

FARMA.NET SCANDICCI SPA

Sede legale Scandicci (FI) in via Pisana n. 36/B
Codice Fiscale e Partita IVA 05260520480

* * *

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ANNO 2022

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

INDICE

S O M M A R I O

PREMESSA	pag. 3
1. PROFILO DELLA SOCIETA'	3
1.1 COMPAGINE SOCIALE	5
1.2 ORGANI SOCIALI	5
1.3 ASSETTO ORGANIZZATIVO	6
2. CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	8
2.1 NOMINA, SOSTITUZIONE E COMPOSIZIONE	8
2.2 RUOLO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	8
2.3 FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	9
2.4 ATTRIBUZIONI DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	9
3. COMITATI INTERNI AL CONSIGLIO	10
4. REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI	10
5. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO	10
5.1 FUNZIONE ANTIRICICLAGGIO	10
5.2 MODELLO ORGANIZZATIVO EX D. LGS. 231/2001	10
5.3 SOCIETA' DI REVISIONE	11
5.4 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI	11
6. INTERESSI DEGLI AMMINISTRATORI E OPERAZIONI PARTI CORRELATE	11
7. NOMINA, COMPOSIZIONE E FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE	11
8. FUNZIONAMENTO DELLA SOCIETA' DI REVISIONE	12
9. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE	12

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'

Farma.net Scandicci Spa è una società operante nella gestione del servizio farmaceutico comunale di Scandicci (FI). Società partecipata dal Comune di Scandicci per il 51% e dalla società Farma Acquisition Holding Spa (49%), subentrata ad Alliance Healthcare Italia spa il 1° Luglio 2020 (cessione infragruppo). Farma Acquisition Holding Spa controllata da Alliance Healthcare Italia Spa, quindi società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Alliance Healthcare Italia Spa.

Il capitale sociale al 31.12.2022 è pari ad euro 4.052.160,00 suddiviso in n. 964.800 azioni ordinarie di euro 4,20 ciascuna.

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

- Farmacia Comunale n. 1 - Via Donizetti n. 16;
- Farmacia Comunale n. 2 - Via Giotto n. 65/B;
- Farmacia Comunale n. 3 - Via Donizetti n. 80;
- Farmacia Comunale n. 4 - Via A. Aleardi n. 2;
- Farmacia Comunale n. 5 - Via Baccio da Montelupo n. 14/A;
- Farmacia Comunale n. 6 - Via Pisana n. 174;
- Farmacia Comunale n. 7 - Via Monti n. 18;
- Farmacia Comunale n. 8 - Via della Pace Mondiale n. 86/88.

La sede legale della Società è posta anch'essa nel territorio comunale di Scandicci in via Pisana n. 36/B, dove sono ubicati anche gli uffici amministrativi.

Farma.net Scandicci spa, anche nel corso dell'anno 2022 ha portato avanti iniziative per rafforzare l'immagine delle Farmacie Comunali di Scandicci sul territorio, quale "farmacia dei servizi". La pandemia ha dato un ulteriore impulso al sistema healthcare sviluppando i processi di cambiamento della Farmacia, siamo davanti a un cambiamento epocale con evoluzione ed innovazione: tamponi e vaccini in farmacia

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

L'Azienda, anche in questo esercizio ha continuato a mantenere politiche di calmiera prezzi su prodotti DPI, nonché per le fasce deboli: anziani e infanzia. Per quanto riguarda le iniziative sociali poste in essere sul territorio presentiamo una breve sintesi esplicativa per l'anno 2022:

- Ogni Farmacia Comunale di Scandicci è la conferma di "un'accoglienza speciale" come LINK@ut point, essendo stata personalizzata e resa riconoscibile dalle famiglie di persone con Autismo.
- Progetto "Cardio protezione pubblica ": informazione sulla cardio protezione attraverso Defibrillatori mod. CARDIOLIFE AED-3100K, semi automatico, di cui le ns. farmacie sono già dotate.
- Prevenzione patologie Cardio vascolari con esecuzione ECG ed Holter pressorio.
- Farmacia Oncologica: presa in carico del paziente oncologico e dei famigliari.
- Dall'8 al 14 febbraio u.s. Farma.net ha aderito con tutte le farmacie comunali ad esclusione della FC N.7 alla "XXII Giornata di Raccolta del Farmaco" organizzata dal Banco Farmaceutico.
- Progetto "Pillole di movimento" dal 1°aprile al 31 maggio, campagna promossa da UISP Firenze in collaborazione con Ordine dei Farmacisti, Federfarma Firenze e CISPEL Toscana (farmacie comunali) per promuovere una iniziativa sui corretti stili di vita dove il movimento, soprattutto in questo momento di emergenza sanitaria e sociale, è un elemento fondamentale per garantire l'equilibrio psicofisico della persona. Anche la ns farmacie comunali hanno aderito all'iniziativa si sono occupate di gestire la consegna delle confezioni di "Pillole in movimento" prove gratuite di movimento (coupon gratuiti) coinvolgendo associazioni e società sportive del territorio . Il bugiardino contenuto nella scatola consentiva di poter usufruire di un mese gratuito di attività fisica e veniva consegnato dal farmacista.
- Nel periodo estivo è continuata la Campagna di prevenzione contro il Melanoma nelle Farmacie Comunali di Scandicci attraverso il servizio HappySun, servizio gratuito dedicato alla protezione solare, a difesa dalle radiazioni UV tenendo conto del fototipo, della radiazione UV del momento e del fattore di protezione solare più adeguato da applicare.

