



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

INDICE:

1 - BILANCIO CONSUNTIVO RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2018		
STATO PATRIMONIALE / CONTO ECONOMICO	PAG.	2
2 - BILANCIO AL 31/12/2018 – CONTO GESTIONE PROPRIA		
RAFFRONTATO CON ESERCIZI 2016/2017	PAG.	14
3 - BILANCIO AL 31/12/2018 – CONTO GESTIONE PROPRIA		
RAFFRONTATO CON BILANCIO PREVISIONE 2018	PAG.	20
4 - RENDICONTO ECONOMICO FARMACIA DI S. FELICIANO	PAG.	22
5 - RENDICONTO ECONOMICO FARMACIA DI TODI	PAG.	24
6 - RENDICONTO ECONOMICO FARMACIA DI C. DELLA PIEVE	PAG.	26
7 - DETTAGLIO DEI CONTI	PAG.	28
8 - RENDICONTO FINANZIARIO	PAG.	83
9 - RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL C.D.A.	PAG.	127
10 - RELAZIONE SULLA GESTIONE e BILANCIO SOCIALE	PAG.	146
11 - NOTA INTEGRATIVA	PAG.	186
12 - RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE	PAG.	210
13 - DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL C. di A. (n. 17 del 15 Aprile 2019)	PAG.	219
14 - ALLEGATI STATISTICI	PAG.	224



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2018**

STATO PATRIMONIALE

E

CONTO ECONOMICO

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018									
riclassificato artt. 2424 2425 C.C.									
STATO PATRIMONIALE					31/12/2016		31/12/2017		31/12/2018
ATTIVO									
B	IMMOBILIZZAZIONI			conti coge					
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
	4	licenze uso e oneri pluriennali		€	267.585,25	€	283.296,01	€	396.834,56
		fondo ammortamento		-€	215.517,83	-€	243.809,47	-€	211.640,89
		TOTALE		€	52.067,42	€	39.486,54	€	185.193,67
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
	1	Terreni e fabbricati		€	547.490,68	€	547.490,68	€	547.490,68
		Fondo ammortamento		-€	379.245,00	-€	411.463,30	-€	446.640,87
		TOTALE		€	168.245,68	€	136.027,38	€	100.849,81
	3	Attrezzature commerciali		€	3.375.280,87	€	3.931.858,27	€	4.354.093,16
		Fondo ammortamento		-€	2.817.992,18	-€	2.993.592,90	-€	3.259.811,74
		TOTALE		€	557.288,69	€	938.265,37	€	1.094.281,42
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARE, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE DEI CREDITI, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ANNO SUCCESSIVO								
	2	Crediti							
		D) Immobilizzazioni finanziarie dipendenti c/prel. Fiscale TFR	6,6,46	€	-	€	-	€	-
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		€	777.601,79	€	1.113.779,29	€	1.380.324,90
C	ATTIVO CIRCOLANTE								
I	RIMANENZE								
	4	Merci	8,8,0	€	2.675.573,81	€	3.062.410,57	€	3.282.420,92
II	CREDITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO								
	1	CREDITI VERSO CLIENTI							
		Cliente ULS	19,19,0	€	447.974,79	€	407.627,47	€	386.695,05
		C/to Clienti	21,21,0	€	264.476,46	€	281.565,06	€	278.828,43
		TOTALE		€	712.451,25	€	689.192,53	€	665.523,48
	2	Erario c/lva	29,29,2	€	156.292,48	€	233.174,46	€	-
		Erario c.to anticipi IRAP IRES	6,6,66	€	-	€	-	€	-
		Erario IRES	6,6,73	€	-	€	-	€	-
		Erario IRAP	6,6,74	€	42.096,01	€	-	€	-
		Erario imposte anticipate IRES	6,6,75	€	-	€	-	€	-
		Erario imposte anticipate IRAP	6,6,76	€	-	€	-	€	-
		INPS c.to rimborso contr. 0,20 % su TFR	6,6,77	€	-	€	-	€	-
		TOTALE		€	198.388,49	€	233.174,46	€	-
	3	CREDITI VERSO ALTRI							
		inps assegni familiari	6,6,2	€	1.211,00	€	1.601,00	€	1.820,00
		inps rimborso malattia	6,6,10	€	5.294,00	€	4.172,00	€	6.488,00
		Dipendenti c/acc. 0,5	6,6,11	€	-	€	-	€	-
		Sig. (1) Anticipo TFR	6,6,14	€	-	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.1	6,6,25	€	2.104,38	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.2	6,6,26	€	2.550,27	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.3	6,6,27	€	19.314,30	€	12.138,88	€	-
		Incassi giornalieri F.4	6,6,28	€	3.556,88	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.5	6,6,29	€	4.666,63	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.6	6,6,30	€	8.324,19	€	6.139,62	€	-
		Incassi giornalieri F.7	6,6,31	€	1.809,83	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.8	6,6,32	€	6.404,14	€	-	€	-
		Sig. (2) Anticipo TFR	6,6,45	€	20.228,91	€	20.228,91	€	-
		Risarcimenti assicurativi	6,6,49	€	1.870,00	€	1.870,00	€	1.870,00
		Incassi giornalieri F.9	6,6,51	€	1.204,44	€	-	€	-
		Incassi giornalieri F.10	6,6,52	€	663,56	€	-	€	-
		Comune di Magione Finanz.convenzione	6,6,53	€	119.239,90	€	119.239,90	€	120.064,90
		Dipendenti Riscatti	6,6,54	€	-	€	-	€	-
		Sig. (3) Anticipo TFR	6,6,55	€	-	€	-	€	-
		Comune di Perugia Rimb. Ristrutturazioni	6,6,56	€	-	€	-	€	-
		ULS CUP Fatture da Emettere	6,6,57	€	-	€	-	€	-
		ULS Monitoraggio Fatture da Emettere	6,6,58	€	-	€	-	€	-
		Comune di Magione c/to interessi	6,6,59	€	-	€	-	€	-

	Farmaservice risarc. Assicurativo	6,6,60	€	-	€	-	€	-
	Depositi cauzionali	10,10,0	€	5.848,78	€	5.848,78	€	5.848,78
	Ente Ospedaliero	22,22,1	€	32.432,96	€	32.432,96	€	32.432,96
	Comune di Corciano Finanziamento Conv.	6,6,61	€	-	€	-	€	-
	Incasti giornalieri F.11	6,6,62	€	-	€	-	€	-
	Tesoriere	6,6,1	€	356,09	€	6.000,00	€	-
	Credito ASSINDE	6,6,36	€	8.765,68	€	8.765,68	€	8.765,68
	Sig. (4) C/to Anticipo TFR	6,6,63	€	36.238,86	€	-	€	-
	Sig. (5) C/to Anticipo TFR	6,6,64	€	-	€	-	€	-
	Comune di Corciano interessi Finanziamento	6,6,65	€	481,54	€	481,54	€	481,54
	Comune di Corciano Rimborso ticket sanitari	6,6,67	€	-	€	-	€	-
	Erario C/to rit. Fiscali int. Attivi	6,6,15	€	-	€	-	€	-
	Anticipi fornitori per servizi	6,6,34	€	-	€	-	€	-
	Sig. (6) c/anticipi TFR	6,6,68	€	6.918,13	€	-	€	-
	Sig. (7) c/anticipi TFR	6,6,69	€	28.560,00	€	28.560,00	€	-
	Sig. (8) c/anticipi TFR	6,6,70	€	-	€	-	€	-
	Sig. (9) c/anticipi TFR	6,6,71	€	-	€	-	€	-
	Crediti vs Provincia di Perugia	6,6,18	€	-	€	-	€	-
	INAIL c/to rimb. Infortuni dipendenti	6,6,72	€	-	€	-	€	-
	GMF Canoni di locazione	6,6,78	€	-	€	-	€	-
	Incasti giornalieri F.12	6,6,79	€	2.583,21	€	-	€	-
	erario C/to ritenute	6,6,80	€	-	€	-	€	-
	Anticipi c.to medici amb. Ponte S. Giovanni	6,6,81	€	-	€	-	€	-
	INAIL conguaglio	6,6,39	€	699,80	€	-	€	-
	Erario C.to imposta sostitutiva TFR	6,6,82	€	-	€	-	€	-
	Incasti giornalieri F.13	6,6,84	€	4.101,84	€	-	€	-
	Erario C.to imposta IRES da deduc. IRAP	6,6,85	€	25.219,00	€	18.771,60	€	18.771,60
	Comune di C. Pieve Finanz.convenzione	6,6,86	€	15.778,06	€	28.299,34	€	29.144,34
	Incasti giornalieri F.14	6,6,87	€	1.152,70	€	-	€	-
	Comune di C. Pieve interessi Finanziamento	6,6,88	€	723,80	€	723,80	€	723,80
	Incasti giornalieri PARAFARMACIA	6,6,89	€	382,33	€	-	€	-
	Comune di Magione c.to crediti retr. Corciano	6,6,90	€	-	€	-	€	-
	Dr. Ceccarelli c.to Merci Comune di Corciano	6,6,91	€	65,99	€	65,99	€	65,99
	Comune di Corciano c.to perdite da rimborsare	6,6,92	€	8.818,02	€	8.818,02	€	8.818,02
	INPS TFR al F do di tesoreria	6,6,93	€	-	€	34.996,00	€	9.370,00
	Comune di Todì Finanz.convenzione	6,6,94	€	-	€	-	€	57.577,27
	TOTALE		€	377.569,22	€	339.154,02	€	302.242,88
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1	DEPOSITI BANCARI E POSTALI							
	Cassa Teosreria	1,1,1	€	726.642,93	€	657.689,10	€	762.283,69
	Banca dell'Umbria Ag. 4	1,1,12	€	394.382,10	€	335.278,17	€	343.649,31
	Conto Corrente Postale	1,1,13	€	39.187,19	€	38.907,28	€	38.627,34
	Casse di Risparmio dell'Umbria	1,1,16	€	33.864,91	€	33.676,68	€	33.527,47
	Banca Popolare di Spoleto	1,1,17	€	700.989,30	€	598.413,79	€	493.178,86
	Banca dell'Umbria Sede	1,1,18	€	-	€	-	€	-
	Banca CPP Mantignana San Marco	1,1,19	€	911.966,88	€	546.214,13	€	282.174,50
	Banca Popolare Etruria e Lazio	1,1,20	€	-	€	-	€	-
	MPS Fondo Di Investimento	1,1,21	€	-	€	-	€	-
	Banca CPP Mantignana San Mariano	1,1,22	€	-	€	-	€	-
	Titoli Obbligazionari	1,1,14	€	500.000,00	€	-	€	-
	Cassa Farmacia n. 1	1,1,3	€	-	€	-	€	4.933,43
	Cassa Farmacia n. 2	1,1,4	€	-	€	-	€	3.510,93
	Cassa Farmacia n. 3	1,1,5	€	-	€	-	€	6.030,15
	Cassa Farmacia n. 4	1,1,6	€	-	€	-	€	7.098,44
	Cassa Farmacia n. 5	1,1,7	€	-	€	-	€	6.384,24
	Cassa Farmacia n. 6	1,1,8	€	-	€	-	€	6.870,43
	Cassa Farmacia n. 7	1,1,9	€	-	€	-	€	3.476,41
	Cassa Farmacia n. 8	1,1,10	€	-	€	-	€	6.671,76
	Cassa Farmacia n. 9	1,1,23	€	-	€	-	€	5.016,05
	Cassa Farmacia n. 10	1,1,24	€	-	€	-	€	2.349,83
	Cassa Farmacia n. 11	1,1,25	€	-	€	-	€	5.160,14
	Cassa Farmacia n. 12	1,1,26	€	-	€	-	€	1.753,54
	Cassa Farmacia n. 13	1,1,27	€	-	€	-	€	4.722,18
	Cassa Farmacia n. 14	1,1,28	€	-	€	-	€	5.911,40
	Cassa Parafarmacia Ospedale	1,1,29	€	-	€	-	€	-
	TOTALE		€	3.307.033,31	€	2.210.179,15	€	2.023.330,10
3	Denari e valori in cassa	1,1,2	€	377,22	€	589,74	€	485,81
	TOTALE		€	3.307.410,53	€	2.210.768,89	€	2.023.815,91
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ©		€	7.271.393,30	€	6.534.700,47	€	6.274.003,19

D		RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI				
		RATEI E RISCONTI				
		Ratei e Risconti	6,6,17	€	10.770,64	€ 28.498,68 € 9.429,69
		Risconto attivo canoni futuri cessione ramo Az.	6,6,83	€	1.583.569,81	€ 1.889.944,81 € 2.032.944,81
		TOTALE		€	1.594.340,45	€ 1.918.443,49 € 2.042.374,50
		TOTALE ATTIVITA'		€	9.643.335,54	€ 9.566.923,25 € 9.696.702,59

STATO PATRIMONIALE			31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
PASSIVO					
A	PATRIMONIO NETTO				
I	CAPITALE DI DOTAZIONE	30,30,1	€ 1.038.149,63	€ 1.038.149,63	€ 1.038.149,63
VI	RISERVE LEGALI E STATUTARIE				
	Riserva statutaria	34,34,1	€ 244.825,81	€ 289.577,63	€ 336.868,40
	Fondo Rinnovo Impianti	32,32,5	€ 116.442,05	€ 161.193,87	€ 208.484,64
	Fondo Finanz.sviluppo investimenti	32,32,6	€ 116.442,05	€ 161.193,87	€ 208.484,64
IX	UTILE / PERDITA DI ESERCIZIO	35,35,1	€ 520.642,41	€ 562.378,14	€ 711.676,36
	TOTALE (A)		€ 2.036.501,95	€ 2.212.493,14	€ 2.503.663,67
B	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	Fondo accantonamento ferie pregresse	32,32,7	€ -	€ -	€ -
	TOTALE (B)		€ -	€ -	€ -
C	TRATTAMENTO INDENNITA' FINE RAPPORTO	32,32,3	€ 1.002.929,19	€ 787.051,48	€ 527.910,83
D	DEBITI				
4	mutui	25,25,26	€ -	€ -	€ -
	mutui	25,25,51	€ 367.761,24	€ -	€ -
	Mutui		€ 367.761,24	€ -	€ -
6	Debiti verso fornitori				
	fornitori / fatture a ricevere	25,25,5	€ 31.865,85	€ 14.002,07	€ 44.151,72
	fornitori	27,27,0	€ 5.333.759,46	€ 5.601.540,98	€ 5.484.293,28
			€ 5.365.625,31	€ 5.587.538,91	€ 5.528.445,00
10	Debiti verso Comune di Perugia	30,22/25	€ -	€ -	€ -
11	Debiti tributari				
	erario c/irap	25,25,28	€ -	€ 8.761,00	€ 10.155,00
	erario c/irpeg ires	25,25,29	€ 59.112,60	€ 48.415,27	€ 40.246,00
	erario c/irpef dipendenti e autonomi	25,25,8	€ 26.944,08	€ 81.978,50	€ 75.831,97
	erario c/iva	29,29,2	€ -	€ -	€ 206.890,47
	erario c/irap	29,29,3	€ -	€ -	€ -
	erario c/ires irpeg	29,29,4	€ -	€ -	€ -
			€ 86.056,68	€ 139.154,77	€ 333.123,44
12	Debiti verso Istituti Previdenziali				
	inps contributi dicembre	25,25,12	€ 45.300,00	€ 50.966,00	€ 51.766,00
	CPDEL rimborso prestiti dipendenti	25,25,13	€ 10.927,35	€ 10.929,87	€ 10.682,17
	CPDEL rimborso contr. Riscatti	25,25,7	€ 23.893,13	€ 23.348,79	€ 23.105,95
	inail conguaglio	26,26,5	€ -	€ 508,01	€ -
	inps co.co.co	26,26,6	€ -	€ -	€ -
	onaosi	25,25,32	€ 4.734,23	€ 5.248,48	€ 2.837,52
	Contributi sindacali UIL	25,25,9	€ 2.413,95	€ 1.234,96	€ 2.480,67
	Contributi sindacali CISL	25,25,10	€ 1.669,74	€ 849,96	€ 1.538,28
	Contributi sindacali CGIL	25,25,11	€ 3.633,03	€ 1.981,44	€ 3.893,05
	Previambiente - TFR dicembre	25,25,35	€ 9.845,36	€ 10.152,62	€ 10.521,99
	INPDAP Contributi dicembre	25,25,36	€ 114.414,10	€ 121.119,00	€ 129.199,81
	ALLEATA Previdenza Contributi Dicembre	25,25,37	€ 1.551,53	€ 1.609,13	€ 1.742,66
	ASSOFARM Contributi associativi	25,25,38	€ -	€ -	€ -
	Fondo EST	25,25,41	€ 1.420,00	€ 1.000,00	€ 760,00
	MEDIOLANUM VITA Contributi Dicembre	25,25,50	€ 213,31	€ 214,49	€ 216,62
			€ 220.015,73	€ 229.162,75	€ 238.744,72
13	Altri debiti				
	Comune di Magione c/utuli	25,25,30	€ -	€ -	€ -
	Ente Ospedaliero/conto riscossioni e merci	28,28,1	€ 9.240,60	€ 9.240,60	€ 9.240,60
	Comune di Magione c/utilizzo beni	26,26,14	€ 108.171,34	€ 109.401,18	€ 110.631,02
	Comune di Todi c/utilizzo beni	26,26,15	€ -	€ -	€ 5.757,73
	Comune di Todi c/utuli	25,25,33	€ -	€ -	€ -
	Pignoramento c.to terzi	25,25,43	€ -	€ -	€ -
	Erronei versamenti	25,25,44	€ -	€ -	€ -
	Comune di C.Pieve c/utilizzo merci	26,26,16	€ 5.929,54	€ 8.759,48	€ 11.673,92
	Comune di C.Pieve c/to dotazione merci	25,25,45	€ 102.148,26	€ 102.148,26	€ 102.148,26
	Creditori Vari / Rimb. prestiti Dipendenti	25,25,46	€ 556,00	€ 556,00	€ 3.889,84
	Comune di C.Pieve c/to retribuzioni	25,25,47	€ -	€ -	€ -
	Comune di C.Pieve c/to utili	25,25,48	€ -	€ -	€ -
	Debiti verso Dipendenti	25,25,49	€ 145.582,70	€ 147.449,68	€ 124.380,56
			€ 371.628,44	€ 377.555,20	€ 367.721,93
	TOTALE (D)		€ 6.411.087,40	€ 6.333.411,63	€ 6.468.035,09

				31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
E		RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA				
		INDICAZIONE DELL' AGGIO SUI PRESTITI				
		Ratei e Risconti				
		competenze al personale p. produttività	26,26,2	€ 78.000,00	€ 101.800,00	€ 82.025,00
		competenze al personale ratei 14'	26,26,3	€ 114.817,00	€ 132.167,00	€ 115.068,00
		competenze al personale rinnovo CCNL	26,26,1	€ -	€ -	€ -
		accantonamento ferie non godute	26,26,7	€ -	€ -	€ -
		ratei per iva su crediti ULS	26,26,10	€ -	€ -	€ -
		Canoni concessione amm.va 2009	25,25,40	€ -	€ -	€ -
				€ 192.817,00	€ 233.967,00	€ 197.093,00
		TOTALE PASSIVITA'		€ 9.643.335,54	€ 9.566.923,25	€ 9.696.702,59

CONTO ECONOMICO		31/12/2016		31/12/2017		31/12/2018	
consolidato con gestione Farmacia S. Feliciano, Todi e Città della Pieve							
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	Ricavi						
	vendite con ricette	80,80,0	€ 6.772.711,53	€ 6.800.356,48	€ 6.539.838,80		
	vendite al pubblico e noleggi	82,82,0	€ 9.881.285,28	€ 10.344.717,74	€ 10.910.076,10		
	vendite con fatture	84,84,0	€ 554.964,97	€ 621.090,98	€ 608.904,77		
	Contributi promozionali	90,90,17	€ -	€ -	€ -		
	ricavi farmacia s. Feliciano	96,96					
	vendite con ricette	96,96,1	€ 414.356,91	€ 385.826,90	€ 372.155,58		
	vendite al pubblico	96,96,2	€ 364.847,00	€ 377.453,40	€ 392.632,88		
	Fatture vendite contanti	96,96,3	€ 16,77	€ 226,85	€ 268,59		
	Fatture vendita Enti	96,96,4	€ 84,16	€ 556,24	€ 359,67		
	fatture monitoraggio	96,96,6	€ 82,60	€ 84,93	€ 83,57		
	fatture prestazioni Cup	96,96,9	€ 6.663,33	€ 6.457,22	€ 6.543,46		
	noleggi	96,96,10	€ -	€ -	€ -		
	fatture assistenza	96,96,13	€ -	€ -	€ -		
	corrispettivo USL prov da distr.per conto	96,96,15	€ 7.975,77	€ 11.945,67	€ 12.978,13		
	cessioni gratuite / donazioni	96,96,16	€ -	€ -	€ -		
	Fatture reso merci	96,96,17	€ -	€ -	€ -		
	ricavi farmacia Todi	97,97					
	vendite con ricette	97,97,1	€ -	€ -	€ 152.166,82		
	vendite al pubblico	97,97,2	€ -	€ -	€ 285.456,50		
	Fatture vendite contanti	97,97,3	€ -	€ -	€ 193,05		
	Fatture vendite credito Enti	97,97,4	€ -	€ -	€ 244,61		
	fatture monitoraggio	97,97,6	€ -	€ -	€ 40,07		
	fatture resi	97,97,7	€ -	€ -	€ -		
	fatture prestazioni Cup	97,97,9	€ -	€ -	€ 1.251,25		
	noleggi	97,97,10	€ -	€ -	€ -		
	corrispettivo USL prov da distr.per conto	97,97,13	€ -	€ -	€ 4.604,60		
	forniture asili nido Comune di Corciano	97,97,14	€ -	€ -	€ -		
	fatture assistenza	97,97,15	€ -	€ -	€ -		
	ricavi farmacia Città della Pieve	97,98					
	vendite con ricette	97,98,1	€ 715.873,91	€ 715.285,25	€ 747.752,12		
	vendite al pubblico	97,98,2	€ 743.540,23	€ 778.197,68	€ 810.979,40		
	Fatture vendite contanti	97,98,3	€ 566,26	€ 391,72	€ 296,39		
	Fatture vendite credito Enti	97,98,4	€ 5.492,26	€ 6.305,91	€ 6.919,27		
	fatture monitoraggio	97,98,6	€ 148,71	€ 151,39	€ 159,48		
	fatture resi	97,98,7	€ -	€ -	€ -		
	fatture prestazioni Cup	97,98,9	€ 2.869,29	€ 3.098,90	€ 3.094,00		
	noleggi	97,98,10	€ -	€ 23,40	€ -		
	corrispettivo USL prov da distr.per conto	97,98,13	€ 13.577,90	€ 24.133,10	€ 24.722,20		
	forniture asili nido Comune di C.della Pieve	97,98,14	€ -	€ -	€ -		
	fatture assistenza	97,98,15	€ 5.164,91	€ -	€ -		
	TOTALE RICAVALI		€ 19.490.221,79	€ 20.076.303,76	€ 20.881.721,31		
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio						
	rimborso spese gestione f10 f11	90,90,15	€ 33.413,66	€ 34.270,37	€ 31.698,08		
	risarcimenti assicurativi	90,90,2	€ -	€ -	€ -		
	arrotondamenti e abbuoni	90,90,5	€ 0,25	€ 30,87	€ 1,41		
	rimborso eccedenze fondo 0,02	90,90,9	€ -	€ -	€ -		
	accrediti uls anni precedenti	94,94,00	€ -	€ 3.619,36	€ -		
	indennità di residenza	96,96,11	€ 674,72	€ -	€ -		
	accredito uls ricette anni precedenti F10	96,96,14	€ -	€ 188,23	€ -		
	accredito uls ricette anni precedenti F 14	97,98,18	€ -	€ 377,09	€ -		
	Resi da ASSINDE	86,86,2	€ -	€ -	€ 594,19		
	Spravvenienze attive	90,90,1	€ 277,34	€ 5.793,29	€ -		
	Plusvalenze da cessione cespiti	90,90,3	€ 83.281,74	€ -	€ -		
	Spravvenienza attiva credito IRES	90,90,18	€ -	€ -	€ -		
			€ 117.647,71	€ 44.279,21	€ 32.293,68		
	TOTALE (A)		€ 19.607.869,50	€ 20.120.582,97	€ 20.914.014,99		

B				31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
		COSTI DELLA PRODUZIONE				
	6	per acquisto merci e materiali di consumo all.1	b6	€ 12.559.458,73	€ 12.886.074,30	€ 13.075.002,78
	7	per servizi all.2	b7	€ 713.578,71	€ 715.391,93	€ 811.205,84
	8	per godimento beni di terzi all.3	b8	€ 1.020.150,67	€ 1.139.144,12	€ 1.133.680,95
	9	per il personale				
		a) salari e stipendi	62,62,0	€ 2.787.040,70	€ 2.942.130,88	€ 3.016.953,47
		b)oneri sociali (netto contr. Dip.)		€ 955.225,49	€ 981.646,48	€ 1.037.503,02
		c) tratt.fine rapporto		€ 216.121,39	€ 217.202,90	€ 220.535,57
				€ 3.958.387,58	€ 4.140.980,26	€ 4.274.992,06
	10	ammortamenti e svalutazioni				
		a) ammortamento beni immateriali	70,70,0	€ 21.966,15	€ 28.291,64	€ 29.116,34
		b) ammortamento beni materiali	70,70,0	€ 159.511,93	€ 207.819,02	€ 240.111,49
		quota annua utilizzo attrezzature F10	78,78,36	€ 1.229,84	€ 1.229,84	€ 1.229,84
		quota annua utilizzo attrezzature F11	79,79,36	€ -	€ -	€ 5.757,73
		quota annua utilizzo attrezzature F14	79,80,36	€ 1.577,81	€ 2.829,94	€ 2.914,44
				€ 184.285,73	€ 240.170,44	€ 279.129,84
	11	variazione rimanenza merci al 31,12				
		giacenza merci inizio esercizio sedi afas	60,60,0	€ 2.274.737,57	€ 2.431.001,50	€ 2.798.088,59
		giacenza merci fine esercizio sedi afas	92,92,0	-€ 2.431.001,50	-€ 2.798.088,59	-€ 2.855.248,55
		giacenza merci inizio esercizio F10	78,78,35	€ 96.218,88	€ 98.467,87	€ 106.086,86
		giacenza merci fine esercizio F10	96,96,8	-€ 98.467,87	-€ 106.086,86	-€ 114.680,65
		giacenza merci inizio esercizio F11	79,79,35	€ -	€ -	€ -
		giacenza merci fine esercizio F11	97,97,8	€ -	€ -	-€ 133.511,82
		giacenza merci inizio esercizio F14	79,80,35	€ 147.123,27	€ 146.104,44	€ 158.235,12
		giacenza merci fine esercizio F14	97,98,8	-€ 146.104,44	-€ 158.235,12	-€ 178.979,90
				-€ 157.494,09	-€ 386.836,76	-€ 220.010,35
	13	Oneri straordinari				
		sopravv. Passive	74,74,1	€ -	€ 1.218,27	€ -
		ritenute erariali interessi attivi	73,73,1	€ -	€ -	€ -
		addebiti ricette anni precedenti	75,75,0	€ -	€ -	€ -
		imposte indeducibili	73,73,6	€ 750,88	€ 2.379,90	€ 82,51
		insussistenze a arrotond. Passivi	74,74,2	€ 8.102,84	€ 6,45	€ 202,61
		minusvalenze da alienazione cespiti	74,74,3	€ -	€ -	€ -
				€ 8.853,72	€ 3.604,62	€ 285,12
	14	oneri diversi di gestione all.4	b14	€ 581.050,65	€ 545.425,90	€ 515.670,84
		TOTALE (B)		€ 18.868.271,70	€ 19.283.954,81	€ 19.869.957,08
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)				€ 739.597,80	€ 836.628,16	€ 1.044.057,91

C			31/12/2016		31/12/2017		31/12/2018	
	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI							
	16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI							
	a) rivalutazione anticipo TFR	90,90,16	€	624,70	€	852,92	€	884,92
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni							
	interessi attivi da convenzione F10 F11 e F14	85,85,6	€	-	€	-	€	-
	cedole titoli obbligazionari	85,85,8	€	-	€	-	€	-
			€	-	€	-	€	-
	d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti							
	interessi attivi conto tesoreria	85,85,1	€	1.994,58	€	0,04	€	781,05
	interessi attivi cc bancari	85,85,2	€	5.072,36	€	6.279,57	€	11.341,99
	interessi attivi cc postale	85,85,3	€	-	€	-	€	-
	interessi attivi operaz. Finanziarie	85,85,4	€	-	€	932,60	€	-
	corrispettivo annuale conv. Tesoreria	85,85,7	€	1.229,51	€	6.000,00	€	3.000,00
			€	8.296,45	€	13.212,21	€	15.123,04
	17 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI							
	con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti							
	interessi passivi mutui	72,72,3	-€	20.796,51	-€	1.164,74	€	-
	interessi ritardati pagamenti	72,72,2	€	-	€	-	€	-
	commissioni bancarie	53,53,55	-€	24.559,03	-€	40.397,41	-€	8.191,83
	commissioni gestione carte di credito	53,53,55	€	-	€	-	-€	38.603,92
	commissioni gestione poss	53,53,55	€	-	€	-	-€	3.123,76
			-€	45.355,54	-€	41.562,15	-€	49.919,51
	TOTALE (16+17)		-€	36.434,39	-€	27.497,02	-€	33.911,55
D	RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
	18 RIVALUTAZIONI							
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		€	-	€	-	€	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE							
	A - B + C + D + E		€	703.163,41	€	809.131,14	€	1.010.146,36
	22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
	Imposta IRAP	73,73,3	€	36.176,00	€	50.857,00	€	61.012,00
	imposta IRES	73,73,5	€	146.345,00	€	195.896,00	€	237.458,00
	imposta anticipata IRES	73,73,7	€	-	€	-	€	-
	imposta anticipata IRAP	73,73,8	€	-	€	-	€	-
	TOTALE IMPOSTE		€	182.521,00	€	246.753,00	€	298.470,00
	26 UTILE DELL'ESERCIZIO	35,00,00	€	520.642,41	€	562.378,14	€	711.676,36

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018									
riclassificato artt. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA E GESTIONI PER CONTO									
CONTO ECONOMICO		2016	%		2017	%		2018	%
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	19.578.301,25	100,00000	€	20.090.840,22	100,00000	€	20.900.558,78	100,00000
costo del venduto	€	12.401.964,64	63,34546	€	12.499.237,54	62,21361	€	12.854.992,43	61,50550
valore aggiunto	€	7.176.336,61	36,65454	€	7.591.602,68	37,78639	€	8.045.566,35	38,49450
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	1.088.126,04	5,55782	€	1.061.363,12	5,28282	€	1.142.369,90	5,46574
canone cessione ramo azienda	€	750.000,00	3,83077	€	860.063,00	4,28087	€	870.323,00	4,16411
spese per il personale	€	3.958.387,58	20,21824	€	4.140.980,26	20,61128	€	4.274.992,06	20,45396
margine operativo lordo	€	1.379.822,99	7,04772	€	1.529.196,30	7,61141	€	1.757.881,39	8,41069
quota ammortamento ordinario	€	184.285,73	0,94128	€	240.170,44	1,19542	€	279.129,84	1,33551
trattenute SSN	€	485.507,71	2,47983	€	482.140,45	2,39980	€	448.149,85	2,14420
margine operativo netto	€	710.029,55	3,62661	€	806.885,41	4,01619	€	1.030.601,70	4,93098
proventi finanziari	€	8.921,15	0,04557	€	14.065,13	0,07001	€	16.007,96	0,07659
proventi ed oneri straordinari	€	-	0,00000	€	-	0,00000	€	-	0,00000
proventi da locazione immobili	€	29.568,25	0,15103	€	29.742,75	0,14804	€	13.456,21	0,06438
oneri finanziari	-€	45.355,54	-0,23166	-€	41.562,15	-0,20687	-€	49.919,51	-0,23884
UTILE ANTE IMPOSTE	€	703.163,41	3,59154	€	809.131,14	4,02736	€	1.010.146,36	4,83311
imposte IRAP IRES	€	182.521,00	0,93226	€	246.753,00	1,22819	€	298.470,00	1,42805
UTILE NETTO DI ESERCIZIO	€	520.642,41	2,65928	€	562.378,14	2,79918	€	711.676,36	3,40506

BILANCIO AL 31.12.2018 - RIMODULATO CON GLI SCONTI EROGATI AI CITTADINI									
riclassificato artt. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA E GESTIONI PER CONTO									
CONTO ECONOMICO									
sconti									
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	19.980.315,52	100,00000	€	20.628.315,24	100,00000	€	21.694.301,97	100,00000
costo del venduto	€	12.401.964,64	62,07091	€	12.499.237,54	60,59262	€	12.854.992,43	59,25516
valore aggiunto	€	7.578.350,88	37,92909	€	8.129.077,70	39,40738	€	8.839.309,54	40,74484
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	1.088.126,04	5,44599	€	1.061.363,12	5,14518	€	1.142.369,90	5,26576
canone cessione ramo azienda	€	750.000,00	3,75369	€	860.063,00	4,16933	€	870.323,00	4,01176
spese per il personale	€	3.958.387,58	19,81144	€	4.140.980,26	20,07425	€	4.274.992,06	19,70560
marginale operativo lordo	€	1.781.837,26	8,91796	€	2.066.671,32	10,01861	€	2.551.624,58	11,76173
quota ammortamento ordinario	€	184.285,73	0,92234	€	240.170,44	1,16428	€	279.129,84	1,28665
trattenute SSN	€	485.507,71	2,42993	€	482.140,45	2,33727	€	448.149,85	2,06575
marginale operativo netto	€	1.112.043,82	5,56570	€	1.344.360,43	6,51706	€	1.824.344,89	8,40933
proventi finanziari	€	8.921,15	0,04465	€	14.065,13	0,06818	€	16.007,96	0,07379
proventi ed oneri straordinari	€	-	0,00000	€	-	0,00000	€	-	0,00000
proventi da locazione immobili	€	29.568,25	0,14799	€	29.742,75	0,14418	€	13.456,21	0,06203
oneri finanziari	-€	45.355,54	-0,22700	-€	41.562,15	-0,20148	-€	49.919,51	-0,23010
UTILE ANTE IMPOSTE	€	1.105.177,68	5,53133	€	1.346.606,16	6,52795	€	1.803.889,55	8,31504

BILANCIO AL 31.12.2018 - RIMODULATO CON SCONTI EROGATI e IL CANONE CESSIONE RAMO AZ.LE									
riclassificato artt. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA E GESTIONI PER CONTO									
CONTO ECONOMICO	2016 %	2017 %	2018 %						
sconti	€ 369.887,72	€ 537.475,02	€ 793.743,19						
Ricavi di esercizio al netto IVA	€ 19.980.315,52	€ 20.628.315,24	€ 21.694.301,97	100,00000	100,00000	€	€	100,00000	100,00000
costo del venduto	€ 12.401.964,64	€ 12.499.237,54	€ 12.854.992,43	62,07091	60,59262	€	€	59,25516	59,25516
valore aggiunto	€ 7.578.350,88	€ 8.129.077,70	€ 8.839.309,54	37,92909	39,40738	€	€	40,74484	40,74484
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€ 1.088.126,04	€ 5.44599	€ 1.061.363,12	5,44599	5,14518	€	€	5,26576	5,26576
canone cessione ramo azienda	€ -	€ 0,00000	€ -	0,00000	0,00000	€	€	0,00000	0,00000
spese per il personale	€ 3.958.387,58	€ 19.81144	€ 4.140.980,26	19,81144	20,07425	€	€	19,70560	19,70560
marginale operativo lordo	€ 2.531.837,26	€ 12,67166	€ 2.926.734,32	12,67166	14,18795	€	€	15,77349	15,77349
quota ammortamento ordinario	€ 184.285,73	€ 0,92234	€ 240.170,44	0,92234	1,16428	€	€	1,28665	1,28665
trattenute SSN	€ 485.507,71	€ 2,42993	€ 482.140,45	2,42993	2,33727	€	€	2,06575	2,06575
marginale operativo netto	€ 1.862.043,82	€ 9,31939	€ 2.204.423,43	9,31939	10,68640	€	€	12,42109	12,42109
proventi finanziari	€ 8.921,15	€ 0,04465	€ 14.065,13	0,04465	0,06818	€	€	0,07379	0,07379
proventi ed oneri straordinari	€ -	€ 0,00000	€ -	0,00000	0,00000	€	€	0,00000	0,00000
proventi da locazione immobili	€ 29.568,25	€ 0,14799	€ 29.742,75	0,14799	0,14418	€	€	0,06203	0,06203
oneri finanziari	€ 45.355,54	€ -0,22700	€ 41.562,15	-0,22700	-0,20148	€	€	-0,23010	-0,23010
UTILE ANTE IMPOSTE	€ 1.855.177,68	€ 9,28503	€ 2.206.669,16	9,28503	10,69728	€	€	12,32680	12,32680



