

**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 2016 – 2017 – 2018**

**INDICE:**

|  |      |    |
|--|------|----|
| – Premessa   | Pag. | 2  |
| – Quadro normativo di riferimento  | Pag. | 3  |
| – Strumenti di relazione con il Comune di Perugia                        | Pag. | 5  |
| – Organizzazione aziendale   | Pag. | 7  |
| – Obiettivi aziendali  | Pag. | 14 |
| – Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2016                     | Pag. | 18 |
| – Bilancio Preventivo Economico Pluriennale per gli esercizi 2016 - 2018 | Pag. | 30 |
| – Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2016                     |      |    |
| Farmacia in gestione per conto del Comune di Magione                     | Pag. | 31 |
| – Bilancio Preventivo Economico per l’esercizio 2016                     |      |    |
| Farmacia in gestione per conto del Comune di Città della Pieve           | Pag. | 33 |
| – Delibera di approvazione (atto del CDA n. 41 del 25 novembre 2015)     | Pag. | 35 |

## **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 2016 e l'aggiornamento del Piano Programma Triennale 2016, 2017 e 2018 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. Questa attenzione è ormai parte integrante del *modus operandi* dell'Azienda e lo sarà anche nel triennio a venire. Il 2015 ha visto importanti azioni volte al contenimento dei costi, quali:

- rinegoziazione del mutuo stipulato con il MPS;
- rinegoziazione del transato POS;
- miglioramento delle condizioni della scontistica sulle forniture in gara;
- rinegoziazione delle coperture assicurative dell'Azienda, ottenendo una riduzione del 30% dell'ammontare dei premi a partire dall'anno 2016;

oltre alla continua e costante attenzione su:

- rapporti con le aziende fornitrici;
- revisione continua dei prodotti scontati seguendo le stagionalità;
- accuratezza nello scegliere nuovi settori merceologici;

risorse umane:

- 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;

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 2015 si è cercato di minimizzare il più possibile i costi comprimibili e per l'anno 2016 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.FA.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, già ampiamente descritta nel Piano Programma precedente.

Inoltre si aggiunga a tali normative che mirano al contenimento della spesa farmaceutica, anche la generizzazione di alcune molecole ad alto costo entro il 2016, 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 2015 sarà superiore a **560.000 unità**. Le Farmacie Pubbliche e Private hanno incontrato, già nell'anno precedente, 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 Ospedaliere 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 |
| Mierla 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   |
|--------------------------|------------|
| Dott. Leonardo Falchetti | Presidente |
| Dott. Andrea Cardoni     | Membro     |
| D.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. 5 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PIENO             | LIVELLO 1+12 |
| N. 15 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE         | LIVELLO 1+12 |
| N. 4 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PIENO             | LIVELLO 1+2  |
| N. 11 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE         | LIVELLO 1+2  |
| N. 4 FARMACISTI COLLABORATORI A TEMPO PARZIALE          | LIVELLO 1    |
| N. 2 COADIUTORI SPECIALIZZATI DI FARMACIA A TEMPO PIENO | LIVELLO 3    |
| N. 16 COMMESSI COADIUTORI DI FARMACIA A TEMPO PIENO     | LIVELLO 4    |
| N. 9 COMMESSI COADIUTORI DI FARMACIA A TEMPO PARZIALE   | LIVELLO 4    |
| N. 1 IMPIEGATO 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. 52 |
| D - PERSONALE PRATICO DI FARMACIA  | N. 29 |
| TOTALE UNITA' OPERATIVE            | N. 86 |



**TABELLA NOMINATIVA DEL PERSONALE DI RUOLO  
E UNITA' OPERATIVE PER L'ESERCIZIO 2016**

**UFFICI AMMINISTRATIVI**

|                            |             |                       |
|----------------------------|-------------|-----------------------|
| DOTT. CERQUIGLINI RAIMONDO | - DIRIGENTE | - DIRETTORE D'AZIENDA |
| BOCCHINI MICHELE           | - LIV. 1S   | - IMPIEGATO AMMINIST. |
| 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.                  |
| DOTT. PANTI ELISA       | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t. parziale   |
| DOTT. LOLLINI FRANCESCA | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t. parziale   |
| BARBANERA NADIA         | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| COTONE ANDREA           | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>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.<br>t.parziale |
| DOTT. PENSA ANNA MARIA      | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.psrziale |
| PASQUI LUCA                 | - LIV. 3    | - COADIUTORE FARMACIA            |
| ROSATINI STEFANIA           | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA            |

**FARMACIA N. 3 PONTE S. GIOVANNI**

|                            |             |                                  |
|----------------------------|-------------|----------------------------------|
| DOTT. CENTINI GABRIELE     | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA             |
| DOTT. CRUCIANI MARIA RITA  | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| DOTT. GIULIANELLI EMANUELA | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| DOTT. CORENO GIUSEPPE      | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.               |
| DOTT. XXXX                 | - LIV. 1    | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| CACIONI MARCO              | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA            |
| MIGLIOSI SILVIA            | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA            |

**FARMACIA N. 4 SAN MARCO**

|                          |             |                                  |
|--------------------------|-------------|----------------------------------|
| DOTT. CAVALIERINI LUCA   | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA             |
| DOTT. BLOIS VINCENZINA   | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.               |
| DOTT. MORETTI FRANCO     | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.               |
| DOTT. SANTANICCHIA PAOLA | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |

|                  |          |                       |
|------------------|----------|-----------------------|
| LIMONCINI CHIARA | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA |
| TOSTI PATRIZIA   | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA |
| MIGLIORATI EMJ   | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA |

### **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. DENTINI RICCARSO    | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.                  |
| DOTT. MUNOZ M. DOLORES    | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. PERO FRANCESCA      | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. POCCESCHI MICHELA   | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| MENICUCCI SARA            | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| GUBBIONI FRANCESCA        | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |

#### **magazzino**

|                   |          |  |
|-------------------|----------|--|
| TABARRINI LUCA    | - LIV. 2 | - COADIUTORE SPEC.<br>FARMACIA<br>responsabile magazzino |
| BISTONI EMILIO    | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA                                    |
| CURCIO RITA       | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA                                    |
| CAPPETTI FABRIZIO | - LIV. 4 | - COADIUTORE FARMACIA                                    |

