

REPORT SEMESTRALE AL 31.12.2024

MONITORAGGIO PERIODICO OBIETTIVI GESTIONALI ATTRIBUITI AGLI ORGANISMI PARTECIPATI nell'ambito del Controllo sugli organismi partecipati (ex Art. 147-quater TUEL)

ENTE / SOCIETA': A.F.M. Farmacie Comunali Ferrara S.r.l

NOTE GENERALI DI ANDAMENTO DELLA GESTIONE PER L'ANNO 2024 – 2° semestre:

L'andamento del secondo semestre di AFM Ferrara mostra valori leggermente migliori rispetto al bilancio preventivo.

Le vendite complessive di farmacie del 2024 sono aumentate del 3,52%, il valore a preventivo era di +0,23%;

Anche sul versante dei costi della produzione si segnalano valori in linea con le previsioni.

Nel IV trimestre è stata effettuata l'installazione di n.2 impianti fotovoltaici presso le farmacie Naviglio e Krasnodar. lo scopo di ridurre l'impronta ecologica dell'azienda è senza dubbio primario, ma non sono da sottovalutare gli ulteriori benefici in termini di raggiungimento di livelli crescenti di indipendenza energetica e in termini di riduzione dei costi.

Sempre sul piano degli investimenti e dell'efficientamento energetico, nelle sedi AFM continua il graduale processo di sostituzione delle lampadine a incandescenza con lampadine Led, e la sostituzione di impianti di climatizzazione e riscaldamento già datati con impianti moderni e più efficienti dal punto di vista energetico. Nel 2024 è stata eseguita la sostituzione degli impianti di climatizzazione presso il centro aerosol e presso il vicino centro di medicina di gruppo di viale Krasnodar.

E' inoltre stato portato a termine il rifacimento del Centro Aerosolterapia, sempre molto apprezzato dai cittadini ferraresi, presso il quale sono state completamente sostituite le macchine per l'effettuazione di aerosol, docce nasali, insufflazioni endotimpaniche ecc. con macchine più moderne e efficienti.

CON RIFERIMENTO AGLI OBIETTIVI GESTIONALI ATTRIBUITI
DAL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024-2026

OBIETTIVO GESTIONALE "A"

ORGANISMO DI VIGILANZA: *la comunicazione formale, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC) dell'amministrazione comunale, dell'avvenuta nomina, rinnovo, decadenza, rinuncia, sostituzione e revoca dell'Organismo di Vigilanza, designato ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 08.06.2001, n. 231, il cui compito è di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del modello di organizzazione e gestione adottato al fine di prevenire eventuali reati*

L'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.lgs. 231/2001 di A.F.M. Farmacie Comunali Ferrara Srl, in seguito a scadenza del mandato del precedente ODV, è stato nominato in data 29 aprile 2024 con decorrenza fino all'approvazione del bilancio 2026.

OBIETTIVO GESTIONALE "B"

STRUMENTI DI PREVENZIONE E CONTROLLO DELLA CORRUZIONE: *adozione secondo le disposizioni e le linee guida delineati dall'ANAC (Determinazione n. 1134/2017 e sm.i) e dal Comune di Ferrara*

AFM adotta le "disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" di cui alla L.190/ 2012, oltre alle "linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalla PA e degli enti pubblici economici di cui alle delibere ANAC n. 1064 del 13 novembre 2019 i numero 7 del d 17 gennaio 2023, i cui principi sono recepiti nel "piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2024 – 2026" approvato in data 29 gennaio 2024 dall'Amministratore Unico

--- ---

OBIETTIVO GESTIONALE N. 1

SOSTENIBILITA' ECONOMICA: *compatibilmente con l'evolversi dell'emergenza sanitaria COVID e della crisi economica derivante dal conflitto russo-ucraino, mantenimento, nel medio periodo e a invarianza degli attuali rapporti e degli equilibri di bilancio, sia economico che finanziario, senza che vi sia la necessità di interventi finanziari integrativi da parte del Comune, assicurando costante il flusso degli utili assegnati al Comune*

A.F.M. ha chiuso il bilancio 2023 con un utile di esercizio di € 390.419 e un canone esercizio farmacia di € 637.624, E' stato deliberato l'accantonamento a riserva per l'intero valore.

