

INSEDIAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE - VERBALE n. 4 del 18/09/2018

Il giorno 18 del mese di settembre dell'anno 2018, alle ore 09,30, nei locali della sede della Società della Salute della Lunigiana, in Piazza della Vittoria, n. 22, 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.

Viene fornita al Collegio la situazione debitoria dei Comuni alla data del 10/09/2018 e del 03/07/2018. Da un primo esame delle stesse, il Collegio rileva che la posizione complessiva debitoria è passata da Euro 3.212.109,39 a Euro 3.085.420,39 a seguito dei versamenti fatti dai Comuni di Bagnone (Euro 88.689,00) e Mulazzo (Euro 38.000,00). Il Collegio rileva che il Comune di Casola Lunigiana, nonostante i ripetuti solleciti, alla data odierna, non ha ancora provveduto ad effettuare alcun tipo di versamento, sebbene la sua situazione debitoria presenti debiti relativi all'anno 2016. Pertanto, il Collegio, invita la Direzione della SdS Lunigiana ad intraprendere tutte le azioni necessarie, avvalendosi, se possibile, della collaborazione dell'Ufficio Legale dell'Azienda USL Toscana NORD OVEST.

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 maggio 2018, giugno 2018 e luglio 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 maggio 2018 Imponibile Euro 607.706,33 IVA Euro 28.069,53. In data 18/06/2018 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 18060508493269984 per l'importo corrispondente a Euro 28.069,53.
- Fatture con IVA pagate a giugno 2018 Imponibile Euro 652.901,16 IVA Euro 29.238,85. In data 16/07/2018 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 18070611365846181 per l'importo corrispondente a Euro 29.238,85.
- Fatture con IVA pagate a luglio 2018 Imponibile Euro 825.277,42 IVA Euro 41.145,63. In data 20/08/2018 è stato inviato telematicamente il modello F24 con prot. 18080712213467378 per l'importo corrispondente a Euro 41.145,63.

Il Collegio Sindacale chiede di esaminare la trimestrale di cassa alla data del 30 giugno 2018. Dai prospetti forniti, il collegio rileva in merito al prospetto della verifica della Cassa Economale, una differenza di Euro 1.900,00 tra il saldo riportato nel registro

di cassa e il saldo risultante da COGE. Tale differenza corrisponde ai mandati emessi a favore del cassiere economale dott. Ghelfi Luca, rispettivamente n. 450 del 18/06/2018 di € 950,00 e n. 471 del 26/06/2018 di € 950,00, incassati nel mese di luglio 2018. Viene esaminato il prospetto del c/c Postale che presenta, alla data del 30/06/2018 un saldo di € 118.295,51 mentre il saldo contabile risulta di Euro 92.790,33 evidenziando una differenza di € 25.525,18 determinata da operazioni relative al mese di marzo, presenti sul c/c, contabilizzati in COGE il 18/04/2018 con riversale di incasso n. 112 (€ 25.723,35 di cui € 198,17 per spese postali) ma, prelevati dal Tesoriere nel mese di luglio 2018. In merito alla riconciliazione tra il prospetto estratto dalla contabilità e quello inviato dal Tesoriere, risulta una differenza nelle riscossioni di € 25.723,35 corrispondente alla reversale di incasso n. 112 del 18/04/2018 emessa da SdS e non riscossa dal Tesoriere nel periodo di riferimento ma nel mese di luglio 2018.

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

- registro IVA Acquisti aggiornato a Video Terminale alla data del 17/09/2018 registrazione EF/1110 riportante la fattura n. 6618 del 10/09/2018 fornitore Coopselios s.c. Cooperativa Sociale € 2.834,57 – imponibile € 2.184,60 – IVA 4% € 87,38 – imponibile € 535,80 – IVA 5% 26,79.
- Registro IVA Vendite aggiornato a Video Terminale alla data del 18/09/2018 Cliente Marginesi Pierina Paola Totale fattura € 912,20 – imponibile € 910,20 – € 2,00 Bollo.
- Libro giornale aggiornato a Video Terminale alla data del 13/09/2018 Reg. 2018/4431 Vinciguerra Natalino – importo € 450,00.

Il Collegio, conferma all'unanimità il successivo incontro per il giorno Martedì 11 dicembre p.v. alle ore 9,30.

La seduta viene tolta alle ore 11,30.

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.