

RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

EX. ARTT.6 – 7 DEL D.LGS. 231/2001

DI

AZIENDA FARMACIE E SERVIZI S.P.A.

SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2017

Signori Azionisti

Signor Amministratore Unico

Signori Sindaci

Signor Revisore Contabile

Il sottoscritto Dott. Eros Ceccherini a far data dal 1 luglio 2015 (incarico prorogato sino al 31 dicembre 2020) svolge l'attività di "Organismo di Vigilanza ai fini del D.Lgs. 231/2001 di Azienda Farmacie e Servizi S.P.A," quale soggetto esterno alla società e dotato dei requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità, onorabilità e continuità d'azione.

COMPITI:

L'O.d.V. ha i seguenti compiti definiti dalla normativa primaria e secondaria:

- Verifica l'efficienza e l'efficacia del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (M.O.G.) adottato dalla Società; in particolare che il M.O.G. predisposto sia concretamente idoneo a prevenire il verificarsi dei reati previsti dal D.Lgs 231/2001 e da successive modifiche che ne estendano il campo di applicazione (funzionamento ed efficacia del M.O.G.);
- Vigila affinché sia concretamente attuato il M.O.G. predisposto (osservanza del M.O.G.) e rileva eventuali scostamenti comportamentali;

- Valuta l'opportunità di adeguare e/o aggiornare il M.O.G. ai mutamenti normativi e alle modifiche della situazione aziendale (aggiornamento del M.O.G.);
- Segnala all'Amministratore Unico/Direttore Generale, per gli opportuni provvedimenti, le violazioni del M.O.G. che possono comportare l'insorgere di una responsabilità in capo alla Società;

L'O.d.V. al fine di verificare l'effettiva adozione e adeguatezza del M.O.G.:

- pianifica specifiche attività e da formalizzazione dei risultati di tali verifiche, nel rispetto di quanto previsti dal M.O.G.;
- Verifica periodicamente la completezza e correttezza della mappatura delle aree potenzialmente a rischio di reato ("attività sensibili"), al fine di adeguarle ai mutamenti dell'attività di impresa e/o della struttura aziendale. A tal fine il Direttore Generale ha il dovere di comunicare all'O.d.V., in forma scritta, tutte le situazioni che potrebbero potenzialmente esporre l'azienda a rischi di reato;
- Pianifica ed effettua periodicamente verifiche volte all'accertamento di quanto previsto dal M.O.G., in particolare assicura che le procedure e i controlli previsti siano posti in essere e documentati in maniera conforme e che i principi etici siano rispettati;
- Effettua periodicamente verifiche in merito alla gestione delle attività a rischio di reato (c.d. "attività sensibili"), che sono oggetto di specifico rapporto;
- Coordina con il Direttore Generale lo scambio continuo di informazioni finalizzato a mantenere sempre aggiornato il M.O.G.;
- Verifica e nel caso sollecita, il costante aggiornamento del M.O.G. e promuove iniziative per la formazione del personale sulle finalità e sui contenuti dello stesso;

REPORTING:

L'O.d.V., in base a quanto previsto dal M.O.G. ha il compito di informare gli organi societari secondo le seguenti linee di reporting:

- Deposito e pubblicazione sul sito web dei verbali periodici;
- Alla chiusura dell'esercizio deve presentare una relazione scritta di sintesi sull'attività svolta e sui risultati raggiunti;

L'O.d.V. nel corso dell'anno 2017 ha incontrato, l'Amministratore Unico, il Presidente del Collegio Sindacale Dott. Sacchetti ed il Revisore Unico Rag. Niccoli; durante gli incontri sono state poste in discussione ed in analisi alcune peculiarità comuni ai ruoli che rivestono ciascuno dei soggetti sopra richiamati.

ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2017:

Nel corso dell'anno 2017 l'O.d.V. ha effettuato le consuete verifiche come risultano dai rispettivi verbali.

Gli elementi più rilevanti, emersi nella fase di verifica, vengono di seguito riportati:

- Il Direttore è costantemente sollecitato a pubblicare sul sito web (Amministrazione Trasparente) tutta la documentazione inerente l'attività dell'O.d.V., dell'organo assembleare, dell'Amministratore Unico e del Direttore Generale. Attualmente il sito web risulta aggiornato. Sul sito risultano pubblicati gli atti adottati dalla società relativi l'anticorruzione ed alla trasparenza; su tali atti l'O.d.V. ha posto particolare attenzione, sia nell'ottica di una costante verifica dell'applicazione della normativa nazionale in materia e sia nell'ottica dell'applicazione pratica di tale normativa rispetto alle linee guida emanate da ANAC.

Il sito web dell'azienda, nella pagina "Amministrazione trasparente", costituisce il punto di collegamento tra la stessa e l'esterno, dal 23 giugno 2016 è entrato in vigore il D.Lgs. n. 97 del 25 maggio 2016 che modifica in parte la legge 190/2012 "anticorruzione" e, soprattutto, la quasi totalità degli articoli e degli istituti del "decreto trasparenza", D.lgs. 33/2013, il cui titolo viene modificato in "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni", in luogo dell'attuale "obblighi di trasparenza concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni", anche alla luce delle novità sopra segnalate si rende opportuno che la Società si adegui alla nuova normativa.