I dati delle vendite del 2024 sono migliorativi rispetto a quelli del bilancio preventivo.

In generale si stima che l'evolversi della crisi economica derivante dal conflitto russo-ucraino e delle ulteriori instabilità a livello internazionale non produrranno effetti significativi sugli equilibri economico-finanziari

OBIETTIVO GESTIONALE N. 2

TRASPARENZA: *l'implementazione costante delle informazioni sui propri siti internet (attività, contratti, Carta dei servizi, obblighi di cui al D.Lgs. 33/2013 e s.m.i., ecc.), in un'ottica di massima trasparenza e di efficientamento dell'accessibilità ai servizi erogati a favore dell'utenza/clienti*

A.F.M. aggiorna il sito internet nella sezione "Società Trasparente" che contiene le informazioni richieste dal D.L.gs 33/2013, assicurando all'utenza la massima trasparenza e accessibilità ai servizi erogati.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 3

CONTENIMENTO ONERI DEL PERSONALE: *mantenendo inalterato o migliorando il valore aggiunto per addetto e l'incidenza percentuale del costo del personale sul fatturato*

La società mantiene costantemente monitorati i costi del personale, con l'obiettivo di mantenere inalterati o di migliorare il valore aggiunto per addetto e l'incidenza del costo del personale sul fatturato.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 4

NEGOZIAZIONE PER L'AFFIDAMENTO DI EVENTUALI SERVIZI AGGIUNTIVI *da parte del Comune recuperando ulteriore efficienza dalla gestione corrente*

Non è attualmente previsto l'affidamento ad AFM di servizi aggiuntivi rispetto agli attuali da parte del Comune di Ferrara.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 5

FACOLTA' DI RISOLUZIONE CONSENSUALE *del rapporto di lavoro con i dipendenti che abbiano maturato i requisiti di accesso ai trattamenti pensionistici, ove ammessa dalla normativa di legge e di contrattazione collettiva specificatamente applicazione al loro personale e nel rispetto delle procedure ivi previste.*

La società ha puntualmente applicato la facoltà di risoluzione consensuale del rapporto di lavoro con i dipendenti che hanno maturato i requisiti di accesso al trattamento pensionistico, nel pieno rispetto della normativa vigente.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 6

VALUTAZIONE DI FORME DI COLLABORAZIONE *con le società controllate in diversi ambiti di intervento (informatico/tecnologico, adempimenti per la trasparenza e l'anticorruzione, contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture ecc) al fine di integrare e valorizzare le tecnologie, le metodologie e le competenze professionali*

Con decorrenza 1.7.2023 è stata sottoscritta tra AFM Ferrara Srl, Ferrara Tua Spa, AMSEF Srl e ACOSEA Impianti, un contratto di rete per mettere a fattor comune e sviluppare le progettualità innovative da parte delle suddette società, nell'ambito dei propri servizi di staff, di logistica, marketing e comunicazione anche a supporto dell'attività lavorativa, valorizzando smart working, work ability, age management ed il regime dei distacchi volti a favorire un'innovazione organizzativa e tecnologica, in una logica di razionalizzazione e riduzione dei costi delle menzionate attività di staff, sfruttando le potenziali economie di scala che può determinare il contratto di rete.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 7

FORME DI GESTIONE DEI SERVIZI AFFIDATI: *studio ed approfondimento, condiviso, degli aspetti organizzativi e tecnici in relazione ai contratti di servizio con scadenza nel mandato sindacale 2020-2024*

AFM applica il contratto di servizio in essere con il Comune di Ferrara approvato con delibera consiglio comunale 21/12/2020.

