

**A.FA.S. AZIENDA SPECIALE FARMACIE
DEL COMUNE DI PERUGIA
VIA F. FILZI 16/I - 06128 PERUGIA
C. F. 02184880546 P. IVA 02184880546**

PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2015 – 2016 – 2017

INDICE:

– Premessa	Pag.	2
– Quadro normativo di riferimento	Pag.	4
– Strumenti di relazione con il Comune di Perugia	Pag.	6
– Organizzazione aziendale	Pag.	8
– Obiettivi aziendali	Pag.	15
– Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2015	Pag.	19
– Bilancio Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2015 - 2017	Pag.	20
– Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2015		
Farmacia in gestione per conto del Comune di Magione	Pag.	32
– Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2015		
Farmacia in gestione per conto del Comune di Città della Pieve	Pag.	34
– Delibera di approvazione (atto del CDA n. 30 del 28 ottobre 2014)	Pag.	36

Premessa.

Il Piano-Programma rappresenta lo strumento di programmazione strategica dell'Azienda; ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.) è atto fondamentale dell'ente strumentale soggetto all'approvazione da parte del Consiglio Comunale.

Il presente documento è stato redatto ed approvato dal Consiglio di Amministrazione nel rispetto dei Principi contabili degli Enti Locali, tenuto conto delle disposizioni normative vigenti in materia di farmaci e gestione delle farmacie pubbliche nonché dell'art. 34 del vigente Statuto aziendale e degli indirizzi stabiliti dal Comune di Perugia con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 18.02.2013.

Il Bilancio di Previsione relativo all'anno 2015 e l'aggiornamento del Piano Programma Triennale 2015, 2016 e 2017 sono stati costruiti tenendo ovviamente presente sia le leggi di settore che il contesto economico globale circostante.

Dal 01 Gennaio 2013, data dell'insediamento del nuovo Direttore Generale, in concerto con il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, sono state intraprese alcune azioni/previsioni volte alla ottimizzazione e razionalizzazione dei costi, di seguito elencate:

Analisi e revisione di tutti i "centri di costo" dell'Azienda:

- canoni di affitto immobili;
- rapporti con le aziende fornitrici;
- utenze (cambio gestore dell'energia elettrica, rinegoziazione della telefonia fissa e mobile...);
- eliminare le voci di spesa non più sostenibili (fondo di solidarietà "obbligato", rassegna stampa cartacea...);
- revisione dei prodotti scontati: oltre a quelli che impone la legge (20 farmaci SOP e OTC scontati del 10%) proporre degli sconti a spot che enfatizzano la stagionalità dei medesimi oltre ad alcuni rivolti verso le fasce più deboli della popolazione;
- analisi della redditività del magazzino di Madonna Alta ed oculata gestione degli ordini ai fornitori;
- accuratezza nello scegliere nuovi settori merceologici;
- personale:
 - riduzione delle sostituzioni a tempo determinato del personale laureato;
 - riduzione delle ore straordinarie sia del personale laureato che non;
 - revisione della pianta organica del personale nelle sedi in base ai parametri di fatturato ed ore di apertura;
 - pensionamento di un coadiutore a tempo pieno momentaneamente non sostituito;
 - il costo del Direttore Generale è ridotto del 50% rispetto a quello del precedente;
 - il livello Q2 presente negli uffici amministrativi non è stato sostituito, ma è lo stesso Direttore Generale che ricopre anche tale funzione.
- Introiti:
 - Prospettive di incremento punti vendita:

sollecitudine a cercare di aprire, in base alle nuove normative vigenti, altri punti vendita (farmacia Ipercoop e arereoporto Sant'Egidio);

A questo sommario elenco, va aggiunta una corretta e adeguata attenzione alla formazione e motivazione del personale, un monitoraggio costante del conto economico sia per singola sede che dell'Azienda in toto che punta il suo obiettivo alla marginalità piuttosto che al suo fatturato globale. Nel 2014 si è cercato di minimizzare il più possibile i costi comprimibili e per l'anno 2015 e relativo triennio, si cercherà il più possibile di mantenere il trend consolidato negli ultimi due esercizi soprattutto per quello che concerne il contenimento delle spese e cercando di prevedere nuovi introiti mediante l'apertura di nuove sedi farmaceutiche.

1. Quadro normativo di riferimento.

L'Azienda è stata trasformata in Azienda Speciale ai sensi delle legge n. 142/90 a far data dal 1 agosto 1996 con delibere del Consiglio Comunale di Perugia adottate in data 10 giugno 1996 – atti deliberativi n. 45 e 46 – e, pertanto, ai sensi degli articoli 66, comma 104, della legge n. 427/93, 4 della legge n. 95/1995, 13-*bis* della legge n. 80/1991, 10 della legge n. 362/91, 3, comma 69 della legge n. 549/1995 è stata **in moratoria fiscale** fino il 31 dicembre 1999.

L'Azienda è identificata come segue:

<i>Denominazione:</i>	AZIENDA SPECIALE FARMACIE – A.F.A.S. – PERUGIA
<i>Forma giuridica:</i>	Azienda Speciale
<i>Sede:</i>	Perugia, Via F. Filzi n. 16/i
<i>Codice fiscale e partita Iva:</i>	02184880546
<i>Registro Imprese e R E A:</i>	n. 0184686

Disposizioni di Legge sul Servizio Farmaceutico.

Dagli ultimi anni fino ad oggi, tante sono le Leggi ed i provvedimenti emanati a contenere la spesa farmaceutica, con conseguente effetto negativo sui risultati economici dell'Azienda.

In sintesi, riportiamo le principali Leggi emanate dal 2009 ad oggi:

- D.L. 28 Aprile 2009 n. 39 convertito in Legge 24 giugno 2009 n. 77 (interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici nella Regione Abruzzo nel mese di aprile 2009 e ulteriori interventi urgenti di protezione civile);
- D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 (misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica);
- D.L. 06 Dicembre 2011 n. 2001 convertito in Legge 22 Dicembre 2011 n. 214 (disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici);
- D.L. 24 Gennaio 2012 n. 1 (Cresci Italia) convertito in Legge 24 Marzo 2012 n. 27 (misure urgenti in materia di concorrenza, liberalizzazioni e infrastrutture);
- D.L. 6 Luglio 2012 n. 95 convertito in Legge 135/2012 (disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini);

Nel 2013 non ci sono stati interventi significativi in materia di contenimento della spesa farmaceutica, se non interventi di AIFA sui medicinali ad alto costo.

Ora si sta discutendo sul D.D.L. di stabilità 2014 (art. 15-”patto di stabilità interno” che interessa anche le Aziende Speciali)

Pertanto possiamo dire che ad oggi la Legge che ha riorganizzato il Servizio Farmaceutico è la Legge n. 27 del 24 Marzo 2012, della quale ripercorriamo la parti salienti:

Articolo 11 -Potenziamento del servizio di distribuzione farmaceutica, accesso alla titolarità delle farmacie, modifica della disciplina della somministrazione dei farmaci e altre disposizioni in materia sanitaria.

1.al fine di favorire le procedure per l'apertura di nuove sedi farmaceutiche.....

a) **..una farmacia ogni 3.300 abitanti...**la popolazione eccedente consente l'apertura di una ulteriore farmacia, qualora sia superiore al 50% del parametro stesso

1-bis. ...ogni Comune potrà avere, in aggiunta alle sedi spettanti in base al criterio di cui all'art. 1 ed entro il limite del 5% delle sedi.....

a) sedi nelle stazioni ferroviarie, negli **aeroporti a traffico internazionale**, nelle stazioni marittime e nelle aree di servizio autostradali ad alta densità di traffico, dotate di servizi alberghieri o di ristorazione, purché non sia aperta una farmacia a una distanza inferiore a 400m;

b) nei **centri commerciali** e nelle grandi strutture **con superficie di vendita superiore a 10.000 metri quadrati**, purché non sia aperta una farmacia a una distanza inferiore a 1500 m;

2. ..ogni Comune deve avere un numero di farmacie in rapporto a quanto disposto dall'art. 1...il Comune, sentita la ASL e l'Ordine provinciale dei farmacisti, identifica le zone nelle quali collocare le farmacie....

Il Comune di Perugia ha individuato l'apertura di n° 8 (otto) nuove sedi farmaceutiche.

La Regione Umbria sta provvedendo alla pubblicazione del bando di concorso per la formazione della graduatoria di assegnazione.

Inoltre si aggiunga a tali normative che mirano al contenimento della spesa farmaceutica, anche la genericazione di alcune molecole ad alto costo entro il 2015, per scadenza di brevetto, della maggior parte delle molecole del prontuario.

Ciò ha portato, e porterà ancora, ad un crollo del valore medio ricetta che è, a tutt'oggi, intorno ad euro 13/14.