- Fiera di Scandicci 2022 dall'8 al 16 Ottobre: partecipazione con gazebo: Farmacia virtuale dei servizi. Il programma delle nove giornate ha proposto per ogni data un tema diverso al quale sono stati dedicati i consigli dei nostri farmacisti presenti e, in collaborazione con gli Studi Medici Liliun, come già avvenuto nel 2019, l'incontro con gli specialisti del ramo (tematiche come le malattie della tiroide, urologia, oncologia, sistema immunitario, allergie, dermocosmesi, chirurgia estetica, percorso olfattivo, benessere di pelle e capelli, problematiche cardiovascolari, e inoltre analisi della massa corporea e corretti stili di vita)
Qui di seguito gli esiti dell'offerta dei servizi in Fiera 2022 in collaborazione con Medici specialisti:
 - n. 110 Eco Tiroide;
 - n. 98 Eco Carotidea;
 - n. 100 Consulenze Endocrinologiche;
 - n. 58 Consulenze con Personal Trainer;
 - n. 90 Analisi della composizione massa corporea;
- n. 80 Analisi stasi venosa
- 14 Novembre "Giornata Mondiale del Diabete". Le farmacie comunali di Scandicci hanno aderito invitando i clienti a compilare un questionario per la valutazione del rischio di diabete tipo 2.
- 22 Novembre giornata con la Carovana della Prevenzione Komen, per effettuare tutti gli esami per la diagnosi precoce del tumore al seno, Nei pressi della Farmacia Comunale n.3, complice il cattivo tempo, i problemi logistici come atti vandalici e appositi divieti non rispettati, le prestazioni effettuate non hanno rispecchiato le aspettative e le prenotazioni, riscuotendo tuttavia un buon feedback ed un ritorno positivo in termini di immagine per le farmacie comunali di Scandicci.
 - n. 36 mammografie;
 - n. 13 ecografie

1.1 COMPAGINE SOCIALE

Al 31.12.2022 la compagine sociale di Farma.net Scandicci spa è così composta:

- Comune di Scandicci: n. 492.072 azioni ordinarie aventi un valore nominale complessivo di euro 2.066.702,40 pari al 51% del Capitale Sociale;
- Farma Acquisition Spa: n. 472.728 azioni ordinarie aventi un valore nominale complessivo di euro 1.985.457,60 pari al 49% del Capitale Sociale.
Società subentrata ad Alliance Healthcare Italia spa il 1° Luglio 2020 (cessione infragruppo). Farma Acquisition Holding Spa controllata da Alliance Healthcare Italia Spa, quindi società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Alliance Healthcare Italia Spa.

Il Comune di Scandicci mantiene all'interno della Società un ruolo di indirizzo e controllo. Al Socio privato sono riservati compiti di gestione ordinaria, secondo le modalità previste dallo statuto sociale e dal contratto parasociale predisposto dal Comune di Scandicci.

1.2 ORGANI SOCIALI

Farma.net Scandicci spa ha adottato un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri, tutti nominati con atto del 04.08.2020 (Assemblea Ordinaria degli Azionisti) in carica fino alla data di approvazione del bilancio dell'esercizio 2022 (data di scadenza del mandato).

Il Consiglio di Amministrazione è così composto:

- LENZI MARCO, Presidente del Consiglio di Amministrazione
- RIVARA ANTONINO, Amministratore Delegato;
- MEAZZINI OTTAVIA, Consigliere
- MONDUCCI MASSIMO, Consigliere;
- SARTI MONICA MARINELLA, Consigliere.

Farma.net Scandicci spa è dotata di Collegio Sindacale quale organo di controllo, nominato con atto del 26.06.2020 (Assemblea Ordinaria degli Azionisti) ed in carica fino all'approvazione del bilancio 2022 (data di scadenza del mandato) e così composto:

- Dott. Michele Marallo, Presidente del Collegio Sindacale;
- Dott. Maurizio Bregante, Sindaco effettivo;
- Dott.ssa Valentina Pino, Sindaco effettivo;
- Dott. Giacomo Sacchi Nemours, Sindaco supplente;
- Dott.ssa Manuela Sodini, Sindaco supplente.

Anche per il bilancio al 31.12.2022 la funzione di revisione legale dei conti è stata affidata alla Società di Revisione E.Y. spa, nominata per il triennio 2020-2021-2022 con atto del 26.06.2020 ed in carica fino all'approvazione del bilancio 2022 (data di scadenza del mandato). Il tutto in conformità all'art 3 , comma 2 del D. Lgs. 175/2016 e successive integrazioni (D .Lgs. N. 100 del 16.06.2017) in quanto Farma.net Scandicci società per azioni a controllo pubblico, per cui la revisione legale dei conti non può più essere affidata al Collegio Sindacale.

