

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 Verbali 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 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 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

EST1 06/2023	17/03/2023	132,00 busta giugno	F24 su c/c 17/07/2023
Credito DL 3/2020	17/07/2023	-956,99 busta di giugno	F24 su c/c 17/07/2023
Contributi sindacali	15/06/2023	73,37 busta di maggio	Bonifici (contabile 10)

Gli stipendi netti di maggio per euro 15331,85 sono stati pagati con bonifico in data 9/06/2023.
(carta contabile 9)

In data 14/04/2023 è stato effettuato il bonifico degli accantonamenti del primo trimestre 2023 delle quote di Tfr:

- | | | euro | 325,06 |
|-----------------|--|------|--------|
| • Gennaio 2023 | | euro | 315,66 |
| • Febbraio 2023 | | euro | 317,43 |
| • Marzo 2023 | | | |

al fondo Fonte per euro 958,15. (carta contabile in verifica del 19/04/2023)

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, 20/07/2023

Il sindaco unico

Firmato Landra Patrizia