Codice degli appalti:

Gli acquisti vengono effettuati seguendo le regole del codice degli appalti. Tale modo di operare appare del tutto corretto e quindi l'O.d.V. sostiene fermamente che questa sia la linea da seguire; il modello è valido e non presenta anomalie rispetto al dettato della normativa.

Modelli organizzativi:

- Nel corso dell'anno non sono stati adottati nuovi modelli organizzativi rispetto a quelli pre-esistenti. Come risulta dal verbale del 13 giugno 2017 l'O.d.V. ha constatato, anche con il supporto del Direttore, che i modelli organizzativi (MOG) sono in linea con la normativa generale e con la normativa speciale. Si è potuto verificare che la normativa speciale sui farmaci è correttamente applicata e che l'operatività dei soggetti è coerente con il dettaglio dei cicli riportati nel MOG.

Legge Madia e riorganizzazione dell'assetto aziendale:

Che con deliberazione del Consiglio Comunale di Sesto Fiorentino n. 125 del 28 settembre 2017 avente ad oggetto: la "revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 del d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100 e approvazione indirizzi in materia di spese di funzionamento ai sensi dell'art. 19 c.5 - provvedimenti" il Comune e socio unico di questa Società ha tracciato le linee guida programmatiche. In particolare nel predetto documento si legge: "verificato che in base a quanto sopra sussistono le condizioni previste all'articolo 20, comma 2, lett. d) del T.U.S.P. per motivare un intervento di razionalizzazione mediante fusione per incorporazione della Società controllata "Doccia Service S.r.l." con la Società controllata "Farmacie e Servizi S.p.A.", al fine del mantenimento delle relative partecipazioni, da coordinarsi con le motivazioni indicate negli allegati "A" e "B", ed ancora "ravvisata altresì la necessità di approvare gli indirizzi in materia di spese di funzionamento, comprese quelle per il personale, ai sensi dell'art. 19 c.5 del T.U.S.P. (Allegato C) per le seguenti società a controllo pubblico, come definite nella scheda ricognitiva 2.01 dell'Allegato "B" (cui si rinvia), precisando che: a) gli indirizzi sono espressi anche verso le società la cui partecipazione è in fase di alienazione o per le quali è stata attivata la procedura di recesso fino alla definitiva dismissione delle stesse; b) per le società "Azienda Farmacie e Servizi S.p.A." e "Doccia Service S.r.l." gli obiettivi di contenimento costituiscono obiettivi specifici, mentre per le altre costituiscono linee di indirizzo generali, fermo restando il confronto necessario in sede sociale con gli altri enti pubblici soci".

Il Socio Comune di Sesto Fiorentino ha programmato la fusione per incorporazione della società Doccia Service s.r.l., detenuta al 100% in Azienda Farmacie e Servizi S.p.a.”

L'O.d.V. ha preso atto dell'informazione ricevuta ed ha raccomandato, nel momento in cui la fusione avrà effetto, di programmare l'ampliamento dei processi riferiti all'incorporanda Società.

Concorsi e gare:

1) acquisto arredo farmacia N. 5 – via Togliatti. L'O.d.V. ha preso in esame il processo posto in essere per la gara in oggetto e ne ha constatato la corretta applicazione della procedura di riferimento. Si tratta di una gara secondo le regole previste per gli appalti sopra soglia – importo euro 110.000 – a fronte di un'aggiudicazione ad euro 78.000. Gli invitata alla gara sono stati n. 6.

2) Installazione impianto elettrico e Installazione climatizzazione. Si tratta di una gara sotto soglia (< euro 40 mila). Anche per questa tipologia di gara l'O.d.V. ha constatato la corretta applicazione delle procedure anche in conformità al Codice degli Appalti di cui al D.Lgs 18 aprile 2015 n. 50.

Gestione della contabilità:

Nel corso dell'anno l'O.d.V. ha verificato la tenuta della contabilità, il bilancio dell'anno 2016. Nell'anno 2017, come già riferito, a seguito delle nuove disposizioni legislative, il controllo legale è stato separato dal controllo contabile con conseguente nomina di un revisore contabile.

L'O.d.V. ha effettuato dei controlli riguardanti la contabilizzazione di alcune fatture passive e nello stesso momento ha verificato la

corrispondenza del modello organizzativo rispetto all'iter seguito per la gestione del ciclo passivo contabile.

Reati informatici:

L'O.d.V. nel corso dell'anno ha periodicamente monitorato le attività svolte dalla società in merito ai reati informatici. Nel corso dell'anno 2017 l'O.d.V. ha verificato il rispetto delle disposizioni interne adottate dalla Società ed in particolare l'assegnazione delle password e la regolamentazione di accesso.

Notizie di reato e segnalazioni:

Nel periodo in esame l'Organismo non ha riscontrato violazioni o carenze del Modello adottato dalla società.

L'O.d.V. non ha ricevuto alcuna segnalazione, né cartacea né informatica:

- In relazione ad eventi che al momento possono esporre la Società a rischio di reato;
- Di inadeguatezza del Modello Organizzativo per alcune aree aziendali;
- Di violazione del Modello;

Valutazione e riflessioni sull'operato:

L'O.d.V. ritiene adottato ed efficacemente applicato il Modello Organizzativo ex D. Lgs 231/2001.

Sesto Fiorentino, lì 25 gennaio 2018

L'Organismo di Vigilanza

Dott. Eros Ceccherini