### **FARMACIA N. 6 MONTELUCE**

|                        |             |                                     |
|------------------------|-------------|-------------------------------------|
| DOTT. COTANI FRANCESCA | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. SCATTONI PAOLA   | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t. parziale   |
| DOTT. RICCIARDI IOLE   | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t. parziale   |
| PANNACCI GIANLUCA      | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| CERASA SARA            | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |

### **FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO**

|                          |             |                                  |
|--------------------------|-------------|----------------------------------|
| DOTT. ROSSINI CARLA      | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA             |
| DOTT. ANDREONI RAFFAELLA | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| DOTT. MINELLI PAOLA      | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| DOTT. RONCONI VALENTINA  | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |
| ROSCINI CRISTIANO        | - LIV. 4    | COADIUTORE FARMACIA              |

### **FARMACIA N. 8 VIA SETTEVALLI**

|                             |             |                                  |
|-----------------------------|-------------|----------------------------------|
| DOTT. BALDASSARRI ANTONELLA | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA             |
| DOTT. ROSSI MONIA           | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.               |
| DOTT. ROSI LUCI             | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale |

|   |             |                                     |
|---|-------------|-------------------------------------|
| DOTT. CINTI MICHELA                         | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL<br>t.parziale     |
| DOTT. TOCCHINI SONIA                        | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL<br>t.parziale     |
| DOTT. SCARABATTOLI LOLITA                   | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL<br>t.parziale     |
| CICOGNOLA RICCARDO                          | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| MARTINO NAUSIKAA                            | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |
| PECORA GRAZIANA                             | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |
| <b><u>FARMACIA N. 9 VILLA PITIGNANO</u></b> |             |                                     |
| DOTT. SANTANTONIO FRANCO                    | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. PIERINI ROBERTA                       | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. BALDUCCI RITA                         | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| NATALI STEFANO                              | - LIV. 3    | - COADIUTORE SPEC.<br>FARMACIA      |
| <b><u>FARMACIA N. 10 SAN FELICIANO</u></b>  |             |                                     |
| DOTT. CESTARO CLARA                         | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. XXXX                                  | - LIV. 1    | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| BIGI SERGIO                                 | - LIV. 1    | - COADIUTORE SPEC.<br>FARMACIA      |
| <b><u>FARMACIA N. 12</u></b>                |             |                                     |
| DOTT. PAPETTI LUIGI                         | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. PRUDENZI LAURA                        | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. CASSETTA MARISA                       | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| GIOVAGNOLI GIORGIO                          | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| SANTILLI ISABELLA                           | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |
| <b><u>FARMACIA N. 13</u></b>                |             |                                     |
| DOTT. DAMIANI MARIA                         | - LIV. 1S   | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. SERVETTINI CHIARA                     | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. FRATTEGANI ROBERTA                    | - LIV. 1+12 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. FRASCINO CONCETTA                     | - LIV. 1+2  | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| MAESTRUCCI YURI                             | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA               |
| COSTARELLI LAURA                            | - LIV. 4    | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |

**FARMACIA N. 14**

|                        |            |                                     |
|------------------------|------------|-------------------------------------|
| DOTT. CAMICI OLIVA     | - LIV. 1S  | - DIRETTORE FARMACIA                |
| DOTT. CAROCCI SIMONA   | - LIV. 1+2 | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. SCATTONI ROSANNA | - LIV. 1   | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| DOTT. XXX              | - LIV. 1   | - FARMACISTA COLL.<br>t.parziale    |
| FRATINI VIRGINIA       | - LIV. 4   | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |
| VALOCCHIA FIORELLA     | - LIV. 4   | - COADIUTORE FARMACIA<br>t.parziale |

**PARAFARMACIA OSPEDALE**

Per garantire il servizio viene utilizzato il tempo dei farmacisti delle sede 1, 3 e 12

TOTALE N. 86 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.F.A.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 2016/2018 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   | 2017 |
| Farmacia Collestrada | 250.000,00  | Fondi Propri   | 2017 |

##### 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 2016, sono previsti euro 275.000,00 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.Fa.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 e di anticipare l'orario di apertura alle 8,00 o 8,30.

### **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.

Nei Distretti ASL dove è stato reso tale servizio, è possibile scaricare on-line e ritirare presso le nostre farmacie i referti medici.

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.FA.S. ha rinnovato ed implementato il sito Internet all'indirizzo [www.afas.it](http://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.

### **CAMPAGNE DI PREVENZIONE**

L'Azienda, nel rispetto degli obblighi statuari, organizza periodiche campagne di informazione e prevenzione riguardanti vari argomenti e patologie, che divulga attraverso delle *newsletters* sia presso le sedi che sul sito internet aziendale e pagina facebook. L'Azienda organizza inoltre conferenze e partecipa ad iniziative e convegni in sinergia con l'ASL, l'Azienda Ospedaliera di Perugia, i Servizi Sociali del Comune, le Associazioni di Volontariato, l'Università degli Studi 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, o comunque anche durante l'orario di servizio, 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 Dirigenti Scolastici e Rappresentanti di alcune Scuole Medie inferiori e superiori del Territorio, anche in collaborazione con i Servizi Sanitari Territoriali della ASL, 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.
- 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 2016**  
riclassificato artt. 2424 2425 CC

**CONTO ECONOMICO**

|   |          |                      |
|---|----------|----------------------|
| Ricavi di esercizio al netto IVA                      | €        | 16.196.171,98        |
| prestazioni CUP e monitoraggio                        | €        | 324.000,00           |
| recupero spese da gestioni per conto                  | €        | 97.000,00            |
| <b>Totale ricavi</b>                                  | <b>€</b> | <b>16.617.171,98</b> |
| costo del venduto                                     | €        | 10.634.990,07        |
| <b>valore aggiunto</b>                                | <b>€</b> | <b>5.982.181,91</b>  |
|   |          |                      |
| spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione | €        | 872.401,53           |
| Affitto ramo d'azienda                                | €        | 750.000,00           |
| spese per il personale                                | €        | 3.331.469,39         |
| <b> margine operativo lordo</b>                       | <b>€</b> | <b>1.028.310,99</b>  |
| quota ammortamento ordinario                          | €        | 175.000,00           |
| trattenute SSN  | €        | 468.565,69           |
| <b> margine operativo netto</b>                       | <b>€</b> | <b>384.745,30</b>    |
| proventi finanziari                                   | €        | -                    |
| proventi ed oneri straordinari                        | €        | -                    |
| proventi da locazione immobili                        | €        | 32.000,00            |
| oneri finanziari                                      | -€       | 60.000,00            |
| <b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>                         | <b>€</b> | <b>356.745,30</b>    |
| IRES  | €        | 96.321,23            |
| IRAP  | €        | 109.193,09           |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                         | <b>€</b> | <b>151.230,99</b>    |