L'aggiornamento dell'accordo regionale per la disciplina dei rapporti con le farmacie pubbliche e private ai sensi dell'art.8, comma 2, D.Lgs 502/92 e s.m.i. (Convenzione con Delibera di Giunta Regionale n. 759 del 09/07/2013) ha riparametrato la remunerazione per il servizio svolto dalla filiera distributiva su tutto il territorio regionale per i farmaci in Distribuzione Per Conto (**DPC**) a **euro 4,90** (IVA esclusa) per ogni pezzo dispensato (dal 01/03/2013); tale importo sarà rinegoziato se il numero dei pezzi dispensato per l'anno 2014 sarà superiore a **560.000 unità**. Nel mese di settembre 2014, la Farmacie Pubbliche e Private hanno incontrato il Direttore Regionale Salute e Coesione Sociale per rinegoziare anticipatamente l'aggio dei medicinali distribuiti in DPC, avendo già ampiamente superato il limite concordato.

E' stato proposto di rivedere, già prima della sua naturale scadenza (31/12/2015), la Convenzione nella sua integralità. Al momento il tavolo di lavoro è in fase di trattativa.

Inoltre esiste un'altro tipo di distribuzione che è la cosiddetta "diretta", dove le stesse Azienda Ospedaliera erogano farmaci in dimissione ospedaliera.

2. Strumenti di relazione con il Comune di Perugia

Gli strumenti che caratterizzano i rapporti con l'Ente proprietario, di cui l'Azienda è ente strumentale, sono costituiti dai seguenti documenti:

- a) Statuto aziendale (approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 23.04.2012);
- b) Contratto di concessione del ramo di attività finalizzata all'esercizio del servizio farmaceutico pubblico (approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 259 del 22.12.2008 – sottoscritto mediante atto pubblico in data 13/10/2009);
- c) Contratto di servizio (recepito dal Consiglio di Amministrazione in data 11/12/2009 con atto n. 41).

Sono inoltre stati adottati nel tempo:

Carta dei Servizi

La Carta dei Servizi, vero contratto tra l'Azienda ed i cittadini. A.f.a.s. la pubblica nel 1996, per poi rinnovarla ed ampliarla a distanza di dieci anni.

Essa rappresenta indispensabile strumento per comunicare quali e quanti servizi vengono erogati ai cittadini dalle farmacie pubbliche, le modalità d'accesso, la verifica degli standard di qualità ed il rispetto degli impegni assunti, ma anche per dare l'opportunità agli utenti di esprimere consigli e critiche in un rapporto costante, dinamico e sempre costruttivo.

Dalla "presentazione" della Carta dei Servizi del 2006:

La "Carta dei Servizi" è oggetto della Direttiva del Presidente del Consiglio Ciampi del 27 Gennaio 1994 avente per tema "Principi sulla erogazione dei servizi pubblici", introdotta nella nostra legislazione dal Decreto Legge n° 163 del 12/05/1995 convertito dalla successiva Legge 11 Luglio 1995 n° 273, in conformità con le direttive comunitarie.

Nasce dalla necessità di far fronte alle crescenti richieste di qualità e professionalità dei nostri utenti che, sempre più colti e consapevoli, impongono alla Farmacia Pubblica non solo un ruolo sempre più ampio che va dalla distribuzione del farmaco alla educazione sanitaria, dalla prevenzione, ai servizi aggiuntivi nella sfera della salute, ma anche elevati standard di qualità il più possibile verificabili.

Le Farmacie Pubbliche di Perugia, sempre più orientate verso una elevata qualità del servizio, un uso razionale delle risorse finanziarie, tecnologiche ma soprattutto umane, per mettere a disposizione degli utenti quel plus-valore di competenza che qualifica l'atto professionale, hanno ridisegnato il proprio ruolo all'interno del tessuto sociale, erogando, al di là dell'atto professionale, peraltro dovuto nel rispetto della convenzione con il SSN, servizi aggiuntivi e gratuiti nella sfera della salute.

Nel rinnovare la Carta dei Servizi intendono rinnovare il contratto con i cittadini attualizzandolo ed implementandolo, ma, soprattutto, intendono dare all'utente la possibilità di un dialogo costante e costruttivo per la verifica della qualità dei servizi offerti e delle scelte operate, ponendo così costantemente in discussione il proprio operato alla ricerca continua di quel miglioramento del servizio in grado di dare risposte esaurienti al crescente bisogno di salute e benessere per una migliore qualità della vita.

Codice Etico e dei Valori

Dalla “presentazione” del Codice Etico e dei Valori:

E' stato approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale Farmacie del Comune di Perugia il 12 ottobre 2011.

Esso rappresenta, insieme al Regolamento Aziendale (approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 158 del 05/11/1997, poi modificato con delibera n. 23) allo Statuto Aziendale conferitogli dal Consiglio Comunale di Perugia (approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 46 del 05/06/1996, successivamente modificato con delibera n. 29 del 09/02/2005 e n. 43 del 23/04/2012, al Contratto di Servizio (D.P.R. 902/1986), alla Carta dei Servizi, un' ulteriore garanzia della trasparenza della gestione, assorbente il monitoraggio ed il controllo dei possibili eventi in danno dell'Azienda e dell'Ente proprietario, ma anche dei Cittadini/utenti e dell'intera collettività, ed i processi di prevenzione di detti rischi.

Il Codice Etico e dei Valori A.f.a.s. esprime con chiarezza e fermezza i propri ideali, la propria cultura, i propri valori e quindi la propria mission istituzionale, posta alla base dei comportamenti dei propri organi aziendali, del management, dei quadri e di tutto il personale, affinché la correttezza, la buona fede, la trasparenza e la professionalità rappresentino un impegno costante da parte di tutti al fine di prevenire ed eliminare ogni sorta di discriminazione, corruzione, mala fede, alla ricerca continua di quel miglioramento del servizio in grado di dare risposte esaurienti al crescente bisogno di salute e benessere per una migliore qualità della vita.

I documenti sopra citati sono vigenti.

3. Organizzazione aziendale

Gli organi dell'A.f.a.s. Azienda Speciale Farmacie del Comune di Perugia sono disciplinati dall'articolo 114 del TUEL e dallo Statuto.

3.1. Consiglio di Amministrazione e Presidente

L'organo di governo dell'Azienda attualmente in carica è il seguente:

Nominativo	Incarico
Virgilio Puletti	Presidente
Ricci Federico	Vice-Presidente
Merla Anna Lisa	Consigliere

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con Decreto del Sindaco n. 88 del 29.08.2014 e scadrà in data 31.08.2017.

Ai sensi delle modifiche apportate allo Statuto aziendale, il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione è da questo esercizio di 3 membri.

Al Consiglio di Amministrazione competono le scelte strategiche e gli indirizzi gestionali.

3.2. Direzione generale

Dal 1° gennaio 2013 è stato nominato, a seguito di concorso pubblico, in qualità di Direttore Generale (Delibera C.d.A. n. 34 del 28.12.2012) il Dr. Raimondo Cerquiglini.

Al Direttore generale competono le attività organizzative e gestionali funzionali al perseguimento degli obiettivi strategici e degli indirizzi generali.

Le prerogative del Direttore Generale sono disciplinate dagli articoli 18 e seguenti dello Statuto.

3.3. Collegio dei Revisori dei conti

Il Collegio dei Revisori dei conti è stato nominato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 64 del 01.07.2013 – per il triennio 2013/2016 – nella seguente composizione:

Nominativo	Incarico
Dr. Leonardo Falchetti	Presidente
Dr. Andrea Cardoni	Membro
Dr.ssa Orietta Visone	Membro

3.4. Organico aziendale

Il personale previsto dalla Dotazione Organica è il seguente:

TABELLA ORGANICA DEL PERSONALE E CLASSI FUNZIONALI

N. 1 DIRETTORE AZIENDA	DIRIGENTE
N. 13 DIRETTORI DI FARMACIA	LIVELLO 1S
N. 4 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PIENO	LIVELLO 1+12
N. 15 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE	LIVELLO 1+12
N. 2 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PIENO	LIVELLO 1+2
N. 15 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE	LIVELLO 1+2
N. 2 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE	LIVELLO 1
N. 2 COADIUTORI SPECIALIZZATI DI FARMACIA A TEMPO PIENO	LIVELLO 3
N. 14 COMMESSI COADIUTORI DI FARMACIA A TEMPO PIENO	LIVELLO 4
N. 13 COMMESSI COADIUTORI DI FARMACIA A TEMPO PARZIALE	LIVELLO 4
N. 1 RESPONSABILE AMMINISTRATIVO	LIVELLO 1S
N. 2 IMPIEGATO AMMINISTRATIVO	LIVELLO 3
N. 1 ADDETTO AMMINISTRATIVO	LIVELLO 4
N. 1 RESPONSABILE DI MAGAZZINO	LIVELLO 2
N. 1 RESPONSABILE COORDINATORE COMMESSI	LIVELLO 2

distribuite come segue:

A - DIRIGENTI	N. 1
B - UFFICI AMMINISTRATIVI	N. 4
C - PERSONALE LAUREATO DI FARMACIA	N. 51
D - PERSONALE PRATICO DI FARMACIA	N. 31
TOTALE UNITA' OPERATIVE	N. 87