1.3 ASSETTO ORGANIZZATIVO

Di seguito si rappresenta la struttura organizzativa aziendale di Farma.net Scandicci Spa:

Ufficio Amministrativo

2 impiegate amministrative

Farmacia Comunale n. 1

Direttore: Dott.ssa Maria Gabriella Cesare Consumi

1 Farmacista Collaboratore Full-time

Farmacia Comunale n. 2

Direttore: Dott.ssa Claudia Pancani

3 Farmacisti Collaboratori Full-time

Farmacia Comunale n. 3

Direttore: Dott.ssa Cristina Rucci

8 Farmacisti Collaboratori Full-time (di cui un Vice Direttore sino al 30/11/2021 e poi in aspettativa sino al 31.12.2023)

1 Beauty Estetista Part – Time

1 Beauty Estetista Full - Time

1 Commessa Coadiutrice Full-time

Farmacia Comunale n. 4

Direttore: Dott. Giorgio Bellucci

3 Farmacisti Collaboratori Full-time

Farmacia Comunale n. 5

Direttore: Dott.ssa Letizia Garbin fino al 31/05/2022; dal 01/06/2022 al 30/09/2022 F.F.

Dott.ssa Maria Francesca Giudice che a seguito di vincita del concorso ricopre il ruolo di Direttore dal 02/10/2022

1 Farmacista Collaboratore Full-time

Farmacia Comunale n. 6

Direttore: Dott.ssa Maria Carla Musto

1 Farmacista Collaboratore Full-time

Farmacia Comunale n. 7

Direttore: Dott.ssa Sonia Bettarini

2 Farmacisti Collaboratori Full-time

1 Farmacista Collaboratore Part-time

1 Beauty Estetista Full-Time

1 Commessa Coadiutrice Full-time

Farmacia Comunale n. 8

Direttore: Dott. Filippo Tommasi

JOLLY: 7 Farmacista collaboratore Full Time ; 1 Commessa coadiutrice Full Time ; 1 Commessa coadiutrice Part-time

Nel primo semestre sono state effettuate assunzioni contratti T. Det. di n.5 farmacisti collaboratori e n.2 coadiutrice di magazzino per un periodo di tre/sei mesi/un anno per sostituire personale assente causa emergenza Covid 19, malattia, ferie, aspettativa sindacale.

Inoltre sono state effettuate proroghe a contratti T. Det. n. 4 farmacisti collaboratori e n.1 addetta estetica e n. 1 coadiutrice di magazzino per un periodo di tre/sei mesi/un anno.

Stabilizzazione personale : 3 Farmacisti Collaboratori, a far data dal 1° aprile 2022 i contratti a Tempo Indeterminato P.T. 24h. di tre farmacisti collaboratori sono stati trasformati a F.T. 40h.

Dimissioni per pensionamento al 31/05 di una farmacista dipendente, nonché Direttrice della FC n. 5, inoltre anche di una farmacista collaboratrice a far data 28/02.

Nel secondo semestre sono state effettuate:

- Assunzione a T.D. di 1 Farmacista Collaboratore F.T. per 6 mesi e 1 Farmacista Collaboratore P.T. per due mesi, per sostituire personale assente causa malattia e ferie.
- Proroga di 1 Farmacista Collaboratore T.D.P.T. 30h per 9 mesi per sostituzione ferie estive e Proroga di 1 Farmacista Collaboratore a T. D. F. T. per 1 anno per sostituzione ulteriore aspettativa sindacale.
- Rinnovo contratto F.T a T.D. per 1 anno di 1 Farmacista Collaboratore per sostituzione aspettativa per studio.
- Rinnovo Magazziniera T.D.F.T. per sostituzione Malattia per 5 mesi
- Proroga di un'ulteriore aspettativa per studio per 6 mesi sino al 28.02.2023 e una nuova concessione di una aspettativa per studio di un anno fino al 17/09/2023, nonché un'ulteriore aspettativa sindacale sino al 31.12.2023.

Stabilizzazione personale : 3 Farmacisti Collaboratori + 1 Beauty:

- Trasformazioni di 2 contratti da T.Det. F.T a T.Ind. F.T. e 1 contratto da T.Det. F.T. a T.Ind.36 H. (Farmacisti Collaboratori);
- Trasformazione di 1 contratto T.Det. F.T a T. Ind. F.T. (Coadiutrice di Farmacia/Beauty).

Dimissioni per pensionamento al 31/12/2022 di una farmacista dipendente, nonché Direttrice della FC1 ; di una Coadiutrice di Farmacia; nonché di una dimissione di 1 Farmacista collaboratore per motivi di Studio/Master (contratto a T.D.) .

2. CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Farma.net Scandicci spa ha adottato un modello societario tradizionale: i compiti del Consiglio di Amministrazione 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 con deliberazione Assemblea straordinaria del 31.07.2017 atto a rogito notaio Ernesto Cudia di Firenze REP. N. 37.568 – RACC. N. 19.225).

Al Consiglio di Amministrazione 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.