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016**  
**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 | € | 620.003,64   |
| ART. 2 - FARMACIA SAN SISTO          | € | 616.091,01   |
| ART. 3 - FARMACIA P.S.GIOVANNI       | € | 1.096.603,26 |
| ART. 4 - FARMACIA SAN MARCO          | € | 921.754,08   |
| ART. 5 - FARMACIA MADONNA ALTA       | € | 867.025,81   |
| ART. 6 - FARMACIA MONTELUCE          | € | 578.401,63   |
| ART. 7 - FARMACIA MONTEGRILLO        | € | 566.109,40   |
| ART. 8 - FARMACIA SETTEVALLI         | € | 794.907,57   |
| ART. 9 - FARMACIA VILLA PITIGNANO    | € | 508.256,68   |
| ART. 12 - FARMACIA PILA              | € | 538.538,94   |
| ART. 13 - FARMACIA OLMO              | € | 449.582,47   |
| ART. 16 - PARAFARMACIA               | € | -            |

**TOTALE VENDITE ULS** € **7.557.274,49**

**CAP. 2'- VENDITE AL PUBBLICO E TICKET**

|                                      |   |              |
|--------------------------------------|---|--------------|
| ART. 1 - FARMACIA VIA DELLA PALLOTTA | € | 704.687,88   |
| ART. 2 - FARMACIA SAN SISTO          | € | 836.206,40   |
| ART. 3 - FARMACIA P.S.GIOVANNI       | € | 1.180.395,97 |
| ART. 4 - FARMACIA SAN MARCO          | € | 1.169.684,93 |
| ART. 5 - FARMACIA MADONNA ALTA       | € | 1.537.356,16 |
| ART. 6 - FARMACIA MONTELUCE          | € | 686.424,06   |
| ART. 7 - FARMACIA MONTEGRILLO        | € | 629.831,25   |
| ART. 8 - FARMACIA SETTEVALLI         | € | 1.765.710,85 |
| ART. 9 - FARMACIA VILLA PITIGNANO    | € | 433.027,34   |
| ART. 12 - FARMACIA PILA              | € | 1.070.718,58 |
| ART. 13 - FARMACIA OLMO              | € | 881.259,38   |
| ART. 15 - FARMACIA NUOVA ISTITUZIONE | € | -            |
| ART. 16 - PARAFARMACIA               | € | 50.112,65    |

**TOTALE VENDITE AL PUBBLICO** € **10.945.415,45**

#### **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               | € | 324.000,00 |

**TOTALE PRESTAZIONI SERVIZI** € **453.000,00**

**TOTALE CATEG. 1'** € **18.955.689,94**

#### **BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015 GESTIONE FARMACIE**

|  |   |              |
|--|---|--------------|
| CATEG. 2' - RIMANENZA MERCI FINE ESERCIZIO |   |              |
| CAP. 8 - RIMANENZA MERCI FINE ESERCIZIO    | € | 2.450.000,00 |

**TOTALE CATEG. 2'** € **2.450.000,00**

#### **CATEG. 3' - RENDITE FINANZ. E PATRIMONIALI**

##### **CAP 11 - INTERESSI ATTIVI**

|   |   |          |
|---|---|----------|
| ART. 1 - INTERESSI ATTIVI TESORERIA     | € | 5.000,00 |
| ART. 2 - INTERESSI ATTIVI OPER. FINANZ. | € | 8.000,00 |
| ART. 3 - INTERESSI DA FORNITORI         | € | -        |

**TOTALE CATEG. 3'** € **13.000,00**

#### **CATEG. 4' - SOPRAVV. E INSUSSISTENZE**

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>CAP. 14 - RECUPERO DA FORNITORI</b>           | € | - |
| <b>CAP. 15 - RECUPERO PER MEDICINALI SCADUTI</b> | € | - |

CATEG. 5' - PARTITE COMPENSATIVE SPESA

**CAP. 20 . CONTRIBUTI A CARICO DEL PERSONALE**

|                               |   |            |
|-------------------------------|---|------------|
| ART. 1 RITENUTE INPDAP        | € | 195.320,27 |
| ART. 2 RITENUTE INPDAP ADD.LE | € | 675,56     |
| ART. 3 RITENUTE ONAOSI        | € | 4.992,59   |
| ART. 4 RITENUTE SINDACALI     | € | 11.497,07  |
| ART. 5 RITENUTE PREVIAMBIENTE | € | 7.142,45   |

**TOTALE CATEG. 5'** € **219.627,94**

**TOTALE ENTRATE CORRENTI** € **21.638.317,88**

**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

|  |   |                   |
|--|---|-------------------|
| <b>CAP. 38 - FONDO DI RISERVA</b>                  | € | -                 |
| <b>CAP. 39 - FONDO RINNOVO E SVILUPPO IMPIANTI</b> | € | -                 |
| <b>CAP. 40 - FONDO T.F.R.</b>                      | € | 210.000,00        |
| <b>TOTALE CATEG. 1'</b>                            | € | <b>210.000,00</b> |

|   |   |                   |
|---|---|-------------------|
| <b>CATEG. 2' - FINANZIAMENTI ESTERNI</b>        |   |                   |
| <b>CAP. 43 - ANTICIPAZIONI DI CASSA E MUTUI</b> | € | 450.000,00        |
| <b>TOTALE CATEG. 2'</b>                         | € | <b>450.000,00</b> |
| <b>TOTALE DEL TITOLO IV°</b>                    | € | <b>660.000,00</b> |

