

FARMAPESA SPA

* * *

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ANNO 2021

Documento redatto ai sensi dell'art.6
del D.Lgs. n. 175/2016

INDICE

SOMMARIO

PREMESSA

- 1. PROFILO DELLA SOCIETA'**
- 1.1 COMPAGINE SOCIALE**
- 1.2 ASSETTO ORGANIZZATIVO**
- 2. AMMINISTRATORE UNICO**
- 2.1 ATTRIBUZIONI DELL'AMMINISTRATORE UNICO**
- 3. COMITATI INTERNI AL CONSIGLIO**
- 4. REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI**
- 5. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO**
- 5.1 FUNZIONE ANTIRICICLAGGIO**
- 5.2 MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001**
- 5.3 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI**
- 6. NOMINA, COMPOSIZIONE E FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE**
- 7. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE**

PREMESSA

Il D.Lgs n. 175/2016 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica) attua la delega per il riordino della disciplina in materia di partecipazione societarie delle amministrazioni pubbliche contenuta nella Legge n. 124/2015.

Ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs n. 175/2016, viene disposta l'adozione di programmi specifici di valutazione del rischio di crisi aziendale da riportare nella relazione annuale del governo societario in riferimento alle dimensioni ed alle caratteristiche organizzative aziendali nonché all'attività svolta dalle Società partecipate.

Inoltre viene previsto che debbano essere indicati nella stessa relazione tutti gli altri strumenti che le Società a controllo pubblico valutano di adottare con specifico riferimento a:

- regolamenti interni per garantire la conformità dell'attività della Società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale nonché alle norme di tutela della proprietà industriale ed intellettuale;
- un ufficio di controllo interno a supporto dell'organo di controllo previsto dallo Statuto societario; tale ufficio deve essere strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla attività svolta dalla Società partecipata;
- codici di condotta propri o collettivi riguardanti la disciplina dei comportamenti da adottare nei confronti dei consumatori, dei dipendenti e/o collaboratori e degli altri soggetti che possono essere legittimati ad essere coinvolti nell'attività sociale;
- programmi di responsabilità sociale di impresa in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea.

Il Testo Unico, tuttavia, nulla dispone circa le modalità, il grado di approfondimento e le ulteriori informazioni da indicare nella relazione sul governo societario. Considerate le analogie che possono essere riscontrate tra quanto indicato all'art. 6 del D.Lgs. n. 175/2016 e quelle che caratterizzano la "relazione sul governo societario e gli assetti proprietari" delle società emittenti valori mobiliari ammesse alle negoziazioni nei mercati regolamentati ai sensi dell'art. 123bis, comma 2, del TUF, ai fini della redazione della presente relazione si è optato per adottare il format per la relazione sul Governo societario e gli assetti proprietari così come rilasciato da Borsa Italiana nella quale devono essere indicati, tra gli altri, le principali caratteristiche di gestione dei rischi e di controllo interno e l'adesione al codice di comportamento.

1. PROFILO DELLA SOCIETA'

Farmapesa spa è una Società partecipata al 99,98% dal Comune di Barberino Tavarnelle mentre il restante 0.02% è di proprietà della società stessa.

Il capitale sociale al 31.12.2021 è pari ad euro suddiviso in 450.000 azioni ordinarie di euro 1 ciascuna.

La Società ha per oggetto la gestione del servizio farmaceutico comunale di Barberino Tavarnelle e dei servizi ad esso connessi attraverso le due farmacie comunali ubicate nel territorio :

- Farmacia Comunale San Donato in Poggio e proiezione di Sambuca Val di Pesa
- Farmacia Comunale Via Pisana 2

La sede legale della Società è posta anch'essa nel territorio comunale di Barberino Tavarnelle in Piazza Matteotti 39.

Farmapesa spa, nel voler rafforzare la propria quota di mercato, ha realizzato anche nel corso

dell'anno 2021 interventi di aggiornamento ed ampliamento del "category- merchandising" in farmacia.

Anche per l'anno 2021 l'Azienda è stata attiva e attenta nell'area sociale, con azioni incentrate sullo sviluppo dei servizi in farmacia, attraverso campagne tematiche legate a patologie stagionali e iniziative di prevenzione per la salute e il benessere, per rafforzare l'immagine della Farmacia Comunale sul territorio, quale punto di riferimento per la salute dei cittadini, anche in collaborazione con Enti e Associazioni locali.

L'Azienda ha continuato a mantenere politiche di calmiera prezzi su prodotti per le fasce deboli: anziani e infanzia.

Le Farmacie Comunali hanno sempre mantenuto fede alla *mission* Salute, Benessere e Prevenzione.