**TABELLA NOMINATIVA DEL PERSONALE DI RUOLO
E UNITA' OPERATIVE PER L'ESERCIZIO 2015**

UFFICI AMMINISTRATIVI

DOTT. CERQUIGLINI RAIMONDO	- DIRIGENTE	- DIRETTORE D'AZIENDA
BOCCHINI MICHELE	- LIV. 1S	- RESPONSABILE AMM.VO
PALMERINI GIULIANA	- LIV. 3	- IMPIEGATO AMMINIST.
CATANA LEONARDO	- LIV. 3	- IMPIEGATO AMMINIST.
BENEDETTI DONATELLA	- LIV. 4	- ADDETTO AMM.VO

FARMACIA N. 1 VIA DELLA PALLOTTA

DOTT. BADALUKA ELENI	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. ALUNNI MIRCO	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t. parziale
DOTT. FRASCINO CONCETTA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t. parziale
DOTT. RICCIARDI JOLE	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t. parziale
BARBANERA NADIA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
VALOCCHIA FIORELLA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 2 SAN SISTO

DOTT. GASCO GABRIELE	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. NATALINI M. FRANCESCA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL.
DOTT. TABORCHIA LORELLA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. PENSA ANNA MARIA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.psrziale
PASQUI LUCA	- LIV. 3	- COADIUTORE FARMACIA
ROSATINI STEFANIA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale
CERASA SARA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 3 PONTE S. GIOVANNI

DOTT. CENTINI GABRIELE	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. CRUCIANI MARIA RITA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. GIULIANELLI EMANUELA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. POCCHESCHI MICHELA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. CORENO GIUSEPPE	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
CACIONI MARCO	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
PANNACCI GIANLUCA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA

FARMACIA N. 4 SAN MARCO

DOTT. CAMALIERINI LUCA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. DENTINI RICCARDO	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL.
DOTT. BLOIS VINCENZINA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL.
DOTT. SANTANICCHIA PAOLA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
LIMONCINI CHIARA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
TOSTI PATRIZIA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA Addetto CUP – T.parziale

FARMACIA N. 5 MADONNA ALTA CON ANNESSO MAGAZZINO DEPOSITO**farmacia**

DOTT. MANNOZZI ANNA MARIA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. PASQUINELLI EZIO	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL.
DOTT. MUNOZ M. DOLORES	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. LOLLINI FRANCESCA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. PERO FRANCESCA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. RONCONI VALENTINA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
MENICUCCI SARA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
COTONE ANDREA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

magazzino

RENZI FAUSTO	- LIV. 2	- COADIUTORE SPEC. FARMACIA responsabile magazzino
TABARRINI LUCA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
BISTONI EMILIO	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
CURCIO RITA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA

FARMACIA N. 6 MONTELUCE

DOTT. COTANI FRANCESCA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. SCATTONI PAOLA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t. parziale
DOTT. ROSI LUCIA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t. parziale
MIGLIOSI SILVIA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
MARTINO NAUSIKAA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO

DOTT. ROSSINI CARLA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. ANDREONI RAFFAELLA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. MINELLI PAOLA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. TRIVELLA BEATRICE	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale

ROSCINI CRISTIANO	- LIV. 4	COADIUTORE FARMACIA t.parziale
CERASA SARA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 8 VIA SETTEVALLI

DOTT. BALDASSARRI ANTONELLA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. ROSSI MONIA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL.
DOTT. MORETTI FRANCO	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL.
DOTT. CINTI MICHELA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. TOCCHINI SONIA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. SCARABATTOLI LOLITA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
GIOVAGNOLI GIORGIO	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
CICOGNOLA RICCARDO	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA

FARMACIA N. 9 VILLA PITIGNANO

DOTT. SANTANTONIO FRANCO	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. PIERINI ROBERTA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. BALDUCCI RITA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
NATALI STEFANO	- LIV. 3	- COADIUTORE SPEC. FARMACIA
GUBBIONI FRANCESCA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 10 SAN FELICIANO

DOTT. CESTARO CLARA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. PANTI ELISA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
BIGI SERGIO	- LIV. 2	- COADIUTORE SPEC. FARMACIA

FARMACIA N. 11 SAN MARIANO – RIENTRATA NERLLE DISPONIBILITA' DEL COMUNE DI CORCIANO

FARMACIA N. 12

DOTT. PAPETTI LUIGI	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. PRUDENZI LAURA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. CASSETTA MARISA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
MIGLIORATI EMY	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
PECORA GRAZIANA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 13

DOTT. DAMIANI MARIA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. SERVETTINI CHIARA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. FRATTEGIANI ROBERTA	- LIV. 1+12	- FARMACISTA COLL. t.parziale
MAESTRUCCI YURI	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
COSTARELLI LAURA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

FARMACIA N. 14

DOTT. CAMICI OLIVA	- LIV. 1S	- DIRETTORE FARMACIA
DOTT. CAROCCI SIMONA	- LIV. 1+2	- FARMACISTA COLL. t.parziale
CAPPETTI FABRIZIO	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA
FRATINI VIRGINIA	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

PARAFARMACIA N. 16

DOTT. XXXXXXXXXXX	- LIV. 1	- FARMACISTA COLL. t.parziale
DOTT. XXXXXXXXXXX	- LIV. 1	- FARMACISTA COLL. t.parziale
XXXXXXXXXX	- LIV. 4	- COADIUTORE FARMACIA t.parziale

TOTALE N. 87 UNITA' (compreso i dipendenti a tempo determinato)

3.5. Esercizi in gestione

L'azienda gestisce n. 11 Farmacie del Comune di Perugia sulla base dell'ultima pianta organica approvata prima dell'entrata in vigore della Legge n. 27/2012 ed una Parafarmacia aperta il 06 ottobre 2014:

Farmacia n. 1 – Via della Pallotta

Farmacia n. 2 – San Sisto

Farmacia n. 3 – Ponte San Giovanni

Farmacia n. 4 – San Marco

Farmacia n. 5 – Madonna Alta (con annesso Magazzino deposito)

Farmacia n. 6 – Monteluca

Farmacia n. 7 – Montegrillo

Farmacia n. 8 – Via Settevalli

Farmacia n. 9 – Villa Pitignano

Farmacia n. 12 – Pila

Farmacia n. 13 - Olmo

Parafarmacia A.FA.S. - Ospedale

Inoltre l'A.f.a.s. gestisce in convenzione, per conto dei Comuni di: Magione e Città della Pieve, le seguenti Farmacie comunali:

Farmacia n. 10 – San Feliciano

La convenzione con il Comune di Magione è stata stipulata in data 02.05.2000 – sulla base dell'accordo di collaborazione approvato con Delibera della Giunta Comunale n. 575 del 30.12.2010 – per la durata di anni 10 e rinnovata in data 28/07/2011 la cui scadenza è prevista per il 30.06.2021.

Farmacia n. 14 – Città della Pieve

La convenzione con il Comune di Città della Pieve è stata stipulata in data 04.09.2013 – sulla base dell'accordo di collaborazione approvato con Delibera della Giunta Comunale n. 228 del 21.08.2013 – per la durata di anni 10 la cui scadenza è prevista per il 15.09.2023.

4. Obiettivi aziendali

Gli obiettivi aziendali per il triennio 2015/2017 vengono declinati sulla base delle seguenti linee programmatiche:

- a) sviluppo dei servizi;
- b) programma degli investimenti e le relative modalità di finanziamento;
- c) previsioni e le proposte in ordine alla politica dei prezzi e delle tariffe;
- d) iniziative di relazioni esterne;
- e) modelli organizzativi e gestionali ed i programmi per l'acquisizione e la valorizzazione delle risorse umane.

4.a) – Linea programmatica “sviluppo dei servizi”

L'azienda non rientra nella tipologia indicata per questa linea programmatica

4.b) Linea programmatica “programma degli investimenti e le relative modalità di finanziamento”

Descrizione:

- Apertura di nuove sedi Farmaceutiche disegnate sulla pianta organica approvata dal Comune di Perugia previa autorizzazione all'apertura da parte della Regione Umbria, all'interno dell'Aeroporto di Sant'Egidio e all'interno del centro Commerciale di Collestrada;

Motivazioni:

Intervento	Importo (€)	Finanziamento*	Anno
Farmacia S.Egidio	250.000,00	Fondi Propri	2016
Farmacia Collestrada	250.000,00	Fondi Propri	2016

4.c) Linea programmatica “previsioni e le proposte in ordine alla politica dei prezzi e delle tariffe”

Descrizione:

FARMACIA SOLIDALE/PRODOTTI A PREZZO AGEVOLATO

Così come contemplato nello statuto e nel rispetto dei fini istituzionali che prevedono per l'azienda anche il compito di calmierare il mercato, la stessa si fa carico di un “*paniere solidale*” con prodotti a prezzo agevolato collegati a campagne a valenza sociale ed iniziative di prevenzione nonché una serie di prodotti coadiuvanti particolari patologie invalidanti, allo scopo di agevolare le famiglie, già ampiamente provate, nonché un paniere di 20 prodotti al 10% di sconto.

Particolare attenzione sarà dedicata ai lattini e ai prodotti per la prima infanzia: allo scopo di favorire le giovani coppie, tenuto conto delle obiettive difficoltà economiche del momento, l'azienda cederà tali lattini ricaricando sul prezzo di cessione esclusivamente i costi.