#### **TITOLO V° - CONTABILITA' SPECIALI**

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

|   |   |                     |
|---|---|---------------------|
| <b>CAP. 45 - ANTICIPAZIONI DI CASSA</b> | € | 750.000,00          |
| <b>CAP. 46 - DEPOSITI BANCARI</b>       | € | 400.000,00          |
| <b>TOTALE CATEG. 1'</b>                 | € | <b>1.150.000,00</b> |

**CATEG. 2' - PARTITE DI GIRO**

|  |   |              |
|--|---|--------------|
| <b>CAP. 50 - TRATTENUTE IRPEF AL PERSONALE,<br/>AMMINISTRATORI, REVISORI E TERZI</b> | € | 870.000,00   |
| <b>CAP. 51 - GESTIONE ASSEGNI FAMILIARI</b>  | € | 45.000,00    |
| <b>CAP. 52 - MOVIMENTO DI FONDI PER IL SERVIZIO<br/>ECONOMALE</b>                    | € | 17.000,00    |
| <b>CAP. 53 - DEPOSITI CAUZIONALI</b>   | € | 800,00       |
| <b>CAP. 54 - RIMBORSI DALLE FARMACIE PER<br/>ACQUISTI DIRETTI DALL'INDUSTRIA</b>     | € | 2.950.000,00 |
| <b>CAP. 55 - PRESTITI CPDEL AI DIPENDENTI</b>  | € | 55.000,00    |
| <b>CAP. 56 - INDENNITA' MALATTIA/ MATERNITA'</b>                                     |   |              |

|  |   |               |
|--|---|---------------|
| <b>A CARICO INPS</b>                               | € | 200.000,00    |
| <b>TOTALE CATEG. 2'</b>                            | € | 4.137.800,00  |
| <b>TOTALE DEL TITOLO V°</b>                        | € | 5.287.800,00  |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>               | € | 27.786.117,88 |
| <b>BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016</b> |   |               |
| <b>GESTIONE FARMACIE</b>                           |   |               |

## 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 | € | 534.528,50   |
| ART. 2 - FARMACIA N. 2 SAN SISTO          | € | 586.018,97   |
| ART. 3 - FARMACIA N. 3 PONTE S. GIOVANNI  | € | 918.795,78   |
| ART. 4 - FARMACIA N. 4 SAN MARCO          | € | 843.920,07   |
| ART. 5 - FARMACIA N. 5 MADONNA ALTA       | € | 970.196,21   |
| ART. 6 - FARMACIA N. 6 MONTELUCE          | € | 510.371,94   |
| ART. 7 - FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO        | € | 482.576,02   |
| ART. 8 - FARMACIA N. 8 VIA SETTEVALLI     | € | 1.033.239,44 |
| ART. 9 - FARMACIA N. 9 VILLA PITIGNANO    | € | 379.819,10   |
| ART. 10 - FARMACIA N. 12 PILA             | € | 649.354,20   |
| ART. 11 - FARMACIA N. 13 OLMO             | € | 537.010,23   |
| ART. 13 - PARAFARMACIA                    | € | 20.221,04    |

**TOTALE ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA** € **7.466.051,48**

CAP. 5 - ACQUISTI DIRETTI (DA CAP.94) € 4.309.390,99

**CAP. 6 - RITENUTE ENPAF E CONVENZIONALI** € 60.450,00

**TOTALE CATEG. 1'** € **11.835.892,48**

#### CATEG. 2' - SPESE PER IL PERSONALE

##### **CAP. 10 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE E CONTRIBUTI**

|  |   |              |
|--|---|--------------|
| ART. 1 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO<br>DI CUI ALLA TABELLA ORGANICA ALLEGATA | € | 1.915.944,77 |
| ART. 2 - SOSTITUZIONI, STRAORDINARI, TURNI<br>FESTIVI                                | € | 85.794,16    |
| ART. 3 - CONTRIBUTI INPDAP   | € | 701.280,89   |
| ART. 4 - CONTRIBUTI INPS   | € | 188.738,85   |



|                                   |   |           |
|-----------------------------------|---|-----------|
| ART. 5 - CONTRIBUTI ONAOSI        | € | 4.992,59  |
| ART. 6 - CONTRIBUTI SINDACALI     | € | 11.497,07 |
| ART. 7 - CONTRIBUTI INAIL         | € | 23.579,16 |
| ART. 8 - CONTRIBUTI PREVIAMBIENTE | € | 7.142,45  |

**CAP. 11 - FONDO ADEGUAMENTO RETRIBUZIONI**

|  |   |            |
|--|---|------------|
| ART. 1 - INDENNITA' II° LIVELLO - PRODUTTIVITA'                                      | € | 257.633,42 |
| ART. 2 - FONDO A CALCOLO PER ADEGUAMENTO<br>RETRIBUZIONI /ONERI RINNOVI CONTRATTUALI | € | 79.219,97  |

**CAP. 12 - INDENNITA' ANZIANITA'**

|                                |   |            |
|--------------------------------|---|------------|
| T.F.R. DELL'ANNO E ADEG. ISTAT | € | 239.274,00 |
|--------------------------------|---|------------|

**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**

|   |                     |
|---|---------------------|
| € | <b>3.551.097,33</b> |
|---|---------------------|

