



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

L'anno 2023 (duemilaventitre) addì 21 (ventuno) del mese di dicembre, alle ore 17.30, presso la sede legale in Mantova, Piazzale Michelangelo n. 1, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale del Comune di Mantova "A.S.P.eF. – Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia".

In apertura il Presidente Filippo Genovesi constata la piena validità della riunione nella quale risultano:

**Presenti**

Consiglieri

Fiorani Vinicio

Gnasso Paolo

Martelli Monica

Salemi Lucia

Direttore Generale

Malacarne Lorenza

Direttore Sanitario

Arvati Marco

**Assenti**

Revisore Unico

Talamazzi Roberta

Segretario verbalizzante

Stanzial Serena

Viene posto in discussione il seguente ordine del giorno:

--- OMISSIS ---



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

**Odg.6. Revisione ordinaria delle partecipazioni possedute ex art. 24 D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal D.lgs. 16 giugno 2017 n. 100.**

Richiamato il D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, emanato in attuazione dell'art. 18, legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce in nuovo Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica (T.U.S.P.) come integrato e modificato dal D. Lgs. n. 100 del 16 giugno 2017, il quale prevedeva che ciascuna Pubblica Amministrazione effettuasse la ricognizione straordinaria delle partecipazioni possedute, individuando quelle da alienare o assoggettare alle misure di razionalizzazione di cui all'art. 20, commi 1 e 2 del T.U.S.P.;

Ricordato che alla data di entrata in vigore delle suddette normative A.S.P.eF. possedeva partecipazioni dirette, in qualità di socio unico, nella società Farmacie Mantovane s.r.l.;

Richiamata la delibera 131 del 30 settembre 2018, recante l'approvazione della revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100 - Ricognizione partecipazioni possedute -;

Richiamata la delibera n. 162 del 27 novembre 2018, con la quale il Consiglio approvava la prima revisione ordinaria delle società partecipate; Richiamate altresì le delibere n. 148 del 02 dicembre 2019, n. 137 del 30 dicembre 2020, n. 151 del 14 dicembre 2021 inerenti alle successive revisioni;

Specificato che, come disposto da suddetta normativa, entro il 31 dicembre di ogni anno è necessario adempiere alla revisione ordinaria delle società partecipate;

Dato atto che è stato modificato lo statuto con atto notarile del 15 dicembre 2017 Reg. n° 14047, Notaio Massimo Bertolucci, prevedendo la proroga della durata della società al 31 dicembre 2075 e il conseguente aggiornamento delle norme statutarie alla vigente normativa in materia di società partecipate;

Rese note le caratteristiche della Società:

- Forma giuridica: S.R.L. con socio unico
- Sede legale: Piazzale Michelangelo n. 1, Mantova (MN)
- Partita IVA: 02068390208
- Data di costituzione: 25/03/2004
- Durata della società prevista nello Statuto: 31/12/2075
- Quota di A.S.P.eF.: 100%;

Preso atto che sono immutati l'oggetto sociale e la composizione del capitale sociale;

Visti i risultati economici degli ultimi esercizi (in euro):

| 2022    | 2021    | 2020    | 2019    | 2018    | 2017    |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 354.564 | 291.188 | 183.999 | 212.664 | 192.457 | 171.935 |



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

Dato atto del volume d'affari conseguito nell'ultimo triennio e della relativa media:

| 2022         | 2021      | 2020      | Media     |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 3.807.297,00 | 3.424.834 | 3.247.877 | 3.493.336 |

Dato atto dei dati economico-patrimoniali relativi agli esercizi 2020-2021-2022:

CONTO ECONOMICO

|                                                                          | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| A) Valore della produzione                                               | 3.244.147  | 3.480.123  | 3.852.208  |
| B) Costi della produzione                                                | 2.997.904  | 3.076.217  | 3.373.591  |
| Differenza tra valore e costi della produzione                           | 246.243    | 403.906    | 478.617    |
| C) Proventi e oneri finanziari                                           | (4)        | (3)        | (52)       |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie              | 0          | 0          | 0          |
| Risultato prima delle imposte                                            | 246.239    | 403.903    | 478.565    |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 62.240     | 112.715    | 124.001    |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                       | 183.999    | 291.188    | 354.564    |

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO                                          | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0          | 0          | 0          |
| Immobilizzazioni                                | 202.045    | 134.044    | 98.424     |



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

|                                        |           |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Attivo circolante                      | 1.053.947 | 1.278.665 | 1.471.811 |
| Ratei e risconti                       | 50.129    | 44.177    | 62.424    |
| Totale attivo                          | 1.306.121 | 1.456.886 | 1.632.659 |
| <b>PASSIVO</b>                         |           |           |           |
| A) Patrimonio netto                    | 591.998   | 699.186   | 762.563   |
| B) Fondi per rischi e oneri            | 74.166    | 27.934    | 40.000    |
| C) Trattamento di fine rapporto lavoro | 73.198    | 96.662    | 122.901   |
| D) Debiti                              | 562.438   | 629.275   | 703.170   |
| E) Ratei e risconti                    | 4.321     | 3.829     | 4.025     |
| Totale passivo                         | 1.306.121 | 1.456.886 | 1.632.659 |