1.1 COMPAGINE SOCIALE

Al 31.12.2021 la compagine sociale di Farmapesa spa è così composta:

- Comune di Barberino Tavarnelle : n. 449.000 azioni ordinarie aventi un valore nominale complessivo di euro 449.000 pari al 99,98% del Capitale Sociale;
- Farmapesa spa: n. 1.000 azioni ordinarie aventi un valore nominale complessivo di euro 1.000 pari al 0,22% del Capitale Sociale.

Il Comune di Barberino Tavarnelle mantiene all'interno della Società un ruolo di indirizzo e controllo.

Farmapesa spa ha un Amministratore Unico, in carica fino alla data di approvazione del bilancio dell'esercizio 2023.

Farmapesa spa è dotata di Collegio Sindacale quale organo di controllo, in carica fino all'approvazione del bilancio 2023 e così composto:

Dott. Giovanni Parigi, Presidente del Collegio Sindacale;

- Dott. Luciano Conti, Sindaco effettivo;
- Dott.ssa Francesca Targioni Sindaco effettivo;
- Dott. Bartalucci Sauro, Sindaco supplente;
- Dott.ssa De Ria Simona, Sindaco supplente.

1.2 ASSETTO ORGANIZZATIVO

Di seguito si rappresenta la struttura organizzativa aziendale di Farmapesa spa:

Farmacia Comunale n. 1 San Donato in Poggio e Proiezione di Sambuca Val di Pesa

Direttore: Dott. Marzi Damiano

Farmacia Comunale n. 2 – Via Pisana 2

Direttore: Dott.ssa Ilaria Corti

6 Farmacisti Collaboratori (di cui un Vice Direttore)

1 Commessa Coadiutrice

2. AMMINISTRATORE UNICO

Farmapesa spa ha adottato un modello societario tradizionale: i compiti dell'Amministratore Unico e del Collegio Sindacale sono definiti dallo Statuto Societario (adeguato ai sensi D.Lgs. 19.08.2016 N. 175 e successivo D.Lgs. correttivo 16 giugno 2017 N.100

All'Amministratore Unico viene riservato un ruolo centrale in quanto è l'organo investito dei più ampi poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società ed al quale, pertanto, competono tutte le scelte strategiche e organizzative necessarie al conseguimento dell'oggetto sociale.

L'Amministratore Unico dura in carica tre esercizi scadenti con l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo di essi ed è rieleggibile.

2.1 ATTRIBUZIONI DELL'AMMINISTRATORE UNICO

All'Amministratore Unico è affidato, a norma dell'art. 23 del vigente Statuto di Farmapesa spa, ogni più ampio potere per la gestione della Società.

L'Amministratore Unico provvede a tutto quanto non sia riservato all'Assemblea per legge o da Statuto.

Amministrazione e potrà, quindi, compiere tutte le operazioni attinenti la gestione ordinaria e straordinaria

3. COMITATI INTERNI AL CONSIGLIO

Nella nostra Società non sono previsti Comitati interni a cui delegare specifiche competenze.

4. REMUNERAZIONI DEGLI AMMINISTRATORI

I compensi degli Amministratori sono stabiliti dall'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 22 dello statuto sociale.

5. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

La Società ha adottato delle procedure aziendali ai fini del controllo sia del ciclo attivo che del ciclo passivo della gestione aziendale:

- Procedure Vendite in Farmacia;
- Procedure Acquisti in Farmacia;

5.1 FUNZIONE ANTIRICICLAGGIO

La Funzione Antiriciclaggio ha la responsabilità di prevenire e contrastare la realizzazione di operazioni di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo. Essa garantisce il presidio antiriciclaggio all'interno della Società, fornendo altresì consulenza, assistenza e supporto nell'individuazione e interpretazione della normativa di riferimento e nella predisposizione di adeguata formazione in materia.

E' stato approvato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2020-2022.

Il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2020-2022 è stato pubblicato sul sito della trasparenza di Farmapesa spa.

Nel corso dell'anno 2022 potranno essere proposti eventuali modifiche, aggiornamenti o integrazioni ai piani pubblicati ed ai documenti pubblicati in applicazione a quanto indicato

dall'ANAC o in base ad eventuali modifiche degli atti o delle procedure aziendali.

5.2 MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS 231/2001

La Società non risulta essere obbligata all'Organismo di Vigilanza di cui D. Lgs 231/2001, art. 1 comma 2 applicabili agli enti forniti di personalità giuridica e alle Società. Pertanto permangono in capo agli Amministratori legali rappresentanti le responsabilità previste dal Decreto.

5.3 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI

All'Amministratore Unico sono conferiti i compiti relativi alla redazione dei documenti contabili societari con l'assistenza del Consulente Fiscale Dott. Francesco Terzani.