Sempre allo scopo di favorire portatori di patologie invalidanti l'azienda si farà carico di cedere alimenti per celiaci oltre la soglia rimborsabile dal SSN ricaricando sul prezzo di cessione i soli costi reali.

Inoltre, proprio nel rispetto di una attività calmieratrice, nel rispetto delle volontà ministeriali e come risposta alle nuove logiche di mercato, l'azienda si fa carico di praticare sconti ai cittadini attraverso gli strumenti “*Carta Plus*” su farmaci di Classe C (SOP, OTC) e sul parafarmaco compatibilmente con quanto consentito dal bilancio.

Per l'esercizio 2015, sono previsti euro 255.000,00 di sconti ai cittadini, tale importo è esposto nel Bilancio nettizzando gli incassi contanti.

RAPPORTI DI FORNITURA VERSO ENTI PUBBLICI

L'Azienda riserva un prezzo particolare, con ricarico ridotto, sulle forniture degli Asili Comunali relativamente ai prodotti per l'alimentazione infantile e i prodotti per l'assorbimento

Analogamente riserva condizioni privilegiate sulle forniture alle Scuole ed agli altri Enti Pubblici nonché alle associazioni non a scopo di lucro.

Inoltre partecipa ad iniziative di solidarietà mettendo a disposizione farmaci e risorse.

4.d) Linea programmatica "iniziative di relazioni esterne"

LA FARMACIA DEI SERVIZI (L.69/2010)

Si tratta di dare attuazione alla nuova Legge sui servizi da proporre in farmacia.

A.f.a.s. ha intenzione di adibire gli spazi non utilizzati all'interno degli ambulatori medici di via Filzi, secondo le normative vigenti, per offrire alla cittadinanza, a prezzo calmierato, i servizi proposti dalle "professioni sanitarie", cioè:

fisioterapista, fisioterapista posturale, nutrizionista, infermiere, podologo, logopedista, estetista...

LA GALENICA IN FARMACIA

Attrezzare adeguatamente il laboratorio della farmacia A.f.a.s. n° 5 di Madonna Alta (strategica per le vie di comunicazione) al fine di poter implementare le preparazioni galeniche, in particolar modo le capsule, in modo da poter preparare sostanze che offrono sicuramente un vantaggio per la cittadinanza sia in materia di risparmio economico che di disporre di formulazioni di difficile reperibilità nel mercato (personalizzazione delle terapie).

ESTENSIONE DEL SERVIZIO, GUARDIA FARMACEUTICA

L'Azienda, alla luce della nuova normativa sugli orari e turni di servizio, estenderà gli orari di apertura delle sedi in cui riterrà estendere il servizio per i cittadini e per se stessa; inoltre si farà carico dell'importante ed oneroso servizio di Guardia Farmaceutica garantendo l'apertura di alcune sedi negli orari di chiusura delle farmacie e precisamente dalle 13 alle 16 e dalle 20 alle 24.

FARMACISTA TUTOR

Iniziative di tutoraggio quotidiano del cittadino fanno parte del dna dell'azienda che dedica particolare attenzione alla formazione dei propri farmacisti al counselling; in ogni sede un farmacista "dedicato", facilmente individuabile, sarà a disposizione del cittadino a supporto delle campagne e delle iniziative di prevenzione.

LINEA DEDICATA, URP

Nel contesto del progetto *Fuorisalute l'Azienda si fa carico dell'onere di una linea telefonica "dedicata" presso la farmacia n° 5 attiva dalle 9 alle 24, riservata agli studenti universitari fuori sede o soli in difficoltà e ai cittadini in difficoltà; ad essa potranno accedere tutti i cittadini per informazioni sull'organizzazione sanitaria e farmaceutica, sull'accesso ai servizi, sul diritto all'assistenza.*

Nel rispetto degli impegni assunti con la Carta dei Servizi e con il Codice Etico, presso gli uffici amministrativi è attivo un Ufficio Relazioni con il Pubblico al quale possono accedere i cittadini per

dialogare con l'azienda, fare osservazioni e dare suggerimenti ma anche per formulare richieste e contestazioni.

RIMBORSI AI CITTADINI

Come previsto nella Carta dei Servizi, l'azienda, unica del settore in Italia, si fa carico di un rimborso in denaro qualora provochi al cittadino un disservizio nel reperimento e consegna del farmaco. Anche tale servizio si esplica presso l'URP.

SERVIZIO CUP, CUP IN RETE, PRENOTAZIONE CAMPAGNE

In tutte le nostre sedi, presso l'Angolo della Salute, in collaborazione con le Aziende USL e Ospedale, è attivo un servizio di prenotazione per analisi e visite specialistiche. L'Azienda mette a disposizione le strutture e gli operatori.

Il servizio CUP è reso disponibile anche direttamente da casa collegandosi all'indirizzo Internet dell'azienda; tale servizio è unico in Italia.

Inoltre è possibile prenotare tutte le visite senologiche, la Moc, i corsi per smettere di fumare, organizzati con Lilt, Aruo, Goat ecc.

E' attivato ed è funzionante il servizio di riscossione ticket.

SPORTELLO TELEMATICO DELLA SALUTE

A.F.A.S. ha rinnovato ed implementato il sito Internet all'indirizzo www.afas.it, all'interno del quale è disponibile ed accessibile lo Sportello Telematico della Salute, una farmacia virtuale per fornire informazioni e servizi in tempo reale direttamente da casa, 24 ore su 24, sul servizio farmaceutico e i servizi aggiuntivi prestati dalle proprie farmacie, sui servizi sanitari di base, le strutture convenzionate, i centri specializzati di terapia e prevenzione, le modalità di accesso a tali servizi; inoltre consente la prenotazione di farmaci e prodotti, gli acquisti in rete, le prenotazioni CUP direttamente da casa.

Al suo interno è stato inoltre allestito un corner virtuale di prodotti per celiachia e alimentazioni particolari, prenotabili direttamente da casa presso la sede A.F.A.S. più comoda rispetto alla abitazione del paziente.

CAMPAGNE DI PREVENZIONE

L'Azienda, nel rispetto degli obblighi statutari, organizza periodiche campagne di informazione e prevenzione riguardanti vari argomenti e patologie, che divulga attraverso delle NEWS sia presso le sedi che attraverso il giornale Perugia Notizie, sia attraverso le vetrine che con l'ausilio di supporti audiovisivi; organizza conferenze e partecipa ad iniziative e convegni in sinergia con l'azienda UsI, i servizi sociali del Comune, le associazioni di volontariato, il sindacato e quanti altri sono interessati nel territorio alla prevenzione.

FARMACIA FUORI ORARIO

Con tale iniziativa si vogliono aprire le farmacie ai cittadini durante l'orario di chiusura pomeridiana per affrontare, nel proprio quartiere, fuori dalla porta di casa, argomenti di educazione alla salute e al benessere approfittando delle qualità professionali e della preparazione dei nostri operatori e di esperti specializzati su vari argomenti di volta in volta individuati.

Tale iniziativa, caratterizzata anche dall'intermezzo di un piccolo buffet, ha, per ogni sede, cadenza periodica e serve, oltre che a dare risposte esaurienti ed esaustive ai cittadini, a favorire la familiarità fra operatori e cittadini stessi.

FARMACIA NEL TERRITORIO

Si tratta di iniziative di cui l'azienda si fa carico con i suoi operatori al di fuori delle sedi, nel territorio del Comune di Perugia, allo scopo di informare, prevenire, rispondere ai bisogni di salute e benessere dei cittadini; esse riguardano:

CONFERENZE PRESSO I CENTRI SOCIO CULTURALI, LE SEDI TERRITORIALI DEL COMUNE DI PERUGIA o altri luoghi di AGGREGAZIONE su argomenti di interesse degli utenti; tali conferenze, della durata di due ore circa, prevedono anche un notevole impegno dei Relatori, che sono i Farmacisti dell'Azienda, anche nella preparazione e sviluppo degli argomenti. All'occorrenza ci si gioverà anche dell'apporto di esperti esterni.

CAMPAGNE DI INFORMAZIONE ED INIZIATIVE DI PREVENZIONE E SCREENING organizzati in collaborazione con associazioni di volontariato e strutture sanitarie pubbliche, allestendo stand e corner in occasione di fiere, sagre e manifestazioni pubbliche.

CONFERENZE DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE PRESSO LE SCUOLE MEDIE DEL TERRITORIO

Nell'ambito della realizzazione di un percorso di educazione alla salute richiesto da Presidi e Rappresentanti di alcune Scuole Medie inferiori e superiori del Territorio, anche in collaborazione con i Servizi Sanitari Territoriali della USL, l'Azienda, tramite i propri Farmacisti, si fa carico di alcuni incontri con alunni e docenti delle classi 4' e 5' elementari e 1', 2', 3' Medie su un "pacchetto didattico" scelto in base alle necessità ed articolato con gli altri operatori, e, con alunni delle scuole superiori sul tema della prevenzione delle malattie a trasmissione sessuale.