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

GESTIONE PROPRIA

CONTO ECONOMICO		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
gestione propria				
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi	€ 17.208.961,78	€ 17.766.165,20	€ 18.058.819,67
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	€ 116.972,99	€ 44.279,21	€ 32.293,68
	TOTALE (A)	€ 17.325.934,77	€ 17.810.444,41	€ 18.091.113,35
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	per acquisto merci e materiali di consumo	€ 11.067.951,25	€ 11.385.920,79	€ 11.121.738,89
7	per servizi	€ 622.646,44	€ 613.933,62	€ 665.834,51
8	per godimento beni di terzi	€ 988.679,28	€ 1.107.646,37	€ 1.100.150,04
9	per il personale			
a)	salari e stipendi-oneri sociali - quota TFR	€ 3.454.771,83	€ 3.643.026,47	€ 3.618.239,96
10	ammortamenti e svalutazioni			
a)	ammortamento beni immateriali	€ 21.966,15	€ 28.291,64	€ 29.116,34
b)	ammortamento beni materiali	€ 159.511,93	€ 207.819,02	€ 240.111,49
11	variazione rimanenza merci al 31,12	-€ 156.263,93	-€ 367.087,09	-€ 57.159,96
13	Oneri straordinari	€ 8.853,72	€ 3.604,62	€ 285,12
14	oneri diversi di gestione	€ 521.460,13	€ 483.623,59	€ 453.905,80
	TOTALE (B)	€ 16.689.576,80	€ 17.106.779,03	€ 17.172.222,19
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 636.357,97	€ 703.665,38	€ 918.891,16

			31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
	a) rivalutazione anticipo TFR	€	624,70	€ 852,92	€ 884,92
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-	€ -	€ -
	d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€	8.296,45	€ 13.212,21	€ 15.123,04
	17 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	-€	45.355,54	-€ 41.562,15	-€ 49.919,51
	TOTALE (16+17)	-€	36.434,39	-€ 27.497,02	-€ 33.911,55
D	RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	18 RIVALUTAZIONI				
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€	-	€ -	€ -
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE A - B + C + D + E	€	599.923,58	€ 676.168,36	€ 884.979,61
	22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
	imposta IRES	€	124.858,34	€ 163.704,84	€ 196.945,94
	Imposta IRAP	€	27.547,06	€ 39.555,89	€ 44.887,80
	26 UTILE DELL'ESERCIZIO	€	447.518,18	€ 472.907,63	€ 643.145,87

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018									
riclassificato artt. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA									
CONTO ECONOMICO		2016 %		2017 %		2018 %			
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	17.296.366,52	100,00000	€	17.780.701,66	100,00000	€	18.077.657,14	100,00000
costo del venduto	€	10.911.687,32	63,08659	€	11.018.833,70	61,97075	€	11.064.578,93	61,20582
valore aggiunto	€	6.384.679,20	36,91341	€	6.761.867,96	38,02925	€	7.013.078,21	38,79418
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	959.196,09	5,54565	€	920.606,16	5,17756	€	959.036,66	5,30509
canone cessione ramo azienda	€	750.000,00	4,33617	€	860.063,00	4,83706	€	870.323,00	4,81436
spese per il personale	€	3.454.771,83	19,97397	€	3.643.026,47	20,48865	€	3.618.239,96	20,01498
<u>marginale operativo lordo</u>	€	1.220.711,28	7,05762	€	1.338.172,33	7,52598	€	1.565.478,59	8,65974
quota ammortamento ordinario	€	181.478,08	1,04923	€	236.110,66	1,32790	€	269.227,83	1,48928
trattenute SSN	€	432.443,48	2,50020	€	428.139,04	2,40789	€	390.815,81	2,16187
<u>marginale operativo netto</u>	€	606.789,72	3,50819	€	673.922,63	3,79019	€	905.434,95	5,00859
proventi finanziari	€	8.921,15	0,05158	€	14.065,13	0,07910	€	16.007,96	0,08855
proventi ed oneri straordinari	€	-	0,00000	€	-	0,00000	€	-	0,00000
proventi da locazione immobili	€	29.568,25	0,17095	€	29.742,75	0,16728	€	13.456,21	0,07444
oneri finanziari	-€	45.355,54	-0,26223	-€	41.562,15	-0,23375	-€	49.919,51	-0,27614
UTILE ANTE IMPOSTE	€	599.923,58	3,46849	€	676.168,36	3,80282	€	884.979,61	4,89543
imposte IRAP IRES	€	152.405,40	0,88114	€	203.260,73	1,14315	€	241.833,74	1,33775
UTILE NETTO DI ESERCIZIO	€	447.518,18	2,58735	€	472.907,63	2,65967	€	643.145,87	3,55768

BILANCIO AL 31.12.2018 - RIMODULATO CON GLI SCONTI EROGATI AI CITTADINI									
riclassificato art. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA									
		2016 %	2017 %	2018 %					
CONTO ECONOMICO	sconti	€ 369.887,72	€ 497.973,03	€ 725.958,38					
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	17.666.254,24	€ 18.278.674,69	€ 18.803.615,52	100,00000	€	100,00000	€	100,00000
costo del venduto	€	10.911.687,32	€ 11.018.833,70	€ 11.064.578,93	61,76571	€	60,28245	€	58,84283
valore aggiunto	€	6.754.566,92	€ 7.259.840,99	€ 7.739.036,59	38,23429	€	39,71755	€	41,15717
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	959.196,09	€ 920.606,16	€ 959.036,66	5,42954	€	5,03650	€	5,10028
canone cessione ramo azienda	€	750.000,00	€ 860.063,00	€ 870.323,00	4,24538	€	4,70528	€	4,62849
spese per il personale	€	3.454.771,83	€ 3.643.026,47	€ 3.618.239,96	19,55577	€	19,93047	€	19,24226
marginale operativo lordo	€	1.590.599,00	€ 1.836.145,36	€ 2.291.436,97	9,00360	€	10,04529	€	12,18615
quota ammortamento ordinario	€	181.478,08	€ 236.110,66	€ 269.227,83	1,02726	€	1,29173	€	1,43179
trattenute SSN	€	432.443,48	€ 428.139,04	€ 390.815,81	2,44785	€	2,34229	€	2,07841
marginale operativo netto	€	976.677,44	€ 1.171.895,66	€ 1.631.393,33	5,52849	€	6,41127	€	8,67596
proventi finanziari	€	8.921,15	€ 14.065,13	€ 16.007,96	0,05050	€	0,07695	€	0,08513
proventi ed oneri straordinari	€	-	-	-	0,00000	€	0,00000	€	0,00000
proventi da locazione immobili	€	29.568,25	€ 29.742,75	€ 13.456,21	0,16737	€	0,16272	€	0,07156
oneri finanziari	-€	45.355,54	€ 41.562,15	-€ 49.919,51	-0,25674	-€	-0,22738	-€	-0,26548
UTILE ANTE IMPOSTE	€	969.811,30	€ 1.174.141,39	€ 1.610.937,99	5,48963	€	6,42356	€	8,56717

BILANCIO AL 31.12.2018 - RIMODULATO CON SCONTI EROGATI e IL CANONE CESSIONE RAMO AZ.LE									
riclassificato artt. 2424 2425 CC									
GESTIONE PROPRIA									
CONTO ECONOMICO									
sconti									
Ricavi di esercizio al netto IVA	€	17.666.254,24	100,00000	€	18.278.674,69	100,00000	€	18.803.615,52	100,00000
costo del venduto	€	10.911.687,32	61,76571	€	11.018.833,70	60,28245	€	11.064.578,93	58,84283
valore aggiunto	€	6.754.566,92	38,23429	€	7.259.840,99	39,71755	€	7.739.036,59	41,15717
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€	959.196,09	5,42954	€	920.606,16	5,03650	€	959.036,66	5,10028
canone cessione ramo azienda	€	-	0,00000	€	-	0,00000	€	-	0,00000
spese per il personale	€	3.454.771,83	19,55577	€	3.643.026,47	19,93047	€	3.618.239,96	19,24226
marginale operativo lordo	€	2.340.599,00	13,24898	€	2.696.208,36	14,75057	€	3.161.759,97	16,81464
quota ammortamento ordinario	€	181.478,08	1,02726	€	236.110,66	1,29173	€	269.227,83	1,43179
trattenute SSN	€	432.443,48	2,44785	€	428.139,04	2,34229	€	390.815,81	2,07841
marginale operativo netto	€	1.726.677,44	9,77387	€	2.031.958,66	11,11655	€	2.501.716,33	13,30444
proventi finanziari	€	8.921,15	0,05050	€	14.065,13	0,07695	€	16.007,96	0,08513
proventi ed oneri straordinari	€	-	0,00000	€	-	0,00000	€	-	0,00000
proventi da locazione immobili	€	29.568,25	0,16737	€	29.742,75	0,16272	€	13.456,21	0,07156
oneri finanziari	-€	45.355,54	-0,25674	-€	41.562,15	-0,22738	-€	49.919,51	-0,26548
UTILE ANTE IMPOSTE	€	1.719.811,30	9,73501	€	2.034.204,39	11,12884	€	2.481.260,99	13,19566



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

GESTIONE PROPRIA

RAFFRONTO CON IL BILANCIO DI PREVISIONE 2018

BILANCIO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018
riclassificato artt. 2424 2425 CC

CONTO ECONOMICO	PREVISIONE		CONSUNTIVO		DIFFERENZA
Ricavi di esercizio al netto IVA	€ 17.887.096,05	100,00%	€ 18.077.657,14	100,00%	€ 190.561,09
Totale ricavi	€ 17.887.096,05	100,00%	€ 18.077.657,14	100,00%	€ 190.561,09
costo del venduto	€ 11.403.023,74	63,75%	€ 11.064.578,93	61,21%	-€ 338.444,81
valore aggiunto	€ 6.484.072,31	36,25%	€ 7.013.078,21	38,79%	€ 529.005,90
spese per prestazioni di servizi ed oneri di gestione	€ 939.072,54	5,25%	€ 959.036,66	5,31%	€ 19.964,12
Affitto ramo d'azienda	€ 860.000,00	4,81%	€ 870.323,00	4,81%	€ 10.323,00
spese per il personale	€ 3.728.879,27	20,85%	€ 3.618.239,96	20,01%	-€ 110.639,31
marginale operativo lordo	€ 956.120,50	5,35%	€ 1.565.478,59	8,66%	€ 609.358,09
quota ammortamento ordinario	€ 185.000,00	1,03%	€ 269.227,83	1,49%	€ 84.227,83
trattenute SSN	€ 490.000,00	2,74%	€ 390.815,81	2,16%	-€ 99.184,19
marginale operativo netto	€ 281.120,50	1,57%	€ 905.434,95	5,01%	€ 624.314,45
proventi finanziari	€ -	0,00%	€ 16.007,96	0,09%	€ 16.007,96
proventi ed oneri straordinari	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ -
proventi da locazione immobili	€ 18.000,00	0,10%	€ 13.456,21	0,07%	-€ 4.543,79
oneri finanziari	-€ 18.000,00	-0,10%	-€ 49.919,51	-0,28%	-€ 31.919,51
RISULTATO ANTE IMPOSTE	€ 281.120,50	1,57%	€ 884.979,61	4,90%	€ 603.859,11
IRES	€ 77.308,14	0,43%	€ 196.945,94	1,09%	€ 119.637,80
IRAP	€ 37.140,43	0,21%	€ 44.887,80	0,25%	€ 7.747,37
RISULTATO DI ESERCIZIO	€ 166.671,94	0,93%	€ 643.145,87	3,56%	€ 476.473,93



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RENDICONTO

FARMACIA DI SAN FELICIANO

CONTO ECONOMICO		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
gestione Farmacia S. Feliciano				
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1 Ricavi	€ 794.026,54	€ 782.551,21	€ 785.021,88
	5 Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	€ 674,72	€ -	€ -
	TOTALE (A)	€ 794.701,26	€ 782.551,21	€ 785.021,88
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	6 per acquisto merci e materiali di consumo	€ 517.610,98	€ 513.113,04	€ 508.866,81
	7 per servizi	€ 39.962,24	€ 44.435,94	€ 48.376,24
	8 per godimento beni di terzi	€ 11.217,72	€ 11.039,96	€ 11.229,42
	9 per il personale			
	a) salari e stipendi-oneri sociali - quota TFR	€ 192.710,81	€ 194.524,68	€ 198.094,54
	10 ammortamenti e svalutazioni			
	b) ammortamento beni materiali	€ 1.229,84	€ 1.229,84	€ 1.229,84
	11 variazione rimanenza merci al 31,12	-€ 2.248,99	-€ 7.618,99	-€ 8.593,79
	14 oneri diversi di gestione	€ 11.127,70	€ 12.815,06	€ 8.688,76
	TOTALE (B)	€ 771.610,30	€ 769.539,53	€ 767.891,82
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 23.090,96	€ 13.011,68	€ 17.130,06
	22 IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO			
	imposta IRES	€ 4.805,78	€ 3.150,21	€ 4.008,95
	imposta IRAP	€ 2.661,75	€ 2.896,49	€ 3.495,25
	26 RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ 15.623,43	€ 6.964,98	€ 9.625,86



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RENDICONTO

FARMACIA DI TODI

CONTO ECONOMICO		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
gestione Farmacia Todi				
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi	€ -	€ -	€ 443.956,90
	TOTALE (A)	€ -	€ -	€ 443.956,90
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	per acquisto merci e materiali di consumo	€ -	€ -	€ 424.586,56
7	per servizi	€ -	€ -	€ 39.042,48
8	per godimento beni di terzi	€ -	€ -	€ 2.461,01
9	per il personale			
a	salari e stipendi-oneri sociali - quota TFR	€ -	€ -	€ 145.338,64
10	ammortamenti e svalutazioni			
b	ammortamento beni materiali	€ -	€ -	€ 5.757,73
11	variazione rimanenza merci al 31,12	€ -	€ -	-€ 133.511,82
14	oneri diversi di gestione	€ -	€ -	€ 3.721,58
	TOTALE (B)	€ -	€ -	€ 487.396,18
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ -	€ -	-€ 43.439,28
22	IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO			
	imposta IRES	€ -	€ -	€ -
	imposta IRAP	€ -	€ -	€ 2.074,25
26	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ -	€ -	-€ 45.513,53



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RENDICONTO

FARMACIA DI CITTA' DELLA PIEVE

CONTO ECONOMICO		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
gestione Farmacia Città della Pieve				
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi	€ 1.487.233,47	€ 1.527.587,35	€ 1.593.922,86
	TOTALE (A)	€ 1.487.233,47	€ 1.527.587,35	€ 1.593.922,86
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	per acquisto merci e materiali di consumo	€ 973.896,50	€ 987.040,47	€ 1.019.810,52
7	per servizi	€ 50.970,03	€ 57.022,37	€ 57.952,61
8	per godimento beni di terzi	€ 20.253,67	€ 20.457,79	€ 19.840,48
9	per il personale			
a)	salari e stipendi-oneri sociali - quota TFR	€ 310.904,94	€ 303.429,11	€ 313.318,92
10	ammortamenti e svalutazioni			
b)	ammortamento beni materiali	€ 1.577,81	€ 2.829,94	€ 2.914,44
11	variazione rimanenza merci al 31,12	€ 1.018,83	-€ 12.130,68	-€ 20.744,78
14	oneri diversi di gestione	€ 48.462,82	€ 48.987,25	€ 49.354,70
	TOTALE (B)	€ 1.407.084,60	€ 1.407.636,25	€ 1.442.446,89
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 80.148,87	€ 119.951,10	€ 151.475,97
22	IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO			
	imposta IRES	€ 16.680,88	€ 29.040,95	€ 36.503,11
	imposta IRAP	€ 5.967,19	€ 8.404,62	€ 10.554,70
26	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ 57.500,80	€ 82.505,53	€ 104.418,16



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

DETTAGLIO DEI CONTI

ALLEGATO 1 - B6 - ACQUISTO MERCI			2016	2017	2018
52	52	0 acq.merci sedi e mag.	€ 11.067.951,25	€ 11.385.920,79	€ 11.121.738,89
			€ 11.067.951,25	€ 11.385.920,79	€ 11.121.738,89
78	78	1 acq.merci gross. F10	€ 399.326,77	€ 403.936,78	€ 380.516,80
78	78	2 carico merci mag. Afas F10	€ 114.453,95	€ 105.770,57	€ 125.281,98
78	78	41 sconto USL 4,12% f10	€ 3.830,26	€ 3.405,69	€ 3.068,03
			€ 517.610,98	€ 513.113,04	€ 508.866,81
79	79	1 acq.merci gross. F11	€ -	€ -	€ 344.545,28
79	79	2 carico merci mag. Afas F11	€ -	€ -	€ 78.773,48
79	79	40 sconto USL 4,12% F11	€ -	€ -	€ 1.267,80
			€ -	€ -	€ 424.586,56
79	80	1 acq.merci gross. F14	€ 726.596,66	€ 743.770,14	€ 771.268,68
79	80	2 carico merci mag. Afas F14	€ 240.713,03	€ 236.793,94	€ 241.953,40
79	80	40 sconto USL 4,12% F14	€ 6.586,81	€ 6.476,39	€ 6.588,44
			€ 973.896,50	€ 987.040,47	€ 1.019.810,52
			€ 12.559.458,73	€ 12.886.074,30	€ 13.075.002,78

ALLEGATO 2 - B7 - SPESE PER SERVIZI			SERVIZI	SERVIZI	SERVIZI
			2016	2017	2018
MASTRO SEDE					
53	53	2 spese per assicurazioni	€ 33.545,16	€ 33.856,14	€ 40.191,27
53	53	3 spese per canc. e stampati	€ 3.807,87	€ 3.828,23	€ 2.872,56
53	53	4 CDA	€ 32.528,75	€ 31.770,67	€ 31.766,13
53	53	5 Commissione giudic. e concorsi	€ -	€ -	€ -
53	53	6 Collegio Revisori	€ 19.095,70	€ 22.059,08	€ 23.839,36
53	53	7 Compensi a terzi	€ 5.000,00	€ -	€ -
53	53	8 Spese per energia elettrica	€ 8.705,60	€ 8.112,24	€ 8.497,22
53	53	9 spese per manut. e riparaz.	€ 2.398,31	€ 2.582,31	€ 3.382,94
53	53	12 Spese telefoniche	€ 6.688,66	€ 3.419,77	€ 2.638,37
53	53	14 Spese Condominiali	€ 5.238,43	€ 5.202,87	€ 2.104,68
53	53	15 Contributi associativi	€ 11.198,00	€ 8.384,00	€ 8.448,00
53	53	16 Spese Interv. Educ. Sanitaria	€ -	€ -	€ -
53	53	17 Libri riviste abb.ti rete telem.	€ 7.576,45	€ 6.097,28	€ 4.089,40
53	53	18 Spese per espl. Concorsi	€ 7.953,65	€ 13.745,33	€ 7.187,68
53	53	19 Spese trasp. Spediz. Traslochi	€ 15.080,00	€ 15.730,00	€ 16.840,00
53	53	21 Spese per studi e ricerche	€ -	€ -	€ -
53	53	22 Spese per pulizie	€ 1.869,81	€ 4.311,11	€ 5.586,50
53	53	26 Spese part. Convegni e corsi aggiorn	€ 4.683,92	€ 3.820,36	€ 917,00
53	53	27 Spese ass. Software generale	€ 4.232,00	€ 4.232,00	€ -
53	53	28 Spese ass. Software stipendi	€ 3.000,00	€ 3.015,00	€ 3.201,18
53	53	30 Spese di Rappresentanza	€ -	€ -	€ -
53	53	34 Cespiti conto inferiore € 512	€ -	€ 75,00	€ -
53	53	37 Compensi per monit. Ricette	€ -	€ -	€ -
53	53	38 Ass. software tariffazione	€ -	€ -	€ -
53	53	40 Spese att. Ricreat. E culturali	€ 4.706,52	€ 3.208,00	€ 8.118,45
53	53	41 Canoni ass. Hardware ufficio	€ -	€ -	€ -
53	53	42 Canoni ass. Software ufficio	€ 1.370,00	€ 701,67	€ 1.370,00
53	53	43 Assistenza Legale e consulenze	€ 20.608,68	€ 16.989,28	€ 12.068,00
53	53	45 Contributi Serv. Notturmo S.Martino	€ 18.824,16	€ 18.899,34	€ 19.050,65
53	53	46 Spese divul. Angolo salute e notiziari	€ -	€ -	€ -
53	53	47 Spese acquisto divise lavoro	€ 2.660,00	€ 1.539,00	€ 3.036,40
53	53	48 Rimborso spese di terzi	€ -	€ -	€ -
53	53	51 Spese promoz. Immagine azienda	€ 21.730,48	€ 26.456,52	€ 57.409,83
53	53	52 Spese per pubblicazioni aste	€ 3.100,00	€ -	€ 800,00
53	53	58 Rottamaz. Smontaggio mobili irrecup.	€ -	€ -	€ -
53	53	59 Spese per ademp. Legge 626/94	€ 16.328,81	€ 13.448,87	€ 4.127,00
53	53	61 Servizio Vigilanza	€ 175,50	€ 162,00	€ 135,00
53	53	62 Spese per cellulari	€ 886,08	€ 843,56	€ 892,65
53	53	64 Spese postali	€ 888,42	€ 467,49	€ 554,33
53	53	70 Compensi occasionali	€ 2.000,00	€ -	€ 300,00
53	53	73 Cessioni gratuite - Donazioni	€ -	€ -	€ -
53	53	74 Spese presentazione Azienda al CDA	€ -	€ -	€ -
53	53	76 Costi fatturazione elettronica	€ -	€ 1.008,00	€ -
53	53	77 Costi adeguamento Privacy	€ -	€ -	€ 7.854,80
			€ 265.880,96	€ 253.965,12	€ 277.279,40
COSTI GENERALI FARMACIA N. 1					
54	54	2 spese per cancelleria e stampati	€ 731,23	€ 1.071,32	€ 715,91
54	54	3 Spese per energia elettrica	€ 7.010,09	€ 5.848,87	€ 6.935,17
54	54	4 Manutenzioni ed assistenza	€ 5.945,45	€ 2.735,71	€ 6.948,03
54	54	6 Spese telefoniche	€ 1.765,60	€ 1.535,89	€ 1.885,58
54	54	8 Spese condominiali e riscaldamento	€ 4.598,22	€ 1.717,72	€ 2.595,16
54	54	10 Sacchetti e carta per farmacia	€ 383,12	€ 447,75	€ 293,26
54	54	15 Spese per pulizia locali	€ 1.455,81	€ 1.502,51	€ 1.392,51
54	54	17 Canoni assist. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
54	54	18 Canoni assist. Hardware	€ -	€ -	€ -
54	54	19 Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
54	54	21 Monitoraggio Ricette	€ 3.254,34	€ 3.268,72	€ 3.077,08
54	54	23 Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 405,00
54	54	24 Servizio distribuzione per conto	€ 3.251,80	€ 4.209,74	€ 4.458,75
54	54	27 Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
			€ 31.145,59	€ 25.165,08	€ 31.783,58

			COSTI GENERALI FARMACIA N. 2			
55	55	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 731,23	€ 903,72	€ 985,91
55	55	3	Spese per energia elettrica	€ 6.570,32	€ 6.484,48	€ 7.620,42
55	55	4	Spese per manutenzioni ed assistenza	€ 3.991,70	€ 4.788,32	€ 4.575,57
55	55	6	Spese telefoniche	€ 1.985,25	€ 1.561,86	€ 2.281,58
55	55	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 817,98	€ 254,11	€ 761,91
55	55	10	Sacchetti e carta per farmacia	€ 383,12	€ 447,75	€ 293,26
55	55	15	Spese per pulizia locali	€ 1.383,81	€ 1.316,11	€ 1.392,51
55	55	17	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
55	55	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
55	55	19	Aggiornamento CODIFA	€ -	€ -	€ -
55	55	21	Monitoraggio ricette	€ 3.694,15	€ 3.833,36	€ 3.308,19
55	55	23	Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 405,00
55	55	24	Servizio distribuzione per conto	€ 3.448,35	€ 4.461,18	€ 4.541,16
55	55	28	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ 12.415,57
				€ 25.755,84	€ 26.877,74	€ 41.658,21
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 3			
56	56	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 731,23	€ 958,74	€ 805,91
56	56	3	Spese per energia elettrica	€ 5.679,34	€ 5.529,01	€ 6.273,98
56	56	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 5.505,35	€ 5.489,06	€ 3.609,73
56	56	6	Spese telefoniche	€ 1.858,87	€ 1.647,41	€ 1.917,14
56	56	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 1.024,42	€ 1.578,04	€ 240,35
56	56	10	Sacchetti e carta per farmacia	€ 383,13	€ 582,29	€ 293,26
56	56	15	Spese per pulizia locali	€ 1.365,81	€ 1.486,11	€ 1.392,51
56	56	17	Canoni ass. software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
56	56	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
56	56	19	Aggiornamenti Codifa	€ -	€ -	€ -
56	56	21	Monitoraggio ricette	€ 6.608,29	€ 7.052,36	€ 6.094,51
56	56	23	Servizio Vigilanza	€ 2.986,08	€ 2.777,74	€ 2.488,40
56	56	24	Servizio distribuzione per conto	€ 6.185,90	€ 8.541,65	€ 7.552,89
56	56	27	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
				€ 34.592,35	€ 37.983,26	€ 33.745,81
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 4			
57	57	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 641,23	€ 1.481,74	€ 1.277,91
57	57	3	Spese per energia elettrica	€ 5.114,58	€ 5.011,59	€ 5.968,82
57	57	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 4.130,54	€ 4.617,12	€ 2.799,88
57	57	6	Spese telefoniche	€ 1.589,96	€ 1.359,38	€ 1.711,48
57	57	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 1.114,48	€ 769,94	€ 154,24
57	57	10	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 508,61	€ 293,26
57	57	14	Spese per pulizia locali	€ 1.311,80	€ 2.212,11	€ 1.392,51
57	57	16	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
57	57	17	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
57	57	19	Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
57	57	21	Monitoraggio ricette	€ 4.823,77	€ 4.994,29	€ 4.843,41
57	57	23	Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 405,00
57	57	24	Servizio distribuzione per conto	€ 4.574,90	€ 6.604,42	€ 7.226,25
57	57	27	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
				€ 26.434,32	€ 30.386,05	€ 29.149,89
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 5			
58	58	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 911,23	€ 1.106,76	€ 916,91
58	58	3	Spese per energia elettrica	€ 5.490,09	€ 4.866,12	€ 5.653,48
58	58	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 8.252,67	€ 5.427,21	€ 6.898,71
58	58	6	Spese telefoniche	€ 2.697,10	€ 3.757,96	€ 4.098,38
58	58	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 4.681,57	€ 4.835,71	€ 1.317,64
58	58	10	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 508,61	€ 293,26
58	58	15	Spese per pulizia locali	€ 1.732,96	€ 1.706,11	€ 3.013,06
58	58	17	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 3.013,93	€ 3.077,13
58	58	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
58	58	19	Servizio Vigilanza	€ 5.310,54	€ 4.907,37	€ 4.436,70
58	58	20	Aggiornamento CODIFA	€ -	€ -	€ -
58	58	22	Monitoraggio Ricette	€ 4.254,74	€ 3.614,18	€ 4.204,45
58	58	24	Servizio distribuzione per conto	€ 4.893,30	€ 6.090,04	€ 5.844,96
58	58	27	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
				€ 40.871,26	€ 39.910,92	€ 39.754,68

COSTI GENERALI FARMACIA N. 6					
59	59	2 Spese per cancelleria e stampati	€ 731,23	€ 937,55	€ 895,91
59	59	3 Spese per energia elettrica	€ 3.168,52	€ 3.284,52	€ 4.073,00
59	59	4 Manutenzioni ed assistenza	€ 4.989,60	€ 3.114,68	€ 3.137,95
59	59	6 Spese telefoniche	€ 1.765,78	€ 1.546,67	€ 1.921,07
59	59	8 Spese condominiali e riscaldamento	€ 999,62	€ 396,78	€ 333,63
59	59	10 Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 569,47	€ 293,25
59	59	15 Spese per pulizia locali	€ 1.383,79	€ 1.316,11	€ 1.392,50
59	59	17 Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
59	59	18 Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
59	59	19 Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
59	59	21 Monitoraggio ricette	€ 3.118,02	€ 2.980,94	€ 2.868,54
59	59	23 Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 902,67	€ 405,00
59	59	24 Servizio distribuzione per conto	€ 3.306,90	€ 4.074,69	€ 4.286,25
59	59	27 Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
			€ 22.596,52	€ 21.464,93	€ 22.684,23
COSTI GENERALI FARMACIA N. 7					
63	63	2 Spese per cancelleria e stampati	€ 641,24	€ 1.034,77	€ 1.015,92
63	63	3 Spese per energia elettrica	€ 4.337,86	€ 3.868,10	€ 4.611,16
63	63	4 Manutenzioni ed assistenza	€ 4.237,81	€ 2.774,31	€ 2.158,52
63	63	6 Spese telefoniche	€ 1.866,88	€ 1.355,63	€ 2.183,12
63	63	8 Spese condominiali e riscaldamento	€ 172,53	€ 255,55	€ 256,40
63	63	10 Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 447,75	€ 293,26
63	63	15 Spese per pulizia locali	€ 1.311,79	€ 1.316,10	€ 1.392,49
63	63	17 Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
63	63	18 Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
63	63	19 Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
63	63	21 Monitoraggio ricette	€ 2.867,27	€ 2.896,86	€ 2.641,93
63	63	23 Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 405,00
63	63	24 Servizio distribuzione per conto	€ 3.202,00	€ 3.724,25	€ 4.192,77
63	63	27 Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
			€ 21.770,44	€ 20.500,17	€ 22.227,70
COSTI GENERALI FARMACIA N. 8					
64	64	2 Spese per cancelleria e stampati	€ 911,24	€ 1.714,66	€ 1.457,14
64	64	3 Spese per energia elettrica	€ 9.941,18	€ 7.896,90	€ 8.160,25
64	64	4 Manutenzioni ed assistenza	€ 3.283,27	€ 7.200,12	€ 5.157,05
64	64	6 Spese telefoniche	€ 1.885,42	€ 1.396,34	€ 2.225,14
64	64	8 Spese condominiali e riscaldamento	€ 3.408,88	€ 1.057,82	€ 2.566,38
64	64	10 Sacchetti e carta per farmacie	€ 783,13	€ 447,75	€ 293,26
64	64	15 Spese per pulizia locali	€ 1.401,79	€ 1.534,10	€ 2.130,49
64	64	17 Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 3.093,93	€ 3.077,13
64	64	18 Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
64	64	19 Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
64	64	22 Monitoraggio Ricette	€ 4.646,44	€ 4.690,73	€ 4.634,06
64	64	24 Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 859,13	€ 364,50
64	64	25 Servizio distribuzione per conto	€ 4.514,35	€ 6.106,90	€ 5.603,44
64	64	27 Spese Consorzio Emisfero	€ 19.272,36	€ 19.080,48	€ 17.088,83
64	64	29 Spese Antitaccheggio	€ 800,00	€ -	€ -
64	64	30 Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ -
			€ 53.597,99	€ 55.155,78	€ 52.757,67
COSTI GENERALI FARMACIA N. 9					
65	65	2 Spese per cancelleria e stampati	€ 641,25	€ 1.210,88	€ 825,91
65	65	3 Spese per energia elettrica	€ 6.041,68	€ 5.046,46	€ 4.978,26
65	65	4 Manutenzioni ed assistenza	€ 3.307,19	€ 3.753,33	€ 3.105,37
65	65	6 Spese telefoniche	€ 1.936,94	€ 1.382,49	€ 1.696,00
65	65	8 Spese condominiali e riscaldamento	€ 1.564,88	€ 879,95	€ 2.804,19
65	65	10 Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 447,75	€ 293,26
65	65	15 Spese per pulizia locali	€ 1.374,80	€ 2.030,10	€ 1.574,58
65	65	17 Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
65	65	18 Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
65	65	19 Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
65	65	21 Monitoraggio Ricette	€ 2.823,82	€ 3.280,29	€ 2.945,14
65	65	23 Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 405,00
65	65	24 Servizio distribuzione per conto	€ 2.376,15	€ 3.442,05	€ 4.128,67
65	65	27 Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,92	€ 12.216,58
			€ 23.199,77	€ 24.300,15	€ 38.050,09

			STRUTTURA POLIF. VIA DA VINCI			
66	66	2	Spese condominiali e riscaldamento	€ -	€ -	€ -
66	66	3	Spese per energia elettrica	€ -	€ -	€ -
66	66	5	Spese per assicurazioni	€ -	€ -	€ -
66	66	6	Spese per pulizia locali	€ -	€ -	€ -
66	66	7	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ -	€ -	€ -
66	66	8	Manutenzioni e riparazioni	€ -	€ -	€ -
				€ -	€ -	€ -
			STRUTTURA POLIF. VIA FILZI			
67	67	2	Spese condominiali e riscaldamento	€ 5.113,88	€ 4.529,59	€ 1.763,42
67	67	3	Spese per energia elettrica	€ 5.490,08	€ 5.293,47	€ 4.870,63
67	67	5	Spese per assicurazioni	€ 630,00	€ 630,00	€ 630,00
67	67	6	Spese per pulizia locali	€ 3.054,46	€ 3.035,42	€ 3.342,51
67	67	7	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ -	€ -	€ -
67	67	8	Manutenzioni e riparazioni	€ 331,75	€ 147,75	€ 246,40
				€ 14.620,17	€ 13.636,23	€ 10.852,96
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 12			
68	68	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 641,23	€ 964,80	€ 965,91
68	68	3	Spese per energia elettrica	€ 5.985,60	€ 6.478,20	€ 7.595,96
68	68	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 2.836,01	€ 3.743,71	€ 2.589,44
68	68	6	Spese telefoniche	€ 1.692,98	€ 1.422,82	€ 1.680,83
68	68	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 27,89	€ 131,91	€ 138,19
68	68	10	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 447,74	€ 293,26
68	68	15	Spese per pulizia locali	€ 1.347,79	€ 1.316,10	€ 1.392,50
68	68	17	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,94	€ 3.077,14
68	68	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
68	68	19	Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
68	68	21	Monitoraggio Ricette	€ 2.879,20	€ 3.114,75	€ 2.826,90
68	68	23	Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 445,50
68	68	24	Servizio distribuzione per conto	€ 2.362,65	€ 3.422,57	€ 3.362,77
68	68	27	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,93	€ -
				€ 20.906,41	€ 23.869,47	€ 24.368,40
			STRUTTURA POLIF. P.S. GIOVANNI			
69	69	2	Spese condominiali e riscaldamento	€ 29,40	-€ 71,16	€ 144,15
69	69	3	Spese per energia elettrica	€ 2.562,32	€ 2.286,80	€ 954,75
69	69	5	Spese per assicurazioni	€ 630,00	€ 630,00	€ -
69	69	6	Spese per pulizia locali	€ 3.089,91	€ 3.035,42	€ 756,41
69	69	7	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ -	€ -	€ -
69	69	8	Manutenzioni e riparazioni	€ 69,24	€ -	€ -
69	69	11	Spese telefoniche	€ 1.240,24	€ 1.291,25	€ 374,91
				€ 7.621,11	€ 7.172,31	€ 2.230,22
			STRUTTURA POLIF. VILLA PITIGNANO			
71	71	2	Spese condominiali e riscaldamento	€ 62,15	€ 270,97	€ 1.378,88
71	71	3	Spese per energia elettrica	€ 934,89	€ 1.191,30	€ 1.566,71
71	71	5	Spese per assicurazioni	€ 630,00	€ 630,00	€ -
71	71	6	Spese per pulizia locali	€ 1.854,46	€ 1.799,49	€ 1.842,04
71	71	7	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ -	€ -	€ -
71	71	8	Manutenzioni e riparazioni	€ 66,89	€ -	€ -
71	71	11	Spese telefoniche	€ -	€ -	€ -
				€ 3.548,39	€ 3.891,76	€ 4.787,63
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 13			
77	1	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 821,24	€ 853,51	€ 895,91
77	1	3	Spese per energia elettrica	€ 5.517,93	€ 5.195,77	€ 7.910,37
77	1	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 5.783,79	€ 4.604,46	€ 5.048,83
77	1	6	Spese telefoniche	€ 2.243,75	€ 1.388,86	€ 1.689,30
77	1	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ 167,53	€ 236,63	€ 202,11
77	1	10	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,12	€ 508,60	€ 293,26
77	1	15	Spese per pulizia locali	€ 1.361,79	€ 1.316,10	€ 1.392,50
77	1	17	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,94	€ 3.077,14
77	1	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
77	1	19	Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
77	1	21	Monitoraggio Ricette	€ 2.553,11	€ 2.834,78	€ 2.682,82
77	1	23	Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 568,50
77	1	24	Servizio distribuzione per conto	€ 2.426,90	€ 3.399,92	€ 3.722,50
77	1	27	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,93	€ -
				€ 24.009,09	€ 23.165,50	€ 27.483,24