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015  
GESTIONE FARMACIE**

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**

|   |           |
|---|-----------|
| € | 18.000,00 |
|---|-----------|

**CAP. 22 - FITTI PASSIVI**

|   |            |
|---|------------|
| € | 315.000,00 |
|---|------------|

**CAP. 23 - SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA**

|   |            |
|---|------------|
| € | 118.000,00 |
|---|------------|

**CAP. 24 - SPESE POSTALI E TELEFONICHE**

|   |            |
|---|------------|
| € | 122.000,00 |
|---|------------|

**CAP. 25 - SPESE CONDOMINIALI E PER IL  
RISCALDAMENTO**

|   |            |
|---|------------|
| € | 130.000,00 |
|---|------------|

**CAP. 26 - MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ASSISTENZA**

|   |            |
|---|------------|
| € | 150.000,00 |
|---|------------|

**CAP. 27 - CANCELLERIA, STAMPATI,  
COMUNICAZIONI, PUBBLICAZIONI**

|   |           |
|---|-----------|
| € | 95.000,00 |
|---|-----------|

**CAP. 28 - ASSICURAZIONI**

|   |           |
|---|-----------|
| € | 40.000,00 |
|---|-----------|

**CAP. 29 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI**

|   |           |
|---|-----------|
| € | 16.000,00 |
|---|-----------|

**CAP. 30 - SPESE CONTRATTUALI:**

|  |   |            |
|--|---|------------|
| - Monitoraggio ricette                                     |   |            |
| - Compensi professionali                                   |   |            |
| - Spese Legali   |   |            |
| - Compensi a terzi   | € | 140.000,00 |
| <b>CAP. 31 - AMMORTAMENTI</b>                              | € | 30.000,00  |
| <b>CAP. 32 - FONDO DI RISERVA</b>                          | € | 8.000,00   |
| <b>CAP. 33 - FONDO SPESE IMPREVISTE</b>                    | € | 8.000,00   |
| <b>CAP. 34 - SPESE VARIE</b>                               |   |            |
| - 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                        | € | 190.000,00 |
| <b>CAP. 35 - INTERVENTI DI EDUCAZIONE SANIT.</b>           | € | 75.000,00  |
| <b>CAP. 36 - TRATTENUTE SU RICETTE SSN</b>                 | € | 468.565,69 |
| <b>CAP. 37 - CANONE AFFITTO RAMO D'AZIENDA</b>             | € | 915.000,00 |

**TOTALE CATEG. 3' - ALTRE SPESE DI ESERCIZIO** € **2.898.665,69**

**CATEG. 4' - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI**

|  |   |           |
|--|---|-----------|
| <b>CAP. 41 - INTERESSI PASSIVI</b>             | € | -         |
| 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            | € | 45.000,00 |

**TOTALE CATEG. 4'** € **45.000,00**

**CATEG. 5' - ONERI TRIBUTARI**

|   |   |            |
|---|---|------------|
| <b>CAP. 44 - TASSE COMUNALI E REGIONALI</b> | € | 60.000,00  |
| <b>CAP. 45 - IVA</b>                        | € | 429.431,39 |
| <b>CAP. 46 - IMU - TASI</b>                 | € | 10.000,00  |
| <b>CAP. 47 - IRAP</b>                       | € | 110.000,00 |

|   |   |                      |
|---|---|----------------------|
| <b>CAP. 48 - IRES</b>   | € | 97.000,00            |
| <b>TOTALE CATEG. 5'</b>   | € | <b>706.431,39</b>    |
| CATEG. 6' - SOPRAVV. ED INSUSSISTENZE   |   |                      |
| <b>CAP. 50 - SOPRAVVENIENZE ATTIVE</b>  | € | -                    |
| CATEG. 7' - RIMANEZA MERCI INIZIO ESERCIZIO   |   |                      |
| <b>CAP. 54 - RIMANENZA MERCI INZIO ESERCIZIO</b>                                    | € | 2.450.000,00         |
| <b>TOTALE GENERALE DEL TITOLO I°</b>  |   |                      |
| <b>SPESE CORRENTI</b>   | € | <b>21.487.086,89</b> |
| <b>TITOLO II° - RISULTATO DI ESERCIZIO</b>  |   |                      |
| <b>CAP. 60 - UTILE DELL'ESERCIZIO</b>   | € | <b>151.230,99</b>    |
| TITOLO III° - SPESE IN CONTO CAPITALE   |   |                      |
| CATEG. 1' - INVESTIMENTI  |   |                      |
| <b>CAP. 65 - SPESE PER L'ARREDAMENTO FISSO</b>                                      | € | 125.000,00           |
| <b>CAP. 66 - SPESE PER L'ACQUISTO DI MACCHINE<br/>ED UTENSILI</b>                   | € | 35.000,00            |
| <b>CAP. 68 - INTERVENTI DA DETERMINARSI NEL<br/>CORSO DELL'ESERCIZIO</b>            | € | 40.000,00            |
| <b>TOTALE CATEG. 1'</b>   | € | <b>200.000,00</b>    |
| CATEG. 2' - RIMBORSO CAPITALE DOTAZIONE   |   |                      |
| <b>CAP. 70 - RIMBORSO CAPITALE DI DOTAZIONE<br/>CONFERITO DAL COMUNE DI PERUGIA</b> |   |                      |
| TOTALE CATEG. 2'  |   |                      |
| <b>TOTALE DEL TITOLO III°</b>   | € | <b>200.000,00</b>    |
| TITOLO IV° - SPESE PER IL RIMBORSO DI<br>PRESTITI E DEBITI                          |   |                      |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| CATEG. 1' - SPESE PER IL RIMBORSO DI FINANZIAMENTI ESTERNI            |                       |
| <b>CAP. 75 - RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA E MUTUI</b>              | € 450.000,00          |
| <b>TOTALE CATEG. 1'</b>   | <b>€ 450.000,00</b>   |
| CATEG. 2' - SPESE CORRELATE A FINANZIAMENTI INTERNI                   |                       |
| <b>CAP. 80 - FONDO INDEN.DEL PERSONALE TFR</b>                        | € 210.000,00          |
| <b>CAP. 81 - FONDO RISERVA</b>  | € -                   |
| <b>CAP. 82 - FONDO RINN. E SVILUPPO IMPIANTI</b>                      | € -                   |
| <b>TOTALE CATEG. 2'</b>   | <b>€ 210.000,00</b>   |
| <b>TOTALE DEL TITOLO IV°</b>  | <b>€ 660.000,00</b>   |
| <b>TITOLO V° - CONTABILITA' SPECIALI</b>                              |                       |
| CATEG. 1' - GESTIONE CC BANCARI, POSTALI, ANTICIPAZIONI DI CASSA      |                       |
| <b>CAP. 85 - ANTICIPAZIONI DI CASSA</b>                               | € 750.000,00          |
| <b>CAP. 86 - DEPOSITI BANCARI</b>                                     | € 400.000,00          |
| <b>TOTALE CATEG. 1'</b>   | <b>€ 1.150.000,00</b> |
| CATEG. 2' - PARTITE DI GIRO   |                       |
| <b>CAP. 90 - VERSAMENTI DIRETTI TRATTENUTE FISCALI IRPEF E ADD.LI</b> | € 870.000,00          |
| <b>CAP. 91 - GESTIONE ASSEGNI FAMILIARI</b>                           | € 45.000,00           |
| <b>CAP. 92 - MOVIMENTO FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO</b>         | € 17.000,00           |