2.1 NOMINA, SOSTITUZIONE E COMPOSIZIONE

Lo Statuto vigente di Farma.net Scandicci Spa prevede, all'art. 22, che la Società sia amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da tre o cinque componenti eletti dall'Assemblea. Nel caso in cui l'amministrazione sia affidata ad un Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 2449 del Codice Civile, è riservata al Sindaco del Comune di Scandicci la nomina diretta di un numero di Amministratori in misura proporzionale alla partecipazione detenuta dal Comune stesso nella Società partecipata e, precisamente, la nomina di un Amministratore per ogni quota di Capitale Sociale posseduta pari al 20% o per frazione pari o superiore al 10%.

Gli altri componenti del Consiglio di Amministrazione sono nominati dall'Assemblea nella quale, solo per detto fine, il Comune di Scandicci non ha diritto di voto.

Qualora nel corso dell'esercizio vengano a mancare uno o più Amministratori, questi verranno sostituiti con le stesse modalità della loro nomina. Qualora, per qualsiasi motivo, il numero di Amministratori in carica si riduca a meno della metà, l'intero Consiglio di Amministrazione si intenderà decaduto e l'Assemblea dovrà essere riconvocata al più presto per la ricostituzione dello stesso; in tal caso il Consiglio resterà in carica solo per il compimento di atti di ordinaria amministrazione, ovvero fino quando l'Assemblea non avrà deliberato in merito al suo rinnovo e non sarà intervenuta l'accettazione della carica di almeno la metà dei nuovi Amministratori.

Gli Amministratori durano in carica tre esercizi scadenti con l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo di essi e sono rieleggibili.

Infine, viene previsto dallo Statuto che gli Amministratori possono essere revocati con deliberazione dell'Assemblea anche prima della scadenza del termine; rimane tuttavia di esclusiva competenza del Sindaco del Comune di Scandicci la revoca degli amministratori da lui nominati.

Per la composizione, la nomina e la scadenza del mandato del Consiglio di Amministrazione, si rimanda a quanto indicato al precedente punto 1.2 (organi sociali).

2.2 RUOLO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Al Consiglio di Amministrazione è affidato, a norma dell'art. 26 del vigente Statuto di Farma.net Scandicci spa, ogni più ampio potere per la gestione della Società.

Il Consiglio di Amministrazione provvede a tutto quanto non sia riservato all'Assemblea per legge o da Statuto.

Il Consiglio di Amministrazione nomina, tra i membri eletti dall'Assemblea, un Amministratore Delegato di nomina del Socio privato al quale spettano tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, ivi compreso il compimento di tutte le operazioni per la gestione della Società ed il raggiungimento dello scopo sociale. L'Amministratore Delegato ha inoltre la rappresentanza legale della Società disgiuntamente dal Presidente del Consiglio di Amministrazione e potrà, quindi, compiere tutte le operazioni attinenti la gestione ordinaria e straordinaria amministrazione ivi compreso il compimento di tutte le operazioni per la gestione della Società ed il raggiungimento dello scopo sociale, fatta eccezione per i poteri non delegabile a norma di legge (ai sensi dell' art 28 dello statuto sociale), e nel rispetto dell'osservanza dei programmi annuali e pluriennali adottati dal Consiglio di Amministrazione della Società.

L'Amministratore Delegato può essere revocato con voto del Consiglio di Amministrazione. In caso di revoca, qualora non sia possibile la nomina di un altro Amministratore Delegato, l'intero Consiglio si intende decaduto e si dovrà procedere di conseguenza come da Statuto.

2.3 FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione si riunisce di norma una volta ogni due mesi al fine di consentire, tra le altre, una informativa continua al Collegio Sindacale. Tuttavia il Presidente può convocare il Consiglio di Amministrazione ogniqualvolta lo ritenga opportuno oppure quando ne riceva richiesta da due Consiglieri in carica o dal Collegio Sindacale. La convocazione, effettuata a norma di Statuto dal Presidente del Consiglio di Amministrazione almeno cinque giorni prima dell'adunanza, contiene gli argomenti da trattare al fine di rendere edotto ciascun Amministratore sugli argomenti all'ordine del giorno. Della convocazione viene dato avviso anche ai Sindaci per gli effetti dell'art. 2405 del Codice Civile.

Le adunanze del Consiglio di Amministrazione sono valide con la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio e le deliberazioni sono prese a maggioranza assoluta di voti tra i presenti. Le deliberazioni consiliari vengono trascritte in apposito libro.

2.4 ATTRIBUZIONI DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente programma o coordina i lavori del Consiglio di Amministrazione, presiede lo stesso e controlla la regolare gestione della Società e ne riferisce periodicamente al Consiglio, ha la rappresentanza legale della Società, disgiuntamente dall'Amministratore Delegato.

In caso di sua assenza o di impedimento, il Presidente sarà sostituito ad ogni effetto dall'Amministratore più anziano d'età.

