

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. 4 DEL 20/06/2022

In data 20 giugno 2022, alle ore 10,00 presso la sede legale della Società in Muggiò, Via I° Maggio n. 13 si è presentato il revisore Unico Dott. Silvia Ottone, nominata in data 20 aprile 2022 con assemblea del 20/04/2022, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c. compiuta durante il 2° trimestre 2022.

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 periodo di riferimento dalla n. 1 alla n. 5 del 30/05/2022.

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 31/12/2021, pag. 1.227, ultima riga n. 53123 del 31/12/2021. 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 31/12/2021, è stato bollato a pagina n. 1 ed è aggiornato fino a pagina n. 83 con marca da bollo da €. 16,00.

Registro dei beni ammortizzabili - è aggiornato al 31/12/2021. Registro civile numerato fino a pagina 44/2021.

Registri IVA - i registri delle fatture emesse e degli acquisti sono tenuti in modo corretto ed aggiornati al 31/05/2022.

| | | |
|--|----------------|------------------------|
| Dati relativi alle liquidazioni IVA mensili della società, inviati in tempo utile alla liquidazione nei termini di legge, sono i seguenti: | Importo | Data versamento |
| Marzo 2022 | 50.472,28 | 13 maggio 2022 |
| Aprile 2022 | 47.510,13 | 13 maggio 2022 |
| Maggio 2022 | 48.637,94 | 15 giugno 2022 |

I cedolini sono aggiornati al mese di Maggio 2022, ultimo foglio utilizzato numero 489142.

La Società possiede inoltre i seguenti libri sociali obbligatori:

Libro delle Determinazioni dell'Amministratore Unico aggiornato al 30 maggio 2022.

Libro delle adunanze e delle deliberazioni delle Assemblee dei Soci - vidimato inizialmente in data 29.09.2020 è aggiornato a pag. 105 con trascrizione del verbale dell'assemblea del 20.04.2022.

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 |
|-----------------|----------------|----------|------------|--------------------|
| 19 aprile 2022 | 1001 | 6.867,17 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 1066 | 18,92 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 1701 | 11,03 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 1701 | -407,68 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | INPDAP P201 | 7.603,47 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | INPDAP P206 | 8,32 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | INPDAP P909 | 82,92 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | INPS DM10 | 6.937,00 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | INPS DM10 | 1.843,00 | Marzo 2022 | F24 |

| | | | | |
|----------------|-----------|--------|------------|-----|
| 19 aprile 2022 | DMRA | 57,82 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | DMRA | 51,16 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | EST1 | 60,00 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | EST1 | 50,00 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | DMRA | 44,52 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | DMRA | 40,08 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3802 | 623,61 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3802 | 37,80 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3802 | 32,40 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-C707 | 12,70 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-C255 | 6,19 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-C707 | 4,66 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-C255 | 3,18 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-E617 | 39,87 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-F704 | 33,50 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-E617 | 22,49 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-F704 | 15,78 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-F797 | 119,49 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-F797 | 54,07 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-G889 | 2,75 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-G889 | 1,01 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-I054 | 13,11 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-I054 | 6,93 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-H280 | 5,61 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-H280 | 2,86 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-I625 | 22,81 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-I625 | 11,92 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-I878 | 9,92 | Marzo 2022 | F24 |

| | | | | |
|----------------|-----------|----------|-------------|-----|
| 19 aprile 2022 | 3847-I878 | 5,05 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3848-L704 | 10,39 | Marzo 2022 | F24 |
| 19 aprile 2022 | 3847-L704 | 5,80 | Marzo 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 1001 | 7.677,86 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 1066 | 18,92 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 1701 | -295,89 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 1701 | 11,03 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3802-2021 | 623,69 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3802-2021 | 37,80 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3802-2020 | 32,40 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-C707 | 12,70 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-C255 | 6,19 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-C707 | 4,66 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-C255 | 3,19 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-F797 | 119,53 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-F797 | 54,08 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-G889 | 2,75 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-G889 | 1,01 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-E617 | 39,88 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-F704 | 33,53 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-E617 | 22,49 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-F704 | 15,78 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-I054 | 13,11 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-I054 | 6,93 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-H280 | 5,61 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-H280 | 2,86 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-I625 | 22,81 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-I625 | 11,92 | Aprile 2022 | F24 |