|   |   |                      |
|---|---|----------------------|
| <b>CAP. 93 - DEPOSITI CAUZIONALI</b>  | € | 800,00               |
| <b>CAP. 94 - ACQUISTO DI MERCI DALL'INDUSTRIA<br/>DA RIPARTIRE TRA LE FARMACIE DELL' AFAS</b> | € | 2.950.000,00         |
| <b>CAP. 95 - RIMBORSO INPDAP PRESTITI. RISCATTI<br/>E RICONGIUNZIONI</b>                      | € | 55.000,00            |
| <b>CAP. 96 - GESTIONE INDENNITA' MALATTIA E<br/>MATERNITA' PER CONTO INPS</b>                 | € | 200.000,00           |
| <b>TOTALE CATEG. 2'</b>   | € | <b>4.137.800,00</b>  |
| <b>TOTALE DEL TITOLO V°</b>   | € | <b>5.287.800,00</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>  | € | <b>27.786.117,88</b> |

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE  
PER GLI ESERCIZI 2016/2017/2018  
riclassificato artt. 2424 2425 CC**

| CONTO ECONOMICO                                       | 2016                  | 2017                  | 2018                  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ricavi di esercizio al netto IVA                      | € 16.617.171,98       | € 16.949.515,41       | € 17.288.505,71       |
| costo del venduto                                     | € 10.634.990,07       | € 10.847.689,87       | € 11.064.643,66       |
| valore aggiunto                                       | € 5.982.181,91        | € 6.101.825,54        | € 6.223.862,05        |
| <br>  |                       |                       |                       |
| spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione | € 872.401,53          | € 889.849,56          | € 907.646,55          |
| Affitto ramo d'azienda                                | € 750.000,00          | € 750.000,00          | € 750.000,00          |
| spese per il personale                                | € 3.331.469,39        | € 3.398.098,77        | € 3.466.060,74        |
| <b> margine operativo lordo</b>                       | <b>€ 1.028.310,99</b> | <b>€ 1.063.877,21</b> | <b>€ 1.100.154,76</b> |
| quota ammortamento ordinario                          | € 175.000,00          | € 178.500,00          | € 182.070,00          |
| trattenute SSN  | € 468.565,69          | € 477.937,00          | € 487.495,74          |
| <b> margine operativo netto</b>                       | <b>€ 384.745,30</b>   | <b>€ 407.440,21</b>   | <b>€ 430.589,02</b>   |
| proventi finanziari                                   | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                |
| proventi ed oneri straordinari                        | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                |
| proventi da locazione immobili                        | € 32.000,00           | € 32.640,00           | € 33.292,80           |
| oneri finanziari                                      | <b>-€ 60.000,00</b>   | <b>-€ 58.000,00</b>   | <b>-€ 56.000,00</b>   |
| <br>  |                       |                       |                       |
| <b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>                         | <b>€ 356.745,30</b>   | <b>€ 382.080,21</b>   | <b>€ 407.881,82</b>   |
| IRES  | € 96.321,23           | € 103.161,65          | € 110.128,09          |
| IRAP  | € 109.193,09          | € 112.086,75          | € 115.036,72          |
| <br>  |                       |                       |                       |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                         | <b>€ 151.230,98</b>   | <b>€ 166.831,81</b>   | <b>€ 182.717,01</b>   |

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

**PROGETTO PREVISIONALE ENTRATE/USCITE**  
**ANNO 2016**

**ENTRATE CORRENTI**

**CAPITOLO 1 ART. 10**

Vendite ULS con ricette farmacia S. Feliciano € 475.852,94

**CAPITOLO 2 ART. 10**

Vendite al pubblico farmacia San Feliciano € 441.632,87

**CAPITOLO 5 ART.10**

Prestazione di servizi Farmacia San Feliciano € 22.000,00

**CAPITOLO 20 ART. 1**

Contributi a carico del personale € 9.561,56

**TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** € 949.047,37

**USCITE**

**SPESA CORRENTE**

**CAPITOLO 2 - ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA**

Farmacia San Feliciano € 533.825,86

**CAPITOLO 6 - RITENUTE ENPAF E CONVENZ.** € 3.553,62

**SPESA PER IL PERSONALE**

**CAPITOLO 10 - RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI**

Art. 1 - Retribuzioni lorde € 96.388,34

Art. 2 - Sostituzioni, straordinari, turni festivi € 5.687,29

Art. 3 - Contributi INPDAP € 34.004,21

Art. 4 - Contributi INPS € 8.568,92

Art. 5 - Contributi ONAOSI € 235,24

Art. 6 - Contributi Sindacali € 458,59

Art. 7 - Contributi INAIL € 1.156,66

Art. 8 - Premio di produttività € 11.313,87

Art. 9 - Indennità di fine rapporto € 10.748,65

**Totale spesa del personale** € 168.561,77

**ALTRE SPESE DI ESERCIZIO**

**CAPITOLO 37**

**SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA S. FELICIANO**

Art. 1 - Fitti passivi € 12.500,00

|  |                     |
|--|---------------------|
| Art. 2 - Spese per l'energia elettrica                             | € 4.700,00          |
| Art. 3 - Spese postali e telefoniche                               | € 3.900,00          |
| Art. 4 - Spese condominiali e riscaldamento                        | € 1.950,00          |
| Art. 5 - Manutenzioni, riparazioni, assistenza software e Hardware | € 6.700,00          |
| Art. 6 - Cancelleria, stampati, pubblicazioni e comunicazioni      | € 3.850,00          |
| Art. 7 - Assicurazioni   | € 1.200,00          |
| Art. 8 - Ammortamenti  | € 1.500,00          |
| Art. 9 - Spese generali AFAS da convenzione                        | € 25.000,00         |
| Art. 10 - Spese varie  | € 7.000,00          |
| Art. 11 - Ritenute SSN   | € 13.500,00         |
| Art. 12 - Tasse comunali e regionali                               | € 2.950,00          |
| Art. 13 - IVA  | € 132.150,00        |
| <b>Totale spese di esercizio</b>                                   | <b>€ 216.900,00</b> |