Finalità generali: la salute come riferimento concettuale e come valore significativo nello sviluppo dell'individuo

Obiettivi: favorire i processi di responsabilizzazione ed organizzazione delle risposte ai bisogni fisici, psicologici e sociali nell'età evolutiva; ampliamento delle conoscenze e promozione delle consapevolezza su alcune esigenze proprie della pre adolescenza.

Contenuti: Informazioni, reazioni emotive, atteggiamenti e condotte verso "il corpo che cambia".

PERCORSO DI COMUNICAZIONE

Nel rispetto degli obblighi assunti nei confronti dei cittadini con la "Carta dei Servizi", l'Azienda si impegna a realizzare un percorso di "comunicazione" che serve per comunicare all'utente chi è, che cosa fa e come lo vuol fare, per mettersi a disposizione dell'utente e nel contempo verificare se i servizi prestati siano rispondenti ai suoi bisogni e se la qualità e l'efficacia siano adeguati agli standard stabiliti, articolato in vari momenti.

- Comunicazione attraverso le Sedi a mezzo di ausili audiovisivi e con la realizzazione di vetrine dedicate in grado di dare messaggi facili e comprensibili.
- Comunicazione a mezzo stampa attraverso giornali locali o riviste, in particolare quelle che raggiungono direttamente a casa i cittadini del Comune di Perugia.
- Comunicazione attraverso pubblicazioni specifiche (pieghevoli) da distribuire in varia maniera.
- Comunicazione attraverso la presenza a manifestazioni nel territorio.
- Realizzazione periodica di indagini di Customer Satisfaction rivolte sia al proprio bacino di utenza che all'intera cittadinanza anche coinvolgendo le associazioni dei consumatori.
- Comunicazione a mezzo Web TV, canale ambiente e salute, unitamente ad aziende pubbliche che si occupano di salute e servizi quali Usl, Arpa, Gesenu, Poste Italiane e aziende partecipate del Comune di Perugia.

4.e) Linea programmatica "modelli organizzativi e gestionali ed i programmi per l'acquisizione e la valorizzazione delle risorse umane"

Descrizione:

L'azienda non rientra nella tipologia indicata per questa linea programmatica

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2015
riclassificato artt. 2424 2425 CC

CONTO ECONOMICO

Ricavi di esercizio al netto IVA	€	16.527.370,26
prestazioni CUP e monitoraggio	€	230.000,00
recupero spese da gestioni per conto	€	97.000,00
Totale ricavi	€	16.854.370,26
costo del venduto	€	10.992.420,28
valore aggiunto	€	5.861.949,98
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	971.997,24
Affitto ramo d'azienda	€	750.000,00
spese per il personale	€	3.318.960,23
marginale operativo lordo	€	820.992,51
quota ammortamento ordinario	€	175.000,00
trattenute SSN	€	458.565,69
marginale operativo netto	€	187.426,82
proventi finanziari	€	-
proventi ed oneri straordinari	€	-
proventi da locazione immobili	€	32.000,00
oneri finanziari	-€	60.000,00
RISULTATO ANTE IMPOSTE	€	159.426,82
IRES	€	43.045,24
IRAP	€	101.139,91
RISULTATO DI ESERCIZIO	€	15.241,68

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015
GESTIONE FARMACIE - IMPORTI AL LORDO DELL'IVA**

ENTRATE

TITOLO I' ENTRATE CORRENTI

CATEG. 1' RICAVI COMMERCIALI

CAP. 1'- VENDITE ULS CON RICETTE

ART. 1 - FARMACIA VIA DELLA PALLOTTA	€	643.001,51
ART. 2 - FARMACIA SAN SISTO	€	706.341,05
ART. 3 - FARMACIA P.S.GIOVANNI	€	1.100.109,52
ART. 4 - FARMACIA SAN MARCO	€	940.099,92
ART. 5 - FARMACIA MADONNA ALTA	€	866.465,90
ART. 6 - FARMACIA MONTELUCE	€	600.336,00
ART. 7 - FARMACIA MONTEGRILLO	€	579.604,26
ART. 8 - FARMACIA SETTEVALLI	€	782.743,79
ART. 9 - FARMACIA VILLA PITIGNANO	€	487.749,34
ART. 12 - FARMACIA PILA	€	540.403,26
ART. 13 - FARMACIA OLMO	€	420.127,21
ART. 16 - PARAFARMACIA	€	-

TOTALE VENDITE ULS € **7.666.981,76**

CAP. 2'- VENDITE AL PUBBLICO E TICKET

ART. 1 - FARMACIA VIA DELLA PALLOTTA	€	773.613,41
ART. 2 - FARMACIA SAN SISTO	€	914.450,70
ART. 3 - FARMACIA P.S.GIOVANNI	€	1.272.861,84
ART. 4 - FARMACIA SAN MARCO	€	1.201.357,75
ART. 5 - FARMACIA MADONNA ALTA	€	1.647.944,72
ART. 6 - FARMACIA MONTELUCE	€	723.739,86
ART. 7 - FARMACIA MONTEGRILLO	€	679.036,92
ART. 8 - FARMACIA SETTEVALLI	€	1.754.513,24
ART. 9 - FARMACIA VILLA PITIGNANO	€	457.684,55
ART. 12 - FARMACIA PILA	€	801.880,05

ART. 13 - FARMACIA OLMO	€	891.950,28
ART. 16 - PARAFARMACIA	€	42.001,95
TOTALE VENDITE AL PUBBLICO	€	11.161.035,27
CAP. 4 - VENDITE CON FATTURE		
CAP. 5 - PRESTAZIONI DI SERVIZI		
LOCAZIONI COMMERCIALI	€	32.000,00
RECUPERO SPESE DA GESTIONE PER CONTO	€	97.000,00
FATTURE ENTI E SERVIZI	€	230.000,00
TOTALE PRESTAZIONI SERVIZI	€	359.000,00
TOTALE CATEG. 1'	€	19.187.017,03
CATEG. 2' - RIMANENZA MERCI FINE ESERCIZIO		
CAP. 8 - RIMANENZA MERCI FINE ESERCIZIO	€	2.340.000,00
TOTALE CATEG. 2'	€	2.340.000,00
CATEG. 3' - RENDITE FINANZ. E PATRIMONIALI		
CAP 11 - INTERESSI ATTIVI		
ART. 1 - INTERESSI ATTIVI TESORERIA	€	-
ART. 2 - INTERESSI ATTIVI OPER. FINANZ.	€	-
ART. 3 - INTERESSI DA FORNITORI	€	-
TOTALE CATEG. 3'	€	-
CATEG. 4' - SOPRAVV. E INSUSSISTENZE		
CAP. 14 - RECUPERO DA FORNITORI	€	-
CAP. 15 - RECUPERO PER MEDICINALI SCADUTI	€	-
CATEG. 5' - PARTITE COMPENSATIVE SPESA		

CAP. 20 . CONTRIBUTI A CARICO DEL PERSONALE		
ART. 1 RITENUTE INPDAP	€	182.185,89
ART. 2 RITENUTE INPDAP ADD.LE	€	636,13
ART. 3 RITENUTE ONAOSI	€	5.040,38
ART. 4 RITENUTE SINDACALI	€	20.949,14
ART. 5 RITENUTE PREVIAMBIENTE	€	7.142,45
TOTALE CATEG. 5'	€	215.953,99
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€	21.742.971,02
TITOLO II' - RISULTATO DI BILANCIO		
CATEG. 1' - PERDITA DI ESERCIZIO		
CAP. 24 - PERDITA DI ESERCIZIO	€	-
TITOLO III' -		
ENTRATE PROVENIENTI DA ALIENAZIONI ED		
AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI - DA		
TRASFERIMENTO DI CAPITALI E DA RIMBORSO		
DI PRESTITI		
CATEG. 1' FINANZIAMENTI INTERNI		
CAP. 30 - QUOTE DI AMMORTAMENTO	€	200.000,00
CATEG. 2' FINANZIAMENTI ESTERNI		
CAP. 34 - CONFERIMENTO CAPITALE DI		
DOTAZIONE COMUNE DI PERUGIA	€	-
TOTALE DEL TTITOLO III'	€	200.000,00

**TITOLO IV' - ENTRATE PROVENIENTI
DALL'ASSUNZIONE DI PRESTITI E DEBITI**

CATEG. 1' - FINANZIAMENTI INTERNI

CAP. 38 - FONDO DI RISERVA	€	-
CAP. 39 - FONDO RINNOVO E SVILUPPO IMPIANTI	€	-
CAP. 40 - FONDO T.F.R.	€	210.000,00

TOTALE CATEG. 1' € **210.000,00**

CATEG. 2' - FINANZIAMENTI ESTERNI

CAP. 43 - ANTICIPAZIONI DI CASSA E MUTUI € 450.000,00

TOTALE CATEG. 2' € **450.000,00**

TOTALE DEL TITOLO IV° € **660.000,00**

TITOLO V° - CONTABILITA' SPECIALI

**CATEG. 1' - GESTIONE CC BANCARI, POSTALI
E ANTICIPAZIONI DI CASSA**

CAP. 45 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	€	750.000,00
CAP. 46 - DEPOSITI BANCARI	€	400.000,00

