

INSEDIAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE - VERBALE n. 1 del 05/03/2019

Il giorno 05 del mese di marzo dell'anno 2019, alle ore 09,30, nei locali della sede della Società della Salute della Lunigiana, in Largo Giromini, 2 si è riunito il Collegio Sindacale nominato con delibera dell'Assemblea dei Soci SdS n. 12 del 30/06/2016, nelle persone del:

- Dr. Ugo Gabrielli - Presidente
- Dr. Stefano Fantoni - Sindaco effettivo
- Dott. Luca Zamboni – Sindaco effettivo

E', altresì presente la Rag.ra Raffaella Mazzini titolare di P.O. Coordinamento Contabile e Finanziario della SdS.

Il Collegio passa poi all'esame della documentazione relativa allo Split Payment e precisamente la stampa dei documenti pagati con ritenuta per split payment, con l'evidenziazione delle fatture pagate nei mesi di ottobre 2018, novembre 2018 e dicembre 2018 assoggettate alla predetta disciplina ed i relativi modelli F24 con i quali è stata versata all'erario l'IVA con il codice tributo 6040 così come evidenziato in seguito:

- Fatture con IVA pagate a ottobre 2018 Imponibile Euro 660.489,61 IVA Euro 33.559,96. In data 16/11/2018 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 18111311315914721 per l'importo corrispondente a Euro 33.559,96.
- Fatture con IVA pagate a novembre 2018 Imponibile Euro 371.027,62 IVA Euro 19.732,13. In data 17/12/2018 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 18120614222220664 per l'importo corrispondente a Euro 19.732,13.
- Fatture con IVA pagate a dicembre 2018 Imponibile Euro 588.552,32 IVA Euro 29.153,18. In data 16/01/2019 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 19010911321748880 per l'importo corrispondente a Euro 29.153,18.

Il Collegio procede poi all'esame dell'aggiornamento della contabilità e riscontra:

- registro IVA Acquisti aggiornato a Video Terminale alla data del 04/03/2019 registrazione EF/226 riportante la fattura n. E8 del 28/02/2019 fornitore Casa Accoglienza Abbraccio € 2.783,20 – imponibile € 2.783,20 – Esente IVA.
- Registro IVA Vendite aggiornato a Video Terminale alla data del 31/12/2018 Cliente Satolla Giorgio Totale fattura € 968,98 – imponibile € 966,98 - € 2,00 Bollo. Non sono presenti registrazioni relative all'anno 2019 per le criticità sull'emissione della fattura elettronica evidenziate nel proseguo del presente verbale.
- Libro giornale aggiornato a Video Terminale alla data del 04/03/2019 Reg. 2019/441 registrazione Contributo Economico SLA – febbraio 2019 – importo € 471,43.

Infine il Collegio prende in esame n. 3 mandati e n. 3 reversali:

- Mandato n. 153 dell'11/02/2019 – Magnani Michele – Euro 160,00 – pagato in data 14/02/2019;
- Mandato n. 134 dell'11/02/2019 – Livigni Anna – Euro 165,00 – pagato in data 14/02/2019 CRO TE0617533537904501262451024510IT;
- Mandato n. 234 del 12/02/2019 – Suore Figlie San Francesco di Sales – Euro 2.524,00 – pagato in data 14/02/2019 – CRO TE061753353880450262451024510IT;
- Reversale n. 5 del 12/02/2019 – Barattini Maria – Euro 1.087,21 incassato in data 12/02/2019;
- Reversale n. 4 del 12/02/2019 – Venuti Pier Giorgio – Euro 510,80 – incassato in data 12/02/2019;
- Reversale n. 36 del 12/02/2019 – Comune di Filattiera – Euro 34.791,50 – incassato in data 12/02/2019.

Il Collegio chiede la situazione aggiornata dei crediti vantati nei confronti dei Comuni. Da un primo esame del prospetto al 20 febbraio 2019 emerge che alcuni Comuni quali Bagnone, Casola Lunigiana e Comano, non hanno versato alcun importo relativo all'anno 2017. Pertanto, invita l'ufficio amministrativo a sollecitare nuovamente i Comuni al pagamento di quanto dovuto e a prendere gli opportuni provvedimenti nel caso non si sblocchi la situazione.

Il Collegio Sindacale chiede, infine, di esaminare la trimestrale di cassa alla data del 31 dicembre 2018. Dai prospetti forniti, risulta perfetta corrispondenza tra il saldo contabilità ed il saldo certificato sul C/C Postale. In merito al prospetto della verifica della Cassa Economale risulta perfetta corrispondenza tra il saldo contabilità ed il saldo certificato. In merito alla riconciliazione tra il prospetto estratto dalla contabilità e quello inviato dal Tesoriere, da un'analisi degli stessi si evidenzia una differenza di Euro 5.997,07 dovuti a riversali contabilizzate nell'anno 2018 ma materialmente incassate dalla Banca nell'anno 2019 (trattasi delle riversali dalla n. 363 alla n. 371).

In relazione all'avvio della fattura elettronica tra privati a decorrere dal 01/01/2019, il Collegio Sindacale chiede alla Rag.ra Mazzini di relazionare in merito ad eventuali criticità riscontrate nel periodo oggetto di verifica. A tale proposito la sig.ra Mazzini riferisce che alla data odierna sussistono criticità in modo particolare nell'emissione della fattura elettronica e dopo vari solleciti telefonici e via mail, nella giornata del 06 marzo 2019 sarà presente in sede il tecnico della società del Software, incaricata per la risoluzione di tali problemi. Il Collegio invita pertanto i responsabili della Società della Salute della Lunigiana a sollecitare urgente risoluzione dei problemi in quanto la mancata emissione delle fatture comporta mancati incassi e quindi problemi di liquidità per la SdS stessa.

Il Collegio, conferma all'unanimità il successivo incontro per il giorno Martedì 04 giugno p.v. alle ore 9,30.

La seduta viene tolta alle ore 12,00.



REGIONE TOSCANA
Società della Salute della Lunigiana

Piazza della Vittoria, 22 - 54100 Aulla (MS) -



Tel 0187406142 – Fax 0187406137 - e-mail: sdslunigiana@usl1.toscana.it

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

F.to Dott. Ugo GABRIELLI

I COMPONENTI

F.to Dott. Stefano FANTONI

F.to Dott. Luca ZAMBONI

Copia del presente verbale viene inviata al Presidente ed al Direttore della Società della Salute Lunigiana.