07/2023 tramite il portale dell'Autorità Nazionale Anticorruzione si è provveduto ad assolvere agli obblighi di pubblicazione in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza alla luce della delibera ANAC N. 203/2023. (carta contabile 5)

Per quanto concerna 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.

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 in essere contratti di *leasing*.

VERIFICA DI CASSA E BANCA

Per quanto riguarda la verifica del saldo di cassa il mastrino al 30/06/2023 riporta un saldo di euro 213,73 come risulta da verifica di cassa in sede in mattinata di oggi (carta contabili n.6 e 7). Sempre in mattinata 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 30/6/2023 il mastrino Banca Alpi Marittime112382 riporta un saldo di euro 58459.81 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 4563,30. (carta contabile 11)

La **Comunicazione liquidazioni periodiche IVA** relativa al primo trimestre 2023 è stata presentata nei termini in data 25/05/2023 con file accettato (carta contabile 12) Il saldo a credito indicato nella comunicazione coincide con quello della liquidazioni Iva trimestrale.

La **Dichiarazione Iva Annuale 2023** anno di imposta 2022 è stata presentata in data 28/4/2023 protocollo n. 230428094011017042 -000004 (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 31/07/2023.

RITENUTE FISCALI

Nel periodo oggetto le ritenute 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 17/07/2023 in relazione agli adempimenti periodici di imposte, tasse, ritenute e contributi stipendi (carta contabile 15)

CODICE TRIBUTO	DATA	IMPORTO	ESTREMI VERSAMENTO
1001 periodo 06/2023	17/07/2023	1913,86 busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
1701 rest.Credito DL 3/2020	17/07/2023	124,53 busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
3802 periodo 06/2022	17/07/2023	411,04 busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
3802 periodo 06/2023	17/07/2023	129,48 busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
3848 periodo 06/2022	17/07/2023	132,95 totale busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
3848 periodo 06/2023	17/07/2023	24,28 busta maggio	F24 su c/c 17/07/2023
DM10 06/2023	17/07/2023	10801,16 busta giugno	F24 su c/c 17/07/2023
EBCM 06/2023	17/07/2023	41,26 busta giugno	F24 su c/c 17/07/2023

