

LIBRO VERBALE DEL REVISORE UNICO

Multiservizi Muggiò Srl
Muggiò (MB), Via I° Maggio n. 13
Capitale sociale € 100.000,00:= i.v.
Iscritta al Reg. delle Imprese di Monza e Brianza
Al numero 02654490966
Codice fiscale e P.IVA: 02654490966

VERBALE N. 3 DEL 21/04/2021

In data 21 aprile 2021, alle ore 14,00 presso la sede amministrativa della Società in Muggiò, Via I° Maggio n. 13 si è presentato il revisore Unico Dott. Silvia Ottone, nominata in data 16 ottobre 2018 con assemblea del 16/10/2018, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c. compiuta durante il 1° trimestre 2021.

E' altresì presente il responsabile amministrativo Rag. Miceli.

VERIFICHE DI COMPETENZA DEI SINDACI EX ART. 2403 c.c.

Nell'ambito dei doveri previsti dall'art. 2403 e seguenti del Codice Civile ed a seguito dell'attività svolta, si rileva quanto segue:

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Il Revisore effettua una ricognizione di tutte le determinazioni assunte dall'Amministratore Unico nel trimestre di riferimento dalla n. 1 alla n. 3 del 30/03/2021.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Le determinazioni assunte dall'Amministratore Unico sono relative alla normale gestione dell'attività della Società per le quali il revisore ne prende atto senza formulare particolari rilievi.

Il revisore verbalizza di avere effettuato le seguenti verifiche:

Libri obbligatori

Libro Giornale - il libro giornale è stato bollato ed è aggiornato al 31/12/2020, pag. 1.166, ultima riga n. 50256 del 31/12/2020. Le operazioni contabili successive sono state caricate regolarmente nel sistema informativo sino a data corrente.

La società, oltre al libro giornale di contabilità generale, dispone anche dei seguenti libri obbligatori:

Libro inventari - è aggiornato al 31/12/2020, è stato bollato a pagina n. 1 ed è aggiornato fino a pagina n. 84 con marca da bollo da €. 16,00.

Registro dei beni ammortizzabili - è aggiornato al 31/12/2020. Registro civile numerato fino a pagina 45/2020.

Registri IVA - i registri delle fatture emesse e degli acquisti sono tenuti in modo corretto ed aggiornati al 31/03/2021.

Dati relativi alle liquidazioni IVA mensili della società, inviati in tempo utile alla liquidazione nei termini di legge, sono i seguenti:	Importo	Data versamento
Gennaio 2021	37.489,24	15 febbraio 2021
Febbraio 2021	38.272,44	15 marzo 2021
Marzo 2021	43.623,02	16 aprile 2021

I cedolini sono aggiornati al mese di marzo 2021, ultimo foglio utilizzato numero 452978.

La Società possiede inoltre i seguenti libri sociali obbligatori:

Libro delle Determinazioni dell'Amministratore Unico aggiornato al 30 marzo 2021.

Libro delle adunanze e delle deliberazioni delle Assemblee dei Soci - vidimato inizialmente in data 08.01.2019 è aggiornato a pag. 163 con trascrizione del verbale dell'assemblea del 08.07.2020.

Tutti i libri verificati sono regolarmente vidimati ed aggiornati.

Adempimenti Tributari e Previdenziali

Sono stati verificati i versamenti periodici con il modello F24 relativi a imposte e ritenute dovute mediante versamento diretto, contributi assistenziali e previdenziali. Dalle analisi svolte non sono emerse eccezioni.

Si riportano i dati di versamento delle ritenute e dei contributi previdenziali:

Data versamento	Codice tributo	Importo	Competenza	Modalità pagamento
15 febbraio 2021	6917	- 17.059,00	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	1001	8.476,66	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	1701	- 1.324,96	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	6781	- 23,43	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3802-2020-10	727,15	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3802-2020-21	36,24	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3802-2021-10	17,57	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3802-2020-14	14,45	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-E617	56,98	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-F205	16,45	Gennaio 2020	F24