6. NOMINA, COMPOSIZIONE E FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio Sindacale di Farmapesa spa, ai sensi dell'art. 27 dello Statuto Sociale, ha il compito di vigilare sull'osservanza delle disposizioni di legge e dello Statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

I Sindaci, che durano in carica tre anni e sono rieleggibili, devono essere iscritti al Registro dei Revisori Legali e vengono nominati nel rispetto dei criteri di onorabilità, professionalità e competenza, nonché devono possedere i requisiti previsti dall'art. 2399 del Codice Civile.

7. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

Nella presente sezione è rappresentato il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell'art. 6 D.Lgs. n.175/2016.

Tale valutazione è stata effettuata attraverso l'analisi di alcuni indici di bilancio dai quali è possibile ricavare informazioni utili alla valutazione delle dinamiche aziendali di Farmapesa spa, così come richiesto dall' art. 14 del D.Lgs. n. 175/2016.

Tale valutazione prevede che, qualora affiorino uno o più indicatori di una potenziale crisi aziendale, l'organo di vertice societario a controllo pubblico adotti, senza alcun indugio, i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravamento della crisi e/o per circoscrivere gli effetti ed eliminarne le cause attraverso un piano idoneo di risanamento aziendale.

Si ricorda che nel corso dell'anno 2021 la società ha approvato un nuovo statuto sociale al fine di renderlo maggiormente conforme alle richieste di verifica del controllo analogo previsto dal Testo Unico delle Società Partecipate. Inoltre si osserva che nel corso dell'esercizio in esame la società, come già programmato, ha aperto un nuovo punto vendita al fine di rendere operativa la società su tutto il territorio comunale a seguito della fusione del Comune di Barberino Val D'Elsa con Tavarnelle in V.P. Nel prospetto che segue si evidenziano le variazioni intervenute nelle voci costituenti i ricavi dell'esercizio.

Ricavi	2020	2021	Variazioni
Ricavi delle vendite	1.063.902	1.145.748	81.846
Altri ricavi	22.769	23.293	524
Totale	1.086.671	1.169.041	82.370

Nella voce Altri ricavi rientrano, oltre alle sopravvenienze ordinarie attive, anche i

ricavi derivanti dall'affitto di immobili, attività che la società svolge in maniera marginale e che quindi non viene classificata fra i ricavi tipici, ma fra gli altri ricavi.

Il totale ricavi delle vendite registra un incremento del 7,69% rispetto all'esercizio precedente.

Altri Indicatori di risultati economici

- EBITDA (ricavi vendite + variazioni rimanenze + altri ricavi- costo materiali – costo servizi e beni di terzi - costo personale) pari €. 75.119,08 determina una valutazione dell'azienda positiva anche se confrontata con le stesse aziende del settore in cui opera ed in considerazione che la sede farmaceutica di Via Pisana ha iniziato l'attività solamente a settembre 2021;
- ROE redditività del capitale netto, dato dal rapporto tra il risultato netto e il patrimonio netto, risulta pari a +0,62%;
- ROS redditività delle vendite, dato dal rapporto tra il reddito operativo ed il totale delle vendite, risulta pari a 6,55 % anch'esso dando un buon risultato;

L'inizio del 2020 ha visto la rapida e progressiva diffusione dell'epidemia causata dal virus Covid-19, tanto che il 30 gennaio 2020 l'Organizzazione Mondiale della Sanità (OMS) ha dichiarato emergenza di sanità pubblica di interesse internazionale l'epidemia di coronavirus.

Da questo momento iniziano una serie di provvedimenti varati dal Governo Italiano, tra i quali citiamo il Dpcm del 31 gennaio 2020 che dichiara, per sei mesi, lo stato di emergenza sul territorio nazionale relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;

Il contesto attuale di emergenza sanitaria connessa a COVID 19 in quanto evento eccezionale e straordinario genera uno scenario di incertezza generalizzata che incide sulla capacità di poter effettuare adeguate valutazioni sugli effetti economici e finanziari connessi all'ampio spettro di fattori legati alla situazione di crisi.

In ogni caso operando la Ns. Società in una filiera che è considerata tra quelle che distribuiscono beni e servizi "essenziali" per la collettività, di conseguenza la Ns. Società ha potuto proseguire nella gestione attiva, seppur con alcuni maggiori oneri per l'indispensabile messa in sicurezza del personale e degli ambienti di lavoro per la tutela dei lavoratori stessi e dei clienti delle nostre Farmacie.

Da un primo riscontro infatti si rileva che non risultano effetti, se non assolutamente marginali, sull'andamento del fatturato in relazione a tale emergenza sanitaria. Si ritiene, in ogni caso, che tale situazione non comporterà un rischio relativo al presupposto della continuità aziendale per la ns. Società.

Barberino Tavarnelle ,
10 giugno 2022

Farmapesa S.p.A.
L'Amministratore Unico