| | | | | |
|----------------|-------------|----------|-------------|-----|
| 16 maggio 2022 | 3848-I878 | 9,93 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-I878 | 5,05 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3848-L704 | 10,39 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | 3847-F704 | 5,80 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | INPDAP P201 | 7.859,92 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | INPDAP P206 | 184,00 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | INPDAP P909 | 84,51 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | INPS DM10 | 6.181,00 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | INPS DM10 | 2.188,00 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | EST1 | 80,00 | Aprile 2022 | F24 |
| 16 maggio 2022 | EST1 | 80,00 | Aprile 2022 | F24 |
| 15 giugno 2022 | 3918-F797 | 2.318,00 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 1701 | - 305,76 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 1001 | 8.076,61 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 1066 | 18,92 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 1701 | 11,03 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3802-2022 | 0,12 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3802-2021 | 623,58 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3802-2021 | 32,40 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3802-2021 | 37,80 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-C255 | 3,18 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-C255 | 6,19 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-C707 | 4,66 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-C707 | 12,70 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-E617 | 22,49 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-E617 | 39,87 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-F704 | 15,78 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-F704 | 33,50 | Maggio 2021 | F24 |

| | | | | |
|-------------------------------|-------------|----------|-------------|-----|
| 16 giugno 2022 | 3847-F797 | 54,06 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-F797 | 119,49 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-G889 | 1,01 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-G889 | 2,75 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-H280 | 2,86 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-H280 | 5,60 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-I054 | 6,92 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-I054 | 13,11 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-I625 | 11,92 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-I625 | 22,81 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-I878 | 5,05 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-I878 | 9,92 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3847-L704 | 5,80 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | 3848-L744 | 10,39 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | INPDAP P201 | 7.425,64 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | INPDAP P206 | 10,34 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | INPDAP P909 | 86,36 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | INPS DM10 | 2.236,00 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | INPS DM10 | 5.164,00 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | EST1 | 80,00 | Maggio 2021 | F24 |
| 16 giugno 2022 | EST1 | 80,00 | Maggio 2021 | F24 |
| Ritenute d'acconto | | | | |
| 13 aprile 2022 | 1040 | 514,72 | Marzo 2022 | F24 |
| 13 maggio 2022 | 1040 | 1.227,57 | Aprile 2022 | F24 |
| 15 giugno 2021 | 1040 | 1.056,13 | Maggio 2021 | F24 |

Dichiarazioni e obblighi di natura fiscale:

COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA, 1° Trimestre 2022, identificativo file IT02654490966_LI_00024XML trasmesso autonomamente il 17.05.2022.

MODELLO IVA 2022 ANNO 2021 protocollo invio telematico n. 22042918581938867 trasmesso in data 29/04/2022. DEPOSITO BILANCIO al 31/12/2021 presso la CCIAA MB presentato in data 01/06/2022.

SITUAZIONE FINANZIARIA E CONTABILE

Viene verificata la disponibilità liquida al 31/05/2022 relativa ai conti intestati alla Società rilevando, quanto segue:

- Poste Italiane Conto corrente n. 000043154442: il saldo risultante dall'estratto conto al 31 maggio 2022 ammonta ad € 7.602,10, la scheda contabile porta un saldo di € 9.758,14;
- Credito Cooperativo di Carate Brianza conto corrente n. 000000181042: il saldo risultante dall'estratto conto al 31 maggio 2022 ammonta ad € 179.159,56. La scheda contabile alla data odierna porta un saldo di € 157.935,64.

La società nel 2021 ha richiesto un fido alla BCC di Carate Brianza ag. di Muggiò concesso per un importo pari a € 50.000, mai utilizzato fino alla data odierna.

Si prende atto inoltre di un andamento più che positivo raffrontato allo scorso anno relativamente alle vendite delle farmacie. La Farmacia Comunale 1 si attesta con un differenziale del 13,29%, la Farmacia Comunale 2 del 12,13%, la Farmacia Comunale 3 del 9,81%. Tenendo conto anche delle vendite della parafarmacia la media complessiva risulta pari al 14,70%.

Tutti i coefficienti di redditività verificati alla data odierna confermano questi risultati, con un andamento delle entrate che non evidenzia alcuna criticità e conferma tutti i dati preventivati.

Per le situazioni morose del servizio refezione scolastica si è dato l'incarico all'Avv. Blasi, che nel corso del mese di marzo ha già inoltrato delle comunicazioni di solleciti di pagamento, alle quali seguiranno i decreti ingiuntivi. E' tutt'ora in atto la procedura di recupero anche con l'Avv. Orsi tramite atti di citazione in Tribunale.

L'amministratore unico ha dato incarico allo studio D'Aries – dottore commercialista – di elaborare una stima giurata per quantificare il canone accessorio farmaceutico a favore del Comune di Muggiò da attivare a partire dal 2023.

La verifica si conclude alle ore 12,15 previa la stesura del presente verbale.

Il Revisore Unico

Dott.ssa Silvia Ottone _____