TOTALE CATEG. 1' € **1.150.000,00**

CATEG. 2' - PARTITE DI GIRO

CAP. 50 - TRATTENUTE IRPEF AL PERSONALE, AMMINISTRATORI, REVISORI E TERZI	€	850.000,00
CAP. 51 - GESTIONE ASSEGNI FAMILIARI	€	35.000,00
CAP. 52 - MOVIMENTO DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMALE	€	17.000,00
CAP. 53 - DEPOSITI CAUZIONALI	€	800,00
CAP. 54 - RIMBORSI DALLE FARMACIE PER ACQUISTI DIRETTI DALL'INDUSTRIA	€	2.950.000,00

CAP. 55 - PRESTITI CPDEL AI DIPENDENTI	€	45.000,00
CAP. 56 - INDENNITA' MALATTIA/ MATERNITA' A CARICO INPS	€	160.000,00
TOTALE CATEG. 2'	€	4.057.800,00
TOTALE DEL TITOLO V°	€	5.207.800,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€	27.810.771,02

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015
GESTIONE FARMACIE - IMPORTI AL LORDO DELL'IVA**

USCITE

TITOLO I° - SPESE CORRENTI

CATEG. 1' - ACQUISTI, CONSUMI, SPESE
COMMERCIALI

CAP. 1 - ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA

ART. 1 - FARMACIA N. 1 VIA DELLA PALLOTTA	€	600.545,56
ART. 2 - FARMACIA N. 2 SAN SISTO	€	687.102,24
ART. 3 - FARMACIA N. 3 PONTE S. GIOVANNI	€	1.005.973,75
ART. 4 - FARMACIA N. 4 SAN MARCO	€	907.828,15
ART. 5 - FARMACIA N. 5 MADONNA ALTA	€	1.065.934,10
ART. 6 - FARMACIA N. 6 MONTELUCE	€	561.315,48
ART. 7 - FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO	€	533.575,76
ART. 8 - FARMACIA N. 8 VIA SETTEVALLI	€	1.075.619,37
ART. 9 - FARMACIA N. 9 VILLA PITIGNANO	€	400.797,79
ART. 10 - FARMACIA N. 12 PILA	€	569.034,16
ART. 11 - FARMACIA N. 13 OLMO	€	556.229,01
ART. 13 - PARAFARMACIA	€	17.805,88

TOTALE ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA € **7.981.761,25**

CAP. 5 - ACQUISTI DIRETTI (DA CAP.94) € 4.297.871,45

CAP. 6 - RITENUTE ENPAF E CONVENZIONALI € 56.290,00

TOTALE CATEG. 1' € **12.335.922,70**

CATEG. 2' - SPESE PER IL PERSONALE

CAP. 10 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE E CONTRIBUTI

ART. 1 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO DI CUI ALLA TABELLA ORGANICA ALLEGATA	€	1.980.281,42
ART. 2 - SOSTITUZIONI, STRAORDINARI, TURNI FESTIVI	€	62.671,15
ART. 3 - CONTRIBUTI INPDAP	€	654.129,00
ART. 4 - CONTRIBUTI INPS	€	176.047,01
ART. 5 - CONTRIBUTI ONAOSI	€	5.040,38
ART. 6 - CONTRIBUTI SINDACALI	€	20.949,14
ART. 7 - CONTRIBUTI INAIL	€	21.903,15
ART. 8 - CONTRIBUTI PREVIAMBIENTE	€	7.142,45

CAP. 11 - FONDO ADEGUAMENTO RETRIBUZIONI

ART. 1 - INDENNITA' II° LIVELLO - PRODUTTIVITA'	€	239.765,92
ART. 2 - FONDO A CALCOLO PER ADEGUAMENTO RETRIBUZIONI /ONERI RINNOVI CONTRATTUALI	€	70.105,61

CAP. 12 - INDENNITA' ANZIANITA' T.F.R. DELL'ANNO E ADEG. ISTAT

€ 203.736,51

CAP. 13 - INDENNITA' DI MISSIONE E RIMB.SPESE

€ 10.000,00

CAP. 14 - SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE, CULTURALI E RICREATIVE

€ 26.000,00

TOTALE CATEG. 2' - SPESA DEL PERSONALE

€ 3.477.771,74

CATEG. 3' - ALTRE SPESE DI ESERCIZIO

CAP. 20 - INDENNITA' DI CARICA AGLI AMM.RI E AL COLLEGIO DEI REVISORI

€ 60.100,00

CAP. 21 - SPESE PER LE COMMISSIONI GIUDICATRICI DEI CONCORSI

€ 15.000,00

CAP. 22 - FITTI PASSIVI

€ 335.000,00

CAP. 23 - SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA

€ 115.000,00

CAP. 24 - SPESE POSTALI E TELEFONICHE	€	120.000,00
CAP. 25 - SPESE CONDOMINIALI E PER IL RISCALDAMENTO	€	120.000,00
CAP. 26 - MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ASSISTENZA	€	140.000,00
CAP. 27 - CANCELLERIA, STAMPATI, COMUNICAZIONI, PUBBLICAZIONI	€	85.000,00
CAP. 28 - ASSICURAZIONI	€	55.000,00
CAP. 29 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€	15.000,00
CAP. 30 - SPESE CONTRATTUALI:		
- Monitoraggio ricette		
- Compensi professionali		
- Spese Legali		
- Compensi a terzi	€	130.000,00
CAP. 31 - AMMORTAMENTI	€	25.000,00
CAP. 32 - FONDO DI RISERVA	€	7.000,00
CAP. 33 - FONDO SPESE IMPREVISTE	€	7.000,00
CAP. 34 - SPESE VARIE		
- Servizio di Vigilanza		
- Spese per trasporto farmaci alle sedi		
- Spese per pulizie locali		
- Compenso al Sodalizio di S.Martino per servizio notturno		
- Pubblicità su paline		
- Abbonamenti ai quotidiani on line	€	140.000,00
CAP. 35 - INTERVENTI DI EDUCAZIONE SANIT.	€	80.000,00
CAP. 36 - TRATTENUTE SU RICETTE SSN	€	458.565,69
CAP. 37 - CANONE AFFITTO RAMO D'AZIENDA	€	915.000,00
TOTALE CATEG. 3' - ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	€	2.822.665,69
CATEG. 4' - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
CAP. 41 - INTERESSI PASSIVI	€	-
ART. 1 - INTERESSI PASSIVI CAPITALE DOTAZ.	€	-
ART. 2 - INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONI CASSA	€	-
ART. 3 - INTERESSI PASSIVI DI CONTO CORRENTE	€	-
ART. 4 - INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	75.000,00
TOTALE CATEG. 4'	€	75.000,00

CATEG. 5' - ONERI TRIBUTARI

CAP. 44 - TASSE COMUNALI E REGIONALI	€	50.000,00
CAP. 45 - IVA	€	429.869,21
CAP. 46 - IMU - TASI	€	7.500,00
CAP. 47 - IRAP	€	113.000,00
CAP. 48 - IRES	€	76.000,00
TOTALE CATEG. 5'	€	676.369,21

CATEG. 6' - SOPRAVV. ED INSUSSISTENZE

CAP. 50 - SOPRAVVENIENZE ATTIVE	€	-
----------------------------------------	---	---

CATEG. 7' - RIMANEZA MERCI INIZIO ESERCIZIO

CAP. 54 - RIMANENZA MERCI INZIO ESERCIZIO	€	2.340.000,00
--------------------------------------------------	---	--------------

TOTALE GENERALE DEL TITOLO I°

SPESE CORRENTI	€	21.727.729,34
-----------------------	---	----------------------

TITOLO II° - RISULTATO DI ESERCIZIO

CAP. 60 - UTILE DELL'ESERCIZIO	€	15.241,68
---------------------------------------	---	------------------

TITOLO III° - SPESE IN CONTO CAPITALE

CATEG. 1' - INVESTIMENTI

CAP. 65 - SPESE PER L'ARREDAMENTO FISSO	€	125.000,00
CAP. 66 - SPESE PER L'ACQUISTO DI MACCHINE ED UTENSILI	€	35.000,00
CAP. 68 - INTERVENTI DA DETERMINARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO	€	40.000,00
TOTALE CATEG. 1'	€	200.000,00

CATEG. 2' - RIMBORSO CAPITALE DOTAZIONE
**CAP. 70 - RIMBORSO CAPITALE DI DOTAZIONE
CONFERITO DAL COMUNE DI PERUGIA**

TOTALE CATEG. 2'

TOTALE DEL TITOLO III° € **200.000,00**

TITOLO IV° - SPESE PER IL RIMBORSO DI
PRESTITI E DEBITI

CATEG. 1' - SPESE PER IL RIMBORSO DI
FINANZIAMENTI ESTERNI

**CAP. 75 - RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA
E MUTUI** € 450.000,00

TOTALE CATEG. 1' € **450.000,00**

CATEG. 2' - SPESE CORRELATE A FINANZIAMENTI
INTERNI

CAP. 80 - FONDO INDEN.DEL PERSONALE TFR € 210.000,00

CAP. 81 - FONDO RISERVA € -

CAP. 82 - FONDO RINN. E SVILUPPO IMPIANTI € -

TOTALE CATEG. 2' € **210.000,00**

TOTALE DEL TITOLO IV° € **660.000,00**

TITOLO V° - CONTABILITA' SPECIALI

CATEG. 1' - GESTIONE CC BANCARI, POSTALI,
ANTICIPAZIONI DI CASSA

CAP. 85 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	€	750.000,00
CAP. 86 - DEPOSITI BANCARI	€	400.000,00