Al Presidente di Farma.net Scandicci spa vengono delegati i rapporti con la Pubblica Amministrazione ed Enti Pubblici nonché le attività connesse allo sviluppo di una politica sociale e dei servizi che interesserà i cittadini, in quanto deleghe istituzionali. Ai sensi dell'art. 27.2 dello Statuto Sociale il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha la rappresentanza legale della società, disgiuntamente dall'Amministratore Delegato.

Al Presidente di Farma.net Scandicci spa sono stati delegati anche i rapporti con le OO. SS. Territoriali, ovvero partecipare agli incontri quale rappresentante del Socio pubblico.

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. 29.1 dello statuto sociale. L'Assemblea determina il compenso o i gettoni di presenza spettanti ai diversi componenti del Consiglio di Amministrazione.

In ogni caso il dettaglio dei compensi degli Amministratori con i relativi importi sono riportati nell'apposita sezione della Nota Integrativa del Bilancio al 31.12.2022.

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 IT;
- Procedure Marketing;
- Procedure Risorse Umane;
- Procedure Vendite in Farmacia;
- Procedure Acquisti in Farmacia;
- Procedure Logistica;
- HACCP – Monitoraggio animali sianthropici ed insetti striscianti;
- Attività cicliche 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.

Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza.

E' stato approvato il nuovo Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza per il triennio 2023-2025 (rif. deliberazione del Consiglio id amministrazione in data 31.01.2023).

Come previsto dalla normativa vigente il Piano è stato pubblicato sul sito di Farma.net, area della Trasparenza

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 SOCIETA' DI REVISIONE

Il bilancio di esercizio al 31.12.2022 di Farma.net Scandicci spa è assoggettato alla revisione contabile della Società di Revisione EY spa. La Società di Revisione verifica che nel corso dell'esercizio sociale sia rispettata la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione. Inoltre, verifica che il bilancio di esercizio corrisponda alle risultanze delle scritture contabili ed esprime con apposita relazione un giudizio sul bilancio di esercizio. SOCIETA' DI REVISIONE E.Y. Spa incarico 2020-2021-2022, mandato in scadenza con l'approvazione bilancio al 31.12.2022 .

5.4 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI

All'Amministratore Delegato sono conferiti i compiti relativi alla redazione dei documenti contabili societari con l'ausilio del personale amministrativo aziendale preposto e con l'assistenza del Consulente Fiscale Dott. Simone Cecchi (*Commercialista*).

6. INTERESSI DEGLI AMMINISTRATORI E OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Farma.net Scandicci spa ha realizzato operazioni commerciali con il socio di minoranza, ovvero con Società del Gruppo AHI Spa; in particolare importi rilevanti per quanto attiene agli approvvigionamenti dei prodotti farmaceutici a prezzi concorrenziali. A maggior spiegazione di tali operazioni effettuate con parti correlate, si rimanda integralmente al prospetto riportato nella nota integrativa del bilancio di esercizio al 31.12.2022 che riepiloga le operazioni attive e passive al termine dell'esercizio 2022.

7. NOMINA, COMPOSIZIONE E FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio Sindacale di Farma.net Scandicci spa, ai sensi dell'art. 30 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; in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento. Comunque il controllo contabile dovrà essere svolto dalla Società di Revisione.

Il Collegio Sindacale è composto da tre Sindaci effettivi e due supplenti. Il Presidente, un Sindaco effettivo e uno supplente sono designati dal Sindaco del Comune di Scandicci, ai sensi dell'art. 2449 del Codice Civile, mentre gli altri due Sindaci di nomina del socio privato sono nominati dall'Assemblea.

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.

Il Collegio Sindacale si riunisce almeno ogni novanta giorni su iniziativa di un Sindaco qualsiasi ed è validamente costituito con la presenza della maggioranza dei Sindaci stessi e delibera con il voto favorevole della maggioranza assoluta dei Sindaci.

Per quanto riguarda la nomina e la composizione del Collegio Sindacale in carica sino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2022 si rimanda integralmente al punto 1.2 (organi sociali).

8. FUNZIONAMENTO DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

La Società di revisione viene nominata dall'Assemblea dei Soci che ne determina il corrispettivo per tutta la durata dell'incarico, che non può eccedere i tre esercizi sociali. La società di revisione deve possedere per tutta la durata del mandato i requisiti di cui all'art. 2409-quinquies C.C. In difetto essa è ineleggibile e decade di diritto. In caso di decadenza gli Amministratori sono tenuti a convocare senza indugio l'Assemblea dei soci per la nomina di una nuova Società. La Società di revisione cessa dal proprio ufficio con l'approvazione del bilancio dell'ultimo esercizio del triennio ed è rieleggibile.

La Società di revisione nominata e incaricata del controllo contabile esercita la revisione contabile. In particolare:

- verifica nel corso dell'esercizio sociale la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- verifica se il bilancio di esercizio corrisponda alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti e se è conforme alle norme che lo disciplina;
- esprime con apposita relazione un giudizio sul bilancio di esercizio.

9. 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 Farma.net Scandicci 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.