16 febbraio 2021	3848-D643	8,90	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-F078	6,54	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-I625	22,74	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-F797	76,31	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-F704	22,21	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-L704	13,33	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-L744	7,85	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	3848-I878	12,80	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INPDAP P201	9.873,19	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INPDAP P206	40,88	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INPDAP P909	117,52	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INPS DM10	3.596,00	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INPS DM10	403,00	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	EST1	80,00	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	EST1	50,00	Gennaio 2020	F24
16 febbraio 2021	INAIL 902021	3.371,23	Gennaio 2020	F24
15 marzo 2021	7085	309,87	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	1001	8.179,33	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	1053	1,761,30	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	1012	4.965,50	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	1701	- 1.150,63	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3802-2020 – 10	589,57	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3802-2020 – 14	14,46	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3802-2020 – 21	36,25	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-E617	56,99	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-F078	6,54	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-L704	13,33	Febbraio 2020	F24

16 marzo 2021	3848-L744	7,85	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-F205	16,45	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-I878	12,80	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-I625	22,74	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-D643	8,90	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-L704	22,21	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-F797	76,31	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	3848-H280	5,81	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	INPDAP P201	14.725,24	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	INPDAP P206	10,28	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	INPDAP P909	167,35	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	INPS DM10	1.218,00	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	INPS DM10	4.899,00	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	EST1	70,00	Febbraio 2020	F24
16 marzo 2021	EST1	50,00	Febbraio 2020	F24
16 aprile 2021	1001	7.685,43	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	1701	- 1.528,80	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	INPDAP P201	8.380,72	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	INPDAP P206	435,28	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	INPDAP P909	102,67	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	INPS DM10	1.836,00	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	INPS DM10	- 4.454,00	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	EST1	70,00	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	EST1	50,00	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	3802-2020 – 10	589,53	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	3802-2020 – 14	14,45	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	3802-2020 – 21	36,24	Marzo 2021	F24

16 aprile 2021	C255-3847	3,05	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	D643-3848	8,90	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	E617-3847	26,24	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	E617-3848	56,98	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F078-3848	6,54	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F205-3847	8,62	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F205-3848	16,44	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F704-3847	11,64	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F704-3848	22,21	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F797-3847	34,18	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	F797-3848	76,30	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	H280-3847	2,67	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	H280-3848	5,80	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	I054-3847	7,06	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	I625-3847	11,85	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	I625-3848	22,74	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	I878-3847	4,69	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	I878-3848	12,80	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	L704-3847	6,62	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	L704-3848	13,33	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	L744-3847	4,13	Marzo 2021	F24
16 aprile 2021	L744-3848	7,85	Marzo 2021	F24
Ritenute d'acconto				
15 febbraio 2021	1040	1.390,50	Gennaio 2021	F24
15 marzo 2021	1040	1.547,35	Febbraio 2021	F24
16 aprile 2021	1040	576,22	Marzo 2021	F24

ATTIVITA DI VIGILANZA

SITUAZIONE FINANZIARIA

Viene verificata la disponibilità liquida al 31/03/2021 relativa ai conti intestati alla Società rilevando, quanto segue:

- Poste Italiane Conto corrente n. 000043154442: il saldo risultante dall'estratto conto al 28 febbraio 2021 ammonta ad € 20.965,99, la scheda contabile alla data odierna porta un saldo di € 3.662,07;
- Credito Cooperativo di Carate Brianza conto corrente n. 000000181042: il saldo risultante dall'estratto conto al 31 marzo 2021 ammonta ad € 237.410,16 La scheda alla data odierna porta un saldo di € 264.493,11.

SITUAZIONE DI VERIFICA AL 31/03/2021

I ricavi delle vendite farmacie che ammontano a € 1.044.159,30 registrano un decremento del 12,44% rispetto all'anno precedente. Sicuramente le entrate delle farmacie risentono della crisi economico sociale.

I ricavi del servizio mensa ammontano a € 204.369,69 e registrano l'andamento dell'anno precedente.

Il revisore effettua anche un controllo dei parametri di efficienza a livello economico per questo 1° trimestre. A parte il trend negativo degli incassi farmaceutici, tutti gli altri parametri non segnalano situazioni di criticità e non evidenziano alcun rischio di continuità aziendale.

Il revisore prende atto della nomina del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), dottoressa Francesca Macheda, con decorrenza dal 01/04/2021.

Nel contempo la società ha provveduto ad aggiornare il sito istituzionale, con la pubblicazione di tutti i documenti previsti dalle normative vigenti.

La verifica si conclude alle ore 15.30 previa la stesura del presente verbale.

Il Revisore Unico

Dott.ssa Silvia Ottone _____