TOTALE CATEG. 1'	€	1.150.000,00
-------------------------	---	---------------------

CATEG. 2' - PARTITE DI GIRO

CAP. 90 - VERSAMENTI DIRETTI TRATTENUTE FISCALI IRPEF E ADD.LI	€	850.000,00
---------------------------------------------------------------------------	---	------------

CAP. 91 - GESTIONE ASSEGNI FAMILIARI	€	35.000,00
---------------------------------------------	---	-----------

CAP. 92 - MOVIMENTO FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	€	17.000,00
-------------------------------------------------------------------	---	-----------

CAP. 93 - DEPOSITI CAUZIONALI	€	800,00
--------------------------------------	---	--------

CAP. 94 - ACQUISTO DI MERCI DALL'INDUSTRIA DA RIPARTIRE TRA LE FARMACIE DELL' AFAS	€	2.950.000,00
-----------------------------------------------------------------------------------------------	---	--------------

CAP. 95 - RIMBORSO INPDAP PRESTITI. RISCATTI E RICONGIUNZIONI	€	45.000,00
--------------------------------------------------------------------------	---	-----------

CAP. 96 - GESTIONE INDENNITA' MALATTIA E MATERNITA' PER CONTO INPS	€	160.000,00
-------------------------------------------------------------------------------	---	------------

TOTALE CATEG. 2'	€	4.057.800,00
-------------------------	---	---------------------

TOTALE DEL TITOLO V°	€	5.207.800,00
-----------------------------	---	---------------------

TOTALE GENERALE DELLA SPESA	€	27.810.771,02
------------------------------------	---	----------------------

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE
PER GLI ESERCIZI 2015/2016/2017
riclassificato artt. 2424 2425 CC

CONTO ECONOMICO	2015		2016		2017	
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	16.854.370,26	€	17.191.457,67	€	17.535.286,82
costo del venduto	€	10.992.420,28	€	11.212.268,69	€	11.436.514,06
valore aggiunto	€	5.861.949,98	€	5.979.188,98	€	6.098.772,76
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	971.997,24	€	991.437,18	€	1.011.265,93
Affitto ramo d'azienda	€	750.000,00	€	750.000,00	€	750.000,00
spese per il personale	€	3.318.960,23	€	3.385.339,43	€	3.453.046,22
 margine operativo lordo	€	820.992,51	€	852.412,36	€	884.460,61
quota ammortamento ordinario	€	175.000,00	€	178.500,00	€	182.070,00
trattenute SSN	€	458.565,69	€	467.737,00	€	477.091,74
 margine operativo netto	€	187.426,82	€	206.175,36	€	225.298,86
proventi finanziari	€	-	€	-	€	-
proventi ed oneri straordinari	€	-	€	-	€	-
proventi da locazione immobili	€	32.000,00	€	32.640,00	€	33.292,80
oneri finanziari	-€	60.000,00	-€	70.000,00	-€	65.000,00
 RISULTATO ANTE IMPOSTE	€	159.426,82	€	168.815,36	€	193.591,66
IRES	€	43.045,24	€	45.580,15	€	52.269,75
IRAP	€	101.139,91	€	103.404,51	€	106.307,20
 RISULTATO DI ESERCIZIO	€	15.241,68	€	19.830,71	€	35.014,73

FARMACIA DI SAN FELICIANO
GESTIONE PER CONTO DEL COMUNE DI MAGIONE

PROGETTO PREVISIONALE ENTRATE/USCITE ANNO 2015

ENTRATE CORRENTI

CAPITOLO 1 ART. 10	
Vendite ULS con ricette farmacia S. Feliciano	€ 511.844,54
CAPITOLO 2 ART. 10	
Vendite al pubblico farmacia San Feliciano	€ 390.901,82
CAPITOLO 5 ART.10	
Prestazione di servizi Farmacia San Feliciano	€ 20.000,00
CAPITOLO 20 ART. 1	
Contributi a carico del personale	€ 9.552,30
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 932.298,66

USCITE CORRENTI

CAPITOLO 2 - ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA	
Farmacia San Feliciano	€ 529.288,16
CAPITOLO 6 - RITENUTE ENPAF E CONVENZ.	€ 3.553,62
SPESA PER IL PERSONALE	
CAPITOLO 10 - RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI	
Art. 1 - Retribuzioni lorde	€ 96.231,80
Art. 2 - Sostituzioni, straordinari, turni festivi	€ 5.683,30
Art. 3 - Contributi INPDAP	€ 33.952,56
Art. 4 - Contributi INPS	€ 8.555,01
Art. 5 - Contributi ONAOSI	€ 238,58
Art. 6 - Contributi Sindacali	€ 460,39
Art. 7 - Contributi INAIL	€ 1.154,78
Art. 8 - Premio di produttività	€ 11.303,90
Art. 9 - Indennità di fine rapporto	€ 10.768,15
Totale spesa del personale	€ 168.348,47

ALTRE SPESE DI ESERCIZIO**CAPITOLO 37****SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA S. FELICIANO**

Art. 1 - Fitti passivi	€ 12.100,00
Art. 2 - Spese per l'energia elettrica	€ 4.600,00
Art. 3 - Spese postali e telefoniche	€ 3.800,00
Art. 4 - Spese condominiali e riscaldamento	€ 1.900,00
Art. 5 - Manutenzioni, riparazioni, assistenza software e Hardware	€ 6.700,00
Art. 6 - Cancelleria, stampati, pubblicazioni e comunicazioni	€ 3.850,00
Art. 7 - Assicurazioni	€ 1.250,00
Art. 8 - Ammortamenti	€ 1.500,00
Art. 9 - Spese generali A.FA.S. da convenzione	€ 22.000,00
Art. 10 - Spese varie	€ 6.600,00
Art. 11 - Ritenute SSN	€ 12.500,00
Art. 12 - Tasse comunali e regionali	€ 2.850,00
Art. 13 - IVA	€ 128.162,00
Totale spese di esercizio	€ 207.812,00

TOTALE SPESE CORRENTI € **909.002,25**

CAPITOLO 60 - RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO € **23.296,41**

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

artt. 2424 - 2425 C.C.

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI € 782.084,36

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

6 - PER ACQUISTO MERCI € 529.288,16

7 - PER SERVIZI € 69.203,62

9 - PER IL PERSONALE

a) stipendi e salari € 158.796,17

b) oneri sociali € -

c) trattamento fine rapporto € -

d) ammortamenti e svalutazioni € 1.500,00

Totale costi della produzione € **758.787,95**

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE € **23.296,41**

26 - UTILE OPERATIVO € **23.296,41**

IRES € 6.290,03

IRAP € 5.744,06

UTILE NETTO € **11.262,32**

FARMACIA DI CITTA' DELLA PIEVE
GESTIONE PER CONTO DEL COMUNE

PROGETTO PREVISIONALE ENTRATE/USCITE ANNO 2015

ENTRATE CORRENTI

CAPITOLO 1 ART. 11

Vendite ULS con ricette farmacia Città della Pieve € 897.197,96

CAPITOLO 2 ART. 11

Vendite al pubblico farmacia Città della Pieve € 673.985,19

CAPITOLO 5 ART.11

Prestazione di servizi Farmacia Città della Pieve € 8.500,00

CAPITOLO 20 ART. 1

Contributi a carico del personale € 14.084,17

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE € 1.593.767,32

USCITE CORRENTI

CAPITOLO 3 - ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA

Farmacia Città della Pieve € 921.198,54

CAPITOLO 6 - RITENUTE ENFAF E CONVENZ. € 6.852,65

SPESA PER IL PERSONALE

CAPITOLO 10 - RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI

Art. 1 - Retribuzioni lorde € 139.788,61

Art. 2 - Sostituzioni, straordinari, turni festivi € 6.965,54

Art. 3 - Contributi INPDAP € 48.176,71

Art. 4 - Contributi INPS € 12.389,50

Art. 5 - Contributi ONAOSI € 391,54

Art. 6 - Contributi Sindacali € 832,07

Art. 7 - Contributi INAIL € 1.677,46

Art. 8 - Premio di produttività € 12.604,09

Art. 9 - Indennità di fine rapporto € 11.455,44

Art. 10 - Rimb. Forfettario spese € 19.800,00

Totale spesa del personale € 254.080,96

ALTRE SPESE DI ESERCIZIO**CAPITOLO 40****SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA CITTA' DELLA PIEVE**

Art. 1 - Fitti passivi	€ 18.000,00
Art. 2 - Spese per l'energia elettrica	€ 3.000,00
Art. 3 - Spese postali e telefoniche	€ 2.500,00
Art. 4 - Spese condominiali e riscaldamento	€ 2.200,00
Art. 5 - Manutenzioni, riparazioni, assistenza software e Hardware	€ 4.500,00
Art. 6 - Cancelleria, stampati, pubblicazioni e comunicazioni	€ 3.500,00
Art. 7 - Assicurazioni	€ 2.400,00
Art. 8 - Ammortamenti	€ 5.000,00
Art. 9 - Spese generali A.FA.S. da convenzione	€ 35.000,00
Art. 10 - Spese varie	€ 15.000,00
Art. 11 - Ritenute SSN	€ 38.500,00
Art. 12 - Tasse comunali e regionali	€ 3.500,00
Art. 13 - IVA	€ 185.713,00
Totale spese di esercizio	€ 318.813,00

TOTALE SPESE CORRENTI €1.500.945,15

CAPITOLO 60 - RISULTATO DI ESERCIZIO

UTILE DI ESERCIZIO € 92.822,17

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

artt. 2424 - 2425 C.C.