In primo luogo, si sottolinea che Farma.net Scandicci spa alla data del 31.12.2022 si trovi in ottimo equilibrio finanziario rappresentato dalla notevole liquidità posseduta come si evince, tra l'altro, anche dal rendiconto finanziario. La Società comunque ha generato liquidità anche in considerazione della quota di ammortamento annuo dell'avviamento pari ad euro 429.000,00 sino al 31.12.2021 e della quota di euro 357.607 per l'esercizio 2022 quale ultimo rateo di ammortamento 10/12mi. in quanto l'Avviamento risulta essere totalmente ammortizzato nei 20 anni con scadenza 31.10.2022.

Dall'analisi del Bilancio al 31.12.2022 si evince come gli indicatori economici aziendali non abbiano risentito del panorama economico mondiale e come la Società sia in perfetto equilibrio e dotata di una forte disponibilità liquida in banca e con un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa, anche in

funzione della rilevazione tempestiva della crisi dell'impresa e della perdita della continuità aziendale, nonché in grado di attivarsi senza indugio per l'adozione e l'attuazione di uno degli strumenti previsti dall'ordinamento per il superamento della crisi e il recupero della continuità aziendale" come prescritto dall'Art.2086 c.2 C.C. come modificato dal DL 14/2019.

La società Farma.net Scandicci S.p.A. chiude il 2022 con un valore della produzione pari a Euro 10.635.040 contro Euro 10.453.596 dell'esercizio 2021.

Il fatturato complessivo Ricavi Farmacie al 31.12.2022 è di 10.166.453 Euro contro 10.025.385 (a valore +141Keuro), con incremento +1,41% rispetto all'esercizio precedente.

Si registra un incremento del +2,27% delle vendite per contanti da 6.489.083 Euro a 6.636.150 Euro (a valori +147Keuro) con un incremento del n° scontrini 465.043 contro n° 445.101 es. prec., (valore medio scontrino Euro 24,83).

Si registra un incremento dei ricavi vendite assistite da SSN del +3,45% da 3.103.637 Euro a 3.210.559 Euro (a valori +107Keuro) con numero complessivo di ricette spedite n° 265.123 contro n° 255.118 con valore netto medio ricetta Euro 12,40 contro Euro 12,32 dell'es. precedente. Si registra anche un lieve incremento del Ticket su ricette SSN del +0,47% da 297.882 Euro a 299.290 Euro (a valori +1,4Keuro).

I ricavi vendita SSN Integrativa segnalano un decremento del -100% (a valori -110Keuro). Il forte calo delle vendite in regime di assistenza integrativa è dovuto allo "spostamento della fornitura diabetica" sul canale della DPC.

I ricavi Vendite a Case di cura ammontano a 6.756 Euro contro 7.361Euro.

I ricavi Vendite con fattura ammontano a 13.696 Euro contro 17.773 Euro.

Il fatturato è costituito per il 65,24% dalle vendite in contanti, per il 33,92% dalle vendite SSN, il 1,09% rappresenta il fatturato derivante dalle vendite in regime di assistenza integrativa, e il restante 0,25% dalle vendite alle case di cura e dai ricavi delle vendite con fattura.

Il TOTALE RICAVI complessivi al 31.12.2022 ammontano a Euro 10.217.299 contro 10.068.728 Euro al 31.12.2021, un incremento del +1,47% (a valori +149Keuro), comprensivo delle vendite intercompany.

Il Totale Ricavi netto *clawback* al 31.12.2022 è di Euro 10.000.771 contro 9.854.926 Euro al 31.12.2021, con un incremento del +1,47% (a valori +146Keuro).

Servizi professionali in farmacia (DPC inclusa): a valori +89Keuro, con un incremento del +38,64% . Il risultato conseguito è principalmente merito dell'attività professionale di tamponi svolta da professionisti biologi e con i nostri farmacisti per la parte amministrativa. Il numero di ricette in DPC spedite per conto USL è pari a n. 23.041 (contro n. 23.099 no vaccini, tests) pari ad un corrispettivo lordo per il servizio professionale (DPC Euro 179.364 Euro + vaccini e test Euro 40.052+ altri servizi in farmacia Euro 101.756) = Euro 321.172 (totale del conto servizi professionali in farmacia, che comprende sia DPC che tutti gli altri servizi) contro 231.657 Euro.

Anche l'esercizio 2022 è stato coinvolto dall' Emergenza COVID-19 (ultimamente prorogata al 31.03.2022 con D.L. 24 dicembre 2021), che ha visto il rispetto delle regole: uso della mascherina, utilizzo di gel disinfettante, igiene delle mani, e anche distanziamento.

Dalla seconda metà di marzo e tutto il mese di aprile sono aumentati i contagi a seguito della variante Omicron BA4 e quindi in farmacia abbiamo avuto un incremento di vendita dell'etico, l'incremento degli antipiretici, dei prodotti multivitaminici e multiminerali. Stesso dicasi da metà giugno e inizio mese di luglio, con l'impennata dei contagi a seguito della variante e sottovariante Omicron BA5.

Quindi in farmacia, in questo periodo dell'anno che ha visto colpi di coda COVID-19, è stata sempre sviluppata la prevenzione e supporto alle difese immunitarie, attraverso il consiglio del farmacista, la consulenza professionale rivolta al cliente paziente quale stimolo di ricorso agli integratori, alle vitamine, agli antinfiammatori.

