

VERBALE Verifica trimestrale

VERBALE N. 28 1/2023

In data 3 gennaio 2023 alle ore 9.30, direttamente presso la Farmacia 1 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di

Dr. Marco Tanini

Dr. Marco Mortula

Per procedere alla verifica degli inventari di magazzino predisposti dalla società. Assente giustificato il Dr. Lorenzo Vestri.

E' altresì presente:

- il Dr. Paolo Savigni responsabile P.O. del servizio farmaceutico, oltre a personale dell'Asp e delle Farmacie visitate, assistito dal Dr Ducci. Risulta assente in quanto fuori turno la Dott.ssa Marino responsabile di detta farmacia.

Il Collegio preliminarmente chiede al dr. Savigni informazioni in merito alla procedura utilizzata per la gestione del magazzino.

Il Collegio prende atto che :

- Tutte le farmacie hanno il medesimo software per la gestione del magazzino (winfarm) e la medesima procedura di gestione; tale procedura non è variata rispetto agli ultimi anni.
- I prodotti, accompagnati da bolla elettronica, vengono caricati nel sistema indicando anche la relativa data di scadenza. Il programma consente anche di monitorare il margine lordo del prodotto.
- In fase di vendita viene scaricato il medicinale. E' lo stesso sistema che segnala i medicinali che devono essere riordinati basandosi sulla velocità di rotazione degli stessi. Gli ordini vengono fatti 4 volte al giorno in ogni farmacia e vengono evasi nell'arco di mezza giornata.
- Il software può essere utilizzato da tutto il personale e l'operatore è tracciato tramite il proprio codice di accesso.

Al collegio vengono consegnati i tabulati dell'inventario con il codice e la descrizione dei prodotti, le giacenze al 31/12/2022, e il valore calcolato al costo.

Ciò premesso, il Collegio procede, mediante campionamento, alla verifica dell'esistenza fisica delle giacenze relativa al materiale segnato nelle carte di lavoro allegate al presente verbale.

In particolare si esegue quindi una campionatura in maniera casuale per n. 10 prodotti di vario genere e più precisamente:

- AGEMO 20 CPS MOLLI 1000 MG codice ministeriale 042907016: a sistema informatico risultano n. 2 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- BISOPROLOLO SAN 28 CPR RIV. 2,5 MG codice ministeriale 038811143: a sistema informatico risultano n. 8 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- DUOPIAVIN 28 CPR RIV 75 MG + 100 MG codice ministeriale 039763091: a sistema informatico risultano n. 4 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- GARZA MEDS 12/8 36 X 40 CM 12 PZ codice ministeriale 931972069: a sistema informatico risultano n. 3 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- HURALOG KWIKPEN 1000/UL BOREA codice ministeriale 033637190: a sistema informatico risultano n. 3 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale a seguito di ulteriore verifica sul posto in quanto due confezioni sono state vendute nella mattinata del giorno 3.01.2023 e per la quale si

acquisisce copia fotostatica della prescrizione medica annerita nella parte dei dati personali del paziente;

- NEXIUM 14 CPR GASTR 20 MG codice ministeriale 034972265: a sistema informatico risultano n. 4 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- PRAMIDEXOLO PE 10 CPR 0.52 MG RP codice ministeriale 042363034: a sistema informatico risultano n. 4 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- SILODOSINA EG 30 CPS 4 MG codice ministeriale 046272023: a sistema informatico risultano n. 2 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- URSACOL 20 CPR 150 MG codice ministeriale 023630039: a sistema informatico risultano n. 6 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;
- ZIRTEC 20 CPR PV 10 MG codice ministeriale 026894016: a sistema informatico risultano n. 3 confezioni quantità confermata dal riscontro materiale;

Viene inoltre eseguita un'ulteriore verifica ovvero vengono individuati dagli scaffali tre prodotti a caso e se ne riscontra la corretta quantificazione nell'inventario e più precisamente:

- Aulin n. 4 confezioni come in inventario
- MG KVIS n. 2 confezioni come in inventario
- Uradin Ultra 10 400 ml

Non si riscontrano irregolarità.

Al termine del sopralluogo il Collegio si reca presso la Farmacia 2 (presso Porta Pispini). Alla verifica assiste la Dr.ssa Masi, responsabile della Farmacia. Il collegio ripete la medesima procedura adottata per la Farmacia 1. I risultati sono documentati nelle carte di lavoro. Le differenze inventariali riscontrate sono state riconciliate in quanto dovute a vendite o reintegri avvenuti successivamente al 31 dicembre. Il collegio ha acquisito le evidenze delle vendite effettuate e degli acquisti intervenuti.

Infine il collegio si reca presso la Farmacia 3 (stazione ferroviaria) ove ripete la medesima procedura, individuando 10 prodotti per riscontrare la corrispondenza delle quantità giacenti con quelle dei tabulati e 3 prodotti per effettuare la verifica inversa: se la presenza sugli scaffali del numero di pezzi corrisponde a quanto riportato nel tabulato. Tutte le differenze inventariali (che hanno interessato quasi tutti i prodotti selezionati) sono state riconciliate con acquisti e reintegri intervenuti nei primi giorni del 2023. La farmacia 3 è rimasta aperta anche il primo gennaio e muovendo volumi ben maggiori rispetto alle altre due farmacie ha comportato un maggior numero di riconciliazioni.

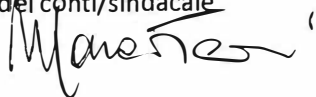
Al termine della verifica il collegio non ha riscontrato irregolarità o anomalie nei report inventariali e ritiene il processo adottato affidabile.

La verifica si conclude alle 11.45 circa.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale

Dott. Marco Tanini



(Presidente)

(Componente)

Dott. Marco Mortula



(Componente)

Per presa visione Dott.

Lorenzo Vestri