			COSTI GENERALI PARAFARMACIA OSPEDALE			
77	10	2	Spese per cancelleria e stampati	€ 731,18	€ 1.018,08	€ 715,90
77	10	3	Spese per energia elettrica	€ 1.180,30	€ 330,66	€ 978,78
77	10	4	Manutenzioni ed assistenza	€ 841,32	€ 1.720,70	€ 921,80
77	10	6	Spese telefoniche	€ 464,58	€ 451,48	€ 505,43
77	10	8	Spese condominiali e riscaldamento	€ -	€ -	€ -
77	10	10	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,12	€ 447,75	€ 293,25
77	10	15	Spese per pulizia locali	€ 231,79	€ 256,54	€ 528,50
77	10	17	Canoni ass. Software	€ 2.263,94	€ 2.263,94	€ 3.077,14
77	10	18	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
77	10	19	Aggiornamenti CODIFA	€ -	€ -	€ -
77	10	21	Monitoraggio Ricette	€ -	€ -	€ -
77	10	23	Servizio Vigilanza	€ -	€ -	€ -
77	10	24	Servizio distribuzione per conto	€ -	€ -	€ -
				€ 6.096,23	€ 6.489,15	€ 7.020,80
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 10			
78	78	4	Spese per cancelleria e stampati	€ 704,73	€ 985,33	€ 945,90
78	78	5	Spese per energia elettrica	€ 3.761,15	€ 3.328,35	€ 4.268,02
78	78	6	Manutenzioni ed assistenza	€ 3.939,67	€ 4.229,90	€ 2.768,50
78	78	8	Spese telefoniche	€ 432,01	€ 1.512,77	€ 2.027,66
78	78	10	Spese condominiali e riscaldamento	€ 371,56	€ 755,30	€ 1.136,45
78	78	12	Sacchetti e carta per farmacie	€ 383,13	€ 447,75	€ 293,26
78	78	17	Spese per pulizia locali	€ 1.311,80	€ 1.316,10	€ 1.446,49
78	78	18	Canoni ass. Software	€ 2.263,93	€ 2.263,93	€ 3.077,13
78	78	19	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
78	78	22	Spese per assicurazioni	€ 1.726,00	€ 1.726,00	€ 1.726,00
78	78	23	Cespiti di costi inf. a € 516	€ -	€ -	€ -
78	78	27	Spese Farmaservice tariffaz. Ricette	€ 2.312,65	€ 2.557,22	€ 2.292,65
78	78	30	Spese convenzionali di gestione	€ 14.498,13	€ 14.748,12	€ 12.248,98
78	78	32	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ 474,70	€ 934,26	€ 62,95
78	78	33	Servizio Vigilanza	€ 486,00	€ 486,00	€ 364,50
78	78	34	Aggiornamento Codifa	€ -	€ -	€ -
78	78	38	Addebiti ULS ricette anni preced.	€ -	€ -	€ -
78	78	40	Spese promozione immagine	€ 3.781,03	€ 4.918,12	€ 11.180,92
78	78	42	Servizio distribuzione per conto	€ 1.874,30	€ 3.008,41	€ 3.299,38
78	78	44	Addebiti per errata tariffazione	€ -	€ -	€ -
78	78	46	Costi Gestione Farmaservice	€ -	€ -	€ -
78	78	47	Aria ADSL	€ 373,45	€ 373,45	€ 379,45
78	78	49	Cessioni gratuite - Donazioni	€ -	€ -	€ -
78	78	51	Contributi associativi	€ 1.268,00	€ 768,00	€ 768,00
78	78	54	Spese legali e consulenze	€ -	€ -	€ -
78	78	55	Spese part. Convegni e corsi agg.to	€ -	€ 76,93	€ 90,00
78	78	56	Spese servizi IV screening	€ -	€ 76,93	€ -
				€ 39.962,24	€ 44.435,94	€ 48.376,24
			COSTI GENERALI FARMACIA N. 11			
79	79	4	Spese per cancelleria e stampati	€ -	€ -	€ 799,81
79	79	5	Spese per energia elettrica	€ -	€ -	€ 1.782,38
79	79	6	Manutenzioni ed assistenza	€ -	€ -	€ 4.389,38
79	79	8	Spese telefoniche	€ -	€ -	€ 707,32
79	79	10	Spese condominiali e riscaldamento	€ -	€ -	€ 1.313,90
79	79	12	Sacchetti e carta per farmacie	€ -	€ -	€ 232,31
79	79	17	Spese per pulizia locali	€ -	€ -	€ 2.921,06
79	79	18	Canoni ass. Software	€ -	€ -	€ 4.187,14
79	79	19	Canoni ass. Hardware	€ -	€ -	€ -
79	79	22	Spese per assicurazioni	€ -	€ -	€ 863,00
79	79	23	Cespiti di costi inf. a € 516	€ -	€ -	€ -
79	79	27	Spese Farmaservice tariffaz. Ricette	€ -	€ -	€ 961,73
79	79	30	Spese convenzionali di gestione	€ -	€ -	€ 2.950,98
79	79	32	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€ -	€ -	€ 2.227,00
79	79	33	Servizio Vigilanza	€ -	€ -	€ -
79	79	34	Aggiornamento codifa	€ -	€ -	€ -
79	79	39	Spese promozione immagine	€ -	€ -	€ 14.215,43
79	79	41	Servizio distribuzione per conto	€ -	€ -	€ 1.043,04
79	79	43	Addebiti per errata tariffazione	€ -	€ -	€ -
79	79	47	Contributi associativi	€ -	€ -	€ 448,00
				€ -	€ -	€ 39.042,48

			COSTI GENERALI FARMACIA N. 14			
79	80	4	Spese per cancelleria e stampati	€	821,20	€ 1.234,46
79	80	5	Spese per energia elettrica	€	2.983,94	€ 2.228,96
79	80	6	Manutenzioni ed assistenza	€	2.091,44	€ 1.931,04
79	80	8	Spese telefoniche	€	2.051,60	€ 1.787,89
79	80	10	Spese condominiali e riscaldamento	€	714,40	€ 793,52
79	80	12	Sacchetti e carta per farmacie	€	383,12	€ 293,25
79	80	17	Spese per pulizia locali	€	5.005,85	€ 5.442,51
79	80	18	Canoni ass. Software	€	2.263,94	€ 3.077,14
79	80	19	Canoni ass. Hardware	€	-	€ -
79	80	22	Spese per assicurazioni	€	1.726,00	€ 1.726,00
79	80	23	Cespiti di costi inf. a € 516	€	-	€ -
79	80	27	Spese Farmaservice tariffaz. Ricette	€	4.808,38	€ 4.868,25
79	80	30	Spese convenzionali di gestione	€	18.915,53	€ 16.498,12
79	80	32	Spese per adempimenti d.lgs. 626/94	€	314,70	€ -
79	80	33	Servizio Vigilanza	€	-	€ -
79	80	34	Aggiornamento codifa	€	-	€ -
79	80	39	Spese promozione immagine	€	3.158,43	€ 11.065,92
79	80	41	Servizio distribuzione per conto	€	4.463,50	€ 6.237,55
79	80	43	Addebiti per errata tariffazione	€	-	€ -
79	80	47	Contributi associativi	€	1.268,00	€ 768,00
79	80	49	Spese part. Convegni e corsi di agg.to	€	-	€ -
79	80	51	Spese servizi IV screening	€	-	€ -
				€	50.970,03	€ 57.022,37
				€	713.578,71	€ 715.391,93
				€		€ 811.205,84
			AFAS GESTIONE PROPRIA	€	622.646,44	€ 665.834,51
			FARMACIA 10 S. FELICIANO	€	39.962,24	€ 48.376,24
			FARMACIA 11 TODI	€	-	€ 39.042,48
			FARMACIA 14 CITTA' DELLA PIEVE	€	50.970,03	€ 57.952,61
				€	713.578,71	€ 715.391,93
				€		€ 811.205,84

ALLEGATO 3 - B8 - GODIMENTO BENI DI TERZI			2016	2017	2018
53	53	1 canone locazione archivio	€ 6.147,40	€ 6.153,40	€ 6.368,12
53	53	60 canone noleggio fotocopiatrice	€ 2.058,18	€ 1.877,42	€ 2.028,57
53	53	63 canone noleggio Hardware	€ 4.289,22	€ 4.226,47	€ 4.472,90
53	53	65 canone Leasing	€ -	€ -	€ -
53	53	71 Rinnovi e reg. contratti affitto	€ 83,00	€ -	€ -
53	53	72 Canone cessione ramo azienda	€ 750.000,00	€ 860.063,00	€ 870.323,00
53	53	75 Noleggio Apparecchiature Sanitarie	€ -	€ -	€ -
			€ 762.577,80	€ 872.320,29	€ 883.192,59
54	54	1 canone locazione F1	€ 31.901,48	€ 32.093,14	€ 26.871,30
54	54	25 canone noleggio Hardware F1	€ 3.030,42	€ 2.841,71	€ 2.895,59
			€ 34.931,90	€ 34.934,85	€ 29.766,89
55	55	1 canone locazione F2	€ -	€ -	€ -
55	55	25 canone noleggio Hardware F2	€ 2.829,54	€ 2.650,93	€ 2.756,92
			€ 2.829,54	€ 2.650,93	€ 2.756,92
56	56	1 canone locazione F3	€ 386,50	€ 1.413,50	€ 1.380,00
56	56	25 canone noleggio Hardware F3	€ 3.813,73	€ 3.565,76	€ 3.715,90
			€ 4.200,23	€ 4.979,26	€ 5.095,90
57	57	1 canone locazione F4	€ 33,50	€ 33,50	€ 33,50
57	57	25 canone noleggio Hardware F4	€ 3.046,26	€ 2.852,37	€ 2.968,09
			€ 3.079,76	€ 2.885,87	€ 3.001,59
58	58	25 canone noleggio Hardware F5	€ 4.862,44	€ 4.565,59	€ 4.680,69
			€ 4.862,44	€ 4.565,59	€ 4.680,69
59	59	1 canone locazione F6	€ -	€ -	€ -
59	59	25 canone noleggio Hardware F6	€ 3.106,43	€ 2.908,12	€ 3.026,54
			€ 3.106,43	€ 2.908,12	€ 3.026,54
63	63	1 canone locazione F7	€ 19.957,37	€ 20.083,70	€ 20.241,00
63	63	25 canone noleggio Hardware F7	€ 3.074,92	€ 2.879,00	€ 2.996,01
			€ 23.032,29	€ 22.962,70	€ 23.237,01
64	64	1 canone locazione F8	€ 43.010,82	€ 43.182,61	€ 45.714,28
64	64	26 canone noleggio Hardware F8	€ 3.084,72	€ 2.888,10	€ 3.005,54
			€ 46.095,54	€ 46.070,71	€ 48.719,82
65	65	1 canone locazione F9	€ 7.818,50	€ 18.830,17	€ 18.360,00
65	65	25 canone noleggio Hardware F9	€ 2.992,44	€ 2.802,33	€ 2.915,65
			€ 10.810,94	€ 21.632,50	€ 21.275,65
66	66	1 canone locazione Via Vinci	€ -	€ -	€ -
66	66	9 canone noleggio Via Vinci	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -
67	67	1 canone locazione Via Filzi	€ -	€ -	€ -
67	67	9 canone noleggio Via Filzi	€ 324,54	€ 301,64	€ 238,97
			€ 324,54	€ 301,64	€ 238,97
68	68	1 canone locazione F12	€ 31.450,00	€ 32.400,00	€ 32.881,00
68	68	25 canone noleggio Hardware F12	€ 3.465,45	€ 3.289,25	€ 3.411,74
			€ 34.915,45	€ 35.689,25	€ 36.292,74
69	69	1 canone locazione Amb. P.S.G	€ 20.289,44	€ 20.089,44	€ 3.348,24
			€ 20.289,44	€ 20.089,44	€ 3.348,24
71	71	1 canone locazione Amb. Villa Pitignano	€ 3.738,80	€ 2.229,33	€ 1.879,50
			€ 3.738,80	€ 2.229,33	€ 1.879,50
77	1	1 canone locazione F13	€ 18.090,00	€ 18.090,00	€ 18.054,00
77	1	25 canone noleggio Hardware F13	€ 2.621,61	€ 2.457,68	€ 2.622,41
			€ 20.711,61	€ 20.547,68	€ 20.676,41
77	10	1 canone locazione PARAFARMACIA	€ 12.240,00	€ 12.004,05	€ 12.120,00
77	10	25 canone noleggio Hardware PARAFARMACIA	€ 932,57	€ 874,16	€ 840,58
			€ 13.172,57	€ 12.878,21	€ 12.960,58
		Afas per gestione propria	€ 988.679,28	€ 1.107.646,37	€ 1.100.150,04

78	78	21	canone locazione F10	€ 8.400,00	€ 8.400,00	€ 8.484,00
78	78	43	canone noleggio Hardware f10	€ 2.817,72	€ 2.639,96	€ 2.745,42
			Gestione per conto farmacia San Feliciano	€ 11.217,72	€ 11.039,96	€ 11.229,42
79	79	21	canone locazione F11	€ -	€ -	€ -
79	79	42	canone noleggio Hardware f11	€ -	€ -	€ 2.461,01
			Gestione per conto farmacia Todi	€ -	€ -	€ 2.461,01
79	80	21	canone locazione F14	€ 18.180,00	€ 18.509,40	€ 17.820,00
79	80	42	canone noleggio Hardware f14	€ 2.073,67	€ 1.948,39	€ 2.020,48
			Gestione per conto farmacia Città della Pieve	€ 20.253,67	€ 20.457,79	€ 19.840,48
			totale	€ 1.020.150,67	€ 1.139.144,12	€ 1.133.680,95

ALLEGATO 4 - B14 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE				2016	2017	2018
53	53	11	tasce di N.U.	€ 13.725,02	€ 474,23	€ 2.796,78
53	53	13	Spese varie	€ 1.659,29	€ 1.487,25	€ 2.733,35
53	53	20	rimb. Spese amm.ri e direttore	€ 444,34	€ 2.337,29	€ 1.017,79
53	53	23	minute spese del tesoriere	€ -	€ -	€ -
53	53	24	minute spese di economato	€ -	€ -	€ -
53	53	31	spese inaugur. nuove sedi	€ 1.468,17	€ 1.804,54	€ -
53	53	36	Smalt. Farmaci scaduti e rif.sanit.	€ -	€ -	€ -
53	53	44	Bolli e vid. Registri	€ 1.771,81	€ 1.156,46	€ 756,46
53	53	54	contributi assistenziali	€ -	€ -	€ -
53	53	53	spese stipula/estinzione mutui	€ 12.378,92	€ -	€ -
53	53	56	tassa sulle insegne	€ 15.533,23	€ 16.573,78	€ 18.274,06
53	53	66	Smaltimento mobili e app.obsolete	€ -	€ -	€ -
53	53	67	Contributi Camerali	€ 4.258,72	€ 3.576,46	€ 3.069,14
				€ 51.239,50	€ 27.410,01	€ 28.647,58
FARMACIA N. 1						
54	54	5	Tassa N.U.	€ 1.701,25	€ 319,39	€ 1.883,59
54	54	7	spese varie	€ 22,26	€ -	€ 10,00
54	54	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
54	54	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
54	54	16	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
54	54	22	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 224,66	€ 368,64	€ 672,06
54	54	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 1.182,97	€ 1.532,06	€ 715,13
				€ 3.131,14	€ 2.220,09	€ 3.280,78
FARMACIA N. 2						
55	55	5	tassa di N.U.	€ 1.561,98	€ 293,24	€ 1.729,39
55	55	7	spese varie	€ -	€ -	€ 5,00
55	55	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
55	55	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
55	55	16	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
55	55	22	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 177,25	€ 315,13	€ 631,37
55	55	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 970,73	€ 964,79	€ 36,07
55	55	27	TOSAP	€ -	€ -	€ -
				€ 2.709,96	€ 1.573,16	€ 2.401,83
FARMACIA N. 3						
56	56	5	tassa di N.U.	€ 1.374,30	€ 258,01	€ 1.521,60
56	56	7	spese varie	€ 22,26	€ -	€ 10,00
56	56	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
56	56	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
56	56	16	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
56	56	22	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 209,40	€ 346,14	€ 370,61
56	56	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 978,96	€ 1.096,91	€ 486,93
				€ 2.584,92	€ 1.701,06	€ 2.389,14
FARMACIA N. 4						
57	57	5	tassa di N.U.	€ 1.441,46	€ 270,62	€ 1.595,95
57	57	7	spese varie	€ -	€ 60,66	€ 10,00
57	57	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
57	57	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
57	57	15	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
57	57	18	Contributo Farmacie non rurali	€ -	€ -	€ -
57	57	22	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 230,53	€ 182,10	€ 350,95
57	57	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 786,44	€ 1.173,82	€ 155,99
				€ 2.458,43	€ 1.687,20	€ 2.112,89
FARMACIA N. 5						
58	58	5	tassa di N.U.	€ 3.220,35	€ 766,04	€ 3.565,50
58	58	7	spese varie	€ 181,26	€ -	€ 10,00
58	58	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
58	58	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
58	58	16	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
58	58	21	acquisto materiale per autoanalisi	€ 395,13	€ 1.138,12	€ -
58	58	23	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 308,91	€ 556,43	€ 1.447,31
58	58	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 1.041,15	€ 1.086,49	€ 127,51
				€ 5.146,80	€ 3.547,08	€ 5.150,32
FARMACIA N. 6						
59	59	5	tassa di N.U.	€ 626,62	€ 117,64	€ 693,78
59	59	7	spese varie	€ 80,97	€ 96,00	€ 10,00
59	59	9	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
59	59	11	tassa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
59	59	16	Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
59	59	22	Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 253,53	€ 322,02	€ 378,14
59	59	26	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 981,53	€ 1.550,07	€ 499,19
				€ 1.942,65	€ 2.085,73	€ 1.581,11

61	61	0 Ritenute SSN ricette	€ 432.443,48	€ 428.139,04	€ 390.815,81
			€ 432.443,48	€ 428.139,04	€ 390.815,81
		FARMACIA N. 7			
63	63	5 taxa di N.U.	€ 995,93	€ 186,97	€ 1.102,67
63	63	7 spese varie	€ 22,25	€ -	€ 5,00
63	63	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
63	63	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
63	63	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
63	63	22 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 214,81	€ 335,83	€ 345,72
63	63	26 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 970,00	€ 1.053,49	€ 367,71
			€ 2.202,99	€ 1.576,29	€ 1.821,10
		FARMACIA N. 8			
64	64	5 taxa di N.U.	€ 1.225,37	€ 230,05	€ 1.356,70
64	64	7 spese varie	€ 22,25	€ 95,32	€ 15,00
64	64	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
64	64	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
64	64	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
64	64	13 Contributo Farmacie non rurali	€ -	€ -	€ -
64	64	21 Smalt. Smontaggio Vecchia sede	€ 150,00	€ 425,30	€ -
64	64	23 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 97,01	€ 371,61	€ 292,27
64	64	28 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 1.452,67	€ 1.593,62	€ 1.250,58
			€ 2.947,30	€ 2.715,90	€ 2.914,55
		FARMACIA N. 9			
65	65	5 taxa di N.U.	€ 1.275,91	€ 239,54	€ 1.412,66
65	65	7 spese varie	€ 40,25	€ -	€ 10,00
65	65	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
65	65	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
65	65	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
65	65	22 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 170,82	€ 309,72	€ 629,23
65	65	26 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 727,40	€ 1.200,00	€ 417,83
			€ 2.214,38	€ 1.749,26	€ 2.469,72
		FARMACIA N. 12			
68	68	5 taxa di N.U.	€ 1.386,42	€ 260,28	€ 1.535,01
68	68	7 spese varie	€ -	€ -	€ 10,00
68	68	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
68	68	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
68	68	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
68	68	22 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 152,62	€ 321,11	€ 317,09
68	68	26 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 884,77	€ 830,92	€ 1.161,24
			€ 2.423,81	€ 1.412,31	€ 3.023,34
		AMBULATORIO P.S.G.			
69	69	10 spese varie	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -	€ -
73	73	4 ICI	€ 6.350,00	€ 4.856,00	€ 4.856,00
			€ 6.350,00	€ 4.856,00	€ 4.856,00
		FARMACIA N. 13			
77	1	5 taxa di N.U.	€ 1.218,42	€ 228,74	€ 1.349,01
77	1	7 spese varie	€ 22,25	€ -	€ 10,00
77	1	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
77	1	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
77	1	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
77	1	22 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ 241,19	€ 366,67	€ 367,77
77	1	26 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 840,11	€ 1.400,10	€ 83,24
			€ 2.321,97	€ 1.995,51	€ 1.643,54
		PARAFARMACIA OSPEDALE			
77	10	5 taxa di N.U.	€ 603,92	€ 113,39	€ 668,65
77	10	7 spese varie	€ 22,25	€ -	€ -
77	10	9 libri e riviste	€ -	€ -	€ -
77	10	11 taxa di Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
77	10	16 Ufficio metrico e tasse frigo	€ -	€ -	€ -
77	10	22 Smalt. Distr. Farmaci e rif. Sanitari	€ -	€ 120,00	€ -
77	10	26 Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 716,63	€ 721,56	€ 129,44
			€ 1.342,80	€ 954,95	€ 798,09
		ONERI DIVERSI GESTIONE PROPRIA	€ 521.460,13	€ 483.623,59	€ 453.905,80

			FARMACIA N. 10 S. FELICIANO			
78	78	7	Tassa N.U.	€ 1.875,00	€ 3.656,00	€ 811,00
78	78	9	Spese varie	€ 22,25	€ 77,02	€ 10,00
78	78	11	libri e riviste	€ -	€ -	€ -
78	78	13	Tassa Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
78	78	24	Ritenute ENPAF ricette	€ 3.396,78	€ 3.148,63	€ 2.949,25
78	78	25	Ritenute convenz. Ricette	€ 83,39	€ 78,91	€ 74,82
78	78	26	Ritenute SSN ricette	€ 4.592,55	€ 4.238,64	€ 3.797,18
78	78	31	tassa insegne	€ 130,43	€ 200,61	€ 311,00
78	78	39	smalt. Farmaci scaduti	€ 277,96	€ 415,45	€ 356,77
78	78	45	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 749,34	€ 991,80	€ 370,74
78	78	48	Ritenute SSN ricette Art. 13 L. 77/09	€ -	€ -	€ -
78	78	50	Ritenute SSN ricette Art. 11 DL 78/10	€ -	€ -	€ -
78	78	52	Ufficio metrico e Tasse frigo	€ -	€ -	€ -
78	78	53	TASI	€ -	€ 8,00	€ 8,00
				€ 11.127,70	€ 12.815,06	€ 8.688,76
			FARMACIA N. 11 TODI			
79	79	7	Tassa N.U.	€ -	€ -	€ -
79	79	9	Spese varie	€ -	€ -	€ -
79	79	11	Libri e riviste	€ -	€ -	€ 304,00
79	79	13	Tassa Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
79	79	24	Ritenute ENPAF ricette	€ -	€ -	€ 1.234,87
79	79	25	Ritenute convenz. Ricette	€ -	€ -	€ 31,48
79	79	26	Ritenute SSN ricette	€ -	€ -	€ 1.578,27
79	79	31	tassa insegne	€ -	€ -	€ -
79	79	38	Smalt.distr. Farmaci e rif.sanit.	€ -	€ -	€ -
79	79	44	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ -	€ -	€ 116,39
79	79	45	Ritenute SSN ricette Art. 13 L. 77/09	€ -	€ -	€ -
79	79	46	Ritenute SSN ricette Art. 11 DL 78/10	€ -	€ -	€ -
79	79	48	Ritenute SSN ricette Art. 15 DL 95/12	€ -	€ -	€ 456,57
79	79	49	Ufficio metrico e Tasse frigo	€ -	€ -	€ -
79	79	50	TASI	€ -	€ -	€ -
				€ -	€ -	€ 3.721,58
			FARMACIA N. 14 CITTA' DELLA PIEVE			
79	80	7	Tassa N.U.	€ 106,00	€ 909,00	€ 945,00
79	80	9	Spese varie	€ 58,72	€ 15,46	€ 10,00
79	80	11	Libri e riviste	€ -	€ -	€ -
79	80	13	Tassa Conc. Regionale	€ -	€ -	€ -
79	80	24	Ritenute ENPAF ricette	€ 5.608,87	€ 5.599,75	€ 5.840,18
79	80	25	Ritenute convenz. Ricette	€ 142,38	€ 142,92	€ 150,52
79	80	26	Ritenute SSN ricette	€ 28.698,52	€ 28.462,19	€ 28.396,58
79	80	31	tassa insegne	€ 93,59	€ 119,11	€ -
79	80	38	Smalt.distr. Farmaci e rif.sanit.	€ 203,01	€ 276,20	€ 345,21
79	80	44	Spese varie utilizzo fondo cassa	€ 1.009,99	€ 1.132,23	€ 844,99
79	80	45	Ritenute SSN ricette Art. 13 L. 77/09	€ -	€ -	€ -
79	80	46	Ritenute SSN ricette Art. 11 DL 78/10	€ -	€ -	€ -
79	80	48	Ritenute SSN ricette Art. 15 DL 95/12	€ 12.541,74	€ 12.330,39	€ 12.822,22
				€ 48.462,82	€ 48.987,25	€ 49.354,70
			TOTALE	€ 581.050,65	€ 545.425,90	€ 515.670,84

AZIENDA SPECIALE FARMACIE - AFAS

Stampa : Bilancio di Verifica.
 Nome File : D:\AscotWeb\TMP\ascotweb\G0041804.ist
 Eseguito da : G00
 Data della stampa : 14/05/2019

-----Valori dei parametri:-----	
Per l'Esercizio	: 2018
Per l'Attivita'	: Tutte
Dalla Data	: 01/01/2018
alla Data	: 31/12/2018
Dalla Data Compet.	:
alla Data Compet.	:
Data della Stampa	: 14/05/2019
Soli Gruppi	: N
Soli Gruppi/Mastri	: N
Per la Causale	:
Per Associato	:
Per Non Associato	:

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
1 1 CASSA TESORERIA	24.463.207,09	23.700.923,40	762.283,69 D
1 1 CASSA ECONOMATO	7.589,74	7.103,93	485,81 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 1	713.892,26	708.958,83	4.933,43 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 2	830.515,76	827.004,83	3.510,93 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 3	1.082.946,97	1.076.916,82	6.030,15 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 4	1.246.929,64	1.239.831,20	7.098,44 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 5	1.389.965,54	1.383.581,30	6.384,24 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 6	604.568,61	597.698,18	6.870,43 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 7	591.484,60	588.008,19	3.476,41 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 8	1.666.214,31	1.659.542,55	6.671,76 D
1 1 UNICREDIT BANCA - AG. N.4	4.349.112,12	4.005.462,81	343.649,31 D
1 1 CONTO CORRENTE POSTALE	38.907,28	279,94	38.627,34 D
1 1 SAN PAOLO EX BANCO NAPOLI CC 293	33.676,68	149,21	33.527,47 D
1 1 BANCA POP.SPOLETO CC 4846	7.784.118,95	7.290.940,09	493.178,86 D
1 1 BANCA COOP.MANTIGNANA CC 604701/03	2.046.835,33	1.764.660,83	282.174,50 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 9	526.628,18	521.612,13	5.016,05 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 10	393.101,43	390.751,60	2.349,83 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 11	323.960,83	318.800,69	5.160,14 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 12	738.320,11	736.566,57	1.753,54 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 13	893.124,49	888.402,31	4.722,18 D
1 1 CASSA FARMACIA N. 14	773.711,74	767.800,34	5.911,40 D
1 1 CASSA PARAFARMACIA OSPEDALE	103.343,58	103.343,58	0,00 D
Totale Mastro 1.1.0	50.602.155,24	48.578.339,33	2.023.815,91 D
Totale Gruppo 1.0.0	50.602.155,24	48.578.339,33	2.023.815,91 D
3 3 7 IMMOBILE FARMACIA N.8	381.617,82	0,00	381.617,82 D
3 3 9 IMMOBILE VIA CAMPO BATTAGLIA	165.872,86	0,00	165.872,86 D
Totale Mastro 3.3.0	547.490,68	0,00	547.490,68 D
Totale Gruppo 3.0.0	547.490,68	0,00	547.490,68 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
4 4 1 ARREDAMENTI	1.198.019,75	0,00	1.198.019,75 D
4 4 2 IMPIANTI FISSI	364.068,25	0,00	364.068,25 D
4 4 3 MACCHINE ED UTENSILI	60.244,15	0,00	60.244,15 D
4 4 4 MACCHINE ELETTRICHE	147.445,85	0,00	147.445,85 D
4 4 5 MACCHINE ELETTRONICHE	408.783,10	0,00	408.783,10 D
4 4 6 ELABORATORI PC E STAMPANTI	101.147,52	0,00	101.147,52 D
4 4 8 SOFTWARE APPLICATIVI	29.602,96	0,00	29.602,96 D
4 4 9 CESPITI DI COSTO INF. 1 MILIONE	83.822,28	0,00	83.822,28 D
4 4 10 OPERE RISTRUTTUR. IMMOBILI TERZI	152.271,72	0,00	152.271,72 D
4 4 14 SPESE TECNICHE RISTRUTTURAZIONI	79.326,47	0,00	79.326,47 D
4 4 15 APPALTO E LAVORI RISTRUTT. M.ALTA	145.326,11	0,00	145.326,11 D
4 4 16 CONTRIBUTI ALLACCIO UTENZE	2.743,52	0,00	2.743,52 D
4 4 18 OPERE RISTRUTT. - FARM. N. 3	26.066,50	0,00	26.066,50 D
4 4 21 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. N. 2	49.176,23	0,00	49.176,23 D
4 4 22 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. N. 1	244.149,54	0,00	244.149,54 D
4 4 23 STRUTTURE POLIFUNZIONALI	204.926,64	0,00	204.926,64 D
4 4 24 OPERE RISTR/IMM.TERZI - C.COMM.LE SETTEVALLI	398.947,89	0,00	398.947,89 D
4 4 25 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. F. 9	245.736,82	0,00	245.736,82 D
4 4 26 ONERI PLURIENNALI TRIENNALI	159.564,95	0,00	159.564,95 D
4 4 27 ONERI PLURIENNALI QUINQUENNALI	162.921,26	0,00	162.921,26 D
4 4 28 ONERI PLURIENNALI VENTENNALI	39.944,42	0,00	39.944,42 D
4 4 29 SPESE PER ONERI DIFFETITI	6.631,20	0,00	6.631,20 D
4 4 30 APPLICATIVO PRESENZE - HARDWARE	8.000,00	0,00	8.000,00 D
4 4 31 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. F.12 PILA	56.122,16	0,00	56.122,16 D
4 4 32 LICENZE D'USO SOFTWARE BIENNALI	5.463,00	0,00	5.463,00 D
4 4 33 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM.F.13 OLMO	140.734,52	0,00	140.734,52 D
4 4 34 OPERE RISTR/IMM.TERZI PARAFARMACIA OSPEDALE	6.993,87	0,00	6.993,87 D
4 4 35 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. F.6 MONTELUCE	27.358,00	0,00	27.358,00 D
4 4 36 ADEGUAMENTO 4° SCREENING	9.800,00	0,00	9.800,00 D
4 4 37 OPERE RISTR/IMM.TERZI - FARM. 4 SAN MARCO	185.589,04	0,00	185.589,04 D
Totale Mastro 4.4.0	4.750.927,72	0,00	4.750.927,72 D
Totale Gruppo 4.0.0	4.750.927,72	0,00	4.750.927,72 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
6 6 1 TESORIERE AFM	6.000,00	6.000,00	0,00
6 6 2 INPS RIMBORSO ASSEGNI FAMILIARI	3.421,00	1.601,00	1.820,00 D
6 6 10 INPS RIMBORSO MALATTIA MATERNITA'	10.660,00	4.172,00	6.488,00 D
6 6 15 ERARIO C/RITENUTE FISCALI INT.ATT.	2.948,95	2.948,95	0,00
6 6 17 RATEI E RISCONTI	37.928,37	28.498,68	9.429,69 D
6 6 25 INCASSI GIORNALIERI F.1	138.344,06	138.344,06	0,00
6 6 26 INCASSI GIORNALIERI F.2	160.927,06	160.927,06	0,00
6 6 27 INCASSI GIORNALIERI F.3	753.959,17	753.959,17	0,00
6 6 28 INCASSI GIORNALIERI F.4	245.373,35	245.373,35	0,00
6 6 29 INCASSI GIORNALIERI F.5	277.283,98	277.283,98	0,00
6 6 30 INCASSI GIORNALIERI F.6	401.137,50	401.137,50	0,00
6 6 31 INCASSI GIORNALIERI F.7	116.638,87	116.638,87	0,00
6 6 32 INCASSI GIORNALIERI F.8	337.903,08	337.903,08	0,00
6 6 36 ASSINDE PER RESO FARMACI	8.765,68	8.765,68	0,00
6 6 45 C/ANTICIP.TFR (PAPETTI)	20.228,91	20.228,91	0,00
6 6 49 RISARCIMENTI ASSICURATIVI	1.870,00	1.870,00	0,00
6 6 51 INCASSI GIORNALIERI F.9	106.407,71	106.407,71	0,00
6 6 52 INCASSI GIORNALIERI F.10	72.371,76	72.371,76	0,00
6 6 53 COMUNE MAGIONE/CONVENZIONE F.10	120.064,90	120.064,90	0,00
6 6 65 COMUNE CORCIANO/INTERESSI ATT. FINANZ.	481,54	481,54	0,00
6 6 69 C/ANTICIP.TFR (ROSSINI)	28.560,00	28.560,00	0,00
6 6 73 ERARIO C.TO IRES	194.263,00	194.263,00	0,00
6 6 74 ERARIO C.TO IRAP	50.857,00	50.857,00	0,00
6 6 79 INCASSI GIORNALIERI F.12	144.619,68	144.619,68	0,00
6 6 83 RISCOANTO ATTIVO CANONI FUTURI CESSIONE RAMO DI AZIENDA	2.032.944,81	2.032.944,81	0,00
6 6 84 INCASSI GIORNALIERI F.13	179.712,37	179.712,37	0,00
6 6 85 ERARIO C.TO IRES DA DEDUCIBILITA' IRAP	18.771,60	18.771,60	0,00
6 6 86 COMUNE CITTA' DELLA PIEVE/CONVENZIONE F.14	29.144,34	29.144,34	0,00
6 6 87 INCASSI GIORNALIERI F.14	148.179,28	148.179,28	0,00
6 6 88 COMUNE CITTA' DELLA PIEVE/INTERESSI ATT. FINANZ.	723,80	723,80	0,00
6 6 89 INCASSI GIORNALIERI PARAFARMACIA AFAS	15.805,46	15.805,46	0,00
6 6 91 DR. CECCARELLI C.TO MERCI CONVENZIONE COMUNE DI CORCIANO	65,99	65,99	0,00
6 6 92 COMUNE DI CORCIANO CONTO PERDITE DI ESERCIZIO DA RIMBORSARE	8.818,02	8.818,02	0,00
6 6 93 INPS TFR AL FONDO DI TESORERIA	44.366,00	34.996,00	9.370,00 D
6 6 94 COMUNE TODI / CONVENZIONE F.11	57.577,27	57.577,27	0,00
Totale Mastro 6.6.0	5.777.124,51	3.470.788,87	2.306.335,64 D
Totale Gruppo 6.0.0	5.777.124,51	3.470.788,87	2.306.335,64 D