Dato atto che:

- l'amministrazione della società è attualmente affidata a un consiglio di amministrazione composto da 3 membri, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2383 c.c. e all'art. 10 dello Statuto di Farmacie Mantovane s.r.l., e che nel mandato in corso uno dei tre componenti del Consiglio non percepisce alcun compenso in quanto riveste contemporaneamente la carica di consigliere in A.S.P.eF., mentre i restanti membri hanno percepito euro 7.200,00=. Il sindaco/revisore percepisce 6.036,00= euro annui, oltre ad oneri di legge;
- il numero dei dipendenti anno 2022 è pari a 12 unità, e risulta pertanto rispettato il parametro di cui alla lett. b) della disposizione sopra richiamata;
- né A.S.P.eF., né il Comune di Mantova (ente proprietario di A.S.P.eF.) hanno costituito (né detengono partecipazioni in) altre società o enti che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da Farmacie Mantovane s.r.l.;
- come risulta dai dati sintetici sopra riepilogati, nei tre esercizi precedenti la società ha conseguito un fatturato medio superiore al milione di euro e - nonostante Farmacie Mantovane s.r.l. fornisca servizi di interesse generale (nella ricostruzione preferibile alla luce di quanto sommariamente esposto più sopra e dell'orientamento maggioritario della giurisprudenza) e non si possa dunque applicare il disposto dell'art. 20, comma 2°, lett. e), TUSP - non ha realizzato risultati negativi nell'ultimo quinquennio;



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

## VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

- con riferimento alla necessità di contenimento dei costi di funzionamento della società ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 20, comma 2°, lett. f), TUSP, l'organo amministrativo rivolge costante attenzione al monitoraggio dei costi di gestione, garantendo margini reddituali ampiamente positivi nonostante la peculiare situazione economica e normativa che detto settore sta attraversando;
- non si ravvisa, oltre alla necessità, nemmeno la possibilità di aggregare Farmacie Mantovane s.r.l. ad altre società cui il Comune di Mantova partecipa, posto che le stesse operano in settori fra loro disomogenei;
- permangono inalterate le motivazioni che avevano indotto A.S.P.eF., (deliberazione n. 60 del 25 luglio 2003) a costituire la società per: *“a) ottimizzazione della gestione delle due farmacie; b) immediato investimento di parte del ricavato per il miglioramento delle farmacie, che garantisca ad A.S.P.eF. una maggiore rendita da investire nelle altre attività aziendali”*;

Ritenuto pertanto, nel rispetto dei parametri indicati all'art. 24, comma 1°, TUSP, di mantenere la partecipazione societaria in quanto necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente; Ricordato che, al fine di perseguire l' «efficiente gestione delle partecipazioni pubbliche», «tutela e promozione della concorrenza e del mercato» e «razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica» (esplicitate all'art. 1, comma 3°, TUSP), nonché di adempiere a quanto prescritto dall'art. 11, TUSP, il Consiglio di Amministrazione di Farmacie Mantovane s.r.l. nella seduta del 24 luglio 2017 (verbale n. 8/2017) ha emanato le linee di indirizzo per la modifica dello Statuto della Società, e che nel corso del 2018 è stata costituita la centrale unica di acquisto dei farmaci ed è stata disposta l'apertura della Farmacia Gramsci 365 giorni all'anno, in orario continuato;

Ritenuto che sussistano le condizioni per mantenere l'attuale assetto societario e organizzativo;

Sentito il parere del Direttore Generale pro tempore

Sentito il parere del Revisore Unico

Il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità

### DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono qui integralmente riportate:

1. Di approvare la revisione ordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal D. Lgs. 16 giugno 2017 n. 100 – ricognizione partecipazioni possedute.
2. Di dichiarare che conseguentemente non sussiste alcuna partecipazione da alienare.
3. Di demandare al settore Affari Generali la trasmissione di copia della presente deliberazione al Comune di Mantova per gli eventuali conseguenti atti.



Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N. 15 del 21 dicembre 2023**

4. Di demandare al settore Affari Generali che le suddette informazioni vengano trasmesse tramite l'applicativo "Partecipazioni" al Dipartimento del Tesoro e tramite nota PEC alla Corte dei conti, come stabilito da vigente normativa.
5. Di dare atto che il presente atto non comporta oneri a carico del Bilancio aziendale.

| NUMERO<br>DELL'ATTO | OGGETTO                                                                                                                                               | VOTI<br>FAVOREVOLI | ESITO            |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| 236/2023            | <b>Revisione ordinaria delle partecipazioni possedute ex art. 24 D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal D.lgs. 16 giugno 2017 n. 100.</b> | 5                  | <b>Approvata</b> |

--- OMISSIS ---

Letto ed approvato il presente verbale, la riunione si chiude alle ore 19.00.

Il Segretario Verbalizzante  
Lorenza Malacarne

Il Presidente  
Filippo Genovesi