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI € 1.355.470,15

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

6 - PER ACQUISTO MERCI € 921.198,54

7 - PER SERVIZI € 96.452,65

9 - PER IL PERSONALE

a) stipendi e salari € 239.996,79

b) oneri sociali € -

c) trattamento fine rapporto € -

d) ammortamenti e svalutazioni € 5.000,00

Totale costi della produzione € 1.262.647,98

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE € 92.822,17

26 - UTILE OPERATIVO € 92.822,17

IRES € 25.526,10

IRAP € 10.281,80

UTILE NETTO € 57.014,28

AZIENDA SPECIALE FARMACIE
A.F.A.S. - PERUGIA
VIA FABIO FILZI 16/I - PERUGIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERA N. 30 DEL 28 OTTOBRE 2014

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2015 – 2016 – 2017
 - BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015
 - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2015 – 2016 – 2017
 - BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
 - BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE
-
-

L'anno duemilaquattordici il giorno ventotto del mese di ottobre

30 ottobre 2014

in Perugia presso la sede dell'Azienda è stato convocato il

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

nelle forme e termini di legge al quale risultano presenti:

- Virgilio Puletti – Presidente
- Federico Ricci – Consigliere Vice Presidente
- Annalisa Mierla – Consigliere
- Dott. Leonardo Falchetti – Presidente Collegio Revisori
- Dott. Andrea Cardoni – Sindaco Revisore

Accertato che la seduta del Consiglio è stata convocata con il rispetto delle norme di cui all'art. 11 dello Statuto Aziendale e che il numero dei presenti è legale per la validità dell'adunanza in prima convocazione, il Presidente Virgilio Puletti assume la presidenza e dichiara aperta la seduta alla quale assistono con voto consultivo il Direttore dell'Azienda dott. Cerquiglini Raimondo e con funzioni di Segretario verbalizzante la Sig.ra Giuliana Palmerini.

Ha giustificato la propria assenza la D.ssa Orietta Visone componente del Collegio dei Revisori.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Udita l'illustrazione del Presidente sui progetti di:

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2015 – 2016 – 2017

- BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015
- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2015 – 2016 – 2017
- BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
- BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE

predisposti dal Direttore e dal Ragioniere;

Dopo ampia ed approfondita discussione di tutti gli elementi costitutivi il Bilancio ed il suo risultato;

Dopo avere verificato che ogni voce trova rispondenza nelle scelte economico-politiche del Consiglio di Amministrazione;

Visti gli artt. 6 del T.U. 15.10.1925, n. 2578 e 35, 36, 37 dello Statuto Aziendale;

Con voti unanimi espressi nei modi e termini di legge

DELIBERA

a) di approvare il Bilancio di Previsione 2015 nelle seguenti risultanze:

BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

GESTIONE FARMACIE

ENTRATE

TITOLO I	ENTRATE CORRENTI	€	21.742.971,02
TITOLO II	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PERDITA	€	====,==
TITOLO III	ENTRATE PROVENIENTI DA ALIENAZIONI ED AMM.TO DI BENI PATRIMONIALI DA TRASF. DI CAPITALI E DA RIMB. DI PRESTITI	€	200.000,00
TITOLO IV	ENTRATE PROVENIENTI DALL'ASSUNZIONE DI PRESTITI E DEBITI	€	660.000,00
TITOLO V	CONTABILITA' SPECIALI	€	5.207.800,00
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		€	27.810.771,02

USCITE

TITOLO I	SPESA CORRENTE	€	21.727.729,34
TITOLO II	RISULTATO DELL'ESERCIZIO UTILE NETTO	€	15.241,68
TITOLO III	SPESE IN CONTO CAPITALE	€	200.000,00
TITOLO IV	SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI E DEBITI	€	660.000,00
TITOLO V	CONTABILITA' SPECIALI	€	5.207.800,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		€	27.810.771,02

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2014

- RICAVI E RENDITE	€	16.854.370,26
- COSTI E SPESE	€	16.839.128,58
- UTILE DELL'ESERCIZIO 2015	€	4.193,21

BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

**GESTIONE PER CONTO DEL COMUNE DI MAGIONE
FARMACIA DI SAN FELICIANO****ENTRATE**

TITOLO I	ENTRATE CORRENTI	€	932.298,66
----------	------------------	---	------------

USCITE

TITOLO I	SPESA CORRENTE	€	909.002,25
TITOLO II	RISULTATO DELL'ESERCIZIO UTILE NETTO	€	23.296,41

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2015

- RICAVI E RENDITE	€	782.084,36
- COSTI E SPESE	€	770.822,04
- UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO 2015	€	11.262,32

BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

**GESTIONE PER CONTO DEL COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE
FARMACIA DI CITTA' DELLA PIEVE – VIA GARIBALDI**

ENTRATE

TITOLO I	ENTRATE CORRENTI	€	1.593.767,32
----------	------------------	---	--------------

USCITE

TITOLO I	SPESA CORRENTE	€	1.500.945,15
----------	----------------	---	--------------

TITOLO II	RISULTATO DELL'ESERCIZIO UTILE NETTO	€	92.822,17
-----------	-----------------------------------------	---	-----------

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2015

- RICAVI E RENDITE	€	1.355.470,15
--------------------	---	--------------

- COSTI E SPESE	€	1.298.455,88
-----------------	---	--------------

- UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO 2015	€	57.014,28
-----------------------------------	---	-----------

Il Consiglio di Amministrazione delibera inoltre, visti gli art. 6 del T.U. 15/10/1925 n. 2578, art. 40 del D.P.R. 4/10/1986 n. 903 e 37 dello Statuto Aziendale:

di dare atto che al Bilancio di Previsione è allegata la tabella organica del personale per le esigenze funzionali dal 01/01/2015, la tabella numerica del personale in servizio alla data di approvazione del Consiglio di Amministrazione;

di dare atto che il Bilancio presenta, come risultato di esercizio, per la gestione propria, un utile di € 15.241,68.

b) di approvare il bilancio preventivo economico pluriennale (riclassificato artt. 2424 2425 c.c.) per gli esercizi 2015 – 2016 – 2017, nelle seguenti risultanze:

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE
PER GLI ESERCIZI 2015/2016/2017
riclassificato artt. 2424 2425 CC**

CONTO ECONOMICO	2015	2016	2017
Ricavi di esercizio al netto IVA	€ 16.854.370,26	€ 17.191.457,67	€ 17.535.286,82
costo del venduto	€ 10.992.420,28	€ 11.212.268,69	€ 11.436.514,06
valore aggiunto	€ 5.861.949,98	€ 5.979.188,98	€ 6.098.772,76
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€ 971.997,24	€ 991.437,18	€ 1.011.265,93
Affitto ramo d'azienda	€ 750.000,00	€ 750.000,00	€ 750.000,00
spese per il personale	€ 3.318.960,23	€ 3.385.339,43	€ 3.453.046,22
marginе operativo lordo	€ 820.992,51	€ 852.412,36	€ 884.460,61
quota ammortamento ordinario	€ 175.000,00	€ 178.500,00	€ 182.070,00
trattenute SSN	€ 458.565,69	€ 467.737,00	€ 477.091,74
marginе operativo netto	€ 187.426,82	€ 206.175,36	€ 225.298,86
proventi finanziari	€ -	€ -	€ -
proventi ed oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
proventi da locazione immobili	€ 32.000,00	€ 32.640,00	€ 33.292,80
oneri finanziari	-€ 60.000,00	-€ 70.000,00	-€ 65.000,00
RISULTATO ANTE IMPOSTE	€ 159.426,82	€ 168.815,36	€ 193.591,66
IRES	€ 43.045,24	€ 45.580,15	€ 52.269,75
IRAP	€ 101.139,91	€ 103.404,51	€ 106.307,20
RISULTATO DI ESERCIZIO	€ 15.241,68	€ 19.830,71	€ 35.014,73

c) di approvare:

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2015 – 2016 – 2017
- BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015
- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2015 – 2016 – 2017
- BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
- BILANCIO DI PREVISIONE 2015 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE

d) Di comunicare la presente deliberazione al Consiglio Comunale di Perugia ai sensi degli art. 35, 36, 37 dello Statuto Aziendale.

IL PRESIDENTE
Virgilio Puletti
f.to Virgilio Puletti

IL SEGRETARIO
Giuliana Palmerini
f.to Giuliana Palmerini