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
8 8 1 GIACENZA MERCI FARMACIA N.1	364.893,90	158.309,22	206.584,68 D
8 8 2 GIACENZA MERCI FARMACIA N.2	347.834,68	165.569,90	182.264,78 D
8 8 3 GIACENZA MERCI FARMACIA N.3	407.430,07	205.175,06	202.255,01 D
8 8 4 GIACENZA MERCI FARMACIA N.4	400.031,26	186.402,03	213.629,23 D
8 8 5 GIACENZA MERCI FARMACIA N.5	455.047,91	201.785,00	253.262,91 D
8 8 6 GIACENZA MERCI FARMACIA N.6	256.352,28	116.847,60	139.504,68 D
8 8 7 GIACENZA MERCI MAGAZZINO	1.558.295,76	865.434,73	692.861,03 D
8 8 8 GIACENZA MERCI FARMACIA N.7	300.843,75	141.130,52	159.713,23 D
8 8 9 GIACENZA MERCI FARMACIA N.8	565.844,92	270.663,77	295.181,15 D
8 8 10 GIACENZA MERCI FARMACIA N.9	326.529,88	153.962,90	172.566,98 D
8 8 11 GIACENZA MERCI FARMACIA N.10	220.767,51	106.086,86	114.680,65 D
8 8 12 GIACENZA MERCI FARMACIA N.11	133.511,82	0,00	133.511,82 D
8 8 13 GIACENZA MERCI FARMACIA N.12	327.067,00	156.162,28	170.904,72 D
8 8 14 GIACENZA MERCI FARMACIA N.13	299.470,44	142.834,67	156.635,77 D
8 8 15 GIACENZA MERCI FARMACIA N.14	337.215,02	158.235,12	178.979,90 D
8 8 16 GIACENZA MERCI FARMACIA N.15	43.695,29	33.810,91	9.884,38 D
8 8 17 GIACENZA MERCI PARAFARMACIA OSPEDALE			
Totale Mastro 8.8.0	6.344.831,49	3.062.410,57	3.282.420,92 D
Totale Gruppo 8.0.0	6.344.831,49	3.062.410,57	3.282.420,92 D
10 10 1 DEPOSITI CAUZIONALI SIP	27,01	0,00	27,01 D
10 10 2 DEPOSITI CAUZIONALI LOCAZIONE F.9	2.014,18	0,00	2.014,18 D
10 10 3 DEPOSITI CAUZIONALI LOCAZ.F.10	1.807,59	0,00	1.807,59 D
10 10 4 DEPOSITI CAUZIONALI LOCAZ.PARAFARMACIA	2.000,00	0,00	2.000,00 D
10 10 5 DEPOSITI CAUZIONALI LOCAZ.F8 EMISFERO	4.500,00	4.500,00	0,00 D
Totale Mastro 10.10.0	10.348,78	4.500,00	5.848,78 D
Totale Gruppo 10.0.0	10.348,78	4.500,00	5.848,78 D
19 19 1 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.1	455.996,49	431.453,38	24.543,11 D
19 19 2 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.2	462.555,54	440.427,05	22.128,49 D
19 19 3 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.3	891.414,98	851.324,89	40.090,09 D
19 19 4 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.4	689.139,12	646.782,55	42.356,57 D
19 19 5 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.5	606.627,58	573.688,36	32.939,22 D
19 19 6 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.6	405.528,87	383.260,32	22.268,55 D
19 19 7 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.7	393.449,73	373.069,45	20.380,28 D
19 19 8 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.8	642.251,75	600.214,52	42.037,23 D
19 19 9 ULSS IL PERUGINO FARMACIA N.9	416.103,54	390.916,82	25.186,72 D
19 19 10 USL IL PERUGINO FARMACIA N.10	323.218,62	305.894,59	17.324,03 D
19 19 11 USL IL PERUGINO FARMACIA N.11	143.161,41	122.674,04	20.487,37 D
19 19 12 USL IL PERUGINO FARMACIA N.12	371.838,46	354.677,03	17.161,43 D
19 19 13 USL IL PERUGINO FARMACIA N.13	391.562,17	371.409,21	20.152,96 D
19 19 14 USL IL PERUGINO FARMACIA N.14	679.470,46	639.831,46	39.639,00 D
Totale Mastro 19.19.0	6.872.318,72	6.485.623,67	386.695,05 D
Totale Gruppo 19.0.0	6.872.318,72	6.485.623,67	386.695,05 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE		Conto		Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
21	21	5	COMUNE PERUGIA SETTORE ASILI	26.894,14	26.286,03	608,11 D
21	21	7	CUS PERUGIA	571,80	0,00	571,80 D
21	21	24	PISELLI CAVE SRL	25,08	25,08	0,00
21	21	25	PERUGIA HOTEL SRL	23,75	23,75	0,00
21	21	86	USL N.2 MONITORAGGIO E CUP	325.237,62	325.237,62	0,00
21	21	94	COLLEVERDE SRL	470,64	470,64	0,00
21	21	149	U.S.L. N.2 RICETTE AUT. AL 4%	1.657.529,38	1.524.630,96	132.898,42 D
21	21	160	COSMETIQUE ACTIVE ITALIA SPA	2.030,78	0,00	2.030,78 D
21	21	182	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	11.160,00	6.000,00	5.160,00 D
21	21	185	COOP. SOCIALE ARL C.A.S.A.	10.181,05	0,00	10.181,05 D
21	21	203	COMIFAR DISTRIBUZIONE SPA	3.136,48	0,00	3.136,48 D
21	21	231	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA	786,69	639,60	147,09 D
21	21	296	ICOS COOP. SOC. ARL	5.791,27	0,00	5.791,27 D
21	21	303	COMUNE DI MAGIONE AREA SOCIO ASSIST	374,64	0,00	374,64 D
21	21	345	SILVERGAS SRL	50,29	50,29	0,00
21	21	366	COMUNE DI MAGIONE UFF. AFFARI GENERALI	1.006,68	639,01	367,67 D
21	21	368	BENEDETTI MAURO SPA	29,43	29,43	0,00
21	21	369	NUOVA DIMENSIONE COOP SOCIALE	142,70	142,70	0,00
21	21	410	AURIGA SOC. CONS. COOP SOC. A R.L.	230,71	230,71	0,00
21	21	414	COMUNE DI PERUGIA SERVIZI SOCIALI	14.073,64	0,00	14.073,64 D
21	21	482	DOC GENERICI SRL - INDUSTRIA FARMACEUTICA	25.689,40	12.810,00	12.879,40 D
21	21	495	ABOCA SPA	1.830,00	1.830,00	0,00
21	21	526	PERUGIA BASKET	13.685,46	0,00	13.685,46 D
21	21	545	UMBRA ACQUE SPA	1.930,67	1.930,67	0,00
21	21	561	COMUNITA' CAPODARCO DI PERUGIA ONLUS	22,42	22,42	0,00
21	21	572	CARDONE DOTT. FILIPPO	2.664,36	2.664,36	0,00
21	21	574	BOVI DOTT. ANTONIO	1.867,68	1.844,20	23,48 D
21	21	575	BOVI DOTT. FABRIZIO	1.867,68	1.867,68	0,00
21	21	579	ARGENTINO DR. ANTONIO	1.248,72	1.248,72	0,00
21	21	600	FATER SPA	660,00	660,00	0,00
21	21	614	BORGORETE SOC. COOP SOCIALE	2.628,39	2.628,39	0,00
21	21	619	CAFFE' LA ROSA DI ROSATINI PAOLA	73,50	73,50	0,00
21	21	627	SBRENNIA DR. ANDREA	426,04	426,04	0,00
21	21	633	L'OREAL ITALIA SPA	2.202,94	0,00	2.202,94 D
21	21	638	COMUNE DI PERUGIA U.O. PROVVEDITORATO	772,39	387,69	384,70 D
21	21	658	AMICI AUGUSTO	17,97	17,97	0,00
21	21	664	FULVI FRANCESCA	720,00	720,00	0,00
21	21	669	GIUSQUIANI FEDERICO	34,80	34,80	0,00
21	21	673	ISOLA COOPERATIVA SOCIALE	110,70	0,00	110,70 D
21	21	691	IMAC SPA	17,40	17,40	0,00
21	21	692	AMATORI NUOTO LIBERTAS	50,35	50,35	0,00
21	21	699	RACING MAGIONE SRL	17,40	17,40	0,00
21	21	703	IL MONDO DI TABATA SOC. COOP SOCIALE	50,97	50,97	0,00
21	21	704	MARCACCIOLI ELISA	31,80	31,80	0,00
21	21	710	MARIANO DOTT. FRANCESCO	25,00	25,00	0,00
21	21	726	MORETTI IVANO	720,00	720,00	0,00
21	21	727	PALAZZETTI DANIELE	720,00	720,00	0,00
21	21	728	PANNACCI VALERIO	2.193,05	1.800,00	393,05 D
21	21	729	GIAMMARIOLI GIOVANNI	720,00	720,00	0,00
21	21	730	ROSSI ROBERTO	720,00	720,00	0,00

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
21 21 731 LABORATORI EUROGENERICI EG S.P.A.	18.300,00	18.300,00	0,00
21 21 735 DIGITAL SOLUTIONS SRL	2.440,00	2.440,00	0,00
21 21 747 RIMEP SPA	50,60	50,60	0,00
21 21 750 ESCULAPIO SRL	2.009,12	2.009,12	0,00
21 21 754 GERMINI BRUNO SNC	157,00	157,00	0,00
21 21 755 ROSI PAOLO	14,03	14,03	0,00
21 21 764 CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE SRL	17,80	17,80	0,00
21 21 767 SANDOZ SPA	1.518,50	1.518,50	D
21 21 781 COMETA STUDIO OCULISTICO	118,00	118,00	0,00
21 21 796 VANTICO SRL HOTEL ILGO	27,73	27,73	0,00
21 21 800 MARI SERGIO	1.800,00	1.800,00	0,00
21 21 801 LAVECCHIA ANTONIETTA	2.750,00	2.750,00	D
21 21 806 PERUGIA CHECK-UP SRL	305,97	305,97	0,00
21 21 808 MYLAN S.P.A.	277.855,00	277.855,00	0,00
21 21 833 REVOLUTION SRL	703,25	703,25	D
21 21 839 COLLE DELLA TRINITA' SAS	305,00	305,00	D
21 21 850 STUDIO DENTISTICO ASSOCIATO BERTOLI FORGIONE	153,33	153,33	0,00
21 21 856 GALENO SRL	375,00	375,00	0,00
21 21 857 CLIMAUTO DI VERGARI MARCO	125,00	125,00	0,00
21 21 861 A.N. SRL	37,80	37,80	0,00
21 21 864 CARNI FERRETTI & C. SNC	65,79	65,79	0,00
21 21 874 ANTONIELLI MICOL	22,42	22,42	0,00
21 21 875 MEF SRL	76,43	76,43	0,00
21 21 876 PETASECCA DONATI LEONELLO	189,10	189,10	0,00
21 21 884 BIMBOLANDIA S.C.S.	59,25	59,25	0,00
21 21 885 IL BORGO SERVIZI SOC. COOP. SOCIALE	25.210,52	25.210,52	D
21 21 886 ENERVIT SPA	1.220,00	1.220,00	D
21 21 890 IST. SUORE FRANCESCAE MISSIONARIE DI GESU' BAMBINO	27.153,87	22.787,66	4.366,21
21 21 905 COOPERATIVA SOCIALE L'ARCA 1 ONLUS	1.975,17	1.096,82	878,35
21 21 920 CENTRO ITALIANO DI SOLIDARIETA'	171,90	171,90	0,00
21 21 922 STUDIO AMBULATORIO DENTISTICO ERCOLANONI	57,35	57,35	0,00
21 21 924 CASA DI RIPOSO - CREUSA BRIZZI	9.059,37	8.734,26	325,11
21 21 925 APICEHOTELS SRL UNIPERSONALE	9,72	9,72	0,00
21 21 942 TANA MARIA	481,56	481,56	0,00
21 21 949 ICIM INTERNATIONAL SRL	10.033,18	0,00	10.033,18
21 21 953 MILITI RIBALDI LUCIA	16,93	16,93	0,00
21 21 955 GERMINI MARIA PAOLA	128,88	128,88	0,00
21 21 957 MANCINELLI VLADIMIRO	1.181,19	1.181,19	0,00
21 21 963 CIRCOLO ORATORIO ANSPI	48,28	48,28	0,00
21 21 965 CONFINDUSTRIA UMBRIA	200,38	200,38	0,00
21 21 976 DIP.MEC.SPER.SC.BIO.SEZ.ANATOMIA UMANA	135,06	0,00	135,06
21 21 985 ARCISOLIDARIETA' ORA D'ARIA	5.050,34	5.050,34	0,00
21 21 989 VULCANO MARIAROSARIA	1.800,00	0,00	1.800,00
21 21 996 CO.FI BOWLING SRL	102,48	102,48	0,00
21 21 1000 ANTICA FARMACIA DEI CALDARI DI CECCARELLI G. SAS	72,59	0,00	72,59
21 21 1022 VAGAMONDO SRL	1.286,65	0,00	1.286,65
21 21 1031 ALES GOUPE ITALIA SPA (LIERAC)	9.760,00	0,00	9.760,00
21 21 1037 STUDIO DENTISTICO BASTIANELLI VALENTINA	16,98	16,98	0,00

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
21 21 1040 SPECCHIASOL SRL	366,00	0,00	366,00 D
21 21 1043 ISTITUTO GANASSINI SPA	5.334,20	0,00	5.334,20 D
21 21 1054 DENTAL G SRL	277,24	277,24	0,00
21 21 1060 VELEZ CLAUDIA ANDREA	420,00	420,00	0,00
21 21 1070 REGNICOLI SILVIA	182,17	182,17	0,00
21 21 1078 SALUS UMBRIA SCCS	10.168,83	6.239,88	3.928,95 D
21 21 1079 AUTOCARROZZERIA LA VELOCE	92,80	92,80	0,00
21 21 1080 TOTALE ERG STAZIONE DI SERVIZIO	28,00	28,00	0,00
21 21 1084 ALTISSIMI MAURIZIO	199,45	199,45	0,00
21 21 1086 ZAMBON ITALIA SRL	610,00	0,00	610,00 D
21 21 1097 PASSERI BRUNA	34,50	34,50	0,00
21 21 1108 G. & G. SNC DI FRIZZONI BENEDETTA E C.	40,61	40,61	0,00
21 21 1109 RECKITT BENCKISER HEALTHCARE (ITALIA)	610,00	0,00	610,00 D
21 21 1110 S.P.A. RECKITT BENCKISER H. (IT	219,60	219,60	0,00
21 21 1113 SHOW WINDOW S.R.L.	117,12	117,12	0,00
21 21 1118 PROMOFARM ITALIA S.R.L.	8,60	8,60	0,00
21 21 1120 ASSOCIAZIONE WILDUMBRIA	18,14	18,14	0,00
21 21 1124 LABORATORIO ANALISI LAB2000 SNC	38,77	38,77	0,00
21 21 1132 CENTRO IMPIANTI S.R.L.	13,50	13,50	0,00
21 21 1133 PROTOS SRL	1.220,00	1.220,00	0,00
21 21 1138 CHEFARO PHARMA IRALIA SRL	490,09	490,09	0,00
21 21 1138 A. BERSELLI & C. S.P.A. CASA CIRCONDARIALE	837,74	837,74	0,00
21 21 1141 SIR SAFETY UMBRIA VOLLEY PERUGIA	289,93	289,93	0,00
21 21 1142 DIP.TO MEDICINA SPERIM. SEZ. BIOSCIENZE	94,39	94,39	0,00
21 21 1145 EMBRIOLOGIA MEDICA	450,49	450,49	0,00
21 21 1148 AMBULATORIO ODONTOIATRICO LOMA SRL	1.830,00	1.500,00	330,00 D
21 21 1150 MONICCHI CARLO	13,00	13,00	0,00
21 21 1151 RECORDATI SPA	33,33	33,33	0,00
21 21 1152 PAMPANELLI GABRIELE	284,68	284,68	0,00
21 21 1153 CLINICA VETERINARIA SETTEVALLI - 24	39,01	39,01	0,00
21 21 1153 FIORUCCI STEFANO	142,10	142,10	0,00
21 21 1154 GRADASSI GIACOMO	64,80	64,80	0,00
21 21 1155 CECCOLINI VALENTINA	38,00	38,00	0,00
21 21 1156 ARCI COMITATO TERRITORIALE PERUGIA	35,00	35,00	0,00
21 21 1157 DIVA INTERNATIONAL SRL	280,88	280,88	0,00
21 21 1158 FORTIES	162,10	162,10	0,00
21 21 1159 ASSOCIAZIONE PROM. SOCIALE SCUOLA MATERNA L. BONUCCI	26,77	26,77	0,00
21 21 1160 ASSOCIAZIONE IL FORNO - ETS	43,60	43,60	0,00
21 21 1161 FIORUCCI IOLANDA	117,40	117,40	0,00
21 21 1162 GORETTI STEFANO	127,40	127,40	0,00
21 21 1163 GRAND VISION ITALY SRL	64,80	64,80	0,00
21 21 1164 HBD S.R.L.	427,69	427,69	0,00
21 21 1165 SONEPAR ITALIA SPA	318,87	318,87	0,00
21 21 1166 ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 12	89,10	89,10	0,00
21 21 1167 ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 5	34,70	34,70	0,00
21 21 1168 CASTELLO FRANCESCO	30,05	30,05	0,00
21 21 1169 MAFFIONE VALERIO	27,60	27,60	0,00
21 21 1170 PAM PANORAMA S.P.A.			
21 21 1171 SOTTILI AUTONOLEGGI SNC			

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
21 21 1172 PROFESSIONAL CYCLING SERVICE S.R.L.	203,49	203,49	0,00
21 21 1173 DESTINAZIONE TURISMO SRLS	107,24	107,24	0,00
21 21 1174 GASTRONOMIA UMBRA S.R.L.	8,00	8,00	0,00
21 21 1175 NOVAPLAST S.R.L.	9,00	9,00	0,00
21 21 1176 TURKOVIC NELA	125,24	125,24	0,00
21 21 1177 SOCCORSO ALPINO E SPELEOLOGICO UMBRIA (SASU)	29,60	29,60	0,00
21 21 1178 MOCERINO ANTONIO	7,30	7,30	0,00
21 21 1179 BAGLIONI & TORTOIOLI 2 SNC	98,00	98,00	0,00
21 21 1180 BALDASSARRI ENRICO	351,66	351,66	0,00
21 21 1181 URBANIA PICTURES SRL	8,40	8,40	0,00
21 21 1182 MANRICO S.P.A.	42,32	42,32	0,00
21 21 1183 OFFICINA SOCIALE UMBRA SOC. COOP. ARL	291,78	291,78	0,00
21 21 1184 MARIANI MARIA LETIZIA	91,00	91,00	0,00
21 21 1185 A.E.G. SRL	30,50	30,50	0,00
21 21 1186 LUCA GATTI GESTIONE SRL	137,30	137,30	0,00
21 21 1187 MEDOLLA ALESSANDRA	59,90	59,90	0,00
21 21 1188 OSTERIA DALLO ZIO SRLS	14,50	14,50	0,00
21 21 1189 NUOVO CENTRO ODONTODIATRICO SRL	75,19	75,19	0,00
21 21 1190 COOPERATIVA SIRIANA 2000	71,60	71,60	0,00
21 21 1191 ELETTROMECCANICA NUCCIARELLI	20,75	20,75	0,00
21 21 1192 FIORI MARIA CRISTINA	9,90	9,90	0,00
21 21 1193 UNITAS REDITEGRATIO	9,50	9,50	0,00
21 21 1194 GUIDETTI MARIO	63,00	63,00	0,00
21 21 1195 SAN FRANCESCO DI SALES COOP SOCIALE	9,90	9,90	0,00
21 21 1196 GEOWEB ITALIA SRL	46,80	46,80	0,00
21 21 1197 MEDEIA SRL	33,73	33,73	0,00
21 21 1198 RP DI ROBERTO PIERASSA	15,05	15,05	0,00
21 21 1199 STUDIO ODONTODIATRICO DR. FRANCESCO DAMIANI	211,86	211,86	0,00
21 21 1200 CASTRARICA CARLA	61,22	61,22	0,00
21 21 1201 POLIS SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE	12,42	0,00	12,42 D
21 21 1202 ISTITUTO VERALLI CORTESI	286,00	0,00	286,00 D
21 21 1203 I SAPORI DI UNA VOLTA DI TOSTI ANNA MARIA	1.305,76	0,00	1.305,76 D
21 21 1204 BORGETTI ENRICO SNC	0,00	0,00	0,00
Totale Mastro 21.21.0	2.558.355,34	2.279.526,91	278.828,43 D
Totale Gruppo 21.0.0	2.558.355,34	2.279.526,91	278.828,43 D
22 22 1 ENTE OSPEDALIERO / PAGAMENTI	32.432,96	0,00	32.432,96 D
Totale Mastro 22.22.0	32.432,96	0,00	32.432,96 D
Totale Gruppo 22.0.0	32.432,96	0,00	32.432,96 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
25 25	0,00	44.151,72	44.151,72 A
25 25	6.443,24	29.549,19	23.105,95 A
25 25	81.978,50	157.810,47	75.831,97 A
25 25	0,00	2.480,67	2.480,67 A
25 25	0,00	1.538,28	1.538,28 A
25 25	0,00	3.893,05	3.893,05 A
25 25	50.966,00	102.732,00	51.766,00 A
25 25	1.761,79	12.443,96	10.682,17 A
25 25	8.761,00	18.916,00	10.155,00 A
25 25	48.415,47	88.661,47	40.246,00 A
25 25	6.964,98	6.964,98	0,00
25 25	7.853,69	10.691,21	2.837,52 A
25 25	10.152,62	20.674,61	10.521,99 A
25 25	121.119,00	250.318,81	129.199,81 A
25 25	1.609,13	3.351,79	1.742,66 A
25 25	1.000,00	1.760,00	760,00 A
25 25	0,00	102.148,26	102.148,26 A
25 25	556,00	4.445,84	3.889,84 A
25 25	82.505,53	82.505,53	0,00
25 25	147.449,68	271.830,24	124.380,56 A
25 25	214,49	431,11	216,62 A
Totale Mastro 25.25.0	577.751,12	1.217.299,19	639.548,07 A
Totale Gruppo 25.0.0	577.751,12	1.217.299,19	639.548,07 A
26 26	114.775,00	196.800,00	82.025,00 A
26 26	131.167,00	246.235,00	115.068,00 A
26 26	508,01	508,01	0,00
26 26	0,00	110.631,02	110.631,02 A
26 26	0,00	5.757,73	5.757,73 A
26 26	0,00	11.673,92	11.673,92 A
Totale Mastro 26.26.0	246.450,01	571.605,68	325.155,67 A
Totale Gruppo 26.0.0	246.450,01	571.605,68	325.155,67 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 ANGELINI FRANCESCO ACRAF SPA	282.514,86	372.965,03	90.450,17 A
27 27 ANILINA UMBRA DI TASSI PAOLA	1.041,03	1.041,03	0,00
27 27 ARTSANA SPA	63.197,62	74.681,34	11.483,72 A
27 27 13 AVANTGARDE SPA	0,00	1.650,18	1.650,18 A
27 27 15 BAYER SPA	106.874,33	155.614,94	48.740,61 A
27 27 55 ENEL	851,24	0,00	851,24 D
27 27 62 ERREME ANTINCENDI SRL	1,31	7,26	5,95 A
27 27 64 ESSEX ITALIA S.R.L.	81.075,81	85.455,98	4.380,17 A
27 27 83 GIULIANI SPA	22.078,25	45.314,47	23.236,22 A
27 27 91 INTERMEDICAL 3 P SRL	2.050,28	3.467,48	1.417,20 A
27 27 97 ISTITUTO GANASSINI SPA	242.575,90	310.301,13	67.725,23 A
27 27 102 JOHNSON & JOHNSON SPA	63.221,72	77.030,79	13.809,07 A
27 27 106 KELEMATA SPA	3.518,20	5.595,78	2.077,58 A
27 27 113 LABORATORIO FARMAC. SIT SRL	5.280,67	6.028,67	748,00 A
27 27 117 LEGATORIA ANSALDI	42,24	234,24	192,00 A
27 27 118 LEONELLO LUNGI SRL	25.682,84	57.881,10	32.198,26 A
27 27 134 MONTEFARMACO OTC SPA	48.152,86	63.253,86	15.101,00 A
27 27 151 PUBBLICITA' PAUSELLI	976,00	976,00	0,00
27 27 155 ITALIAONLINE S.P.A.	4.268,78	4.268,78	0,00
27 27 160 SPA ITALIANA LABORATORI BOUTY	48.736,12	62.216,06	13.479,94 A
27 27 175 TIMBRIFICIO PERUGINO	259,13	259,13	0,00
27 27 194 G T F GAS TECNICI FOLIGNO SRL	195.308,32	284.633,16	89.324,84 A
27 27 222 M.C. SISTEM SRL	4.372,55	5.366,39	993,84 A
27 27 223 PROCTER & GAMBLE SRL	83.899,06	112.986,44	29.087,38 A
27 27 224 VIVISOL UMBRIA S.R.L.	9.891,66	15.095,76	5.204,10 A
27 27 229 IDI FARMACEURICI SPA	0,00	0,00	0,00
27 27 258 AMPLIFON SPA	488,80	488,80	0,00
27 27 273 COSMETIQUE ACTIVE ITALIA SPA	0,00	2.792,78	2.792,78 A
27 27 288 LABORATOIRES BOIRON SRL	41.384,89	41.384,89	0,00
27 27 297 IDROTHERMICA SNC PANNACCI E CASCIARI	18.534,02	33.234,02	14.700,00 A
27 27 310 G.S. IMPIANTI ELETTRICI SNC	34.054,00	51.791,00	17.737,00 A
27 27 322 RECORDATI IND. CHIM. FARM. SPA	10.735,92	46.602,39	35.866,47 A
27 27 328 SODALIZIO S. MARTINO	23.241,80	23.241,80	0,00
27 27 329 UNIDERM FARMACEUTICI SRL	47.259,86	56.336,76	9.076,90 A
27 27 334 CHIAMIGRAF SNC DI CHIA-MI TICIN & C	366,00	366,00	0,00
27 27 339 DR. SCHAR SRL	3.489,14	5.443,18	1.954,04 A
27 27 341 PIETRASANTA PHARMA SRL	7.840,91	8.339,03	498,12 A
27 27 359 VIGILANZA UMBRA SRL	15.403,03	16.514,04	1.111,01 A
27 27 379 ZAMBON ITALIA SRL	88.723,94	129.187,18	40.463,24 A
27 27 380 TELECOM ITALIA SPA	8.900,72	6.512,12	2.388,60 D
27 27 395 SAFETY SPA	7.996,61	10.898,75	2.902,14 A
27 27 414 AIR LIQUIDE SPA	260,17	1.442,77	1.182,60 A
27 27 483 COMIFAR DISTRIBUZIONE SPA D.I.C.	1.914.695,42	2.666.406,04	751.710,62 A
27 27 487 TIM TELECOM ITALIA MOBILE SPA	1.032,65	1.795,09	762,44 A
27 27 527 GALENITALIA SPA	7.420.831,28	10.113.205,98	2.692.374,70 A
27 27 530 ROCHE DIAGNOSTICS SPA	13.538,38	14.216,60	678,22 A
27 27 546 SERRUMBRIA SNC	15.857,60	19.257,15	3.399,55 A
27 27 555 SPECCHIASOL SRL	15.744,86	19.280,64	3.535,78 A
27 27 558 COMBE ITALIA SRL	4.243,39	5.944,39	1.701,00 A
27 27 567 AEFPE FRIGO DI ALESSANDRO FRATINI	760,00	1.554,00	794,00 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 568 CECOM SRL	4.640,34	5.893,45	1.253,11 A
27 27 579 ALES GROUPE ITALIA SPA	114.561,30	133.986,66	19.425,36 A
27 27 592 FARMA SERVICE CENTRO ITALIA SRL	56.167,03	69.362,66	13.195,63 A
27 27 602 COOP. VILLAPITIGNANO SOC.COOP. ARL	5.348,90	5.722,63	373,73 A
27 27 609 SUPERMERCATI PAM SPA	789,66	789,66	0,00
27 27 621 ALFA WASSERMAN SPA	1.266,41	1.266,41	0,00
27 27 624 RAG. MASSIMO VALERI	2.469,10	2.469,10	0,00
27 27 629 PASQUALI SRL	22.259,79	28.085,35	5.825,56 A
27 27 642 PASQUINI GUIDO & SPINA FABRIZIO SNC	5.950,70	7.850,70	1.900,00 A
27 27 649 SECOS S.R.L. RASS.DIR. FARMACEUTICO	260,00	260,00	0,00
27 27 650 GLAXOSMITHKLINE SPA	0,00	9.138,79	9.138,79 A
27 27 659 GLAXOSMITHKLINE CONSUMER HEALT. SPA	155.839,38	191.329,30	35.489,92 A
27 27 675 CALZIFICIO PINELLI SRL	4.645,52	4.940,12	294,60 A
27 27 678 ENEL GAS SPA	6.405,71	7.002,00	596,29 A
27 27 682 LINDE MEDICALE SRL	58,64	1.524,41	1.465,77 A
27 27 684 ABOCA SPA	205.326,09	325.267,40	119.941,31 A
27 27 691 CO.DI.FI SRL CONS.DISTRIB.FIORENTINO	119.272,53	119.272,53	0,00
27 27 692 L. MANETTI - H. ROBERTS & C. PER AZIONI	22.015,61	25.395,38	3.379,77 A
27 27 693 SCHARPER SPA	1.636,80	1.636,80	0,00
27 27 714 MARCO VITI FARMACEUTICI SPA	49.209,38	52.312,91	3.103,53 A
27 27 720 UMBRA ACQUE SPA	5.232,90	4.737,44	495,46 D
27 27 722 GIANNONI ARCH. GIORGIO	1.776,32	1.776,32	0,00
27 27 727 COMITALIA S.R.L.	6.037,69	6.204,52	166,83 A
27 27 740 KIMAL S.R.L.	13.532,70	15.702,70	2.170,00 A
27 27 742 INFORMATICA 95 SAS	18,70	18,70	0,00
27 27 743 MARIANI GIUSEPPE E FIGLI SNC	0,00	103,70	103,70 A
27 27 745 VITALAIRE ITALIA SPA	4.084,96	5.138,21	1.053,25 A
27 27 763 AIRE' SRL	13.851,31	14.375,85	524,54 A
27 27 766 EURITALIA SRL	6.614,67	8.248,49	1.633,82 A
27 27 767 ASTRAZENECA SPA	784,82	784,82	0,00
27 27 769 OTI OMEO TOSSICOLOGICI ITALIA SRL	171,65	1.506,57	1.334,92 A
27 27 772 REGIONE DELL'UMBRIA	0,00	1.098,00	1.098,00 A
27 27 773 D.P. DIGITAL POINT SRL	18.499,00	21.936,67	3.437,67 A
27 27 777 MARCO ANTONETTO SPA	103,29	103,29	0,00
27 27 784 PUCCIUFFICIO SRL	58.399,92	58.539,92	140,00 A
27 27 787 G.I.S. GRANDI IMPIANTI SERVICE DI MAGNALASCHE G. & C. SNC	1.088,90	1.213,90	125,00 A
27 27 788 ARGENTINO DR. ANTONIO	7.952,80	11.952,80	4.000,00 A
27 27 789 A.I.T. SRL	0,00	915,00	915,00 A
27 27 803 JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	141.201,95	163.662,75	22.460,80 A
27 27 805 CHEFARO PHARMA ITALIA SRL	41.622,10	40.732,79	889,31 D
27 27 806 CHIESI FARMACEUTICI SPA	48.424,70	63.007,68	14.582,98 A
27 27 807 DOC GENERICI SRL - INDUSTRIA FARMACEUTICA	211.938,43	237.198,07	25.259,64 A
27 27 809 FARVIMA MEDICINALI SPA	18.839,41	0,00	18.839,41 D
27 27 826 WOLTERS KLUWER ITALIA S.R.L.	535,81	535,81	0,00
27 27 828 FATER SPA	7.119,88	8.840,80	1.720,92 A
27 27 832 ENI SPA DIVISIONE GAS & POWER	1.117,59	903,93	213,66 D
27 27 840 ABIOTEN PHARMA SPA	14.546,18	19.985,99	5.439,81 A
27 27 841 AMTEK S.R.L.	378,20	378,20	0,00
27 27 847 ESI SPA	6.710,70	8.493,78	1.783,08 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 857 SANOFI-AVENTIS OTC SPA	236.947,78	281.877,99	44.930,21 A
27 27 861 G.M.F. GRANDI MAGAZZINI FIORONI S.P.A.	40.359,49	32.393,80	7.965,69 D
27 27 863 CAMINVEST SRL	28.761,04	28.761,04	0,00
27 27 864 LABORATORI EUROGENERICI EG S.P.A.	64.198,72	84.189,77	19.991,05 A
27 27 870 SANDOZ SPA	41.088,61	53.350,75	12.262,14 A
27 27 871 BETTI GIANFRANCO	28.694,78	39.404,78	10.710,00 A
27 27 873 S.V.S. SRL SISTEMI VERIFICA SICUREZZA	170,00	170,00	0,00
27 27 877 RECKITT BENCKISER HEALTHCARE (ITALIA) S.P.A.	136.024,14	159.803,46	23.779,32 A
27 27 878 SOFAR S.P.A.	35.267,29	65.248,12	29.980,83 A
27 27 885 NOVARTIS VACCINES AND DIAGNOSTICS SRL	0,00	1.650,83	1.650,83 A
27 27 886 ESSITY ITALY S.P.A EX SCA HYGIENE PRODUCTS S.P.A.	12.911,21	16.795,30	3.884,09 A
27 27 887 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	128.603,22	151.567,23	22.964,01 A
27 27 903 PRODUZIONE AMBIENTE S.P.A.	4.251,21	6.324,40	2.073,19 A
27 27 918 POLIFARMA BENESSERE S.R.L.	62.931,03	66.342,20	3.411,17 A
27 27 933 GR FARMA S.R.L. SPA	90.595,24	110.069,29	19.474,05 A
27 27 935 L'OREAL ITALIA SPA	202,60	1.642,33	1.439,73 A
27 27 936 CORMAN S.P.A.	77.491,05	94.982,43	17.491,38 A
27 27 941 MEDA PHARMA S.P.A.	68.538,31	73.264,70	4.726,39 A
27 27 945 MYLAN S.P.A.	762.619,06	1.034.852,23	272.233,17 A
27 27 947 GUNA SRL	11.932,00	11.934,38	2,38 D
27 27 948 WELCOME PHARMA S.R.L.	1.246,55	1.246,55	0,00
27 27 952 SUSTENIA S.R.L.	18.349,57	18.349,57	0,00
27 27 954 GRAFOX SRL	3.816,60	3.940,60	124,00 A
27 27 957 ENERVIT S.P.A.	70.060,15	81.852,32	11.792,17 A
27 27 960 JOHNSON & JOHNSON CONSUMER HEALTHCARE S.R.L.	0,00	5.571,20	5.571,20 A
27 27 965 I PROFESSIONALI S.N.C. DI TRUFFARELLI SABRINA & C.	2.902,41	3.704,41	802,00 A
27 27 972 MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	30.179,81	43.029,73	12.849,92 A
27 27 974 GERMINI BRUNO S.N.C.	36.085,23	44.185,23	8.100,00 A
27 27 985 CIELLEPI ARREDO SERVICES S.R.L.	1.898,90	3.043,90	1.145,00 A
27 27 987 IPAS S.P.A.	6.448,99	6.448,99	0,00
27 27 990 COMUNE DI PERUGIA - CESSIONE AMM.VA RAMO ATTIVITA'	1.236.254,06	1.236.254,06	0,00
27 27 1011 S.O.F.I.M. SRL	44,47	44,47	0,00
27 27 1014 S.O.F.I.M. S.R.L.	3.437,33	4.405,20	967,87 A
27 27 1015 MAVALA ITALIA S.R.L.	12.919,47	17.417,20	4.497,73 A
27 27 1018 QUALIFARMA S.R.L.	2.241,43	2.967,41	725,98 A
27 27 1024 MAK3 SRL	22.228,04	71.165,04	48.937,00 A
27 27 1025 PULISERVICE DI ALESSIA CHERUBINI	25.750,00	30.308,00	4.558,00 A
27 27 1039 ALFARMA S.R.L.	1.160,80	1.160,80	0,00
27 27 1041 AGRICOLA GORETTI PRODUZIONE VINI S.R.L.	2.190,79	2.190,79	0,00
27 27 1050 MDM S.P.A.	1.255,80	1.647,80	392,00 A
27 27 1057 HEINZ ITALIA S.P.A.	8.679,13	19.139,65	10.460,52 A
27 27 1058 SOFAR S.R.L.	183,00	183,00	0,00
27 27 1063 U.M.R. SAS DI UGOBERTI GIANLUCA & C.	7.320,00	7.320,00	0,00
27 27 1065 GLOBAL PHARMACIES PARTNER HEALTH SRL	16.717,60	18.649,91	1.932,31 A
27 27 1068 NATHURA SRL	20.776,14	24.138,66	3.362,52 A
27 27 1076 VIPROF SRL	37.467,73	43.545,75	6.078,02 A
27 27 1084 GIUBBONI STEFANO	2.537,60	8.881,60	6.344,00 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 1086 PHARMA BAG S.N.C. DI DE MEDA CARLO E C.	369,36	0,00	369,36 D
27 27 1089 SEZIONE AUREA S.N.C.	54.493,83	54.493,83	0,00
27 27 1091 POOLPHARMA SRL	3.680,61	4.829,25	1.148,64 A
27 27 1093 SERENITY S.P.A.	35.806,63	45.466,12	9.659,49 A
27 27 1094 CECCHINI LEOPOLDO TRASPORTI	18.702,00	20.252,00	1.550,00 A
27 27 1095 ARCHIMEDE S.R.L.	244,00	244,00	0,00
27 27 1103 MEDICAIR CENTRO S.R.L.	10.706,66	11.949,89	1.243,23 A
27 27 1104 TIZIANA NANNI PHOTOGRAPHY DI TIZIANA NANNI	260,00	260,00	0,00
27 27 1105 ISDIN SRL SOCIETA' UNIPERSONALE	7.644,22	7.644,22	0,00
27 27 1108 ENERVIVA SRL	95.150,79	100.141,47	4.990,68 A
27 27 1110 FARMACENTRO SERVIZI E LOGISTICA	741,48	0,00	741,48 D
27 27 1112 O.T.I. SRL OFFICINE TERAPIE INNOVATIVE	3.038,15	3.038,15	0,00
27 27 1114 GRAPHICMASTERS S.R.L. COOP.	121,00	671,00	550,00 A
27 27 1117 DUCOPS SERVICE SOC. COOP.	5.595,00	6.465,00	870,00 A
27 27 1118 INUVANCE S.R.L.	1.312,67	1.312,67	0,00
27 27 1129 PHARMAIDEA S.R.L.	120.280,22	141.690,33	21.410,11 A
27 27 1130 PERFETTI VAN MELLE ITALIA S.R.L.	1.614,33	2.865,75	1.251,42 A
27 27 1131 LOACKER REMEDIA SRL - GMBH	9.402,22	15.809,62	6.407,40 A
27 27 1141 PAPER AND BOOK S.A.S.	280,00	280,00	0,00
27 27 1142 PANETTERIA PASTICCERIA LUCARONI S.N.C.	2.865,00	2.865,00	0,00
27 27 1144 ALUNNO ANTONIO	1.856,00	1.856,00	0,00
27 27 1146 GALA S.P.A.	0,00	42,80	42,80 A
27 27 1147 AVVOCATO DE MATTEIS FRANCESCO A.	5.582,72	5.582,72	0,00
27 27 1149 SINERGIE	16.889,93	22.423,18	5.533,25 A
27 27 1154 NESTLE ITALIANA S.P.A.	6.530,59	6.530,59	0,00
27 27 1155 PIERRE FABRE ITALIA S.P.A.	13.343,33	13.853,55	510,22 A
27 27 1156 GALLI DI R. GALLI & C. S.N.C.	224,48	224,48	0,00
27 27 1157 PAGINE SI S.P.A.	319,00	1.769,00	1.450,00 A
27 27 1158 GERMINARA GIOVANNI LAVORI EDILI	19.847,62	33.347,62	13.500,00 A
27 27 1160 EYWA SRL	0,00	1.586,00	1.586,00 A
27 27 1162 MICROFARMA	7.584,25	8.682,49	1.098,24 A
27 27 1163 ANFATIS CENTRO S.P.A.	34.228,43	46.117,58	11.889,15 A
27 27 1165 MAGRIS SERVIZI S.P.A.	454,73	502,25	47,52 A
27 27 1166 FARMAGI SRL	3.343,14	3.343,14	0,00
27 27 1168 PFIZER S.R.L.	93.482,00	129.953,65	36.471,65 A
27 27 1169 INFORMATICA 95 SERVIZI SRLS	35.319,50	35.369,50	50,00 A
27 27 1174 FIDIA FARMACEUTICI S.P.A.	30.394,04	45.805,08	15.411,04 A
27 27 1176 DOMPE FARMACEUTICI S.P.A.	109.897,38	145.350,09	35.452,71 A
27 27 1179 J-STAR DI ANDREA BOBINGER	3.986,48	5.080,48	1.094,00 A
27 27 1181 WELCOME PHARMA S.P.A.	19.927,37	25.578,03	5.650,66 A
27 27 1184 MORANDO S.P.A.	2.372,39	3.225,94	853,55 A
27 27 1185 IL SOLE 24 ORE SPA	592,28	1.414,08	821,80 A
27 27 1187 F.I.M.O. SRL	383,57	676,37	292,80 A
27 27 1191 COLPHARMA S.R.L.	14.670,54	14.670,54	0,00
27 27 1195 BRESCIANI MARCO	0,00	440,01	440,01 A
27 27 1199 LINEALEGNO DI GIORGIO BARTOCCIONI C. S.N.C.	146.217,46	220.169,81	73.952,35 A
27 27 1201 PHYTO GARDA S.R.I UNIPERSONALE	2.575,25	2.575,25	0,00
27 27 1202 F.M.T. SNC	15.714,13	17.047,46	1.333,33 A
27 27 1207 AZIENDA UNITÀ SANITARIA LOCALE UMBRIA 1	0,00	497,00	497,00 A
27 27 1214 BASILIOTTI S.R.L.	9.635,16	9.635,16	0,00