Si segnala che nella redazione del conto economico preventivo 2024 e nel consuntivo 2024 si è tenuto conto dell'aumento del canone esercizio previsto dal suddetto contratto di servizio, che dal 2023 è passato dal 3,50% al 3,75% dei ricavi di farmacia.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 8

DEFINIZIONE DI PROGRAMMI PREVISIONALI PLURIENNALI, che consentano proiezioni a medio termine dell'attività e sui bilanci delle società controllate in ordine a: piani degli investimenti, flussi di cassa, risultati economici, dati relativi al personale, debiti e patrimoni netti.

La società ha posto in essere una programmazione triennale in allineamento con gli obblighi i previsionali dell'ente proprietario. Unitamente all'approvazione del bilancio consuntivo 2023 e del preventivo 2024 la società ha adottato il piano triennale degli investimenti 2024- 2026.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 9

ATTIVAZIONE DI PROCEDURE COMPARATIVE pubbliche in merito a reclutamento, selezioni, concorsi, incarichi professionali, collaborazioni, ecc., al fine di favorire la più ampia partecipazione e, al contempo, garantire maggiori livelli di trasparenza e imparzialità

La società ha attivato procedure ad evidenza pubblica in merito alle assunzioni di personale nel rispetto delle normative vigenti e del regolamento interno per il reclutamento del personale.

Per quanto riguarda il conferimento di incarichi professionali di consulenza la società opera nel rispetto del codice degli appalti e delle normative vigenti.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 10

QUALITA' DEI SERVIZI EROGATI: introdurre (ove non presente) e rafforzare un sistema di rilevazione e monitoraggio della qualità dei servizi erogati ai cittadini, al fine di integrare il più ampio sistema dei controlli dell'Amministrazione Comunale in tema di qualità

E' prevista la possibilità di segnalare eventuali disservizi sul sito aziendale;

ULTERIORI INFORMAZIONI

1 – Sono state condotte rilevazioni / report sulla qualità dei servizi resi alla cittadinanza?

Il monitoraggio delle segnalazioni ricevute non ha rilevato criticità

2 – Sono state adottate/aggiornate le Carte dei Servizi?

La carta dei servizi è pubblicata sul sito trasparenza di AFM.

3- SONO STATE RILEVATE CRITICITÀ NELLA GESTIONE che possano avere un riflesso economico e finanziario sull'anno 2024 per il buon andamento della società/ente partecipato, nonché per l'equilibrio generale di bilancio del Comune di Ferrara?

Non sono state rilevate criticità nella gestione che possano avere un riflesso economico e finanziario sull'anno 2024 per il buon andamento della società, nonché per l'equilibrio generale di bilancio del Comune di Ferrara.

ALCUNI DATI CONTABILI SINTETICI DI VERIFICA PRE-CONSUNTIVA ANNUALE 2024

INDICATORE	2022	2023	2024 Budget preventivo approvato	2024 Pre-consuntivo Al 31.12.2024
INDICATORI DI STATO PATRIMONIALE				
Capitale sociale	500.000	500.000	500.000	500.000
Patrimonio netto	2.553.451	2.743.869	3.118.257	3.118.257
Utile/Perdita esercizio	485.087	390.419	374.388	374.388
Indebitamento	5.985.011	5.405.823	/	/
INDICATORI DI CONTO ECONOMICO				
Fatturato (Voce A)	18.225.722	18.399.545	18.312.045	18.312.045
Costi della produzione (Voce B)	17.506.752	17.844.468	17.799.113	17.799.113
Margine Operativo Lordo	705.559	642.594	626.374	626.374
Utile/Perdita esercizio	485.087	390.419	374.388	374.388
INDICATORI DEL PERSONALE				
Costo del personale (Voce B9)	4.198.291	4.382.748	4.382.748	4.382.748
N. dipendenti medio (rif. Nota integrativa)	83	85	85	85
Fondo TFR	319.165	236.400	/	/