**TOTALE SPESE CORRENTI** € **922.841,25**

**CAPITOLO 60 - RISULTATO DI ESERCIZIO**  
**UTILE DI ESERCIZIO** € **26.206,12**

**CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO**  
**artt. 2424 - 2425 C.C.**

**A - VALORE DELLA PRODUZIONE**

1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI € 793.835,81

**B - COSTI DELLA PRODUZIONE**

6 - PER ACQUISTO MERCI € 533.825,86

7 - PER SERVIZI € 73.303,62

9 - PER IL PERSONALE

a) stipendi e salari € 159.000,21

b) oneri sociali € -

c) trattamento fine rapporto € -

d) ammortamenti e svalutazioni € 1.500,00

Totale costi della produzione € 767.629,69

**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE** € **26.206,12**

**26 - UTILE OPERATIVO** € **26.206,12**

IRES € 7.075,65

IRAP € 5.863,43

**UTILE NETTO** € **13.267,04**



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

**PROGETTO PREVISIONALE ENTRATE/USCITE**  
**ANNO 2016**

**ENTRATE CORRENTI**

**CAPITOLO 1 ART. 11**

Vendite ULS con ricette farmacia Città della Pieve € 784.001,37

**CAPITOLO 2 ART. 11**

Vendite al pubblico farmacia Città della Pieve € 820.718,98

**CAPITOLO 5 ART.11**

Prestazione di servizi Farmacia Città della Pieve € 9.500,00

**CAPITOLO 20 ART. 1**

Contributi a carico del personale € 13.285,54

**TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** € 1.627.505,89

**USCITE**

**SPESA CORRENTE**

**CAPITOLO 3 - ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA**

Farmacia Città della Pieve € 940.861,69

**CAPITOLO 6 - RITENUTE ENFAF E CONVENZ.** € 7.164,13

**SPESA PER IL PERSONALE**

**CAPITOLO 10 - RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI**

Art. 1 - Retribuzioni lorde € 131.477,65

Art. 2 - Sostituzioni, straordinari, turni festivi € 6.718,99

Art. 3 - Contributi INPDAP € 45.894,36

Art. 4 - Contributi INPS € 11.649,76

Art. 5 - Contributi ONAOSI € 354,79

Art. 6 - Contributi Sindacali € 834,80

Art. 7 - Contributi INAIL € 1.577,73

Art. 8 - Premio di produttività € 15.540,36

Art. 9 - Indennità di fine rapporto € 11.055,13

Art. 10 - Rimb. Forfettario spese € 16.800,00

**Totale spesa del personale** € 241.903,57

**ALTRE SPESE DI ESERCIZIO**

**CAPITOLO 40**

**SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA CITTA' DELLA PIEVE**

Art. 1 - Fitti passivi € 18.500,00

|  |                     |
|--|---------------------|
| Art. 2 - Spese per l'energia elettrica                             | € 3.200,00          |
| Art. 3 - Spese postali e telefoniche                               | € 2.600,00          |
| Art. 4 - Spese condominiali e riscaldamento                        | € 2.300,00          |
| Art. 5 - Manutenzioni, riparazioni, assistenza software e Hardware | € 4.600,00          |
| Art. 6 - Cancelleria, stampati, pubblicazioni e comunicazioni      | € 3.600,00          |
| Art. 7 - Assicurazioni   | € 2.200,00          |
| Art. 8 - Ammortamenti  | € 5.000,00          |
| Art. 9 - Spese generali AFAS da convenzione                        | € 38.000,00         |
| Art. 10 - Spese varie  | € 16.000,00         |
| Art. 11 - Ritenute SSN   | € 45.500,00         |
| Art. 12 - Tasse comunali e regionali                               | € 3.800,00          |
| Art. 13 - IVA  | € 195.644,00        |
| <b>Totale spese di esercizio</b>                                   | <b>€ 340.944,00</b> |

**TOTALE SPESE CORRENTI** € **1.530.873,39**

**CAPITOLO 60 - RISULTATO DI ESERCIZIO**  
**UTILE DI ESERCIZIO** € **96.632,50**

**CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO**  
**artt. 2424 - 2425 C.C.**

**A - VALORE DELLA PRODUZIONE**

1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI € 1.373.076,35

**B - COSTI DELLA PRODUZIONE**

6 - PER ACQUISTO MERCI € 940.861,69

7 - PER SERVIZI € 101.964,13

9 - PER IL PERSONALE

a) stipendi e salari € 228.618,03

b) oneri sociali € -

c) trattamento fine rapporto € -

d) ammortamenti e svalutazioni € 5.000,00

Totale costi della produzione € 1.276.443,85

**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE** € **96.632,50**

**26 - UTILE OPERATIVO** € **96.632,50**

IRES € 26.573,94

IRAP € 10.195,56

**UTILE NETTO** € **59.863,00**

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

=====

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

=====

**DELIBERA N. 41 DEL 25 NOVEMBRE 2015**

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2016 – 2017 – 2018
- BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016
- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2016 – 2017 – 2018
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE

=====

L'anno duemilaquindici il giorno venticinque del mese di novembre

25 novembre 2015

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

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.

Hanno giustificato la propria assenza il Dott. Andrea Cardoni e la D.ssa Orietta Visone componenti del Collegio dei Revisori.