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 1215 READYTEC S.P.A.	3.905,44	3.905,44	0,00
27 27 1218 ANFATIS S.P.A.	27.165,00	35.613,60	8.448,60 A
27 27 1219 E.ON ENERGIA S.P.A.	2.189,17	2.331,34	142,17 A
27 27 1220 OASI BAR SAS	380,00	380,00	0,00
27 27 1221 FARMARICCI SINCE 1905 SRL	815,53	815,54	0,01 A
27 27 1222 POSTE ITALIANE S.P.A.	306,00	382,16	76,16 A
27 27 1223 EDOCITALIA SRL	618,54	618,54	0,00
27 27 1225 FERRAMENTA ORIOLI S.A.S.	81,74	81,74	0,00
27 27 1226 AGRITBER UNO S.A.S.	70,69	70,69	0,00
27 27 1227 ROCHE DIABETES CARE ITALY S.P.A.	82.539,91	94.176,91	11.637,00 A
27 27 1230 SUEDO S.N.C.	759,00	759,00	0,00
27 27 1238 GALENO SISTEMI SRL	204,96	204,96	0,00
27 27 1240 HERING S.R.L.	3.405,35	3.405,35	0,00
27 27 1241 SEQIRUS S.R.L.	1.789,33	1.523,50	265,83 D
27 27 1242 MUSIC SERVICE DI MASSIMILIANO VERSIGLIONI	99,00	549,00	450,00 A
27 27 1243 IGEAKOS S.R.L.	3.825,25	4.005,25	180,00 A
27 27 1244 OMEOPIACENZA S.R.L.	13.411,26	16.287,60	2.876,34 A
27 27 1245 PHARMALIFE RESEARCH S.R.L.	1.834,34	1.834,34	0,00
27 27 1246 PHARMEXTRACTA S.R.L.	4.994,25	7.666,29	2.672,04 A
27 27 1249 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	10.713,76	15.266,91	4.553,15 A
27 27 1253 VAGNETTI S.N.C. DI SOTGIA FRANCESCO E SANTI	6.868,60	6.868,60	0,00
27 27 1256 GIARDINANDO S.N.C.	85,40	85,40	0,00
27 27 1257 ANTONELLI ROLANDO	17.420,00	17.420,00	0,00
27 27 1258 FERRUCCI PAOLO	7.805,86	7.805,86	0,00
27 27 1259 PAGE S.R.L.S	4.689,42	4.710,42	21,00 A
27 27 1260 UNICOMM S.R.L.	75.538,18	75.538,18	0,00
27 27 1263 TISCALI ITALIA S.P.A.	420,20	503,04	82,84 A
27 27 1264 GRECA GRAMOS	252,00	252,00	0,00
27 27 1266 ASCENSIA DIABETES CARE ITALY S.R.L.	14.281,09	14.281,09	0,00
27 27 1267 VEMEDIA PHARMA S.R.L.	5.388,30	7.005,06	1.616,76 A
27 27 1268 ASSOCIAZIONE MODUS OPERANDI	0,00	414,80	414,80 A
27 27 1269 TREROS PHARMA	259,24	259,24	0,00
27 27 1270 ALTA MANIFATTURA COSMETICA SRLS	328,32	278,16	50,16 D
27 27 1271 D'ELYZIOSA SRL	65,00	65,00	0,00
27 27 1272 BATTISTACCI SILVIA	300,00	300,00	0,00
27 27 1273 APOTECA NATURA S.P.A.	10.966,00	18.666,00	7.700,00 A
27 27 1274 NUOVA PARATI S.R.L.	1.092,24	1.534,87	442,63 A
27 27 1275 RMITALIANINCENDI S.R.L.	793,90	1.035,35	241,45 A
27 27 1276 SAMER S.R.L.	400,00	400,00	0,00
27 27 1278 DOMPE PRIMARY S.R.L.	5.022,85	5.022,85	0,00
27 27 1280 EVOSANFARMA S.R.L.S.	1.072,35	1.072,35	0,00
27 27 1281 BISTOCCHI RICCARDO	8.174,00	13.664,00	5.490,00 A
27 27 1282 TAMAGNINI IMPIANTI SRL	9.694,96	14.836,84	5.141,88 A
27 27 1283 DOMPE' PRIMARTY S.R.L.	3.471,97	3.471,97	0,00
27 27 1285 CENTRO STUDI ECONOMICO E FINANZIARIO ESG89SRL	1.764,00	1.764,00	0,00
27 27 1287 PLANNING SALUTE SRL	5.586,48	6.446,48	860,00 A
27 27 1288 CARMA ITALIA S.R.L.	342,57	342,57	0,00
27 27 1289 LIBRA FOOD SRL	466,75	466,75	0,00
27 27 1290 PROACTION S.R.L.	2.345,75	2.970,91	625,16 A
27 27 1291 CIZETA MEDICALI S.P.A.	2.295,40	3.335,05	1.039,65 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 SEI.CO STUDIO TECNICO ASSOCIATO	1.522,56	1.522,56	0,00
27 27 G&M INTEGRA SRL	2.359,76	2.359,76	0,00
27 27 MATTIONI STEFANO	212,00	212,00	0,00
27 27 1295 ALFASIGMA S.P.A.	70.993,86	88.465,07	17.471,21 A
27 27 1298 ALFAPHARMA S.R.L.	20.354,10	24.807,76	4.453,66 A
27 27 1300 MUNUS S.R.L.	61,60	493,60	432,00 A
27 27 1306 AREUS SRL	20.459,45	23.604,75	3.145,30 A
27 27 1308 SOLGAR ITALIA MULTINUTRIENT S.P.A.	7.459,39	11.811,27	4.351,88 A
27 27 1309 FARMACEUTICA LODIGIANA SRL	556,32	556,32	0,00
27 27 1310 NAMED S.P.A.	22.942,74	24.960,57	2.017,83 A
27 27 1311 LA BOTTEGA DELLE CERAMICHE DI VALENTINA BELIA	240,83	240,83	0,00
27 27 1313 ADRIATICA PUBBLICITA SRL	151,80	841,80	690,00 A
27 27 1314 PIKIDARE S.R.L.	223.392,83	333.945,58	110.552,75 A
27 27 1315 PROVINCIA DELL'UMBRIA DEI FRATI MINORI	728,73	728,73	0,00
27 27 CAPPUCCINI - FRATE INDOVINO	3.866,09	3.866,09	0,00
27 27 1316 DIFA COOPER S.P.A.	117,12	117,12	0,00
27 27 1317 CONSORZIO PERUGIA IN CENTRO	4.084,86	4.084,86	0,00
27 27 1318 MP SERVICE S.A.S. DI MORENO PANNACCI & C.	1.647,00	1.647,00	0,00
27 27 1319 3FC S.N.C.	330,00	330,00	0,00
27 27 1320 GELATERIA VENETA S.N.C.	5.507,73	8.302,57	2.794,84 A
27 27 1321 L'ERBOLARIO S.R.L.	535,46	535,46	0,00
27 27 1322 IBSA FARMACEUTICI ITALIA SRL	1.659,97	1.659,97	0,00
27 27 1323 S&R FARMACEUTICI	1.139,70	1.679,28	539,58 A
27 27 1324 SUNSTAR ITALIANA SRL UNIPERSONALE	747,40	747,40	0,00
27 27 1325 ANGEI S.P.A.	1.320,00	1.320,00	0,00
27 27 1326 MINIMETRO' SPA	559,89	559,89	0,00
27 27 1327 RAMBAXI ITALIA S.P.A.	519,17	519,17	0,00
27 27 1328 ERBAMEA S.R.L.	610,00	610,00	0,00
27 27 1329 TONDI & RADICCHI SNC	1.819,60	1.819,60	0,00
27 27 1330 PARK HOTEL S.R.L.	14.694,00	14.694,00	0,00
27 27 1331 M.G. IMMOBILIARE S.R.L.	525,62	619,67	94,05 A
27 27 1332 GIUNTI EDITORE S.P.A.	341,60	341,60	0,00
27 27 1333 PENTA STAR S.R.L.	5.202,08	7.232,16	2.030,08 A
27 27 1334 STUDIO PAPARELLI ASSOCIATI	1.552,66	3.560,38	2.007,72 A
27 27 1335 BSN MEDICAL S.R.L.	137.577,75	160.997,80	23.420,05 A
27 27 1336 COMUNE DI TODI	1.896,86	1.896,86	0,00
27 27 1337 BIANCHINI FILIPPO	1.647,00	1.647,00	0,00
27 27 1338 PUBBLICITA' & SERVIZI DI BOBO' ROBERTA	6.786,00	7.686,00	900,00 A
27 27 1339 LUSIOS S.R.L.	732,00	732,00	0,00
27 27 1340 ARTE STAMPA 2 S.N.C.	500,00	500,00	0,00
27 27 1341 LA TORRE SCS	3.598,51	3.598,51	0,00
27 27 1342 ABICONT S.R.L.	975,19	1.756,90	781,71 A
27 27 1343 PHARMANUTRA	46.432,32	46.432,32	0,00
27 27 1344 FIDELITY SALUS SRL	225,85	211,55	14,30 D
27 27 1345 ROSETTI SERGIO & C. S.N.C.	2.182,54	2.936,54	754,00 A
27 27 1346 INCONTRO B SOC COOP SOCIALE MULTISERVIZI	10.670,60	59.173,34	48.502,74 A
27 27 O.N.L.U.S.	25,57	664,93	639,36 A
27 27 T&RB S.R.L.	125,34	1.378,70	1.253,36 A
27 27 1348 BAU' & IACOBACCI SAS DI BAU' ANGELA			
27 27 1349 HEALTH AND HAPPINESS > (H&H) ITALY S.R.L.			

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
27 27 1350 DESEGNO S.R.L.	220,00	1.220,00	1.000,00 A
27 27 1351 DURANTI FRANCESCA	0,00	100,00	100,00 A
27 27 1352 CONNESI S.P.A.	255,20	255,20	0,00
27 27 1353 CHIOCCI IMPIANTI S.R.L.	400,00	400,00	0,00
27 27 1354 PROVINCIA SERAFICA DI SAN FRANCESCO O.F.M.	204,00	204,00	0,00
27 27 1355 ZENTIVA ITALIA SRL	179,04	1.969,42	1.790,38 A
27 27 1356 CIVIS S.P.A. CENTRO ITALIANO DI VIGILANZA INTERNA E STRADALE	31,35	173,85	142,50 A
27 27 1357 EDILTERMICA DIVISIONE IMPIANTI TECNOLOGICI S.R.L.	0,00	480,00	480,00 A
27 27 1358 GIUFFRÈ FRANCIS LEFEBVRE	0,00	0,00	0,00
27 27 1359 MIR SRL MANUTENZIONE IMPIANTI RISCALDAMENTO GAS CONDIZIONAMENTO	85,58	474,58	389,00 A
27 27 1360 PFIZER CONSUMER HEALTHCARE ITALY S.R.L.	591,86	6.510,50	5.918,64 A
27 27 1361 UMBRIA 24.IT SOC. COOP. A R.L.	396,00	2.196,00	1.800,00 A
27 27 1362 ICLEAN SRLS	0,00	1.892,00	1.892,00 A
27 27 1365 TICCHIONI S.R.L.	1.976,79	10.962,21	8.985,42 A
Totale Mastro 27.27.0	17.753.610,58	23.237.903,86	5.484.293,28 A
Totale Gruppo 27.0.0	17.753.610,58	23.237.903,86	5.484.293,28 A
28 28 1 ENTE OSPEDALIERO / RISCOSSIONI	0,00	9.240,60	9.240,60 A
Totale Mastro 28.28.0	0,00	9.240,60	9.240,60 A
Totale Gruppo 28.0.0	0,00	9.240,60	9.240,60 A
29 29 2 ERARIO C/IVA	2.093.643,32	2.300.533,79	206.890,47 A
Totale Mastro 29.29.0	2.093.643,32	2.300.533,79	206.890,47 A
Totale Gruppo 29.0.0	2.093.643,32	2.300.533,79	206.890,47 A
30 30 1 COMUNE PERUGIA CAPITALE DOTAZIONE	0,00	1.038.149,63	1.038.149,63 A
30 30 3 COMUNE PERUGIA UTILI ES.PREC.	331.035,32	331.035,32	0,00
Totale Mastro 30.30.0	331.035,32	1.369.184,95	1.038.149,63 A
Totale Gruppo 30.0.0	331.035,32	1.369.184,95	1.038.149,63 A
32 32 3 FONDO LIQUIDAZIONE PERSONALE TFR	315.527,86	843.438,69	527.910,83 A
32 32 5 FONDO RINNOVO IMPIANTI	0,00	208.484,64	208.484,64 A
32 32 6 FONDO FINANZ.SVILUPPO INVESTIMENTI	0,00	208.484,64	208.484,64 A
Totale Mastro 32.32.0	315.527,86	1.260.407,97	944.880,11 A
Totale Gruppo 32.0.0	315.527,86	1.260.407,97	944.880,11 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
33 33 1 FONDO AMMORT. MOBILI ARREDI IMPIANTI	0,00	1.242.567,85	1.242.567,85 A
33 33 2 FONDO AMMORT. MACCHINE UTENSILI	0,00	22.141,63	22.141,63 A
33 33 3 FONDO AMMORT. SPESE IMPIANTO	0,00	24.065,93	24.065,93 A
33 33 4 FONDO AMMORT. MACCHINE ELETTRONICHE	0,00	246.699,05	246.699,05 A
33 33 5 FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILI	0,00	446.640,87	446.640,87 A
33 33 6 FONDO AMMORTAMENTO ELABORATORI PC	0,00	93.601,21	93.601,21 A
33 33 7 FONDO AMMORT. IMPIANTI FISSI	0,00	348.691,47	348.691,47 A
33 33 8 FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	0,00	30.642,46	30.642,46 A
33 33 9 FONDO AMMORT. CESPITI COSTO INF.1MIL	0,00	83.822,28	83.822,28 A
33 33 10 FONDO AMMORT. OPERE RISTRUTTURAZIONE	0,00	379.044,75	379.044,75 A
33 33 11 FONDO AMMORT. MACCHINE ELETTRICHE	0,00	111.787,66	111.787,66 A
33 33 12 FONDO AMMORT. STRUTTURE POLIFUNZIONALI	0,00	203.225,24	203.225,24 A
33 33 13 FONDO AMMORT. OPERE RISTR. C.C. SETTEVALLI	0,00	208.499,19	208.499,19 A
33 33 14 FONDO AMMORT. ONERI PLURIENNALI TRIENNALI	0,00	152.272,76	152.272,76 A
33 33 15 FONDO AMMORT. ONERI PLURIENNALI QUINQUENNALI	0,00	60.736,57	60.736,57 A
33 33 16 FONDO AMMORT. ONERI PLURIENNALI VENTENNALI	0,00	21.534,92	21.534,92 A
33 33 17 FONDO AMMORT. HARDWARE PRESENZE	0,00	8.000,00	8.000,00 A
33 33 18 FONDO AMMORT. ONERI RISTR. PILA	0,00	44.412,31	44.412,31 A
33 33 19 FONDO AMMORT. ONERI PLURIENNALI BIENNALI	0,00	4.423,50	4.423,50 A
33 33 20 FONDO AMMORT. ONERI RISTR. OLMO	0,00	132.762,40	132.762,40 A
33 33 21 FONDO AMMORT. ONERI RISTR. PARAFARMACIA	0,00	5.243,31	5.243,31 A
33 33 22 FONDO AMMORT. RICAVI DIFFERITI	0,00	3.315,60	3.315,60 A
33 33 23 FONDO AMMORT. SPESE ADEGUAMENTO IV SCREENING	0,00	2.205,00	2.205,00 A
33 33 24 FONDO AMMORT. ONERI RISTR. F4 SAN MARCO	0,00	41.757,54	41.757,54 A
Totale Mastro 33.33.0	0,00	3.918.093,50	3.918.093,50 A
Totale Gruppo 33.0.0	0,00	3.918.093,50	3.918.093,50 A
34 34 1 FONDO DI RISERVA REGOLAMENTARE	0,00	336.868,40	336.868,40 A
Totale Mastro 34.34.0	0,00	336.868,40	336.868,40 A
Totale Gruppo 34.0.0	0,00	336.868,40	336.868,40 A
51 51 1 DETASSAZIONE IVA CORRISPETTIVI	2.237.459,47	305.671,41	1.931.788,06 D
Totale Mastro 51.51.0	2.237.459,47	305.671,41	1.931.788,06 D
Totale Gruppo 51.0.0	2.237.459,47	305.671,41	1.931.788,06 D

