

**ESTRATTO DEL VERBALE DI RIUNIONE
DELL'AMMINISTRATORE UNICO CON IL COLLEGIO SINDACALE**

L'anno 2019 il 28 marzo alle ore 14.00 presso la sede sociale in Porcia, Via Gabelli n. 4, si è riunito l'Amministratore Unico ed il Collegio Sindacale della società "**FARMACIE COMUNALI F.V.G. S.p.a.**" per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) OMISSIS;
- 2) OMISSIS;
- 3) OMISSIS;
- 4) OMISSIS;
- 5) Obiettivi per la determinazione della retribuzione variabile incentivante annuale (art. 12 CCNL) del Direttore Generale per l'anno 2019;
- 6) OMISSIS;
- 7) OMISSIS;
- 8) OMISSIS.

---=0=---

OMISSIS..

l'Amministratore Unico, preso atto della condivisione da parte del dott. Giorgio Tonini a modificare gli obiettivi, che sottoscrive il presente verbale per accettazione e conferma,

DELIBERA

di modificare come segue gli obiettivi per la determinazione della retribuzione variabile incentivante annuale (art. 12 CCNL) del Direttore Generale per l'anno 2019, alla luce dei risultati dei primi 3 mesi di quest'anno, che evidenziano una diminuzione del fatturato lordo iva di circa € 55.000: la retribuzione variabile incentivante seguirà secondo i seguenti obiettivi, dei quali va verificato il raggiungimento disgiuntamente:

1) l'EBITDA della società per l'esercizio 2019, al lordo degli importi dei canoni di affidamento, risulti non inferiore alla stessa grandezza calcolata per l'anno 2018 almeno di un valore pari al 4%. Tale risultato permette di ottenere un valore pari al 25% del valore variabile.

2) Andamento dei ricavi caratteristici (Voce A1 del bilancio d'esercizio):

a. Pareggio rispetto al dato del bilancio d'esercizio 2018 a cui viene assegnato il "peso" (come indicato nell'allegato n. 6 del CCNL) del 5% della retribuzione massima variabile incentivante annuale lorda, come determinata nella nomina del 27/03/2017 con decorrenza 01.04.2017, prot. N. 76;

b. Risultato tra un pareggio ed una crescita dello 1,8% rispetto al dato del bilancio d'esercizio 2018 a cui viene assegnato il "peso" (come indicato nell'allegato n. 6 del CCNL) del 10% della retribuzione massima variabile incentivante annuale lorda, come determinata nella nomina del 27/03/2017 con decorrenza 01.04.2017, prot. N. 76;

c. Una crescita superiore all'1,8% rispetto al dato del bilancio d'esercizio 2018 a cui viene assegnato il "peso" (come indicato nell'allegato n. 6 del CCNL) del 30% della retribuzione massima variabile incentivante annuale lorda, come determinata nella nomina del 27/03/2017 con decorrenza 01.04.2017, prot. N. 76;

3) Valore medio dello scontrino di importo almeno superiore del 4% rispetto al valore registrato nell'anno 2018, a cui viene assegnato un "peso" del 30% della retribuzione massima variabile incentivante annuale lorda, come determinata nella nomina del 27/03/2017 con decorrenza 01.04.2017, prot. N. 76.

====0====

OMISSIS.

**ESTRATTO DEL VERBALE DI RIUNIONE
DELL'AMMINISTRATORE UNICO CON IL COLLEGIO SINDACALE**

L'anno 2019 il 15 luglio alle ore 8.00 presso la sede sociale in Porcia, Via Gabelli n. 4, si è riunito l'Amministratore Unico ed il Collegio Sindacale della società "**FARMACIE COMUNALI F.V.G. S.p.a.**" per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) OMISSIS
- 2) OMISSIS;
- 3) Approvazione dei criteri di premialità dei dipendenti;
- 4) OMISSIS;
- 5) OMISSIS.

---=0=---
OMISSIS.

Sul **terzo punto all'ordine del giorno** l'Amministratore Unico premette che l'art. 56 del CCNL per i dipendenti delle imprese gestite o partecipate dagli enti locali, esercenti farmacie, dispone in ordine ai criteri di definizione dei premi incentivanti da corrispondere ai dipendenti, demandandone la definizione ad uno specifico contratto aziendale di secondo livello.

Posto che la predetta tipologia contrattuale demanda ad un accordo da stipularsi tra azienda e rappresentanze sindacali intende (ove presenti) o esterne ad essa si ritiene di rinviare questa fase all'anno prossimo purtuttavia si ritiene importante motivare i collaboratori anche a partire dall'anno in corso. Il sistema incentivante sarà differente a seconda che si tratti di personale direttamente afferente a un punto vendita (Personale Diretto), oppure di altro tipo (Personale indiretto).

Personale Diretto: La retribuzione variabile incentivante verrà assegnata sulla base dei seguenti obiettivi, per i quali va verificato il raggiungimento disgiuntamente.

Il premio sarà proporzionato in base ai giorni lavorati oltre alle ferie e sarà pari al 75% dei valori previsti come retribuzione base di un mese per il singolo collaboratore.

Gli obiettivi saranno determinati per singola sede e saranno i seguenti:

- 1) L'EBITDA per l'esercizio 2019, al lordo degli importi dei canoni di affidamento e dei costi indiretti (che vengono comunque sommati al di sotto dell'EBITDA), risulti non inferiore ai valori della tabella riepilogativa riportata di seguito. Tale risultato

permette di ottenere un valore pari al 25% del valore variabile.

EBITDA										
	Rorai	Var A.P.	Palse	Var A.P.	Brugnera	Var A.P.	Maniago	Var A.P.	Chions	Var A.P.
EBITDA 2017	232.944		81.202		124.370		68.500		160.536	
EBITDA 2018	248.681	6,8%	68.452	-15,7%	131.645	5,8%	83.852	22,4%	205.091	27,8%
EBITDA 2019	248.681	?	68.452	?	131.645	?	83.852	?	17.379	?

2) Andamento dei ricavi caratteristici 2019 comparato con la stessa voce del 2018 (Voce A1 del Bilancio di Esercizio) abbia un andamento come quello riportato qui di seguito. A seconda dell'andamento viene dato un "peso" relativamente alla quota di retribuzione variabile incentivante annuale lorda rappresentata che è pari al 5% nel caso in cui sia raggiunto l'obiettivo A, un 10% nel caso in cui sia raggiunto l'obiettivo B e un 30% nel caso in cui sia raggiunto l'obiettivo C;

FATTURATO VARIAZIONE RISPETTO ANNO PRECEDENTE										
	Rorai	Var A.P.	Palse	Var A.P.	Brugnera	Var A.P.	Maniago	Var A.P.	Chions	Var A.P.
Obiettivo A	= 0%		= 2%		= 2%		= 2%		= 2%	
Obiettivo B	= 1%		= 3%		= 3%		= 3%		= 3%	
Obiettivo C	= 5%		= 4%		= 4%		= 4%		= 4%	

3) Valore medio dello scontrino di importo almeno superiore del 4% rispetto al valore registrato nell'anno 2018, a cui viene assegnato un "peso" del 30% della retribuzione massima variabile incentivante annuale lorda.

Personale Indiretto: Il sistema incentivante per tutti i collaboratori non direttamente utilizzati nei punti vendita sarà invece allineato con le metodologie

utilizzate per il Direttore Generale, già oggetto di delibera.

DELIBERA

di predisporre per l'anno 2019 un sistema incentivante avente le caratteristiche sopra riportate, in attesa di costruire un sistema incentivante da inserire in un accordo di secondo livello.

---=0=---

OMISSIS.