L'Azienda, anche nel corso dell'anno 2022 ha comunque continuato a mantenere politiche di calmieri prezzi su prodotti DPI, nonché per le fasce deboli (anziani e infanzia).

La nostra Azienda nel corso dell'esercizio ha promosso iniziative stagionali in farmacia sempre nell'ottica della prevenzione quali: prevenzione contro il melanoma, prevenzione stasi venosa (benessere gambe), prevenzione vie urinarie, ecc. nonché campagne promozionali a supporto delle vendite per contanti con piani promozionali taglio prezzi, e anche giornate promozionali con sconti maggiori su quantità di prodotti per la cura della persona.

Dal punto di vista economico comunque le conseguenze della guerra si fanno sentire, soprattutto in relazione all'aumento del prezzo del costo dell'energia, del gas, del petrolio e delle materie prime hanno causato un impatto sul potere d'acquisto delle persone, nel corso dell'anno.

Da segnalare una ondata di patologia influenzale da metà novembre e principalmente nel mese di dicembre con un'influenza aggressiva, anche pediatrica, che ha visto di conseguenza un aumento prescrizione ricette mediche (antipiretici a base di paracetamolo e ibuprofene e anche di antibiotici macrolidi, penicillina e tetracicline) e prodotti non da prescrizione (tra questi antipiretici ci sono paracetamolo e antiinfiammatori non steroidei (FANS), inclusi acido acetilsalicilico, ibuprofene e naprossene).

Dai consigli sul corretto dosaggio, soprattutto per le formulazioni pediatriche, a quelli sulla via di somministrazione e sulle possibili interazioni con altri farmaci: le raccomandazioni che il farmacista ha dovuto dare in questo periodo, quindi "Counseling del farmacista".

Si registra un margine netto del 39,99% contro 38,13%, marginalità ottima per effetto di una particolare attenzione posta negli acquisti in base agli accordi col Gruppo Alliance Healthcare per quanto riguarda gli approvvigionamenti merci, nonché a seguito interventi correttivi sulle scorte, riduzione delle giacenze con resi merce a credito attraverso il fornitore AHID, nonché sui prodotti slow moving attraverso vendite intercompany, nonché il Supplier Support intercompany riconosciuto dall'Industria sugli acquisti attraverso il Gruppo AHI.

Si indicano di seguito i principali indici di bilancio al 31.12.2022 di Farma.net Scandicci spa che permettono di valutare l'andamento societario:

Valore EBITDA (Utile + imposte + svalutazioni, + ammortamenti) pari ad Euro 903.400 (contro 918.136 Euro dell'es. prec.).

Indicatori di risultati economici

- l'andamento dell'indice EBITDA 8,63% (espresso percentualmente in rapporto al fatturato dell'Azienda) determina una valutazione dell'azienda molto positiva anche se confrontata con le stesse aziende del settore in cui opera;

- il RO (fatturato - costo venduto - costi comm./amm.) è 917.455.=

- il ROE redditività del capitale netto, dato dal rapporto tra il risultato netto e il patrimonio netto, risulta pari a +5,74%;

- il ROI redditività del capitale investito, dato dal rapporto tra il reddito operativo e il capitale, risulta pari a 127,38% evidenziando un ottimo risultato;

- il ROS redditività delle vendite, dato dal rapporto tra il reddito operativo ed il totale delle vendite, risulta pari a 8,77% anch'esso dando un buon risultato;

- il cash flow della gestione economica (risultato netto + ammortamenti e svalutazioni) evidenzia un risultato positivo + 794.367.=

Indicatori finanziari e cash flow

- Capitale circolante netto (attivo circ. – Passività circ.) = 4.595.943
- indice di liquidità dato dal rapporto tra la differenza attivo circolante e rimanenze finali con le passività correnti è pari a 3,4438
- liquidità immediata netta al 31.12.2022 (saldo cassa + saldo c/c bancari) è pari ad Euro 4.588.155

Fatti di rilievo avvenuti nel 2022:

COVID-19

Anche il primo semestre dell'esercizio è stato coinvolto dall'Emergenza Covid-19; si sottolinea che l'emergenza sanitaria da pandemia SARS-CoV-2, verificatasi a partire dal 30 gennaio 2020 ha comportato varie proroghe nel 2021 con l'ultima sino al 31.03.2022 (rif. D.L.24 dicembre 2021).

Naturalmente il periodo ha visto il rispetto delle regole: uso della mascherina, utilizzo di gel disinfettante, igiene delle mani, distanziamento, il tutto con serie di misure straordinarie necessarie alla tutela dei lavoratori in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da SARS-CoV-2, adottate in Azienda nell'ambito del Protocollo anticontagio predisposto e diffuso a tutte le farmacie e anche circolare informativa e procedura per il controllo del green pass a tutto il personale dipendente, anch'essa diffusa in farmacia

Ricordiamo l'istituzione aziendale del Comitato di gestione per l'applicazione e la verifica del Protocollo di regolamentazione dell'emergenza COVID-19 del datore di lavoro con la partecipazione del RSPP, del Champion Health&Safety del Gruppo AHI e del Medico del Lavoro competente.

