

Mantova, lì 05 febbraio 2025

Spett.le
AFM Casalmaggiore S.r.l.

c.a.
Amministratore Unico
Dott. Marco Ponticelli

RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA - ANNO 2024

Il sottoscritto Organismo di Vigilanza, nella persona del Dott. Luigi Bartoli, presenta la relazione annuale sull'attività di vigilanza svolta nel corso dell'anno 2024 sulla corretta ed efficace attuazione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo aziendale (di seguito, il Sistema 231) presso la società AFM.

Nel corso dell'anno sono state effettuate due verifiche semestrali, rispettivamente in data 15 luglio 2024 e 5 dicembre 2024, presso lo studio Melegari di Casalmaggiore (CR).

ATTIVITÀ DI VERIFICA E CONTROLLO

1. Governance societaria

Nel primo semestre 2024 si è verificato il rinnovo dell'organo amministrativo. A seguito della scadenza del precedente mandato con l'approvazione del bilancio 2023, la gestione è stata temporaneamente affidata ad interim al dott. Azzali Daniele, limitatamente all'ordinaria amministrazione. Successivamente alla riconferma del sindaco di Casalmaggiore, la carica di amministratore unico è stata nuovamente conferita al Dott. Marco Ponticelli, con decorrenza dal 28.06.2024 e durata fino all'approvazione del bilancio 2026. Contestualmente è stato riconfermato anche il revisore uscente.

2. Gestione contabile e bilancio

Il bilancio dell'esercizio 2023 è stato regolarmente approvato in data 26.04.2024 e depositato nei termini di legge. L'esercizio si è chiuso in utile, con parziale distribuzione dello stesso, come da comunicazione registrata presso l'Agenzia delle Entrate il 14.05.2024. Il Revisore non ha formulato richiami di informativa né rilievi negativi.

In ottemperanza alle disposizioni sul controllo analogo, è stata trasmessa al socio unico una relazione sulla situazione economico-patrimoniale del primo trimestre. Il piano triennale programmatico è stato attuato regolarmente secondo le previsioni statutarie.

3. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

La gestione dei rapporti con le autorità pubbliche (provinciali, regionali e altri enti) viene curata dall'Amministratore con il supporto del Direttore di farmacia e del consulente esterno. Gli incontri con rappresentanti della PA vengono opportunamente formalizzati mediante verbali che riportano tutti gli elementi essenziali dell'incontro.

Nel corso del secondo semestre 2024 non sono state registrate verifiche o ispezioni da parte di autorità pubbliche.

4. Gestione delle risorse umane

Al termine del primo semestre 2024, l'organico aziendale risultava composto da 16 dipendenti con assunzione diretta. La società ha implementato il modulo di trasparenza delle condizioni contrattuali in conformità alla normativa vigente. Non sono stati segnalati infortuni sul lavoro né near miss nel periodo di riferimento. Non sono pervenute segnalazioni whistleblowing ai sensi del D.lgs. 24/2023.

5. Incarichi e consulenze

L'affidamento di collaborazioni esterne e incarichi professionali segue una procedura strutturata in conformità al D.Lgs. 50/2016 e al D.Lgs. 175/2016. La procedura prevede la verifica preventiva dei requisiti tecnico-professionali, degli aspetti economici e dell'assenza di situazioni di incompatibilità o conflitto di interesse. I professionisti vengono informati e si impegnano al rispetto del Modello 231.

6. Attività di vendita

L'attività di vendita è rivolta principalmente a privati con emissione di scontrini. Le vendite verso pubbliche amministrazioni o società (Comune di Casalmaggiore, istituti scolastici e Casalasca Servizi S.p.a.) sono limitate a specifiche forniture. La fatturazione viene gestita con il supporto del consulente esterno, garantendo la tracciabilità degli incassi. Tra le attività figura anche il rimborso della quota a carico di ATS Valpadana per la vendita di medicinali SSN.

CONCLUSIONI

All'esito dell'attività di vigilanza svolta nell'anno 2024, si può concludere che:

1. il Sistema 231 risulta efficacemente attuato e diffuso all'interno dell'organizzazione;
2. il MOGC di parte generale e parte speciale necessitano di aggiornamento, come evidenziato nella verifica di dicembre 2024;
3. i flussi informativi si sono dimostrati puntuali e tempestivi, consentendo all'Organismo di Vigilanza di svolgere efficacemente la propria attività di controllo;
4. non sono emerse criticità significative nell'attuazione del Modello 231.

L'Organismo di Vigilanza

Dott. Luigi Bartoli