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
52 1 1 ACQUISTO MERCI FARM.1 SANIT.DRIS	2.017,62	0,00	2.017,62 D
52 1 2 ACQUISTO MERCI FARM.1 CIM	100.916,04	0,00	100.916,04 D
52 1 5 ACQUISTO MERCI FARM.1 OSSIGENO	9.011,74	0,00	9.011,74 D
52 1 7 ACQUISTO MERCI FARM.1 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 1 28 ACQUISTO MERCI F.1 GALENITALIA	397.258,27	0,00	397.258,27 D
52 1 31 SCONTO ULS 4,12%	4.342,87	0,00	4.342,87 D
52 1 34 ACQUISTO MERCI F.1 ABOCA SPA	-642,89	0,00	642,89 A
52 1 37 ACQUISTO MERCI F.1 MAVALA ITALIA	5.093,71	0,00	5.093,71 D
52 1 38 ACQUISTO MERCI F.1 ISTITUTO GANASSINI SPA	6.543,64	0,00	6.543,64 D
52 1 39 ACQUISTO MERCI F.1 MYLAN S.P.A.	36.980,89	0,00	36.980,89 D
52 1 44 ACQUISTO MERCI F.1 ICIM INTERNATIONAL	3.461,75	0,00	3.461,75 D
52 1 47 ACQUISTO MERCI F.1 UNIDERM FARMACAUTICI S.R.L.	800,00	0,00	800,00 D
52 1 48 ACQUISTO MERCI F.1 ALSIPHARMA SRL	2.039,39	0,00	2.039,39 D
52 1 49 ACQUISTO MERCI F.1 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 1 50 ACQUISTO MERCI F.1 ANFATIS CENTRO S.P.A.	753,70	0,00	753,70 D
52 1 51 ACQUISTO MERCI F.1 L'ERBOLARIO S.R.L.	3.442,06	0,00	3.442,06 D
52 1 52 ACQUISTO MERCI F.1 MONTEFARMACO OTC S.P.A.	390,60	0,00	390,60 D
52 1 53 ACQUISTO MERCI F.1 APOTECA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 1 54 ACQUISTO MERCI F.1 ERBAMEA S.R.L.	318,20	0,00	318,20 D
52 1 55 ACQUISTO MERCI F.1 PIKDARE S.R.L.	576,00	0,00	576,00 D
52 1 56 ACQUISTO MERCI F.1 ROCHE DIAGNOSTIC S.P.A.	152,04	0,00	152,04 D
Totale Mastro 52.1.0	576.925,45	0,00	576.925,45 D
52 2 2 ACQUISTO MERCI FARM.2 CIM	120.373,46	0,00	120.373,46 D
52 2 5 ACQUISTO MERCI FARM.2 OSSIGENO	18.446,19	0,00	18.446,19 D
52 2 7 ACQUISTO MERCI FARM.2 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 2 8 ACQUISTO MERCI FARM.2 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 2 28 ACQUISTO MERCI F.2 ALES GROUPE IT.	147,48	0,00	147,48 D
52 2 30 ACQUISTO MERCI F.2 GALENITALIA	439.105,89	0,00	439.105,89 D
52 2 34 SCONTO ULS 4,12%	4.453,27	0,00	4.453,27 D
52 2 37 ACQUISTO MERCI F.2 ABOCA SPA	7.263,41	0,00	7.263,41 D
52 2 40 ACQUISTO MERCI F.2 MYLAN S.P.A.	32.565,94	0,00	32.565,94 D
52 2 43 ACQUISTO MERCI F.2 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	5.541,44	0,00	5.541,44 D
52 2 47 ACQUISTO MERCI F.2 IST. GANASSINI S.P.A.	10.118,15	0,00	10.118,15 D
52 2 48 ACQUISTO MERCI F.2 MONTEFARMACO OTC SPA	640,62	0,00	640,62 D
52 2 49 ACQUISTO MERCI F.2 MAVALA ITALIA S.R.L.	685,55	0,00	685,55 D
52 2 50 ACQUISTO MERCI F.2 SANDOZ S.P.A.	1.197,43	0,00	1.197,43 D
52 2 51 ACQUISTO MERCI F.2 UNIDERM FARMACEUTICI SRL	800,00	0,00	800,00 D
52 2 53 ACQUISTO MERCI F.2 MORANDO S.P.A.	475,24	0,00	475,24 D
52 2 56 ACQUISTO MERCI F.2 ANFATIS CENTRO S.P.A.	187,95	0,00	187,95 D
52 2 57 ACQUISTO MERCI F.2 ALSIPHARMA S.R.L.	947,99	0,00	947,99 D
52 2 58 ACQUISTO MERCI F.2 ROCHE DIABETES CARE	2.999,00	0,00	2.999,00 D
52 2 60 ACQUISTO MERCI F.2 CHEFARO PHARMA S.R.L.	558,98	0,00	558,98 D
52 2 61 ACQUISTO MERCI F.2 APOTECA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 2 62 ACQUISTO MERCI F.2 GIULIANI S.P.A.	262,40	0,00	262,40 D
52 2 63 ACQUISTO MERCI F.2 ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	647,40	0,00	647,40 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
Totale Mastro 52.2.0	650.704,26	0,00	650.704,26 D
52 3 2 ACQUISTO MERCI FARM.3 CIM	175.109,74	0,00	175.109,74 D
52 3 5 ACQUISTO MERCI FARM.3 OSSIGENO	28.921,34	0,00	28.921,34 D
52 3 7 ACQUISTO MERCI FARM.3 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 3 8 ACQUISTO MERCI FARM.3 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 3 34 ACQUISTO MERCI F.3 GALENITALIA	663.196,02	0,00	663.196,02 D
52 3 35 ACQUISTO MERCI F.3 FARPROSAN	68,10	0,00	68,10 D
52 3 41 SCONTO ULS 4,12%	8.284,36	0,00	8.284,36 D
52 3 45 ACQUISTI MERCI F.3 MAVALA ITALIA S.R.L.	921,45	0,00	921,45 D
52 3 47 ACQUISTI MERCI F.3 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	6.175,42	0,00	6.175,42 D
52 3 48 ACQUISTI MERCI F.3 MYLAN S.P.A.	96.933,71	0,00	96.933,71 D
52 3 51 ACQUISTO MERCI F.3 ISTITUTO GANASSINI	6.539,61	0,00	6.539,61 D
52 3 54 ACQUISTO MERCI F.3 MONTEFARMACO OTC SPA	390,60	0,00	390,60 D
52 3 59 ACQUISTO MERCI F.3 ALSIPHARMA SRL	1.686,52	0,00	1.686,52 D
52 3 60 ACQUISTO MERCI F.3 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 3 61 ACQUISTO MERCI F.3 SANDOZ S.P.A.	1.513,98	0,00	1.513,98 D
52 3 62 ACQUISTO MERCI F.3 CHEFARO PHARMA ITALIA SRL	345,14	0,00	345,14 D
Totale Mastro 52.3.0	991.581,46	0,00	991.581,46 D
52 4 2 ACQUISTO MERCI FARM.4 CIM	165.926,87	0,00	165.926,87 D
52 4 5 ACQUISTO MERCI FARM.4 OSSIGENO	24.132,67	0,00	24.132,67 D
52 4 7 ACQUISTO MERCI FARM.4 ANGELINI	534,77	0,00	534,77 D
52 4 8 ACQUISTO MERCI FARM.4 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 4 23 ACQUISTO MERCI F.4 GALENITALIA	672.970,83	0,00	672.970,83 D
52 4 26 ACQUISTO MERCI F.4 ALES GROUP	1.995,05	0,00	1.995,05 D
52 4 29 ACQUISTO MERCI F.4 ABOCA SPA	-321,45	0,00	321,45 A
52 4 31 SCONTO ULS 4,12%	6.993,17	0,00	6.993,17 D
52 4 35 ACQUISTI MERCI F.4 MYLAN S.P.A.	54.534,17	0,00	54.534,17 D
52 4 37 ACQUISTO MERCI F.4 ISTITUTO GANASSINI	6.539,61	0,00	6.539,61 D
52 4 39 ACQUISTO MERCI F.4 MAVALA ITALIA SRL	508,05	0,00	508,05 D
52 4 40 ACQUISTO MERCI F.4 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	4.343,16	0,00	4.343,16 D
52 4 43 ACQUISTO MERCI F.4 MONTEFARMACO OTC SPA	390,60	0,00	390,60 D
52 4 46 ACQUISTO MERCI F.4 SANDOZ S.P.A.	1.465,66	0,00	1.465,66 D
52 4 48 ACQUISTO MERCI F.4 CHEFARO PHARMA ITALIA S.R.L.	345,14	0,00	345,14 D
52 4 50 ACQUISTO MERCI F.4 ALSIPHARMA SRL	729,17	0,00	729,17 D
52 4 51 ACQUISTO MERCI F.4 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 4 52 ACQUISTO MERCI F.4 APOTECA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 4 53 ACQUISTO MERCI F.4 CARMA ITALIA S.R.L.	187,20	0,00	187,20 D
52 4 54 ACQUISTO MERCI F.4 ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	152,04	0,00	152,04 D
Totale Mastro 52.4.0	944.261,36	0,00	944.261,36 D
52 5 2 ACQUISTO MERCI FARM.5 CIM	233.587,44	0,00	233.587,44 D
52 5 5 ACQUISTO MERCI FARM.5 OSSIGENO	23.809,24	0,00	23.809,24 D
52 5 7 ACQUISTO MERCI FARM.5 ANGELINI	534,77	0,00	534,77 D
52 5 29 ACQUISTO MERCI F.5 GALENITALIA	647.347,59	0,00	647.347,59 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
52 5 42 ACQUISTO MERCI F.5 ALES GROUPE IT.	1.161,68	0,00	1.161,68 D
52 5 44 ACQUISTO MERCI F.5 ABOCA SPA	-321,45	0,00	321,45 A
52 5 50 SCONTO ULS 4,12%	6.085,44	0,00	6.085,44 D
52 5 60 ACQUISTI MERCI F.5 MAVALA ITALIA	1.036,35	0,00	1.036,35 D
52 5 61 ACQUISTI MERCI F.5 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	2.561,19	0,00	2.561,19 D
52 5 62 ACQUISTI MERCI F.5 MYLAN S.P.A.	57.620,08	0,00	57.620,08 D
52 5 64 ACQUISRO MERCI F.5 ISTITUTO GANASSINI	8.419,42	0,00	8.419,42 D
52 5 71 ACQUISTO MERCI F.5 MONTEFARMACO OTC SPA	1.622,62	0,00	1.622,62 D
52 5 75 ACQUISTO MERCI F.5 SANDOZ S.P.A.	2.871,73	0,00	2.871,73 D
52 5 78 ACQUISTO MERCI F.5 UNIDERM SRL	800,00	0,00	800,00 D
52 5 81 ACQUISTO MERCI F.5 APOTECA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 5 82 ACQUISTO MERCI F.5 ALSIPHARMA SRL	771,36	0,00	771,36 D
52 5 83 ACQUISTO MERCI F.5 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 5 84 ACQUISTO MERCI F.5 BAYER S.P.A.	281,95	0,00	281,95 D
52 5 85 ACQUISTO MERCI F.5 CHEFARO PHARMA ITALIA S.R.L.	558,98	0,00	558,98 D
52 5 86 ACQUISTO MERCI F.5 GIULIANI S.P.A.	1.199,89	0,00	1.199,89 D
52 5 87 ACQUISTO MERCI F.5 ESI S.P.A.	256,80	0,00	256,80 D
52 5 88 ACQUISTO MERCI F.5 PIKDARE S.R.L.	576,00	0,00	576,00 D
52 5 89 ACQUISTO MERCI F.5 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	768,30	0,00	768,30 D
Totale Mastro 52.5.0	994.158,38	0,00	994.158,38 D
52 6 2 ACQUISTO MERCI FARM.6 C.I.M.	86.207,83	0,00	86.207,83 D
52 6 5 ACQUISTO MERCI FARM.6 OSSIGENO	7.855,06	0,00	7.855,06 D
52 6 7 ACQUISTO MERCI FARM.6 ANGELINI	534,77	0,00	534,77 D
52 6 8 ACQUISTO MERCI FARM.6 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 6 12 ACQUISTO MERCI FARM.6 MORELLI CAMAS	-47,36	0,00	47,36 A
52 6 40 ACQUISTO MERCI F.6 GALENITALIA	367.075,36	0,00	367.075,36 D
52 6 45 SCONTO ULS 4,12%	3.892,80	0,00	3.892,80 D
52 6 48 ACQUISTO MERCI F.6 ALES GROUPE ITALIA SPA	1.081,78	0,00	1.081,78 D
52 6 50 ACQUISTO MERCI F.6 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	2.971,88	0,00	2.971,88 D
52 6 51 ACQUISTO MERCI F.6 MYLAN S.P.A.	44.588,22	0,00	44.588,22 D
52 6 54 ACQUISTO MERCI F.6 ISTITUTO GANASSINI	8.636,13	0,00	8.636,13 D
52 6 59 ACQUISTO MERCI F.6 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	617,40	0,00	617,40 D
52 6 60 ACQUISTO MERCI F.6 MAVALA ITALIA S.R.L.	1.022,50	0,00	1.022,50 D
52 6 61 ACQUISTO MERCI F.6 ALSIPHARMA SRL	1.508,94	0,00	1.508,94 D
52 6 62 ACQUISTO MERCI F.6 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 6 63 ACQUISTO MERCI F.6 MONTEFARMACO OTC S.P.A.	390,60	0,00	390,60 D
52 6 64 ACQUISTO MERCI F.6 PIKDARE S.R.L.	579,50	0,00	579,50 D
52 6 65 ACQUISTO MERCI F.6 GIUNTI EDITORE S.P.A.	619,67	0,00	619,67 D
Totale Mastro 52.6.0	528.169,73	0,00	528.169,73 D
52 7 2 ACQUISTO MERCI FARM.7 CIM	64.935,22	0,00	64.935,22 D
52 7 5 ACQUISTO MERCI FARM.7 OSSIGENO	22.086,45	0,00	22.086,45 D
52 7 8 ACQUISTO MERCI FARM.7 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 7 10 ACQUISTO MERCI FARM.7 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 7 24 ACQUISTO MERCI F.7 GALENITALIA	344.101,99	0,00	344.101,99 D
52 7 27 SCONTO ULS 4,12%	3.747,86	0,00	3.747,86 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
52 7 34 ACQUISTI MERCI F.7 MAVALA ITALIA SRL	668,85	0,00	668,85 D
52 7 35 ACQUISTI MERCI F.7 MYLAN S.P.A.	31.970,38	0,00	31.970,38 D
52 7 38 ACQUISTO MERCI F.7 ICIM INTERNATIONAL	5.280,51	0,00	5.280,51 D
52 7 41 ACQUISTO MERCI F.7 ALES GROUP	1.101,82	0,00	1.101,82 D
52 7 43 ACQUISTO MERCI F.7 ISTITUTO GANASSINI SPA	10.130,88	0,00	10.130,88 D
52 7 44 ACQUISTO MERCI F.7 MONTEFARMACO OTC SPA	640,62	0,00	640,62 D
52 7 45 ACQUISTO MERCI F.7 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	605,50	0,00	605,50 D
52 7 47 ACQUISTO MERCI F.7 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 7 49 ACQUISTO MERCI F.7 PIKDARE S.R.L.	579,50	0,00	579,50 D
Totale Mastro 52.7.0	487.345,05	0,00	487.345,05 D
52 8 2 ACQUISTO MERCI FARM.8 CIM	161.982,67	0,00	161.982,67 D
52 8 5 ACQUISTO MERCI FARM.8 OSSIGENO	26.885,58	0,00	26.885,58 D
52 8 8 ACQUISTO MERCI FARM.8 ARTSANA	172,80	0,00	172,80 D
52 8 9 ACQUISTO MERCI FARM.8 ANGELINI	361,97	0,00	361,97 D
52 8 16 ACQUISTO MERCI FARM.8 DR. SCHAR	1.521,17	0,00	1.521,17 D
52 8 26 ACQUISTO MERCI F.8 ALES GROUPE I.	-4.960,44	0,00	4.960,44 A
52 8 28 ACQUISTO MERCI F.8 GALENITALIA	726.576,83	0,00	726.576,83 D
52 8 35 ACQUISTO MERCI F.8 ABOCA SPA	-642,89	0,00	642,89 A
52 8 40 SCONTO ULS 4,12%	6.222,83	0,00	6.222,83 D
52 8 45 ACQUISTI MERCI F.8 GANASSINI	12.054,50	0,00	12.054,50 D
52 8 52 ACQUISTI MERCI F.8 MYLAN S.P.A.	75.460,24	0,00	75.460,24 D
52 8 56 ACQUISTO MERCI F.8 ICIM INTERNATIONAL	2.134,06	0,00	2.134,06 D
52 8 64 ACQUISTO MERCI F.8 MONTEFARMACO OTC SPA	1.079,50	0,00	1.079,50 D
52 8 68 ACQUISTO MERCI F.8 UNIDERM FARMACEUTICI SRL	800,00	0,00	800,00 D
52 8 70 ACQUISTO MERCI F.8 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	2.881,95	0,00	2.881,95 D
52 8 71 ACQUISTO MERCI F.8 AIRE COMFORT LINE SRL	2.807,00	0,00	2.807,00 D
52 8 72 ACQUISTO MERCI F.8 LIBRA FOOD SRL	317,63	0,00	317,63 D
52 8 74 ACQUISTO MERCI F.8 ROCHE DIABETES CARE	1.770,50	0,00	1.770,50 D
52 8 76 ACQUISTO MERCI F.8 CHEFARO PHARMA ITALIA S.R.L.	558,98	0,00	558,98 D
52 8 77 ACQUISTO MERCI F.8 MANETTI & ROBERTS	597,98	0,00	597,98 D
52 8 78 ACQUISTO MERCI F.8 APOTECA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 8 79 ACQUISTO MERCI F.8 GIULIANI S.P.A.	1.168,91	0,00	1.168,91 D
52 8 80 ACQUISTO MERCI F.8 PROACTION S.R.L.	554,23	0,00	554,23 D
52 8 81 ACQUISTO MERCI F.8 SANDOZ S.P.A.	1.366,68	0,00	1.366,68 D
52 8 82 ACQUISTO MERCI F.8 ANFATIS CENTRO S.P.A.	853,95	0,00	853,95 D
52 8 83 ACQUISTO MERCI F.8 MAVALA ITALIA S.R.L.	645,78	0,00	645,78 D
Totale Mastro 52.8.0	1.025.372,41	0,00	1.025.372,41 D
52 9 1 ACQUISTO MERCI F.9 COMIFAR	109.468,44	0,00	109.468,44 D
52 9 2 ACQUISTO MERCI F.9 GALENITALIA	309.617,21	0,00	309.617,21 D
52 9 5 ACQUISTO MERCI F.9 ARTSANA	225,65	0,00	225,65 D
52 9 6 ACQUISTO MERCI F.9 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 9 10 ACQUISTO MERCI F.9 OSSIGENO	14.600,08	0,00	14.600,08 D
52 9 12 SCONTO ULS 4,12%	4.071,10	0,00	4.071,10 D
52 9 15 ACQUISTI MERCI F.9 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	2.711,61	0,00	2.711,61 D
52 9 18 ACQUISTI MERCI F.9 MYLAN S.P.A.	26.091,80	0,00	26.091,80 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
 Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
 Attivita' : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
52 9 22 ACQUISTI MERCI F.9 ALES GROUP	1.153,99	0,00	1.153,99 D
52 9 23 ACQUISTI MERCI F.9 ABOCA S.P.A.	-321,44	0,00	321,44 A
52 9 25 ACQUISTI MERCI F.9 ISTITUTO GANASSINI SPA	10.045,97	0,00	10.045,97 D
52 9 29 ACQUISTI MERCI F.9 APOTECIA NATURA S.P.A.	2.200,00	0,00	2.200,00 D
52 9 32 ACQUISTI MERCI F.9 CIZETA MEDICALI S.P.A.	2.429,25	0,00	2.429,25 D
52 9 34 ACQUISTI MERCI F.9 MONTEFARMACO S.P.A.	390,60	0,00	390,60 D
52 9 35 ACQUISTI MERCI F.9 ROCHE DIABETES CARE	542,35	0,00	542,35 D
52 9 36 ACQUISTI MERCI F.9 MAVALA ITALIA SRL	117,60	0,00	117,60 D
52 9 37 ACQUISTI MERCI F.9 MORANDO SPA	807,36	0,00	807,36 D
52 9 38 ACQUISTI MERCI F.9 UNIDERM FARMACEUTICI S.R.L.	800,00	0,00	800,00 D
52 9 40 ACQUISTI MERCI F.9 CHEFARO PHARMA ITALIA SRL	345,14	0,00	345,14 D
52 9 41 ACQUISTI MERCI F.9 ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	152,04	0,00	152,04 D
52 9 42 ACQUISTI MERCI F.9 PROACTION S.R.L.	-8,35	0,00	8,35 A
Totale Mastro 52.9.0	486.301,22	0,00	486.301,22 D
52 10 1 ACQUISTI DEL MAGAZZINO	3.717.495,13	484.874,78	3.232.620,35 D
Totale Mastro 52.10.0	3.717.495,13	484.874,78	3.232.620,35 D
52 12 1 ACQUISTO MERCI F.12 COMIFAR	114.178,85	0,00	114.178,85 D
52 12 2 ACQUISTO MERCI F.12 GALENITALIA	384.958,59	0,00	384.958,59 D
52 12 5 ACQUISTO MERCI F.12 ARTSANA	511,10	0,00	511,10 D
52 12 6 ACQUISTO MERCI F.12 ANGELINI	860,82	0,00	860,82 D
52 12 10 ACQUISTO MERCI F.12 OSSIGENO	9.352,32	0,00	9.352,32 D
52 12 12 SCONTO ULS 4,12%	3.719,71	0,00	3.719,71 D
52 12 15 ACQUISTI MERCI F.12 ICIM INTERNATIONAL S.R.L.	1.569,27	0,00	1.569,27 D
52 12 21 ACQUISTI MERCI F.12 ISTITUTO GANASSINI SPA	6.539,61	0,00	6.539,61 D
52 12 26 ACQUISTI MERCI F.12 MYLAN S.P.A.	23.151,22	0,00	23.151,22 D
52 12 32 ACQUISTI MERCI F.12 SANDOZ S.P.A.	1.474,52	0,00	1.474,52 D
52 12 34 ACQUISTI MERCI F.12 CHEFARO PHARMA S.R.L.	213,84	0,00	213,84 D
52 12 35 ACQUISTI MERCI F.12 BORGHETTI ENRICO S.N.C.	164,70	0,00	164,70 D
52 12 36 ACQUISTI MERCI F.12 MONTEFARMACO OTC S.P.A.	1.113,18	0,00	1.113,18 D
52 12 37 ACQUISTI MERCI F.12 MAVALA ITALIA S.R.L.	1.325,85	0,00	1.325,85 D
52 12 38 ACQUISTO MERCI F.12 ALSIPHARMA SRL	844,07	0,00	844,07 D
52 12 39 ACQUISTO MERCI F.12 ROCHE DIABETES CARE	409,00	0,00	409,00 D
52 12 41 ACQUISTO MERCI F.12 PIKDARE S.R.L.	722,55	0,00	722,55 D
52 12 42 ACQUISTO MERCI F.12 GIULIANI S.P.A.	906,49	0,00	906,49 D
52 12 43 ACQUISTO MERCI F.12 ROCHE DIAGNOSTIC S.P.A.	702,04	0,00	702,04 D
Totale Mastro 52.12.0	552.717,73	0,00	552.717,73 D
52 13 1 ACQUISTO MERCI F.13 COMIFAR	133.683,38	0,00	133.683,38 D
52 13 2 ACQUISTO MERCI F.13 GALENITALIA	429.144,66	0,00	429.144,66 D
52 13 6 ACQUISTO MERCI F.13 ANGELINI	534,77	0,00	534,77 D
52 13 10 ACQUISTO MERCI F.13 OSSIGENO	8.669,69	0,00	8.669,69 D
52 13 12 SCONTO ULS 4,12%	4.003,26	0,00	4.003,26 D
52 13 15 ACQUISTO MERCI F.13 ICIM INTERNATIONAL	3.720,77	0,00	3.720,77 D
52 13 21 ACQUISTO MERCI F.13 ISTITUTO GANASSINI SPA	6.539,61	0,00	6.539,61 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
52 13	855,08	0,00	855,08 D
52 13	29.582,15	0,00	29.582,15 D
52 13	2.361,13	0,00	2.361,13 D
52 13	497,00	0,00	497,00 D
52 13	208,32	0,00	208,32 D
52 13	461,14	0,00	461,14 D
52 13	1.346,84	0,00	1.346,84 D
52 13	390,60	0,00	390,60 D
52 13	409,00	0,00	409,00 D
52 13	134,77	0,00	134,77 D
Totale Mastro 52.13.0	622.542,17	0,00	622.542,17 D
52 30	23.479,39	0,00	23.479,39 D
52 30	2.754,33	0,00	2.754,33 D
52 30	1.993,24	0,00	1.993,24 D
52 30	640,62	0,00	640,62 D
52 30	171,74	0,00	171,74 D
Totale Mastro 52.30.0	29.039,32	0,00	29.039,32 D
Totale Gruppo 52.0.0	11.606.613,67	484.874,78	11.121.738,89 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
53 53 1 CANONI LOCAZIONE - UFFICI AMM.VI	6.368,12	0,00	6.368,12 D
53 53 2 SPESE PER ASSICURAZIONI	45.136,27	4.945,00	40.191,27 D
53 53 3 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	2.872,56	0,00	2.872,56 D
53 53 4 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	31.766,13	0,00	31.766,13 D
53 53 6 COMPENSI COLL. REVISORI E ESPERTI	23.839,36	0,00	23.839,36 D
53 53 8 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	8.497,22	0,00	8.497,22 D
53 53 9 SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZ.	3.382,94	0,00	3.382,94 D
53 53 11 TASSE DI NETTEZZA URBANA	22.831,29	20.034,51	2.796,78 D
53 53 12 SPESE TELEFONICHE	2.638,37	0,00	2.638,37 D
53 53 13 SPESE VARIE	2.733,35	0,00	2.733,35 D
53 53 14 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	2.104,68	0,00	2.104,68 D
53 53 15 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	8.448,00	0,00	8.448,00 D
53 53 17 LIBRI, RIVISTE E ABB.TI RETE TELEM.	4.089,40	0,00	4.089,40 D
53 53 18 SPESE PER ESPLETAMENTO CONCORSI	7.187,68	0,00	7.187,68 D
53 53 19 SPESE PER TRASP. SPEDIZ. TRASLOCHI	16.840,00	0,00	16.840,00 D
53 53 20 RIMBORSI SPESE AMM.RI E DIRETTORE	1.017,79	0,00	1.017,79 D
53 53 22 SPESE PER PULIZIE	5.586,50	0,00	5.586,50 D
53 53 26 SPESE PART.CONVEGNI E CORSI AGG.TO	917,00	0,00	917,00 D
53 53 28 ASSISTENZA SOFTWARE STIPENDI	3.201,18	0,00	3.201,18 D
53 53 40 SPESE ATTIVITA' RICREATIVE E CULTU.	8.618,45	500,00	8.118,45 D
53 53 42 CANONI ASSIST. SOFTWARE UFFICIO	1.370,00	0,00	1.370,00 D
53 53 43 ASSISTENZA LEGALE E CONSULENZE	12.068,00	0,00	12.068,00 D
53 53 44 BOLL. E VIDIMAZIONE REGISTRI	756,46	0,00	756,46 D
53 53 45 CONTRIB.SERV.NOTTURNO S.MARTINO	19.050,65	0,00	19.050,65 D
53 53 47 SPESE ACQUISTO DIVISE LAVORO	3.036,40	0,00	3.036,40 D
53 53 51 SPESE PROMOZIONE IMMAGINE AZIENDA	148.813,32	91.403,49	57.409,83 D
53 53 52 SPESE PER ASTE PUBBL. CONSULENTI	800,00	0,00	800,00 D
53 53 55 COMMISSIONI BANCARIE	8.191,83	0,00	8.191,83 D
53 53 56 TASSA SULLE INSEGNE	18.274,06	0,00	18.274,06 D
53 53 59 SPESE PER ADEMPIMENTI D.L.VO 626/94	4.127,00	0,00	4.127,00 D
53 53 60 CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE	2.028,57	0,00	2.028,57 D
53 53 61 SERVIZIO VIGILANZA	135,00	0,00	135,00 D
53 53 62 SPESE PER CELULARI	892,65	0,00	892,65 D
53 53 63 CANONE NOLEGGIO HARDWARE	4.472,90	0,00	4.472,90 D
53 53 64 SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	554,33	0,00	554,33 D
53 53 67 CONTRIBUTI CAMERALI	3.069,14	0,00	3.069,14 D
53 53 68 COMMISSIONI GESTIONE CARTE DI CREDITO	41.994,34	3.390,42	38.603,92 D
53 53 69 COMMISSIONI GESTIONE POSS	3.123,76	0,00	3.123,76 D
53 53 70 COMPENSI OCCASIONALI	300,00	0,00	300,00 D
53 53 72 CANONE PER LA CESSIONE DEL RAMO DI AZIENDA	870.323,00	0,00	870.323,00 D
53 53 77 CONSULENZA IN MATERIA DI PRIVACY REGOLAMENTO U.E. 2016/679	7.854,80	0,00	7.854,80 D
Totale Mastro 53.53.0	1.359.312,50	120.273,42	1.239.039,08 D
Totale Gruppo 53.0.0	1.359.312,50	120.273,42	1.239.039,08 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
54 54 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 1	26.871,30	0,00	26.871,30 D
54 54 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	715,91	0,00	715,91 D
54 54 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	6.935,17	0,00	6.935,17 D
54 54 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	6.948,03	0,00	6.948,03 D
54 54 5 TASSA DI NETTEZZA URBANA	1.883,59	0,00	1.883,59 D
54 54 6 SPESE TELEFONICHE	1.885,58	0,00	1.885,58 D
54 54 7 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
54 54 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	2.595,16	0,00	2.595,16 D
54 54 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
54 54 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.392,51	0,00	1.392,51 D
54 54 17 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
54 54 21 MONITORAGGIO RICETTE	3.077,08	0,00	3.077,08 D
54 54 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	672,06	0,00	672,06 D
54 54 23 SERVIZIO VIGILANZA	405,00	0,00	405,00 D
54 54 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	4.458,75	0,00	4.458,75 D
54 54 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	2.895,59	0,00	2.895,59 D
54 54 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	715,13	0,00	715,13 D
Totale Mastro 54.54.0	64.831,25	0,00	64.831,25 D
Totale Gruppo 54.0.0	64.831,25	0,00	64.831,25 D
55 55 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI F. 2	985,91	0,00	985,91 D
55 55 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	7.620,42	0,00	7.620,42 D
55 55 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	4.575,57	0,00	4.575,57 D
55 55 5 TASSA DI NETTEZZA URBANA	1.729,39	0,00	1.729,39 D
55 55 6 SPESE TELEFONICHE	2.281,58	0,00	2.281,58 D
55 55 7 SPESE VARIE	5,00	0,00	5,00 D
55 55 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	761,91	0,00	761,91 D
55 55 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
55 55 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.392,51	0,00	1.392,51 D
55 55 17 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
55 55 21 MONITORAGGIO RICETTE	3.308,19	0,00	3.308,19 D
55 55 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	631,37	0,00	631,37 D
55 55 23 SERVIZIO VIGILANZA	405,00	0,00	405,00 D
55 55 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	4.541,16	0,00	4.541,16 D
55 55 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	2.756,92	0,00	2.756,92 D
55 55 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	86,01	49,94	36,07 D
55 55 28 SPESE SERVIZI IV° SCREENING	12.415,57	0,00	12.415,57 D
Totale Mastro 55.55.0	46.866,90	49,94	46.816,96 D
Totale Gruppo 55.0.0	46.866,90	49,94	46.816,96 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
56 56 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 3	1.380,00	0,00	1.380,00 D
56 56 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	805,91	0,00	805,91 D
56 56 3 SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA	6.273,98	0,00	6.273,98 D
56 56 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	3.609,73	0,00	3.609,73 D
56 56 5 TASSA NETTEZZA URBANA	1.521,60	0,00	1.521,60 D
56 56 6 SPESE TELEFONICHE	1.917,14	0,00	1.917,14 D
56 56 7 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
56 56 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	240,35	0,00	240,35 D
56 56 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
56 56 15 SPESE PER PULIZIE LOCALI	1.392,51	0,00	1.392,51 D
56 56 17 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
56 56 21 MONITORAGGIO RICETTE	6.094,51	0,00	6.094,51 D
56 56 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	370,61	0,00	370,61 D
56 56 23 SERVIZIO VIGILANZA	2.488,40	0,00	2.488,40 D
56 56 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	7.552,89	0,00	7.552,89 D
56 56 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	3.715,90	0,00	3.715,90 D
56 56 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	586,51	99,58	486,93 D
Totale Mastro 56.56.0	41.330,43	99,58	41.230,85 D
Totale Gruppo 56.0.0	41.330,43	99,58	41.230,85 D
57 57 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 4	33,50	0,00	33,50 D
57 57 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	1.277,91	0,00	1.277,91 D
57 57 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	5.968,82	0,00	5.968,82 D
57 57 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	2.799,88	0,00	2.799,88 D
57 57 5 TASSA NETTEZZA URBANA	1.595,95	0,00	1.595,95 D
57 57 6 SPESE TELEFONICHE	1.711,48	0,00	1.711,48 D
57 57 7 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
57 57 8 SPESE CONDOMINIALI RISCALDAMENTO	154,24	0,00	154,24 D
57 57 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIE	293,26	0,00	293,26 D
57 57 14 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.392,51	0,00	1.392,51 D
57 57 16 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
57 57 21 MONITORAGGIO RICETTE	4.843,41	0,00	4.843,41 D
57 57 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	350,95	0,00	350,95 D
57 57 23 SERVIZIO VIGILANZA	405,00	0,00	405,00 D
57 57 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	7.226,25	0,00	7.226,25 D
57 57 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	2.968,09	0,00	2.968,09 D
57 57 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	375,13	219,14	155,99 D
Totale Mastro 57.57.0	34.483,51	219,14	34.264,37 D
Totale Gruppo 57.0.0	34.483,51	219,14	34.264,37 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
58 58	916,91	0,00	916,91 D
58 58	15.394,74	9.741,26	5.653,48 D
58 58	6.898,71	0,00	6.898,71 D
58 58	3.565,50	0,00	3.565,50 D
58 58	4.098,38	0,00	4.098,38 D
58 58	10,00	0,00	10,00 D
58 58	3.825,80	2.508,16	1.317,64 D
58 58	293,26	0,00	293,26 D
58 58	3.013,06	0,00	3.013,06 D
58 58	3.077,13	0,00	3.077,13 D
58 58	4.436,70	0,00	4.436,70 D
58 58	4.204,45	0,00	4.204,45 D
58 58	1.447,31	0,00	1.447,31 D
58 58	5.844,96	0,00	5.844,96 D
58 58	4.680,69	0,00	4.680,69 D
58 58	694,46	566,95	127,51 D
Totale Mastro 58.58.0	62.402,06	12.816,37	49.585,69 D
Totale Gruppo 58.0.0	62.402,06	12.816,37	49.585,69 D
59 59	895,91	0,00	895,91 D
59 59	4.073,00	0,00	4.073,00 D
59 59	3.137,95	0,00	3.137,95 D
59 59	693,78	0,00	693,78 D
59 59	1.921,07	0,00	1.921,07 D
59 59	10,00	0,00	10,00 D
59 59	333,63	0,00	333,63 D
59 59	293,25	0,00	293,25 D
59 59	1.392,50	0,00	1.392,50 D
59 59	3.077,13	0,00	3.077,13 D
59 59	2.868,54	0,00	2.868,54 D
59 59	378,14	0,00	378,14 D
59 59	405,00	0,00	405,00 D
59 59	4.286,25	0,00	4.286,25 D
59 59	3.026,54	0,00	3.026,54 D
59 59	689,27	190,08	499,19 D
Totale Mastro 59.59.0	27.481,96	190,08	27.291,88 D
Totale Gruppo 59.0.0	27.481,96	190,08	27.291,88 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
60 60 1 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.1	158.309,22	0,00	158.309,22 D
60 60 2 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.2	165.569,90	0,00	165.569,90 D
60 60 3 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.3	205.175,06	0,00	205.175,06 D
60 60 4 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.4	186.402,03	0,00	186.402,03 D
60 60 5 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.5	201.785,00	0,00	201.785,00 D
60 60 6 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.6	116.847,60	0,00	116.847,60 D
60 60 7 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO MAG	865.434,73	0,00	865.434,73 D
60 60 8 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.7	141.130,52	0,00	141.130,52 D
60 60 9 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.8	270.663,77	0,00	270.663,77 D
60 60 10 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.9	153.962,90	0,00	153.962,90 D
60 60 12 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.12	156.162,28	0,00	156.162,28 D
60 60 13 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.13	142.834,67	0,00	142.834,67 D
60 60 14 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO PARAFARMACIA	33.810,91	0,00	33.810,91 D
Totale Mastro 60.60.0	2.798.088,59	0,00	2.798.088,59 D
Totale Gruppo 60.0.0	2.798.088,59	0,00	2.798.088,59 D
61 61 1 RITENUTE ENPAF	50.088,85	0,00	50.088,85 D
61 61 2 RITENUTE CONVENZIONALI	1.302,20	0,00	1.302,20 D
61 61 3 TRATT. ART.4 L.412/91 (3,0%)	235.547,76	0,00	235.547,76 D
61 61 7 SCONTO ART. 15 DL 95/2012	103.877,00	0,00	103.877,00 D
Totale Mastro 61.61.0	390.815,81	0,00	390.815,81 D
Totale Gruppo 61.0.0	390.815,81	0,00	390.815,81 D
62 62 1 RETRIBUZIONI LORDE	3.117.830,02	403.491,83	2.714.338,19 D
62 62 2 CONTRIBUTI INPS	292.255,40	2.836,01	289.419,39 D
62 62 3 CONTRIBUTI CASSA PREVIDENZA	986.783,27	0,00	986.783,27 D
62 62 4 CONTRIBUTI ONAOSI	5.442,73	0,00	5.442,73 D
62 62 5 CONTRIBUTI INAIL	19.100,13	0,00	19.100,13 D
62 62 6 CONTRIBUTI SINDACALI	3.845,64	0,00	3.845,64 D
62 62 7 QUOTA ANNUALE TFR	221.717,41	1.181,84	220.535,57 D
62 62 10 ACCANTONAMENTI PER RATEI 14'	101.068,00	0,00	101.068,00 D
62 62 11 ACCANTONAMENTI PER P.PRODUTTIVITA'	85.000,00	0,00	85.000,00 D
62 62 13 COPERTURA ASSIC.VA DIRIGENTE	3.078,00	0,00	3.078,00 D
62 62 14 CONTRIBUTI INPS LAVORATORI AUTONOMI	4.680,00	0,00	4.680,00 D
62 62 16 RECUPERI COSTO PERSONALE F10 - F11 - F14	0,00	540.204,82	540.204,82 A
62 62 17 CONTRIBUTI FONDO EST DIPENDENTI	9.120,00	0,00	9.120,00 D
62 62 18 CONTRIBUTI PIANO SANITARIO QUADRI	1.875,00	0,00	1.875,00 D
Totale Mastro 62.62.0	4.851.795,60	947.714,50	3.904.081,10 D
Totale Gruppo 62.0.0	4.851.795,60	947.714,50	3.904.081,10 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
 Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
 Attivita' : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
63 63 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 7	20.241,00	0,00	20.241,00 D
63 63 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	1.015,92	0,00	1.015,92 D
63 63 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	4.611,16	0,00	4.611,16 D
63 63 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	2.158,52	0,00	2.158,52 D
63 63 5 TASSA DI NETTEZZA URBANA	1.102,67	0,00	1.102,67 D
63 63 6 SPESE TELEFONICHE	2.183,12	0,00	2.183,12 D
63 63 7 SPESE VARIE	5,00	0,00	5,00 D
63 63 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	256,40	0,00	256,40 D
63 63 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
63 63 15 SPESE PER PULIZIA DEI LOCALI	1.392,49	0,00	1.392,49 D
63 63 17 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
63 63 21 MONITORAGGIO RICETTE	2.641,93	0,00	2.641,93 D
63 63 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	345,72	0,00	345,72 D
63 63 23 SERVIZIO VIGILANZA	405,00	0,00	405,00 D
63 63 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	4.192,77	0,00	4.192,77 D
63 63 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	2.996,01	0,00	2.996,01 D
63 63 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	499,24	131,53	367,71 D
Totale Mastro 63.63.0	47.417,34	131,53	47.285,81 D
Totale Gruppo 63.0.0	47.417,34	131,53	47.285,81 D
64 64 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 8	46.046,06	331,78	45.714,28 D
64 64 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	1.457,14	0,00	1.457,14 D
64 64 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	8.160,25	0,00	8.160,25 D
64 64 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	5.157,05	0,00	5.157,05 D
64 64 5 TASSA DI NETTEZZA URBANA	1.356,70	0,00	1.356,70 D
64 64 6 SPESE TELEFONICHE	2.225,14	0,00	2.225,14 D
64 64 7 SPESE VARIE	15,00	0,00	15,00 D
64 64 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	2.566,38	0,00	2.566,38 D
64 64 10 SACCHETTI E CARTA X FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
64 64 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	2.130,49	0,00	2.130,49 D
64 64 17 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
64 64 22 MONITORAGGIO RICETTE	4.634,06	0,00	4.634,06 D
64 64 23 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	292,27	0,00	292,27 D
64 64 24 SERVIZIO VIGILANZA	364,50	0,00	364,50 D
64 64 25 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	5.603,44	0,00	5.603,44 D
64 64 26 NOLEGGIO DEDUCIBILE	3.005,54	0,00	3.005,54 D
64 64 27 SPESE CONSORZIO EMISFERO PERUGIA	17.088,83	0,00	17.088,83 D
64 64 28 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	1.773,41	522,83	1.250,58 D
Totale Mastro 64.64.0	105.246,65	854,61	104.392,04 D
Totale Gruppo 64.0.0	105.246,65	854,61	104.392,04 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
65 65 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 9	18.360,00	0,00	18.360,00 D
65 65 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	825,91	0,00	825,91 D
65 65 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	4.978,26	0,00	4.978,26 D
65 65 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	3.105,37	0,00	3.105,37 D
65 65 5 TASSA NETTEZZA URBANA	1.412,66	0,00	1.412,66 D
65 65 6 SPESE TELEFONICHE	1.696,00	0,00	1.696,00 D
65 65 7 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
65 65 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	2.804,19	0,00	2.804,19 D
65 65 10 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
65 65 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.574,58	0,00	1.574,58 D
65 65 17 CANONI ASSIST. SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
65 65 21 MONITORAGGIO RICETTE	2.945,14	0,00	2.945,14 D
65 65 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	629,23	0,00	629,23 D
65 65 23 SERVIZIO VIGILANZA	405,00	0,00	405,00 D
65 65 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	4.128,67	0,00	4.128,67 D
65 65 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	2.915,65	0,00	2.915,65 D
65 65 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	600,00	182,17	417,83 D
65 65 27 SPESE SERVIZI IV° SCREENING	12.216,58	0,00	12.216,58 D
Totale Mastro 65.65.0	61.977,63	182,17	61.795,46 D
Totale Gruppo 65.0.0	61.977,63	182,17	61.795,46 D
67 67 2 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO STR. VIA FILZI	1.763,42	0,00	1.763,42 D
67 67 3 ENERGIA ELETTRICA	4.870,63	0,00	4.870,63 D
67 67 5 SPESE PER ASSICURAZIONI	630,00	0,00	630,00 D
67 67 6 SPESE PER PULIZIA LOCALI	3.342,51	0,00	3.342,51 D
67 67 8 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	246,40	0,00	246,40 D
67 67 9 CANONE NOLEGGIO HARDWARE AMB. FILZI	238,97	0,00	238,97 D
Totale Mastro 67.67.0	11.091,93	0,00	11.091,93 D
Totale Gruppo 67.0.0	11.091,93	0,00	11.091,93 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attivita' : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
68 68 1 CANONI DI LOCAZIONE - FARMACIA N. 12	32.881,00	0,00	32.881,00 D
68 68 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	7.595,96	0,00	7.595,96 D
68 68 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	2.589,44	0,00	2.589,44 D
68 68 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	1.535,01	0,00	1.535,01 D
68 68 5 TASSA NETTEZZA URBANA	1.680,83	0,00	1.680,83 D
68 68 6 SPESE TELEFONICHE	10,00	0,00	10,00 D
68 68 7 SPESE VARIE	138,19	0,00	138,19 D
68 68 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	293,26	0,00	293,26 D
68 68 10 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	1.392,50	0,00	1.392,50 D
68 68 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	3.077,14	0,00	3.077,14 D
68 68 17 CANONI ASSIST. SOFTWARE	2.826,90	0,00	2.826,90 D
68 68 21 MONITORAGGIO RICETTE	317,09	0,00	317,09 D
68 68 22 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	445,50	0,00	445,50 D
68 68 23 SERVIZIO VIGILANZA	3.362,77	0,00	3.362,77 D
68 68 24 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.411,74	0,00	3.411,74 D
68 68 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	1.384,74	223,50	1.161,24 D
68 68 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	63.907,98	223,50	63.684,48 D
Totale Mastro 68.68.0	63.907,98	223,50	63.684,48 D
Totale Gruppo 68.0.0	63.907,98	223,50	63.684,48 D
69 69 1 CANONI DI LOCAZIONE - STR.POLIF. P.S. GIOVANNI	3.348,24	0,00	3.348,24 D
69 69 2 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	144,15	0,00	144,15 D
69 69 3 ENERGIA ELETTRICA	954,75	0,00	954,75 D
69 69 6 SPESE PER PULIZIA LOCALI	756,41	0,00	756,41 D
69 69 11 SPESE TELEFONICHE	374,91	0,00	374,91 D
Totale Mastro 69.69.0	5.578,46	0,00	5.578,46 D
Totale Gruppo 69.0.0	5.578,46	0,00	5.578,46 D
70 70 1 AMMORTAMENTO MOBILI	57.100,88	0,00	57.100,88 D
70 70 2 AMMORTAMENTO MACCHINE UTENSILI	3.753,25	0,00	3.753,25 D
70 70 4 AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	46.977,50	0,00	46.977,50 D
70 70 5 AMMORTAMENTO IMMOBILI	18.152,29	0,00	18.152,29 D
70 70 6 AMMORTAMENTO ELABORATORI PC	1.424,70	0,00	1.424,70 D
70 70 7 AMMORTAMENTO IMPIANTI FISSI	8.699,56	0,00	8.699,56 D
70 70 8 AMMORTAMENTO SOFTWARE	43,50	0,00	43,50 D
70 70 9 AMMORTAMENTO OPERE RISTRUTTURAZIONE	91.278,66	0,00	91.278,66 D
70 70 10 AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRICHE	12.118,07	0,00	12.118,07 D
70 70 13 AMMORTAMENTO STRUTTURE POLIFUNZIONALI	606,58	0,00	606,58 D
70 70 14 AMMORTAMENTO ONERI PLURIENNALI	29.072,84	0,00	29.072,84 D
Totale Mastro 70.70.0	269.227,83	0,00	269.227,83 D
Totale Gruppo 70.0.0	269.227,83	0,00	269.227,83 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
71 71 1 CANONI DI LOCAZIONE - STR. POLIF. VILLA PITIGNANO	1.879,50	0,00	1.879,50 D
71 71 2 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	1.378,88	0,00	1.378,88 D
71 71 3 ENERGIA ELETTRICA	1.566,71	0,00	1.566,71 D
71 71 6 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.842,04	0,00	1.842,04 D
Totale Mastro 71.71.0	6.667,13	0,00	6.667,13 D
Totale Gruppo 71.0.0	6.667,13	0,00	6.667,13 D
73 73 3 IMPOSTA IRAP	44.887,80	0,00	44.887,80 D
73 73 4 ICI	4.856,00	0,00	4.856,00 D
73 73 5 IMPOSTA IRES	196.945,94	0,00	196.945,94 D
73 73 6 IMPOSTE INDEDEDUCIBILI	82,51	0,00	82,51 D
Totale Mastro 73.73.0	246.772,25	0,00	246.772,25 D
Totale Gruppo 73.0.0	246.772,25	0,00	246.772,25 D
74 74 2 INSUSSISTENZE E ARROT.PASSIVI	202,61	0,00	202,61 D
Totale Mastro 74.74.0	202,61	0,00	202,61 D
Totale Gruppo 74.0.0	202,61	0,00	202,61 D
76 76 1 VERSAMENTI DIRETTI IRPEF	489.778,96	6.683,47	483.095,49 D
76 76 2 INDEENNITA' MALATTIA C/INPS	83.571,99	0,00	83.571,99 D
76 76 3 ASSEGNI FAMILIARI C/INPS	20.368,40	0,00	20.368,40 D
76 76 4 RIMBORSO PRESTITI CPDEL E Cessioni	17.399,79	0,00	17.399,79 D
76 76 5 CONTRIBUTI RISCATTO CPDEL	6.200,40	0,00	6.200,40 D
76 76 10 RIMBORSO PIGNORAMENTI SU STIPENDI	10.224,84	0,00	10.224,84 D
Totale Mastro 76.76.0	627.544,38	6.683,47	620.860,91 D
Totale Gruppo 76.0.0	627.544,38	6.683,47	620.860,91 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
77 1 1 CANONI LOCAZIONE F. 13	18.054,00	0,00	18.054,00 D
77 1 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	895,91	0,00	895,91 D
77 1 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	7.910,37	0,00	7.910,37 D
77 1 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	5.048,83	0,00	5.048,83 D
77 1 5 TASSA NETTEZZA URBANA	1.349,01	0,00	1.349,01 D
77 1 6 SPESE TELEFONICHE	1.689,30	0,00	1.689,30 D
77 1 7 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
77 1 8 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	202,11	0,00	202,11 D
77 1 10 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
77 1 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.392,50	0,00	1.392,50 D
77 1 17 CANONI ASSIST. SOFTWARE	3.077,14	0,00	3.077,14 D
77 1 21 MONITORAGGIO RICETTE	2.682,82	0,00	2.682,82 D
77 1 22 SMALT. DISTR. FARMACI SCADUTI E RIFIUTI	367,77	0,00	367,77 D
77 1 23 SANITARI	568,50	0,00	568,50 D
77 1 24 SERVIZIO VIGILANZA	3.722,50	0,00	3.722,50 D
77 1 25 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	2.622,41	0,00	2.622,41 D
77 1 26 NOLEGGIO DEDUCIBILE	266,76	350,00	83,24 A
Totale Mastro 77.1.0	50.153,19	350,00	49.803,19 D
77 10 1 CANONI LOCAZIONE PARAF. N. 1	12.120,00	0,00	12.120,00 D
77 10 2 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	715,90	0,00	715,90 D
77 10 3 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	978,78	0,00	978,78 D
77 10 4 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	921,80	0,00	921,80 D
77 10 5 TASSA NETTEZZA URBANA	668,65	0,00	668,65 D
77 10 6 SPESE TELEFONICHE	505,43	0,00	505,43 D
77 10 10 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,25	0,00	293,25 D
77 10 15 SPESE PER PULIZIA LOCALI	528,50	0,00	528,50 D
77 10 17 CANONI ASSIST. SOFTWARE	3.077,14	0,00	3.077,14 D
77 10 25 NOLEGGIO DEDUCIBILE	840,58	0,00	840,58 D
77 10 26 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	129,44	0,00	129,44 D
Totale Mastro 77.10.0	20.779,47	0,00	20.779,47 D
Totale Gruppo 77.0.0	70.932,66	350,00	70.582,66 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
78 78 1 ACQUISTO MERCI DA GROSSISTI - FARMACIA N. 10	380.516,80	0,00	380.516,80 D
78 78 2 CARICO MERCI DA MAGAZZINO AFAS	131.107,06	5.825,08	125.281,98 D
78 78 3 SPESE PER IL PERSONALE	198.094,54	0,00	198.094,54 D
78 78 4 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	945,90	0,00	945,90 D
78 78 5 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	4.268,02	0,00	4.268,02 D
78 78 6 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	2.768,50	0,00	2.768,50 D
78 78 7 TASSA DI NETTEZZA URBANA	811,00	0,00	811,00 D
78 78 8 SPESE TELEFONICHE	2.027,66	0,00	2.027,66 D
78 78 9 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
78 78 10 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	1.136,45	0,00	1.136,45 D
78 78 12 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,26	0,00	293,26 D
78 78 17 SPESE PER PULIZIA LOCALI	1.446,49	0,00	1.446,49 D
78 78 18 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,13	0,00	3.077,13 D
78 78 21 CANONI DI LOCAZIONE	8.484,00	0,00	8.484,00 D
78 78 22 SPESE PER ASSICURAZIONI	1.726,00	0,00	1.726,00 D
78 78 24 RITENUTE ENPAF RICETTE F10	2.949,25	0,00	2.949,25 D
78 78 25 RITENUTE CONVENZ. RICETTE F10	74,82	0,00	74,82 D
78 78 26 TRATTENUTE L.412/91 SSN (3%)	3.797,18	0,00	3.797,18 D
78 78 27 SPESE FARMASERVICE TARIFF.RICETTE	2.292,65	0,00	2.292,65 D
78 78 28 DETASSAZIONE IVA CORRISPETTIVI F10	84.665,64	0,00	84.665,64 D
78 78 29 IMPOSTA IRAP GESTIONE F.10	3.495,25	0,00	3.495,25 D
78 78 30 SPESE CONVENZIONALI DI GESTIONE	12.248,98	0,00	12.248,98 D
78 78 31 TASSA INSEGNE	311,00	0,00	311,00 D
78 78 32 SPESE PER ADEMPIMENTI D.L.VO 626/94	62,95	0,00	62,95 D
78 78 33 SERVIZIO VIGILANZA	364,50	0,00	364,50 D
78 78 35 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F.10	106.086,86	0,00	106.086,86 D
78 78 36 QUOTA ANNUA UTILIZZO ATTREZZATURE	1.229,84	0,00	1.229,84 D
78 78 37 IRES GESTIONE F.10	4.008,95	0,00	4.008,95 D
78 78 39 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	356,77	0,00	356,77 D
78 78 40 SPESE PROMOZIONE IMMAGINE	11.180,92	0,00	11.180,92 D
78 78 41 SCONTO ULS 4,12%	3.068,03	0,00	3.068,03 D
78 78 42 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.299,38	0,00	3.299,38 D
78 78 43 CANONE NOLEGGIO HARDWARE F10	2.745,42	0,00	2.745,42 D
78 78 45 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	500,00	129,26	370,74 D
78 78 47 SERVIZIO ADSL ARIA	379,45	0,00	379,45 D
78 78 51 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	768,00	0,00	768,00 D
78 78 53 TASI	8,00	0,00	8,00 D
78 78 55 SPESE PART. CONVEGNI E CORSI AGG.TO	90,00	0,00	90,00 D
Totale Mastro 78.78.0	980.696,65	5.954,34	974.742,31 D
Totale Gruppo 78.0.0	980.696,65	5.954,34	974.742,31 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto

		Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
79	1 ACQUISTO MERCI DA GROSSISTI - FARMACIA N. 11	344.545,28	0,00	344.545,28 D
79	2 CARICO MERCI DA MAGAZZINO AFAS	104.765,63	25.992,15	78.773,48 D
79	3 SPESE PER IL PERSONALE	145.338,64	0,00	145.338,64 D
79	4 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	799,81	0,00	799,81 D
79	5 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	1.782,38	0,00	1.782,38 D
79	6 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	4.389,38	0,00	4.389,38 D
79	8 SPESE TELEFONICHE	707,32	0,00	707,32 D
79	10 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	1.313,90	0,00	1.313,90 D
79	11 LIBRI E RIVISTE	304,00	0,00	304,00 D
79	12 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	232,31	0,00	232,31 D
79	17 SPESE PER PULIZIE DEI LOCALI	2.921,06	0,00	2.921,06 D
79	18 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	4.187,14	0,00	4.187,14 D
79	22 SPESE PER ASSICURAZIONI	863,00	0,00	863,00 D
79	24 RITENUTE ENPAF RICETTE	1.234,87	0,00	1.234,87 D
79	25 RITENUTE CONVENZIONALI RICETTE	31,48	0,00	31,48 D
79	26 TRATTENUTE SSN	1.578,27	0,00	1.578,27 D
79	27 SPESE FARMASERVICE TARIFFAZIONE	961,73	0,00	961,73 D
79	28 DETASSAZIONE IVA CORRISPETTIVI	48.446,94	0,00	48.446,94 D
79	29 IMPOSTA IRAP GESTIONE F. 11	2.074,25	0,00	2.074,25 D
79	30 SPESE CONVENZIONALI DI GESTIONE	2.950,98	0,00	2.950,98 D
79	32 SPESE PER ADEMPIMENTI D.L.VO 626/94	2.227,00	0,00	2.227,00 D
79	36 QUOTA ANNUA UTILIZZO ATTREZZATURE	5.757,73	0,00	5.757,73 D
79	39 SPESE PROMOZIONE IMMAGINE	14.215,43	0,00	14.215,43 D
79	40 SCONTO ULS 4, 12	1.267,80	0,00	1.267,80 D
79	41 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	1.043,04	0,00	1.043,04 D
79	42 CANONE NOLEGGIO HARDWARE FIL	2.461,01	0,00	2.461,01 D
79	44 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	399,40	283,01	116,39 D
79	47 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	448,00	0,00	448,00 D
79	48 SCONTO ART. 15 DL. 95/2012	456,57	0,00	456,57 D
	Totale Mastro 79.79.0	697.704,35	26.275,16	671.429,19 D
79	1 ACQUISTO MERCI DA GROSSISTI - FARMACIA N. 14	771.268,68	0,00	771.268,68 D
79	2 CARICO MERCI DA MAGAZZINO AFAS	249.002,09	7.048,69	241.953,40 D
79	3 SPESE PER IL PERSONALE	313.318,92	0,00	313.318,92 D
79	4 SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	1.234,46	0,00	1.234,46 D
79	5 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	2.228,96	0,00	2.228,96 D
79	6 MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	1.931,04	0,00	1.931,04 D
79	7 TASSA DI NETTEZZA URBANA	945,00	0,00	945,00 D
79	8 SPESE TELEFONICHE	1.787,89	0,00	1.787,89 D
79	9 SPESE VARIE	10,00	0,00	10,00 D
79	10 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	793,52	0,00	793,52 D
79	12 SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,25	0,00	293,25 D
79	15 CONTRIBUTO FARMACIE NON RURALI	25,80	25,80	0,00 D
79	17 SPESE PER PULIZIE DEI LOCALI	5.442,51	0,00	5.442,51 D
79	18 CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,14	0,00	3.077,14 D
79	21 CANONI DI LOCAZIONE	17.820,00	0,00	17.820,00 D
79	22 SPESE PER ASSICURAZIONI	1.726,00	0,00	1.726,00 D
79	24 RITENUTE ENPAF RICETTE	5.840,18	0,00	5.840,18 D
79	25 RITENUTE CONVENZIONALI RICETTE	150,52	0,00	150,52 D

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
79 80 26 TRATTENUTE SSN	28.396,58	0,00	28.396,58 D
79 80 27 SPESE FARMASERVICE TARIFFAZIONE	4.868,25	0,00	4.868,25 D
79 80 28 DETASSAZIONE IVA CORRISPETTIVI	172.558,83	0,00	172.558,83 D
79 80 29 IMPOSTA IRAP GESTIONE F. 14	10.554,70	0,00	10.554,70 D
79 80 30 SPESE CONVENZIONALI DI GESTIONE	16.498,12	0,00	16.498,12 D
79 80 35 GIACENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO F. 14	158.235,12	0,00	158.235,12 D
79 80 36 QUOTA ANNUA UTILIZZO ATTREZZATURE	2.914,44	0,00	2.914,44 D
79 80 37 IMPOSTA IRES GESTIONE F. 14	36.503,11	0,00	36.503,11 D
79 80 38 SMALT.DISTR.FARMACI SCADUTI E RIFIUTI SANITARI	345,21	0,00	345,21 D
79 80 39 SPESE PROMOZIONE IMMAGINE	11.065,92	0,00	11.065,92 D
79 80 40 SCONTO ULS 4,12	6.588,44	0,00	6.588,44 D
79 80 41 ACQUISTO FARMACI DISTRIBUZIONE PER CONTO	6.237,55	0,00	6.237,55 D
79 80 42 CANONE NOLEGGIO HARDWARE F14	2.020,48	0,00	2.020,48 D
79 80 44 SPESE VARIE DA UTILIZZO FONDO CASSA	894,99	50,00	844,99 D
79 80 47 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	768,00	0,00	768,00 D
79 80 48 SCONTO ART. 15 DL. 95/2012	12.822,22	0,00	12.822,22 D
Totale Mastro 79.80.0	1.848.167,92	7.124,49	1.841.043,43 D
Totale Gruppo 79.0.0	2.545.872,27	33.399,65	2.512.472,62 D
80 80 1 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 1	6.944,74	566.572,51	559.627,77 A
80 80 2 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 2	12.804,84	610.439,22	597.634,38 A
80 80 3 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 3	14.910,91	1.082.760,98	1.067.850,07 A
80 80 4 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 4	14.581,54	929.608,90	915.027,36 A
80 80 5 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 5	8.682,55	765.794,04	757.111,49 A
80 80 6 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 6	8.954,96	516.587,08	507.632,12 A
80 80 7 VENDITE CON RICETTE FARMACIA 7	11.482,60	523.965,66	512.483,06 A
80 80 8 VENDITA CON RICETTE FARMACIA 8	18.591,98	858.399,23	839.807,25 A
80 80 9 VENDITA CON RICETTE FARMACIA 9	7.504,66	532.762,27	525.257,61 A
80 80 12 VENDITA CON RICETTE FARMACIA 12	7.001,48	476.572,78	469.571,30 A
80 80 13 VENDITA CON RICETTE FARMACIA 13	9.065,05	520.893,34	511.828,29 A
Totale Mastro 80.80.0	120.525,31	7.384.356,01	7.263.830,70 A
Totale Gruppo 80.0.0	120.525,31	7.384.356,01	7.263.830,70 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.

alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
82 82 1 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 1	1.522,08	829.035,02	827.512,94 A
82 82 2 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 2	3.242,82	962.438,38	959.195,56 A
82 82 3 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 3	2.644,55	1.299.198,63	1.296.554,08 A
82 82 4 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 4	1.407,25	1.432.731,95	1.431.324,70 A
82 82 5 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 5	2.529,80	1.632.152,07	1.629.622,27 A
82 82 6 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 6	3.578,12	701.573,92	697.995,80 A
82 82 7 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 7	16,93	693.007,57	692.990,64 A
82 82 8 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 8	2.407,05	1.963.428,49	1.961.021,44 A
82 82 9 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 9	1.375,51	606.983,84	605.608,33 A
82 82 10 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 12	148,77	859.450,69	859.301,92 A
82 82 12 NOLEGGI FARMACIA N. 2	0,00	1.500,50	1.500,50 A
82 82 13 NOLEGGI FARMACIA N. 3	0,00	19,30	19,30 A
82 82 14 NOLEGGI FARMACIA N. 4	0,00	13,94	13,94 A
82 82 19 NOLEGGI FARMACIA N. 9	0,00	1.734,00	1.734,00 A
82 82 21 VENDITE AL PUBBLICO FARM. 13	1.795,78	1.036.391,63	1.034.595,85 A
82 82 22 NOLEGGI FARMACIA N. 13	0,00	20,13	20,13 A
82 82 31 VENDITE AL PUBBLICO PARAFARMACIA OSPEDALE	288,18	119.149,04	118.860,86 A
Totale Mastro 82.82.0	20.956,84	12.138.829,10	12.117.872,26 A
Totale Gruppo 82.0.0	20.956,84	12.138.829,10	12.117.872,26 A
84 84 1 FATTURE VENDITE CONTANTI	111,41	18.874,57	18.763,16 A
84 84 2 FATTURE ASILI	0,00	7.608,46	7.608,46 A
84 84 3 FATTURE ENTI VARI	657,84	34.860,46	34.202,62 A
84 84 7 FATTURE ULSS MONITORAGGIO	375,87	1.828,41	1.452,54 A
84 84 10 PROVENTI VARI	6.000,00	264.164,42	258.164,42 A
84 84 13 FATTURE USL PRESTAZ. CUP	16.995,09	84.278,60	67.283,51 A
84 84 17 CORRISPETTIVO USL N. 2 PROV. DA DISTRIBUZIONE PER CONTO	43.770,09	251.743,94	207.973,85 A
84 84 21 LOCAZIONE VIA F. FILZI	0,00	6.210,12	6.210,12 A
84 84 22 RIMBORSO SPESE VIA F. FILZI	0,00	1.042,68	1.042,68 A
84 84 23 LOCAZIONE PONTE SAN GIOVANNI	0,00	3.540,96	3.540,96 A
84 84 25 LOCAZIONE VILLA PITIGNANO	0,00	1.475,40	1.475,40 A
84 84 26 RIMBORSO SPESE VILLA PITIGNANO	0,00	1.187,05	1.187,05 A
Totale Mastro 84.84.0	67.910,30	676.815,07	608.904,77 A
Totale Gruppo 84.0.0	67.910,30	676.815,07	608.904,77 A
85 85 1 INTERESSI ATTIVI CONTO TESORERIA	0,00	781,05	781,05 A
85 85 2 INTERESSI ATTIVI C/BANCARI	0,00	11.341,99	11.341,99 A
85 85 6 INTERESSI ATTIVI DA CONVENZIONE	6.000,00	6.000,00	0,00 A
85 85 7 CORRISPETTIVO ANN.CONV.TESORERIA	0,00	3.000,00	3.000,00 A
Totale Mastro 85.85.0	6.000,00	21.123,04	15.123,04 A
Totale Gruppo 85.0.0	6.000,00	21.123,04	15.123,04 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018

Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.

Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
86 86 2 SCADUTI RESI AD ASSINDE	0,00	594,19	594,19 A
Totale Mastro 86.86.0	0,00	594,19	594,19 A
Totale Gruppo 86.0.0	0,00	594,19	594,19 A
87 87 1 CONTRIBUTI CPDEL	0,00	274.926,98	274.926,98 A
87 87 2 RITENUTE INPS COCOCO	0,00	1.625,79	1.625,79 A
87 87 3 CONTRIBUTI ONAOSI	0,00	5.442,73	5.442,73 A
87 87 4 CONTRIBUTI SINDACALI	0,00	3.845,64	3.845,64 A
Totale Mastro 87.87.0	0,00	285.841,14	285.841,14 A
Totale Gruppo 87.0.0	0,00	285.841,14	285.841,14 A
90 90 5 ARROTONDAMENTI E ABBUONI ATTIVI	0,00	1,41	1,41 A
90 90 15 RIMBORSO SPESE GESTIONE PER F.10 - F11	0,00	31.698,08	31.698,08 A
90 90 16 RIVALUTAZIONE ANTICIPO TFR	0,00	884,92	884,92 A
Totale Mastro 90.90.0	0,00	32.584,41	32.584,41 A
Totale Gruppo 90.0.0	0,00	32.584,41	32.584,41 A
92 92 1 GIACENZA MERCI FINE ESERCIZIO	0,00	2.855.248,55	2.855.248,55 A
Totale Mastro 92.92.0	0,00	2.855.248,55	2.855.248,55 A
Totale Gruppo 92.0.0	0,00	2.855.248,55	2.855.248,55 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
 Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp.
 alla data comp.
 Attivita' : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
95 95 1 RIMBORSI PRESTITI CPDEL	0,00	17.399,79	17.399,79 A
95 95 2 RITENUTE IRPEF	6.684,08	489.779,57	483.095,49 A
95 95 3 RIMBORSO INPS ASSEGNI FAMILIARI	0,00	20.368,40	20.368,40 A
95 95 4 RIMBORSO INPS IND.MALATTIA MATERN.	2.836,01	86.408,00	83.571,99 A
95 95 6 RITENUTE RIMBORSO RISCATTO LAUREA	0,00	6.200,40	6.200,40 A
95 95 11 INCASSI DA CUP F1	23.201,30	23.201,30	0,00
95 95 12 INCASSI DA CUP F2	27.454,00	27.454,00	0,00
95 95 13 INCASSI DA CUP F3	8.226,25	8.226,25	0,00
95 95 14 INCASSI DA CUP F4	59.557,10	59.557,10	0,00
95 95 15 INCASSI DA CUP F5	34.952,95	34.952,95	0,00
95 95 16 INCASSI DA CUP F6	20.810,10	20.810,10	0,00
95 95 17 INCASSI DA CUP F7	15.115,90	15.115,90	0,00
95 95 18 INCASSI DA CUP F8	40.688,90	40.688,90	0,00
95 95 19 INCASSI DA CUP F9	24.318,05	24.318,05	0,00
95 95 20 INCASSI DA CUP F10	29.048,51	29.048,51	0,00
95 95 21 INCASSI DA CUP F11	6.675,55	6.675,55	0,00
95 95 37 RITENUTE AL PERSONALE QUOTA CONTRIB.PREVIAMBIENTE	9.022,90	9.022,90	0,00
95 95 38 INCASSI DA CUP F12	23.489,10	23.489,10	0,00
95 95 41 INCASSI DA CUP F13	36.075,10	36.075,10	0,00
95 95 42 RITENUTE AL PERSONALE PER PIGNORAMENTI	0,00	3.114,84	3.114,84 A
95 95 44 INCASSI DA CUP F14	20.736,00	20.736,00	0,00
95 95 45 RIMBORSO PRESTITI A RATA COSTANTE DIVERSI DA INPDAP	0,00	7.110,00	7.110,00 A
Totale Mastro 95.95.0	388.891,80	1.009.752,71	620.860,91 A
Totale Gruppo 95.0.0	388.891,80	1.009.752,71	620.860,91 A
96 96 1 VENDITE C/RICETTE FARM. S.FELICIANO	6.510,12	419.865,05	413.354,93 A
96 96 2 VENDITE AL PUBBL. FARM.S.FELICIANO	325,51	436.424,68	436.099,17 A
96 96 3 VENDITE CON FATTURE CONTANTI	0,00	268,59	268,59 A
96 96 4 VENDITE CON FATTURE ENTI	0,00	359,67	359,67 A
96 96 6 VENDITE CON FATTURE MONITORAGGIO	20,86	104,43	83,57 A
96 96 8 GIACENZA MERCI F.10 FINE ESERCIZIO	0,00	114.680,65	114.680,65 A
96 96 9 VENDITE CON FATTURE PREST.CUP	1.491,49	8.034,95	6.543,46 A
96 96 15 CORRISPETTIVO USL N. 2 PROV. DA DISTRIBUZIONE PER CONTO	2.656,61	15.634,74	12.978,13 A
Totale Mastro 96.96.0	11.004,59	995.372,76	984.368,17 A
Totale Gruppo 96.0.0	11.004,59	995.372,76	984.368,17 A

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
97 97 1 VENDITE CON RICETTE FARMACIA TODI	7.085,49	176.097,88	169.012,39 A
97 97 2 VENDITE AL PUBBLICO FARMACIA TODI	227,41	317.285,28	317.057,87 A
97 97 3 VENDITE CON FATTURE CONTANTI F.11	0,00	193,05	193,05 A
97 97 4 VENDITE CON FATTURE ENTI F.11	0,00	244,61	244,61 A
97 97 6 VENDITE CON FATTURE MONITORAGGIO F.11	0,00	40,07	40,07 A
97 97 8 GIACENZA MERCI F.11 FINE ESERCIZIO	0,00	133.511,82	133.511,82 A
97 97 9 VENDITE CON FATTURE PRESTAZIONI CUP F.11	0,00	1.251,25	1.251,25 A
97 97 13 CORRISPETTIVO USL N. 2 PROV. DA DISTRIBUZIONE PER CONTO F.11	0,00	4.604,60	4.604,60 A
Totale Mastro 97.97.0	7.312,90	633.228,56	625.915,66 A
97 98 1 VENDITE CON RICETTE FARMACIA CITTA' DELLA	11.682,10	842.213,86	830.531,76 A
97 98 2 VENDITE AL PUBBLICO FARMACIA CITTA' DELLA	346,43	901.105,02	900.758,59 A
97 98 3 VENDITE CON FATTURE CONTANTI F.14	0,00	296,39	296,39 A
97 98 4 VENDITE CON FATTURE ENTI F.14	0,00	6.919,27	6.919,27 A
97 98 6 VENDITE CON FATTURE MONITORAGGIO F.14	38,30	197,78	159,48 A
97 98 8 GIACENZA MERCI F.14 FINE ESERCIZIO	0,00	178.979,90	178.979,90 A
97 98 9 VENDITE CON FATTURE PRESTAZIONI CUP F.14	779,80	3.873,80	3.094,00 A
97 98 13 CORRISPETTIVO USL N. 2 PROV. DA DISTRIBUZIONE PER CONTO F.14	5.773,00	30.495,20	24.722,20 A
Totale Mastro 97.98.0	18.619,63	1.964.081,22	1.945.461,59 A
Totale Gruppo 97.0.0	25.932,53	2.597.309,78	2.571.377,25 A
98 98 1 BILANCIO APERTURA	13.253.766,71	13.253.766,71	0,00
98 98 4 UTILE DI ESERCIZIO	562.378,14	562.378,14	0,00
Totale Mastro 98.98.0	13.816.144,85	13.816.144,85	0,00
Totale Gruppo 98.0.0	13.816.144,85	13.816.144,85	0,00

Bilancio di Verifica.

Esercizio : 2018
Dalla data 01/01/2018 alla data 31/12/2018 Dalla data comp. alla data comp.
Attività : 1 ATTIVITA' PRINCIPALE

Conto	Totale Dare	Totale Avere	Saldo D/A
99 11 111 IVA C/ACQUISTI	11.414,95	11.414,95	0,00
Totale Mastro 99.11.0	11.414,95	11.414,95	0,00
99 12 112 IVA C/ACQUISTI SPLIT PAYMENT	2.102.186,97	2.102.186,97	0,00
Totale Mastro 99.12.0	2.102.186,97	2.102.186,97	0,00
99 22 222 IVA C/VENTITE	63.074,32	63.074,32	0,00
Totale Mastro 99.22.0	63.074,32	63.074,32	0,00
99 33 333 IVA C/VENTITE SPLIT PAYMENT	140.555,37	140.555,37	0,00
Totale Mastro 99.33.0	140.555,37	140.555,37	0,00
Totale Gruppo 99.0.0	2.317.231,61	2.317.231,61	0,00
Totale Attività' 1	144.153.219,00	144.153.219,00	0,00



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RENDICONTO FINANZIARIO



**MONTE
DEI PASCHI
DI SIENA**
BANCA DAL 1472

Perugia, 03 Gennaio 2019

Spett/le

A. FA. S. Perugia
Uff. Ragioneria
Via F. Filzi 16 I

06100 PERUGIA

Raccomandata a mano

OGGETTO

Servizio Tesoreria resa rendiconto finanziario Esercizio 2018

Riportiamo di seguito la situazione contabile dell'Esercizio in oggetto:

- Fondo di cassa iniziale al 01.01.18	657.689,10
- Reversali incassate nell'Esercizio	23.805.517,99

totale	24.463.207,09
- Mandati pagati nell'Esercizio	23.700.923,40

- Fondo di cassa al 31.12.18	762.283,69

Resoconto:

- n° 1556 Reversali incassate
- n° 1741 Mandati estinti
- n° 1509 Bollette

Con l'occasione porgiamo distinti saluti.

BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA
FILIALE DI PERUGIA AG.8

AZIENDA SPECIALE FARMACIE - AFAS

Stampa : Conto consuntivo
 Nome file : D:\AscotWeb\TMP\ascotweb\FBI42055.ist
 Eseguito da : F00
 Data della stampa : 03/06/2019

Valori dei parametri
 Numero Prenotazione : 48812
 Sigla Stampa : BI421

Legenda dell'intestazione:

1	2	3
Stanziammenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere	Determinazioni del Consiglio
A: Residui G: Competenza O: Cassa	B: Residui H: Competenza P: Cassa	Riscossioni - Pagamenti
		Residui da riportare
		D: Da Residui L: Da Competenza S: Residui al 31 dicembre
		Accertamenti - Impegni
		E: Residui M: Competenza T: Accertamenti Impegni al 31 dicembre

4
Maggiori o Minori Entrate
Minori Residui o Economie
F: A-E o E-A (se prescelto minori entrate con segno meno)
N: M-G o G-M (se prescelto minori entrate con segno meno)
R: O-Q o Q-O (se prescelto minori entrate con segno meno)

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA		Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche	
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		
			Residui	A	Residui	B	Residui	C	Residui	D	E = C+D
			Competenza	G	Competenza	H	Competenza	I	Competenza	L	M = I+L
			Cassa	O	Cassa	P	Cassa	Q			
									Residui al 31 Dic. S = D+L		Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M
PARTE PRIMA - ENTRATA											
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI											
CATEGORIA 1^ - RICAVI COMMERCIALI											
1 VENDITE U.L.S. CON RICETTE NETTO TICK.											
100000		1 VENDITE U.L.S. CON RICETTE NETTO TICK. FARMACIA N.1 V. PALLIOTTA	RS	14.571,20	4.722,75	9.848,45	4.722,75	438.554,05	9.848,45	14.571,20	0,00
			CP	954.877,00	438.554,05	2.612,40	438.554,05	443.276,80	2.612,40	441.166,45	-513.710,55
			CS	969.448,20	443.276,80		443.276,80				-526.171,40
			T						12.460,85	455.737,65	
100000		2 ART 2 FARMACIA N. 2 S. SISTO	RS	26.543,59	5.363,65	21.179,94	5.363,65	444.807,24	21.179,94	26.543,59	0,00
			CP	1.131.520,00	444.807,24	2.920,37	444.807,24	450.170,89	2.920,37	447.727,61	-683.792,39
			CS	1.157.903,54	450.170,89		450.170,89				-707.732,65
			T						24.100,31	474.271,20	
100000		3 ART. 3 - FARMACIA N. 3 P.S.GIOVANNI	RS	1.225.681,26	58,64	1.225.622,62	58,64	906.643,46	1.225.622,62	1.225.681,26	0,00
			CP	1.220.700,00	906.643,46	174,21	906.643,46	906.702,10	174,21	906.817,67	-313.882,33
			CS	2.446.322,62	906.702,10		906.702,10				-1.539.620,52
			T						1.225.796,83	2.132.498,93	
100000		4 ART. 4 - FARMACIA N. 4 SAN MARCO	RS	45.972,47	26.498,68	40.139,63	26.498,68	658.968,94	40.139,63	66.638,31	20.665,84
			CP	1.027.380,00	658.968,94	41,68	658.968,94	685.467,62	41,68	659.010,62	-368.369,38
			CS	1.073.309,13	685.467,62		685.467,62				-387.841,51
			T						40.181,31	725.648,93	
100000		5 ART. 5 - FARMACIA N. 5 MADONNA ALTA	RS	654.391,73	102,88	654.288,85	102,88	590.514,39	654.288,85	654.391,73	0,00
			CP	1.220.482,00	590.514,39	170,08	590.514,39	590.617,27	170,08	590.684,47	-629.797,53
			CS	1.874.770,85	590.617,27		590.617,27				-1.284.153,58
			T						654.458,93	1.245.076,20	
100000		6 ART. 6 - FARMACIA N. 6 MONTELUCE	RS	4.722,69	64,86	4.657,83	64,86	424.655,21	4.657,83	4.722,69	0,00
			CP	705.465,00	424.655,21	17.794,53	424.655,21	424.720,07	17.794,53	442.449,74	-263.015,26
			CS	710.122,83	424.720,07		424.720,07				-285.402,76
			T						22.452,36	447.172,43	
100000		7 ART. 7 - FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO	RS	14.682,07	1.049,53	13.632,54	1.049,53	371.215,64	13.632,54	14.682,07	0,00
			CP	806.793,00	371.215,64	26,20	371.215,64	372.265,17	26,20	371.241,84	-435.551,16
			CS	821.417,44	372.265,17		372.265,17				-449.152,27
			T						13.658,74	385.923,91	

ESERCIZIO 2018		Conto Consuntivo										31/12/2018	
		Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche			
				Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni			
		RS	A	Residui	B	Residui	C	Residui	D	Residui	E = C+D		
		CP	G	Competenza	H	Competenza	I	Competenza	L	Competenza	M = I+L		
		CS	O	Cassa	P	Cassa	Q	Cassa			N = (+/-)G-M		
		T									R = (+/-)O-Q		
Codice	Cap. Art.	Denominazione						Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M				
100000	8 ART. 8 - FARMACIA N. 8 VIA FERENTO - SET TEVALLI	RS	14.719,74		352,60		352,60	14.367,14		14.719,74			
		CP	935.896,00		613.820,59		613.820,59	179,12		613.999,71			
		CS	950.263,14		614.173,19		614.173,19						
		T						14.546,26		628.719,45			
100000	9 ART. 9 - FARMACIA N.9 VILLA PITIGNANO	RS	17.683,47		155,66		155,66	17.527,81		17.683,47			
		CP	580.207,00		400.502,49		400.502,49	71,73		400.574,22			
		CS	597.734,81		400.658,15		400.658,15						
		T						17.599,54		418.257,69			
100000	10 ART.10 - FARMACIA N.10 SAN FELICIANO	RS	22.515,14		0,00		0,00	22.515,14		22.515,14			
		CP	424.542,00		321.840,22		321.840,22	0,00		321.840,22			
		CS	447.057,14		321.840,22		321.840,22						
		T						22.515,14		344.355,36			
100000	11 VENDITE ULS CON RICETTE FARMACIA N. 11 TODI	RS	41.145,63		0,00		0,00	41.145,63		41.145,63			
		CP	749.257,00		118.617,30		118.617,30	2.552,50		121.169,80			
		CS	790.402,63		118.617,30		118.617,30						
		T						43.698,13		162.315,43			
100000	12 ART.12 - FARMACIA N.12 PILA	RS	803,14		110,73		110,73	692,41		803,14			
		CP	508.750,00		363.750,65		363.750,65	1.067,15		364.817,80			
		CS	509.442,41		363.861,38		363.861,38						
		T						1.759,56		365.620,94			
100000	13 ART. 13 - FARMACIA N. 13 OLMO	RS	14.065,08		4.987,17		4.987,17	9.077,91		14.065,08			
		CP	345.796,77		388.261,69		388.261,69	3.223,00		391.484,69			
		CS	359.851,43		393.248,86		393.248,86						
		T						12.300,91		405.549,77			
100000	14 ART. 14 - FARMACIA N. 14 CITTA' DELLA PIEVE	RS	385,61		50,86		50,86	334,75		385,61			
		CP	0,00		640.975,75		640.975,75	8,41		640.984,16			
		CS	334,75		641.026,61		641.026,61						
		T						343,16		641.369,77			
	TOTALE CAPITOLO	RS	2.097.882,82		43.518,01		43.518,01	2.075.030,65		2.118.548,66			
		CP	10.611.665,77		6.683.127,62		6.683.127,62	30.841,38		6.713.969,00			
		CS	12.708.380,92		6.726.645,63		6.726.645,63						
		T						2.105.872,03		8.832.517,66			

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA																	
Codice	Cap. Art.	Denominazione		Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche			
				RS	CP	CS	Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		
				Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	R = (+/-)O-Q
			T										Residui al 31 Dic. S = D+L		Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		
100000	1 ART. 1 - FARMACIA N. 1 VIA DELLA PALLOTTA		RS	728.537,71			223.107,39			223.107,39			570.511,35		793.618,74		65.081,03
			CP	847.610,00			655.814,02			655.814,02			125.327,51		781.141,53		-66.468,47
			CS	1.576.147,61			878.921,41			878.921,41							-697.226,20
			T										695.838,86		1.574.760,27		
100000	2 ART. 2 - FARMACIA N. 2 SAN SISTO		RS	717.037,23			295.998,67			295.998,67			500.319,47		796.318,14		79.280,91
			CP	924.735,00			770.282,20			770.282,20			162.342,23		932.624,43		7.889,43
			CS	1.641.772,23			1.066.280,87			1.066.280,87							-575.491,36
			T										662.661,70		1.728.942,57		
100000	3 ART. 3 - FARMACIA N. 3 PONTE S. GIOVANNI		RS	225.201,65			40.732,50			40.732,50			225.201,65		265.934,15		40.732,50
			CP	1.079.460,00			1.186.647,83			1.186.647,83			42.931,93		1.229.579,76		150.119,76
			CS	1.304.661,65			1.227.380,33			1.227.380,33							-77.281,32
			T										268.133,58		1.495.513,91		
100000	4 ART. 4 - FARMACIA N. 4 SAN MARCO		RS	1.356.187,63			259.315,96			259.315,96			1.218.237,19		1.477.553,15		121.365,52
			CP	843.625,00			1.309.877,28			1.309.877,28			125.956,74		1.435.834,02		592.209,02
			CS	2.199.812,63			1.569.193,24			1.569.193,24							-630.619,39
			T										1.344.193,93		2.913.387,17		
100000	5 ART. 5 - FARMACIA N. 5 MADONNA ALTA		RS	593.889,85			143.091,69			143.091,69			593.889,85		736.981,54		143.091,69
			CP	1.639.650,00			1.484.884,19			1.484.884,19			150.110,93		1.634.995,12		-4.654,88
			CS	2.233.539,85			1.627.975,88			1.627.975,88							-605.563,97
			T										744.000,78		2.371.976,66		
100000	6 ART. 6 - FARMACIA N. 6 MONTELUCE		RS	163.929,03			22.324,26			22.324,26			163.929,03		186.253,29		22.324,26
			CP	746.368,00			639.645,98			639.645,98			34.853,93		674.499,91		-71.868,09
			CS	910.297,03			661.970,24			661.970,24							-248.326,79
			T										198.782,96		860.753,20		
100000	7 ART. 7 - FARMACIA N. 7 MONTEGRILLO		RS	656.734,02			127.903,94			127.903,94			585.445,01		713.348,95		56.614,93
			CP	544.445,00			627.328,29			627.328,29			67.120,03		694.448,32		150.003,32
			CS	1.201.179,02			755.232,23			755.232,23							-445.946,79
			T										652.565,04		1.407.797,27		
100000	8 ART. 8 - FARMACIA N. 8 VIA FERENTO - SET TEVALLI		RS	502.295,54			187.721,32			187.721,32			502.295,54		690.016,86		187.721,32
			CP	1.020.254,00			1.762.016,34			1.762.016,34			202.617,90		1.964.634,24		944.380,24
			CS	1.522.549,54			1.949.737,66			1.949.737,66							427.188,12
			T										704.913,44		2.654.651,10		

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA													
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare			Accertamenti/Impegni	
						Residui	Competenza	Cassa	Residui	Competenza	Cassa		
100000	9 ART. 9 - FARMACIA N. 9 VILLA PITIGNANO		364.888,62	51.337,23	554.456,88	605.794,11	51.337,23	364.888,62	554.456,88	605.794,11	416.225,85	610.792,96	51.337,23
			439.754,00										171.038,96
			804.642,62										-198.848,51
100000	10 ART.10 - FARMACIA N.10 SAN FELICIANO		341.112,60	36.474,54	400.887,64	437.362,18	36.474,54	341.112,60	400.887,64	437.362,18	377.587,14	438.848,51	36.474,54
			356.363,00										82.485,51
			697.475,60										-260.113,42
100000	11 VENDITE AL PUBBLICO FARMACIA N. 11 TODI		1.075.080,17	0,00	186.096,22	186.096,22	0,00	1.075.080,17	186.096,22	186.096,22	1.075.080,17	274.270,08	0,00
			701.399,00										-427.128,92
			1.776.479,17										-1.590.382,95
100000	12 ART.12 - FARMACIA N.12 PILA		33.890,28	70.613,08	785.261,79	855.874,87	70.613,08	33.890,28	785.261,79	855.874,87	104.503,36	862.806,04	70.613,08
			416.250,00										446.556,04
			450.140,28										405.734,59
100000	13 ART.13 - FARMACIA N.13 OLMO		243.605,56	277.079,67	845.454,37	1.122.534,04	277.079,67	56.410,12	845.454,37	1.122.534,04	333.489,79	987.417,68	89.884,23
			372.056,21										615.361,47
			615.661,77										506.872,27
100000	14 ART. 14 - FARMACIA N. 14 CITTA' DELLA PIEVE		15.922,23	77.074,44	826.610,02	903.684,46	77.074,44	15.922,23	826.610,02	903.684,46	92.996,67	903.217,13	77.074,44
			0,00										903.217,13
			15.922,23										887.762,23
100000	21 ART. 21 - INCASSI CONTANTI PARAFARMACIA AFAS OSPEDALE		2.098,38	11.220,67	108.339,15	119.559,82	11.220,67	2.098,38	108.339,15	119.559,82	13.319,05	119.282,39	11.220,67
			0,00										119.282,39
			2.098,38										117.461,44
	TOTALE CAPITOLO		7.020.410,50	1.823.995,36	12.143.602,20	13.967.597,56	1.823.995,36	6.249.231,49	12.143.602,20	13.967.597,56	8.073.226,85	13.544.392,12	1.052.816,35
			9.931.969,21										3.612.422,91
			16.952.379,61										-2.984.782,05

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA				Determinazioni del Consiglio										Minori Residui Economiche	
Codice	Cap. Art.	Denominazione		Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni			
				RS	CP	Residui A	Riscossioni/Pagamenti	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q		Residui D
100000	4	VENDITE CON FATTURE	RS	8.581.787,22		187.637,47		187.637,47		8.394.149,75	8.581.787,22		0,00		2.309.280,00
			CP	190.720,00		2.069.161,98		2.069.161,98		430.838,02	2.500.000,00		0,00		-6.515.707,77
			CS	8.772.507,22		2.256.799,45		2.256.799,45					0,00		
			T							8.824.987,77	11.081.787,22		0,00		
100000	5	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			T							0,00	0,00		0,00		
100000	6	VENDITE U.L.S. CON RICETTE NETTO TICHET	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			T							0,00	0,00		0,00		
100000	62	VENDITE AL PUBBLICO	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			T							0,00	0,00		0,00		
100000	63	VENDITE CON FATTURE	RS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			T							0,00	0,00		0,00		
TOTALE CAPITOLO				RS	0,00			0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CP	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			CS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
			T							0,00	0,00		0,00		
TOTALE CATEGORIA 1 ^				RS	17.700.080,54			2.055.150,84		16.718.411,89	18.773.562,73		1.073.482,19		
			CP	20.734.354,98			20.895.891,80		1.862.469,32	22.758.361,12		2.024.006,14			
			CS	38.433.267,75			22.951.042,64					-15.482.225,11			
			T						18.580.881,21	41.531.923,85					

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA													
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche		
			Residui	A	Residui	B	Riscossioni/Pagamenti	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni			
	RS		Competenza	G	Competenza	H			Residui	D	Residui	E = C+D	F = (+/-)A-E
	CP		Cassa	O	Cassa	P			Competenza	L	Competenza	M = I+L	N = (+/-)G-M
	CS								Cassa	Q			R = (+/-)O-Q
	T								Residui al 31 Dic. S = D+L		Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		

CATEGORIA 2^ - RIMANENZE DI MERCI DI FINE ESERCIZIO

100000	8	RIMANENZA DI MERCI FINE ESERCIZIO	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	1.753.847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753.847,00
			CS	1.753.847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753.847,00
			T											
		TOTALE CATEGORIA 2^	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	1.753.847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753.847,00
			CS	1.753.847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753.847,00
			T											