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Udita l'illustrazione del Presidente sui progetti di:

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2016 – 2017 – 2018

- BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016
- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2016 – 2017 – 2018
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 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 2016 nelle seguenti risultanze:**

BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

**GESTIONE FARMACIE**

**ENTRATE**

|                              |  |   |               |
|------------------------------|--|---|---------------|
| TITOLO I                     | ENTRATE CORRENTI   | € | 21.638.317,88 |
| TITOLO II                    | RISULTATO DELL'ESERCIZIO<br>PERDITA  | € | ====,==       |
| TITOLO III                   | ENTRATE PROVENIENTI DA<br>ALIENAZIONI ED AMM.TO<br>DI BENI PATRIMONIALI<br>DA TRASF. DI CAPITALI<br>E DA RIMB. DI PRESTITI | € | 200.000,00    |
| TITOLO IV                    | ENTRATE PROVENIENTI<br>DALL'ASSUNZIONE DI<br>PRESTITI E DEBITI   | € | 660.000,00    |
| TITOLO V                     | CONTABILITA' SPECIALI  | € | 5.207.800,00  |
| TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA |  | € | 27.786.117,88 |

**USCITE**

|                             |   |   |               |
|-----------------------------|---|---|---------------|
| TITOLO I                    | SPESA CORRENTE                                | € | 21.487.086,69 |
| TITOLO II                   | RISULTATO DELL'ESERCIZIO<br>UTILE NETTO       | € | 151.230,99    |
| TITOLO III                  | SPESE IN CONTO CAPITALE                       | € | 200.000,00    |
| TITOLO IV                   | SPESE PER IL RIMBORSO DI<br>PRESTITI E DEBITI | € | 660.000,00    |
| TITOLO V                    | CONTABILITA' SPECIALI                         | € | 5.207.800,00  |
| TOTALE GENERALE DELLA SPESA |   | € | 27.786.117,88 |

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2016**

|                             |   |               |
|-----------------------------|---|---------------|
| - RICAVI E RENDITE          | € | 16.617.171,98 |
| - COSTI E SPESE             | € | 16.465.941,00 |
| - UTILE DELL'ESERCIZIO 2016 | € | 151.230,98    |

**BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016****GESTIONE PER CONTO DEL COMUNE DI MAGIONE  
FARMACIA DI SAN FELICIANO****ENTRATE**

|          |                  |   |            |
|----------|------------------|---|------------|
| TITOLO I | ENTRATE CORRENTI | € | 949.047,37 |
|----------|------------------|---|------------|

**USCITE**

|           |   |   |            |
|-----------|---|---|------------|
| TITOLO I  | SPESA CORRENTE                          | € | 935.780,33 |
| TITOLO II | RISULTATO DELL'ESERCIZIO<br>UTILE NETTO | € | 13.267,04  |

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2016**

|                                   |   |            |
|-----------------------------------|---|------------|
| - RICAVI E RENDITE                | € | 793.835,81 |
| - COSTI E SPESE                   | € | 780.568,77 |
| - UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO 2016 | € | 13.267,04  |

BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

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

**ENTRATE**

|          |                  |   |              |
|----------|------------------|---|--------------|
| TITOLO I | ENTRATE CORRENTI | € | 1.627.505,89 |
|----------|------------------|---|--------------|

**USCITE**

|          |                |   |              |
|----------|----------------|---|--------------|
| TITOLO I | SPESA CORRENTE | € | 1.567.642,89 |
|----------|----------------|---|--------------|

|           |   |   |           |
|-----------|---|---|-----------|
| TITOLO II | RISULTATO DELL'ESERCIZIO<br>UTILE NETTO | € | 59.863,00 |
|-----------|---|---|-----------|

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2016

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| - RICAVI E RENDITE | € | 1.373.076,35 |
|--------------------|---|--------------|

|                 |   |              |
|-----------------|---|--------------|
| - COSTI E SPESE | € | 1.313.213,35 |
|-----------------|---|--------------|

|                                   |   |           |
|-----------------------------------|---|-----------|
| - UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO 2016 | € | 59.863,00 |
|-----------------------------------|---|-----------|

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 01/01/2016, 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 2016 – 2017 – 2018, nelle seguenti risultanze:

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE  
PER GLI ESERCIZI 2016/2017/2018  
riclassificato artt. 2424 2425 CC**

| CONTO ECONOMICO                                       | 2016                  | 2017                  | 2018                  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ricavi di esercizio al netto IVA                      | € 16.617.171,98       | € 16.949.515,41       | € 17.288.505,71       |
| costo del venduto                                     | € 10.634.990,07       | € 10.847.689,87       | € 11.064.643,66       |
| valore aggiunto                                       | € 5.982.181,91        | € 6.101.825,54        | € 6.223.862,05        |
| <br>  |                       |                       |                       |
| spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione | € 872.401,53          | € 889.849,56          | € 907.646,55          |
| Affitto ramo d'azienda                                | € 750.000,00          | € 750.000,00          | € 750.000,00          |
| spese per il personale                                | € 3.331.469,39        | € 3.398.098,77        | € 3.466.060,74        |
| <b>marginale operativo lordo</b>                      | <b>€ 1.028.310,99</b> | <b>€ 1.063.877,21</b> | <b>€ 1.100.154,76</b> |
| quota ammortamento ordinario                          | € 175.000,00          | € 178.500,00          | € 182.070,00          |
| trattenute SSN  | € 468.565,69          | € 477.937,00          | € 487.495,74          |
| <b>marginale operativo netto</b>                      | <b>€ 384.745,30</b>   | <b>€ 407.440,21</b>   | <b>€ 430.589,02</b>   |
| proventi finanziari                                   | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                |
| proventi ed oneri straordinari                        | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                |
| proventi da locazione immobili                        | € 32.000,00           | € 32.640,00           | € 33.292,80           |
| oneri finanziari                                      | -€ 60.000,00          | -€ 58.000,00          | -€ 56.000,00          |
| <br>  |                       |                       |                       |
| <b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>                         | <b>€ 356.745,30</b>   | <b>€ 382.080,21</b>   | <b>€ 407.881,82</b>   |
| IRES  | € 96.321,23           | € 103.161,65          | € 110.128,09          |
| IRAP  | € 109.193,09          | € 112.086,75          | € 115.036,72          |
| <br>  |                       |                       |                       |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                         | <b>€ 151.230,98</b>   | <b>€ 166.831,81</b>   | <b>€ 182.717,01</b>   |

**c) di approvare:**

- PIANO PROGRAMMA DEL TRIENNIO 2016 – 2017 – 2018
- BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016
- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2016 – 2017 – 2018
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 GESTIONE PER CONTO COMUNE DI MAGIONE
- BILANCIO DI PREVISIONE 2016 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