Lo stato di emergenza è finito il 31 marzo 2022, la pandemia purtroppo non è finita... Purtroppo dalla seconda metà di marzo e tutto il mese di aprile sono aumentati i contagi a seguito della variante e sottovariante Omicron BA4 e dalla seconda metà di giugno e con l'inizio mese di luglio, con la variante e sottovariante Omicron BA5. abbiamo toccato il picco del contagio; quindi anche il secondo semestre ha visto colpi di coda COVID-19.

Dai primi giorni di luglio: dopo la raccomandazione dell'Ema e dell'Ecdc, è arrivato anche il consenso della Cts dell'Aifa a procedere subito con la somministrazione della quarta dose (secondo booster) dei vaccini anti-Covid anche alle persone sopra i 60 anni e per i fragili di ogni età. La campagna vaccinale sul territorio è partita dalla seconda metà di luglio, facendo affidamento non solo sugli hub vaccinali, ma anche sui medici di medicina generale e sulle farmacie, che hanno svolto un ruolo fondamentale e garantito la capillarità e prossimità ai cittadini. Fondamentale, inoltre, è procedere nella vaccinazione di chi ancora deve ricevere la terza dose.

A seguito della circolare del Ministero della Salute del 23 settembre, è stata emanata dalla Regione Toscana l'aggiornamento indicazioni sull'utilizzo dei vaccini a m-RNA bivalenti. Con riferimento alla vaccinazione in farmacia, qui i seguenti chiarimenti:

1. le farmacie sono coinvolte nella somministrazione delle sole dosi booster:
 - 1° richiamo a almeno 120 gg dal completamento del ciclo primario, di qualsiasi tipo
 - 2° richiamo a almeno 120 gg dal 1° richiamo
2. Età del cluster in farmacia: dai 18 anni in su

3. La Regione ha messo a disposizione di MMG, PLS e Farmacie l'ultimo aggiornamento del vaccino disponibile in commercio (versione Corminaty Original+ Omicron BA1, versione Corminaty Original + Omicron BA 4-5)
4. In termini di efficacia protettiva le varie versioni bivalenti sono ritenute equivalenti. Ciò detto se un paziente volesse una specifica versione dovrà essere indirizzato agli hub vaccinali della ASL, dove hanno tutti i tipi di vaccini.

Campagna vaccinazione antiinfluenzale 2022-23 in Farmacia:

La Regione Toscana ha stipulato un accordo con Cispel e Federfarma per il coinvolgimento delle farmacie nella campagna vaccinale in regime SSR (target vaccinale ultra60enni). La campagna vaccinale è iniziata il 14 ottobre.

Le farmacie che hanno aderito alla campagna hanno trasmesso alla ASL di riferimento il modulo di adesione. Le ASL, di conseguenza, hanno trasmesso alla Regione l'elenco delle farmacie in regola con l'adesione e la Regione ha poi provveduto ad abilitare la procedura di prenotazione dei vaccini antiinfluenzali (Fluarix Tetra in conf. da 10 monodosi) sulla piattaforma Gopen (prenotazione tramite il CF del direttore di farmacia come si fa per i medici). La regolarizzazione dell'adesione formale è preliminare e dirimente sulla possibilità di ricevere i vaccini da somministrare in regime SSN, nonché indispensabile anche qualora la farmacia decida di effettuare esclusivamente somministrazioni con pagamento a carico dell'assistito. Altro obbligo previsto la registrazione delle vaccinazioni effettuate sul SISP (sia quelle a carico del SSR che a pagamento).

Contemporaneamente è iniziata la distribuzione tramite DPC dei vaccini antiinfluenzali ai MMG e PLS (prenotazione presso le farmacie convenzionate del 30% dei singoli massimali a partire dal 10 ottobre e consegna di norma nelle 48 ore successive).

Guerra: Russia-Ucraina

Il 24 febbraio 2022 le truppe russe sono entrate nel territorio dell'Ucraina, determinando lo scoppio della guerra.

Dal punto di vista economico le conseguenze della guerra si sono fatte sentire, soprattutto in relazione all'aumento del prezzo del costo dell'energia, del gas, del petrolio e delle materie prime; ciò ha causato un impatto sul potere d'acquisto delle persone.

Purtroppo la guerra sta causando un forte impatto sull'economia reale... L'inflazione ha iniziato a galoppare, quindi una crisi macro economica-finanziaria con l'aumento del costo del denaro e il continuo aumento dei tassi da parte della BCE,

Un momento storico, difficile che dovremo affrontare sia a livello nazionale, sia internazionale e con la speranza che questa guerra finisca presto ...

La nostra Società, tuttavia, al momento non risente dei riflessi negativi di questo scenario, fa eccezione il forte aumento dell'energia elettrica, delle materie prime e si prevede quindi un esercizio 2023 in continuità con quello precedente, con i conseguenti benefici in termini patrimoniali e finanziari.

Scandicci, 16 maggio 2023

Farma.net Scandicci S.p.A.

L'Amministratore Delegato