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA															
Codice		Cap. Denominazione		Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche		
Art.				Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare			Accertamenti/Impegni		
RS				Residui	A		Residui	B		Residui	C	Residui	D	Residui	E = C+D
CP				Competenza	G		Competenza	H		Competenza	I	Competenza	L	Competenza	M = I+L
CS				Cassa	O		Cassa	P		Cassa	Q				
T												Residui al 31 Dic.	S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic.	T = E+M

CATEGORIA 3* - RENDITE FINANZIARIE E PATRIMONIALI

11 INTERESSI ATTIVI

100000	1 ART. 1 - INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA	RS	184,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,05	0,00	0,00	184,05	0,00
		CP	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.000,00
		CS	68.184,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.184,05
		T														
100000	2 ART. 2 - INTERESSI ATTIVI OPERAZ. FINANZIARE	RS	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,00	0,34	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,00	0,34	-0,34
		T														
100000	3 ART. 3 - INTERESSI ATTIVI DA FORNITORI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T														
	TOTALE CAPITOLO	RS	184,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,39	0,00	0,00	184,39	0,00
		CP	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.000,00
		CS	68.184,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.184,39
		T														
	TOTALE CATEGORIA 3*	RS	184,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,39	0,00	0,00	184,39	0,00
		CP	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.000,00
		CS	68.184,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.184,39
		T														

PARTE PRIMA: ENTRATA		Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche	
		Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni	
	RS	Residui A	Residui B	Residui C	Residui D	Residui E = C+D		Competenza F = (+/-)A-E		Competenza M = I+L	N = (+/-)G-M
	CP	Competenza G	Competenza H	Competenza I	Competenza L					Competenza	R = (+/-)O-Q
	CS	Cassa O	Cassa P	Cassa Q							
	T				Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M					
CATEGORIA IV* - SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE											
100000	14 RECUPERI DA FORNITORI	RS	32.695,69	0,00	0,00	32.695,69	32.695,69	0,00	32.695,69	0,00	0,00
		CP	0,00	43.110,42	43.110,42	0,00	0,00	43.110,42	43.110,42	43.110,42	43.110,42
		CS	32.695,69	43.110,42	43.110,42						10.414,73
		T				32.695,69	32.695,69		75.806,11		
100000	15 RECUPERI PER MEDICINALI SCADUTI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T				0,00	0,00		0,00		
TOTALE CATEGORIA IV*											
		RS	32.695,69	0,00	0,00	32.695,69	32.695,69	0,00	32.695,69	0,00	0,00
		CP	0,00	43.110,42	43.110,42	0,00	0,00	43.110,42	43.110,42	43.110,42	43.110,42
		CS	32.695,69	43.110,42	43.110,42						10.414,73
		T				32.695,69	32.695,69		75.806,11		

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA		Determinazioni del Consiglio										Minori Residui Economiche								
Codice	Cap. Art. Denominazione	Stanziamnti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare			Accertamenti/Impegni						
		RS	CP	CS	Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	Residui F = (+/-)A-E	Competenza N = (+/-)G-M	Residui R = (+/-)O-Q
												</								

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA													
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche		
			RS	A	Residui	B	Riscossioni/Pagamenti	C	Residui	D	Accertamenti/Impegni	F = (+/-) A-E	
			CP	G	Competenza	H	Competenza	I	Competenza	L	Competenza	M = I+L	N = (+/-) G-M
			CS	O	Cassa	P	Cassa	Q	Cassa				R = (+/-) O-Q
			T							Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		

PARTE PRIMA: ENTRATA

TITOLO II - RISULTATO DI ESERCIZIO ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DE- LEGATE DALLA REGIONE CATEGORIA I^ - PERDITA DELL'ESERCIZIO

200000	24	PERDITA DI ESERCIZIO	RS	0,00				0,00			0,00		0,00
			CP	0,00				0,00			0,00		0,00
			CS	0,00				0,00			0,00		0,00
			T										
		TOTALE CATEGORIA I^	RS	0,00				0,00			0,00		0,00
			CP	0,00				0,00			0,00		0,00
			CS	0,00				0,00			0,00		0,00
			T										
		TOTALE TITOLO II	RS	0,00				0,00			0,00		0,00
			CP	0,00				0,00			0,00		0,00
			CS	0,00				0,00			0,00		0,00
			T										

96

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

Codice Cap. Art.		Denominazione						
PARTE PRIMA: ENTRATA								
		Stanziamen- ti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere	Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche
			Riscossioni/Pagamenti	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni		
RS		Residui A	Residui B	Residui C	Residui D	Residui E = C+D	F = (+/-) A-E	
CP		Competenza G	Competenza H	Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L	N = (+/-) G-M	
CS		Cassa O	Cassa P	Cassa Q			R = (+/-) O-Q	
T					Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		

CATEGORIA 2* - FINANZIAMENTI ESTERNI

300000	34	CONFERIMENTO CAPITALE DI DOTAZIONE		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				T											
		TOTALE CATEGORIA 2*		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				T											
		TOTALE TITOLO III		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CP	309.242,00	309.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.242,00
				CS	309.242,00	309.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.242,00
				T											

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE PRIMA: ENTRATA										Minori Residui Economiche																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
			Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Accertamenti/Impegni																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			Residui			Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti				Residui da riportare																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			A			B			C				D																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			Competenza			H			I				L																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			O			P			Q				M = I+L																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			T										Residui al 31 Dic. S = D+L																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
													Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
Codice	Cap. Art.	Denominazione																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
TITOLO IV - ENTRATE PROVENIENTI DALL'ASSUNZIONE DI PRESTITI E DEBITI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
CATEGORIA 1^ - FINANZIAMENTI INTERNI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
400000	38	FONDO RISERVA	RS	CP	CS	0,00	52.815,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00</

CATEGORIA 2^ - FINANZIAMENTI ESTERNI

TOTALE TITOLO IV

101

PARTE PRIMA: ENTRATA						Minori Residui Economiche	
	Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio		
	RS	CP	Riscossioni/Pagamenti	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni	F = (+/-) A-E N = (+/-) G-M R = (+/-) O-Q
	Residui	Competenza	Residui	Competenza	Residui	Residui	
	A	G	B	H	D	E = C+D	
	O	P	Cassa	Cassa	L	M = I+L	
	T				S = D+L	T = E+M	
TOTALE TITOLO V	RS CP CS T	1.341.236,26 2.990.350,00 4.329.700,72	1.885,54 521.299,43 523.184,97	1.885,54 521.299,43 523.184,97	1.339.350,72 2.220,01 1.341.570,73	1.341.236,26 523.519,44 1.864.755,70	0,00 -2.466.830,56 -3.806.515,75
TOTALE ENTRATE	RS CP CS T	19.089.454,91 27.029.495,06 46.115.896,66	2.057.036,38 21.748.481,61 23.805.517,99	2.057.036,38 21.748.481,61 23.805.517,99	18.105.900,72 1.864.689,33 19.970.590,05	20.162.937,10 23.613.170,94 43.776.108,04	1.073.482,19 -3.416.324,12 -22.310.378,67

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

PARTE SECONDA: SPESA			Determinazioni del Consiglio										Minori Residui Economiche							
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare			Accertamenti/Impegni			F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q
			RS	CP	CS	Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D			
100000	8 ART. 8 - FARMACIA N. 8 VIA FERENTO - SET TEVALLI		RS	CP	CS	220.012,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.012,24	0,00	220.012,24	0,00	220.012,24	0,00	0,00	220.012,24
			T			220.012,24														
100000	9 ART. 9 - FARMACIA N. 9 VILLA PITTIGNANO		RS	CP	CS	49.048,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.048,67	0,00	49.048,67	0,00	49.048,67	0,00	0,00	49.048,67
			T			49.048,67														
100000	10 ART. 10 - FARMACIA N. 12 PILA		RS	CP	CS	39.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.433,84	0,00	39.433,84	0,00	39.433,84	0,00	0,00	39.433,84
			T			39.433,84														
100000	11 ART. 11 - FARMACIA N. 13 OLMO		RS	CP	CS	38.782,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.782,70	0,00	38.782,70	0,00	38.782,70	0,00	0,00	38.782,70
			T			38.782,70														
100000	21 ART. 21 - PARAFARMACIA AFAS OSPEDALE		RS	CP	CS	323,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,70	0,00	323,70	0,00	323,70	0,00	0,00	323,70
			T			152.782,18														
						153.105,88														
	TOTALE CAPITOLO		RS	CP	CS	1.579.906,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.579.906,63	0,00	1.579.906,63	0,00	1.579.906,63	0,00	0,00	1.579.906,63
			T			152.782,18														
						1.732.688,81														
100000	2 ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA FARMACIA N.10 S.FELICIANO		RS	CP	CS	69.232,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.232,34	0,00	69.232,34	0,00	69.232,34	0,00	0,00	69.232,34
			T			0,00														
						69.232,34														
100000	3 ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA FARMACIA N.11 S. MARIANO		RS	CP	CS	94.128,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.128,06	0,00	94.128,06	0,00	94.128,06	0,00	0,00	94.128,06
			T			928.222,88														
						1.022.350,94														

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio		Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	Residui A	Riscossioni/Pagamenti B	Residui C	Residui da riportare D	Residui E = C+D	F = (+/-) A-E	
						Competenza G	Competenza H	Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L	N = (+/-) G-M	
						Cassa O	Cassa P	Cassa Q	Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	R = (+/-) O-Q	
100000	4	ACQUISTO PRODOTTI DI VENDITA FARMACIA N.14 CITTA' DELLA PIEVE	RS	46.796,35	0,00	0,00	0,00	0,00	46.796,35	46.796,35	0,00	0,00
			CP	918.222,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918.222,88	
			CS	965.019,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965.019,23	
			T									
100000	5	ACQUISTI DIRETTI DA CAP. 94	RS	5.084.684,27	2.901.816,06	2.901.816,06	2.901.816,06	2.901.816,06	2.182.868,21	5.084.684,27	0,00	0,00
			CP	12.996.297,23	7.957.816,27	7.957.816,27	7.957.816,27	7.957.816,27	5.038.480,96	12.996.297,23	0,00	0,00
			CS	12.996.297,23	10.859.632,33	10.859.632,33	10.859.632,33	10.859.632,33	7.221.349,17	18.080.981,50	2.136.664,90	
			T									
100000	6	RITENUTE ENPAF E CONVENZIONALI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	73.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.100,00	
			CS	73.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.100,00	
			T									
		TOTALE CATEGORIA 1^	RS	6.874.747,65	2.901.816,06	2.901.816,06	2.901.816,06	2.901.816,06	3.972.931,59	6.874.747,65	0,00	0,00
			CP	15.068.625,17	7.957.816,27	7.957.816,27	7.957.816,27	7.957.816,27	5.038.480,96	12.996.297,23	2.072.327,94	
			CS	16.858.688,55	10.859.632,33	10.859.632,33	10.859.632,33	10.859.632,33	9.011.412,55	19.871.044,88	5.999.056,22	
			T									

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA											
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	Riscossioni/Pagamenti	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni		
			Residui A			Residui B			Residui C	Residui D	Residui E = C+D
			Competenza G			Competenza H			Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L
			Cassa O			Cassa P			Cassa Q		
										Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M
CATEGORIA II^ - SPESE PER IL PERSONALE											
10 RETRIBUZIONI AL PERSONALE E CONTRIBUTI											
1 RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO											
100000			RS	181.460,16		0,00		0,00	0,00	181.460,16	181.460,16
			CP	3.145.072,21		2.929.047,21		2.929.047,21	2.929.047,21	0,00	2.929.047,21
			CS	2.645.072,21		2.929.047,21		2.929.047,21			
			T								
										181.460,16	3.110.507,37
2 SOSTITUZIONI, STRAORDINARI, TURNI FESTIVI											
100000			RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	111.268,22		0,00		0,00	0,00	0,00	111.268,22
			CS	111.268,22		0,00		0,00			111.268,22
			T							0,00	0,00
3 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI - CPDEL											
100000			RS	121.817,83		121.817,83		121.817,83	121.817,83	0,22	121.818,05
			CP	1.032.875,57		856.644,40		856.644,40	129.655,80	129.655,80	986.300,20
			CS	732.875,57		978.462,23		978.462,23			
			T							129.656,02	1.108.118,25
4 CONTRIBUTI ASSISTENZIALI - INPS											
100000			RS	10.203,43		10.197,00		10.197,00	6,43	6,43	10.203,43
			CP	211.696,69		150.636,00		150.636,00	34.088,00	34.088,00	184.724,00
			CS	211.696,69		160.833,00		160.833,00			
			T						34.094,43	34.094,43	194.927,43
5 CONTRIBUTI ONAOSI											
100000			RS	5.253,03		5.253,03		5.253,03	0,00	0,00	5.253,03
			CP	5.768,24		2.600,66		2.600,66	0,00	0,00	3.167,58
			CS	5.768,24		7.853,69		7.853,69			-2.085,45
			T						0,00	0,00	7.853,69
6 CONTRIBUTI SINDACALI											
100000			RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	12.778,63		0,00		0,00	0,00	0,00	3.202,63
			CS	12.778,63		0,00		0,00			12.778,63
			T						0,00	0,00	9.576,00
7 CONTRIBUTI INAIL											
100000			RS	0,01		0,00		0,00	0,00	0,01	0,01
			CP	24.913,18		19.608,14		19.608,14	19.608,14	0,00	19.608,14
			CS	24.913,18		19.608,14		19.608,14			
			T						0,01	0,01	19.608,15
102 SOSTITUZIONI - STRAORDINARI - TURNI FESTIVI											
100000			RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T						0,00	0,00	0,00

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

Codice		Cap. Art.	Denominazione	T					Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	

TOTALE CAPITOLO											
			RS		318.734,68		137.267,86		181.466,82	318.734,68	0,00
			CP		4.544.372,74		3.958.536,41		173.319,80	4.131.856,21	412.516,53
			CS		3.744.372,74		4.095.804,27				-351.431,53
			T						354.786,62	4.450.590,89	

11 FONDO ADEGUAMENTO RETRIBUZIONI											

100000		1	PREMIO PRODUTTIVITA'	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			CP		274.237,15		117.574,04		0,00	117.574,04	156.663,11
			CS		274.237,15		117.574,04				156.663,11
			T						0,00	117.574,04	

100000		2	FONDO A CALCOLO ADEG. RETRIBUZIONI RINNOVI CONTRATT.	RS	66.741,84		1.000,00		65.741,84	66.741,84	0,00
			CP		129.337,05		10.235,00		760,00	10.995,00	118.342,05
			CS		129.337,05		11.235,00				118.102,05
			T						66.501,84	77.736,84	

TOTALE CAPITOLO											
			RS		66.741,84		1.000,00		65.741,84	66.741,84	0,00
			CP		403.574,20		127.809,04		760,00	128.569,04	275.005,16
			CS		403.574,20		128.809,04				274.765,16
			T						66.501,84	195.310,88	

100000		12	INDENNITA' ANZIANITA' - T.F.R. ANNO 2001 ED ADEGUAMENTO ISTAT 31.12.2000	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			CP		202.577,27		95.148,87		0,00	95.148,87	107.428,40
			CS		202.577,27		95.148,87				107.428,40
			T						0,00	95.148,87	

100000		13	INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSI SPESE	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			CP		10.000,00		0,00		0,00	0,00	10.000,00
			CS		10.000,00		0,00				10.000,00
			T						0,00	0,00	

100000		14	SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE - CULTURALI E RICREATIVE	RS	288,00		0,00		288,00	288,00	0,00
			CP		26.000,00		232,00		0,00	232,00	25.768,00
			CS		26.288,00		232,00				26.056,00
			T						288,00	520,00	

TOTALE CATEGORIA II^											
			RS		385.764,52		138.267,86		247.496,66	385.764,52	0,00
			CP		5.186.524,21		4.181.726,32		174.079,80	4.355.806,12	830.718,09
			CS		4.386.812,21		4.319.994,18				66.818,03
			T						421.576,46	4.741.570,64	

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA			Determinazioni del Consiglio										Minori Residui Economiche													
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche													
			RS	CP	CS	T	Residui A	Competenza G	Cassa O	Riscossioni/Pagamenti	Residui B	Competenza H		Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	Residui F = (+/-)A-E	Competenza N = (+/-)G-M	Residui R = (+/-)O-Q		
			CATEGORIA III* - ALTRE SPESE DI ESERCIZIO																							
100000		20 INDENNITA' DI CARICA AGLI AMM/RI - COLLEGIO REVISORI E RIMBORSI SPESE	RS	CP	CS	T	16.265,29	60.100,00	60.100,00	9.295,01	19.488,48	28.783,49	9.295,01	19.488,48	28.783,49	6.970,28	0,00	16.265,29	19.488,48	0,00	40.611,52	31.316,51	0,00			
100000		21 SPESE PER LE COMMISSIONI GIUDICATRICI DEI CONCORSI	RS	CP	CS	T	2.187,68	18.000,00	18.000,00	2.187,68	0,00	2.187,68	2.187,68	0,00	2.187,68	0,00	0,00	2.187,68	0,00	0,00	35.753,77	0,00	18.000,00	15.812,32		
100000		22 FITTI PASSIVIE NOLEGGIO HARDWARE	RS	CP	CS	T	24.700,26	330.000,00	330.000,00	4.676,49	269.798,90	274.475,39	4.676,49	269.798,90	274.475,39	29.828,04	0,00	24.700,26	279.603,17	0,00	50.396,83	55.524,61	0,00			
100000		23 SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA	RS	CP	CS	T	22.687,74	125.000,00	125.000,00	13.646,30	71.804,31	85.450,61	13.646,30	71.804,31	85.450,61	9.041,44	7.429,51	22.687,74	79.233,82	0,00	45.766,18	39.549,39	0,00			
100000		24 SPESE POSTALI E TELEFONICHE	RS	CP	CS	T	3.963,86	125.000,00	125.000,00	3.961,50	21.877,08	25.838,58	3.961,50	21.877,08	25.838,58	16.470,95	0,00	101.921,56	0,00	0,00	103.122,92	99.161,42	0,00			
100000		25 SPESE CONDOMINIALI E PER IL RISCALDAMENTO	RS	CP	CS	T	2.254,07	140.000,00	140.000,00	1.229,98	23.161,59	24.391,57	1.229,98	23.161,59	24.391,57	2.36	0,00	2.254,07	99.203,19	0,00	40.796,81	115.608,43	0,00			
100000		26 MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ASSISTENZA SOFTWARE ED HARDWARE	RS	CP	CS	T	24.473,02	155.000,00	155.000,00	22.193,39	71.049,73	93.243,12	22.193,39	71.049,73	93.243,12	2.279,63	0,00	24.473,02	71.049,73	0,00	83.950,27	61.756,88	0,00			
100000		27 CANCELLERIA, STAMPATI, COMUNICAZIONI, PUBBLICAZIONI	RS	CP	CS	T	21.270,47	105.000,00	105.000,00	14.143,32	67.262,71	81.406,03	14.143,32	67.262,71	81.406,03	7.127,15	0,00	21.270,47	67.262,71	0,00	37.737,29	23.593,97	0,00			
			T = E+M																							

PARTE SECONDA: SPESA										Minori Residui Economie
Codice	Cap. Art.	Denominazione		Stanzamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio			
					Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui A	Residui B	Residui C	Residui D	Residui E = C+D	F = (+/-)A-E	
				Competenza G	Competenza H	Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L	N = (+/-)G-M	
				Cassa O	Cassa P	Cassa Q			R = (+/-)O-Q	
			T				Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		
100000	28	ASSICURAZIONI	RS	0,00	0,00	0,00	0,09	0,09	0,00	0,00
			CP	47.000,00	45.136,27	45.136,27	0,00	45.136,27	1.863,73	1.863,73
			CS	42.000,00	45.136,27	45.136,27			-3.136,27	-3.136,27
			T				0,09	45.136,36		
100000	29	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00
			CS	16.000,00	0,00	0,00			16.000,00	16.000,00
			T				0,00	0,00		
100000	30	SPESE LEGALI. CONTRATTUALI: MONITORAGGIO RICETTE, COMPENSI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI, COMPENSI A TERZI	RS	21.584,41	21.422,37	21.422,37	162,04	21.584,41	0,00	0,00
			CP	250.000,00	152.670,11	152.670,11	95.533,34	248.203,45	1.796,55	1.796,55
			CS	150.000,00	174.092,48	174.092,48			-24.092,48	-24.092,48
			T				95.695,38	269.787,86		
100000	31	AMMORTAMENTI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
			CS	35.000,00	0,00	0,00			35.000,00	35.000,00
			T				0,00	0,00		
100000	32	FONDO DI RISERVA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
			CS	8.000,00	0,00	0,00			8.000,00	8.000,00
			T				0,00	0,00		
100000	33	FONDO SPESE IMPREVISTE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
			CS	8.000,00	0,00	0,00			8.000,00	8.000,00
			T				0,00	0,00		
100000	34	SPESE VARIE: SERVIZIO VIGILANZA, PULIZIE, TRASPORTI, PROM. IMMAGINE AZIENDA, CONTRIBUTO S.MARTINO, CAMICI . .	RS	18.461,29	16.156,35	16.156,35	2.304,94	18.461,29	0,00	0,00
			CP	205.000,00	185.221,71	185.221,71	19.778,29	205.000,00	0,00	0,00
			CS	205.000,00	201.378,06	201.378,06			3.621,94	3.621,94
			T				22.083,23	223.461,29		
100000	35	INTERVENTI DI EDUCAZIONE SANITARIA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
			CS	80.000,00	0,00	0,00			80.000,00	80.000,00
			T				0,00	0,00		

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

Codice Cap. Denominazione Art.		Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economie	
		RS CP CS T		Residui A G O		Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa		Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa		Accertamenti/Impegni Residui Competenza M = I+L N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q	
100000	8 AMMORTAMENTI FARMACIA N.10	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	1.700,00							0,00	1.700,00
		CS	1.700,00							0,00	1.700,00
		T									
100000	9 SPESE GENERALI AFAS FARMACIA N.10	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	26.000,00							0,00	26.000,00
		CS	26.000,00							0,00	26.000,00
		T									
300000	10 SPESE VARIE	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	7.200,00							0,00	7.200,00
		CS	7.200,00							0,00	7.200,00
		T									
100000	11 RITENUTE SSN	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	14.000,00							0,00	14.000,00
		CS	14.000,00							0,00	14.000,00
		T									
100000	12 TASSE COMUNALI E REGIONALI FARMACIA N. 10	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	3.000,00							0,00	3.000,00
		CS	3.000,00							0,00	3.000,00
		T									
100000	13 IVA FARMACIA N. 10	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	130.000,00							0,00	130.000,00
		CS	130.000,00							0,00	130.000,00
		T									
	TOTALE CAPITOLATO	RS	801,33							801,33	0,00
		CP	217.650,00							9.140,29	208.509,71
		CS	217.650,00							9.140,29	208.437,94
		T								9.941,62	
38	SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA S. FELICIANO	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	18.600,00							13.320,00	5.280,00
		CS	18.600,00							13.320,00	5.280,00
		T									
100000	1 FITTI PASSIVI FARMACIA 14	RS	0,00							0,00	0,00
		CP	13.320,00							13.320,00	0,00
		CS	13.320,00							13.320,00	0,00
		T									

112

PARTE SECONDA: SPESA															
Codice	Cap. Art.	Denominazione		Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche				
				Residui	A	Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni			
			RS	CP	CS	T	Residui	A	Residui	B	C	D	E = C+D	F = (+/-)A-E	
								Competenza	G	Competenza	H	I	L	M = I+L	N = (+/-)G-M
								Cassa	O	Cassa	P	Q			R = (+/-)O-Q
												Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M		
100000	11	RITENUTE SSN F.14	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	46.500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.500,00
			CS	46.500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.500,00
			T												
100000	12	TASSE COMUNALI E REGIONALI F.14	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	4.000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
			CS	4.000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
			T												
100000	13	IVA F.14	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	205.000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00
			CS	205.000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00
			T												
		TOTALE CAPITOLO	RS	1.804,10				1.310,00		1.310,00		494,10	1.804,10		0,00
			CP	353.100,00				15.060,00		15.060,00		0,00	15.060,00		338.040,00
			CS	353.100,00				16.370,00		16.370,00		494,10	16.864,10		336.730,00
			T												
39		ONERI TRIBUTARI FARMACIA S. F ELICIANO													
100000	1	TASSE COMUNALI E REGIONALI FARMACIA N.10	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	2.500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
			CS	2.500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
			T												
100000	2	I.V.A. FARMACIA N.10	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	79.609,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.609,00
			CS	79.609,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.609,00
			T												
100000	3	I.R.A.P. FARMACIA N.10	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T												
		TOTALE CAPITOLO	RS	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	82.109,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.109,00
			CS	82.109,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.109,00
			T												
40		SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA SAN MARIANO													

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	Residui A	Riscossioni/Pagamenti	Residui B	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni	
						Residui A	Residui B	Residui C	Residui D	Residui E = C+D	Residui F = (+/-)A-E	
						Competenza G	Competenza H	Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L	Competenza N = (+/-)G-M	
						Cassa O	Cassa P	Cassa Q	Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	Residui R = (+/-)O-Q	
100000		1 FITTI PASSIVI	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					T	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
						30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
100000		2 SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA	RS	CP	CS	233,00	0,00	0,00	233,00	233,00	233,00	0,00
					T	14.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.550,00
						14.783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.783,00
100000		3 SPESE POSTALI E TELEFONICHE	RS	CP	CS	0,60	0,00	0,00	0,60	0,60	0,60	0,00
					T	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00
						3.750,60	0,00	0,00	0,60	0,60	0,60	3.750,60
100000		4 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO	RS	CP	CS	69,22	0,00	0,00	69,22	69,22	69,22	0,00
					T	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
						2.369,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.369,22
100000		5 MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ASSISTENZA SOFTWARE E HARDWARE	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					T	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
						2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
100000		6 CANCELLERIA, STAMPATI, PUBBLICAZIONI E COMUNICAZIONI	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					T	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00
						6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00
100000		7 ASSICURAZIONI	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					T	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
						3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
100000		8 AMMORTAMENTI	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					T	16.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.850,00
						16.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.850,00

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA			Determinazioni del Consiglio												Minori Residui Economiche
			Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni				
					Riscossioni/Pagamenti		Residui C		Residui D		Residui E = C+D				
Codice	Cap. Art.	Denominazione	RS	CP	A	Residui B	Competenza H	Competenza I	Cassa Q	Residui al 31 Dic. S = D+L	Accet./Impe. al 31 Dic. T = E+M	F = (+/-)A-E			
					G	Competenza P	Competenza L	Competenza M = I+L				N = (+/-)G-M			
					O	Cassa	Residui al 31 Dic. S = D+L	Competenza R = (+/-)O-Q							
100000	9	SPESE GENERALI A.FA.S DA CONVENZIONE	RS	0,00											
			CP	30.000,00											
			CS	30.000,00											
			T												
100000	10	SPESE VARIE	RS	0,00											
			CP	2.000,00											
			CS	2.000,00											
			T												
100000	11	RITENUTE S.S.N.	RS	0,00											
			CP	40.200,00											
			CS	40.200,00											
			T												
100000	12	TASSE COMUNALI E REGIONALI	RS	0,00											
			CP	3.000,00											
			CS	3.000,00											
			T												
100000	13	IVA	RS	0,00											
			CP	179.138,00											
			CS	179.138,00											
			T												
		TOTALE CAPITOLO	RS	302,82											
			CP	333.088,00											
			CS	333.390,82											
			T												
100000	42	CANONE AFFITTO RAMO DI AZIENDA	RS	3.906,81											
			CP	1.049.200,00											
			CS	1.049.200,00											
			T												
		TOTALE CATEGORIA III^	RS	164.663,24											
			CP	4.232.247,00											
			CS	4.127.549,82											
			T												

PARTE SECONDA: SPESA			Determinazioni del Consiglio												Minori Residui Economiche						
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziameti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Riscossioni/Pagamenti				Residui da riportare				Accertamenti/Impegni		
			RS	CP	CS	T	Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	R = (+/-)O-Q	
CATEGORIA IV^ - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI																					
38 SPESE DI ESERCIZIO FARMACIA S. FELICIANO																					
100000		4 SPESE CONDOMINIALI E RISCALDAMENTO F.14	RS	CP	CS	T	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	401,18	401,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				1.998,82	
																				1.998,82	
TOTALE CAPITOLO																					
			RS	CP	CS	T	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	401,18	401,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41 INTERESSI PASSIVI																					
100000		1 INTERESSI PASSIVI CAPITALE DOTAZIONE	RS	CP	CS	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				0,00	
																				0,00	
100000		2 INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	CP	CS	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				0,00	
																				0,00	
100000		3 INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONI DI CONTO CORRENTE	RS	CP	CS	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				0,00	
																				0,00	
100000		4 INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONI SU MUTUI	RS	CP	CS	T	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				25.000,00	
																				25.000,00	
TOTALE CAPITOLO																					
			RS	CP	CS	T	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
																				25.000,00	
																				25.000,00	

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

PARTE SECONDA: SPESA															
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche		
			RS	CP	CS	T	Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare			Accertamenti/Impegni	
			Residui A				Residui B			Residui C		Residui D		Residui E = C+D	F = (+/-)A-E
			Competenza G				Competenza H			Competenza I		Competenza L		Competenza M = I+L	N = (+/-)G-M
			Cassa O				Cassa P			Cassa Q					R = (+/-)O-Q
												Residui al 31 Dic. S = D+L		Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	
TOTALE CATEGORIA IV^															
			RS				0,00			0,00		0,00		0,00	0,00
			CP				27.400,00			401,18		401,18		401,18	26.998,82
			CS				27.400,00			401,18		401,18		401,18	26.998,82
			T									0,00		401,18	

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

PARTE SECONDA: SPESA

Codice	Cap. Art.	Denominazione	T				Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	
CATEGORIA V^ - ONERI TRIBUTARI									
100000	44	TASSE COMUNALI E REGIONALI	RS CP CS T	6.535,61 70.000,00 75.907,61	628,00 21.037,00 21.665,00	628,00 21.037,00 21.665,00	5.907,61 0,00 5.907,61	6.535,61 21.037,00 27.572,61	0,00 48.963,00 54.242,61
100000	45	IVA	RS CP CS T	0,20 2.000.000,00 1.500.000,00	0,00 1.849.053,91 1.849.053,91	0,00 1.849.053,91 1.849.053,91	0,20 0,00 0,20	0,20 1.849.053,91 1.849.054,11	0,00 150.946,09 -349.053,91
100000	46	ICI	RS CP CS T	0,00 6.000,00 6.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 6.000,00 6.000,00
100000	47	IRAP	RS CP CS T	67.583,07 63.250,07 43.250,07	0,00 59.618,00 59.618,00	0,00 59.618,00 59.618,00	67.583,07 0,00 67.583,07	67.583,07 59.618,00 127.201,07	0,00 3.632,07 -16.367,93
100000	48	IRPEG	RS CP CS T	4.136,63 320.101,97 220.101,97	0,00 242.678,00 242.678,00	0,00 242.678,00 242.678,00	4.136,63 0,00 4.136,63	4.136,63 242.678,00 246.814,63	0,00 77.423,97 -22.576,03
TOTALE CATEGORIA V^									
			RS CP CS T	78.255,51 2.459.352,04 1.845.259,65	628,00 2.172.386,91 2.173.014,91	628,00 2.172.386,91 2.173.014,91	77.627,51 0,00 77.627,51	78.255,51 2.172.386,91 2.250.642,42	0,00 286.965,13 -327.755,26

31/12/2018

Conto Consuntivo

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Determinazioni del Consiglio										Minori Residui Economiche
			Stanzamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni	
			RS Residui A			RS Residui B		RS Residui C		D Residui D		E = C+D	F = (+/-)A-E
			CP Competenza G			CP Competenza H		CP Competenza I		L Competenza L		M = I+L	N = (+/-)G-M
			CS Cassa O			CS Cassa P		CS Cassa Q					R = (+/-)O-Q
			T							Residui al 31 Dic. S = D+L		Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	

PARTE SECONDA: SPESA

CATEGORIA VI^ - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE

100000	50	SOPRAVV. PASSIVE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T										
		TOTALE CATEGORIA VI^	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T										

31/12/2018

Conto Consuntivo

PARTE SECONDA: SPESA

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Determinazioni del Consiglio		Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	T	Residui	A	Residui	B	Residui	D	F = (+/-) A-E
							Competenza	G	Competenza	H	Competenza	M = I+L	N = (+/-) G-M
							Cassa	O	Cassa	P	Cassa	Q	R = (+/-) O-Q

CATEGORIA VII^ - RIMANENZA MERCI INIZIO ESERCIZIO

100000	54	RIMANENZA MERCI 1.1.2001	RS	CP	CS	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00
							2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00
		TOTALE CATEGORIA VII^	RS	CP	CS	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00
							2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00
		TOTALE TITOLO I	RS	CP	CS	T	7.503.430,92	3.151.006,08	4.352.424,84	7.503.430,92	0,00	0,00	0,00
							29.674.148,42	16.277.324,86	5.421.147,77	21.698.472,63	0,00	0,00	7.975.675,79
							29.945.710,23	19.428.330,94	9.773.572,61	29.201.903,55	0,00	0,00	10.517.379,29

[illegible]

ESERCIZIO 2018

Conto Consuntivo

31/12/2018

Codice Cap. Denominazione Art.		Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche			
				Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni				
PARTE SECONDA: SPESA	RS	Residui	A	Residui	B	Residui	C	Residui	D	Residui	E = C+D	F = (+/-)A-E
	CP	Competenza	G	Competenza	H	Competenza	I	Competenza	L	Competenza	M = I+L	N = (+/-)G-M
	CS	Cassa	O	Cassa	P	Cassa	Q					R = (+/-)O-Q
	T							Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M			

TITOLO III - SPESE IN CONTO CAPITALE																	
CATEGORIA I* - INVESTIMENTI																	
300000	65	SPESE PER L'ARREDAMENTO FISSO	RS	48.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	12.635,42	36.000,00	48.635,42	0,00	0,00
			CP	175.000,00	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	136.635,92	37.522,00	174.157,92	842,08	842,08
			CS	175.000,00	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	149.271,34	73.522,00	222.793,34	25.728,66	25.728,66
			T														
300000	66	SPESE PER L'ACQUISTO DI MACCHINE ED UTENSILI	RS	2.391,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	2.198,08	193,00	2.391,08	0,00	0,00
			CP	35.000,00	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	1.956,62	0,00	1.956,62	33.043,38	33.043,38
			CS	35.000,00	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	4.154,70	193,00	4.347,70	30.845,30	30.845,30
			T														
300000	68	INTERVENTI DA DETERMINARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
			CS	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
			T														
		TOTALE CATEGORIA I*	RS	51.026,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	14.833,50	36.193,00	51.026,50	0,00	0,00
			CP	250.000,00	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	138.592,54	37.522,00	176.114,54	73.885,46	73.885,46
			CS	250.000,00	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	153.426,04	73.715,00	227.141,04	96.573,96	96.573,96
			T														

PARTE SECONDA: SPESA																					
Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche									
			RS	CP	CS	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni											
			RS	CP	CS	Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	R = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q
			T																		
CATEGORIA II^ - RIMBORSO CAPITALI DI DOTAZIONE																					
300000		70 RIMBORSO CAPITALE DOTAZIONE CONFERITO DAL COMUNE DI PERUGIA	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																		
		TOTALE CATEGORIA II^	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO III	RS	CP	CS	51.026,50	250.000,00	250.000,00	14.833,50	138.592,54	153.426,04	14.833,50	138.592,54	153.426,04	36.193,00	37.522,00	51.026,50	176.114,54	73.885,46	96.573,96	0,00
			T																		

TITOLO IV - SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI E DEBITI

CATEGORIA I^A - SPESE PER IL RIMBORSO DI FINANZIAMENTI
ESTERNI75 RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA E MUTUI

400000	75 RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI CASSA E MUTUI	RS	0,00	0,00	0,00
		CP	500.000,00	0,00	0,00
		CS	500.000,00	0,00	0,00
		T		0,00	0,00

500000 85 ANTICIPAZIONI DI CASSA

500000	85 ANTICIPAZIONI DI CASSA				
	RS	2.660,00	0,00	2.660,00	0,00
	CP	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
	CS	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
	T			2.660,00	

500000 86 DEPOSITI BANCARI

500000	86 DEPOSITI BANCARI	RS	0,00	0,00	0,00
		CP	500.000,00	0,00	0,00
		CS	500.000,00	0,00	0,00
		T		0,00	0,00

TOTALE CATEGORIA I^A

TOTALE CATEGORIA I ^	RS	2.660,00	0,00	2.660,00	2.660,00	0,00
	CP	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00
	CS	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00
	T			2.660,00	2.660,00	

125

PARTE SECONDA: SPESA

Codice	Cap. / Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	Residui A	Riscossioni/Pagamenti	Residui B	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Accertamenti/Impegni	
						Residui A		Residui B	Residui C	Residui D	Residui E = C+D	F = (+/-) A-E
						Competenza G		Competenza H	Competenza I	Competenza L	Competenza M = I+L	N = (+/-) G-M
						Cassa O		Cassa P	Cassa Q			R = (+/-) O-Q
										Residui al 31 Dic. S = D+L	Acce./Impe. al 31 Dic. T = E+M	
500000	95	RIMBORSO PRESTITI CPDEL	RS	CP	CS	8.002,50	1.323,48	1.323,48	1.323,48	6.679,02	8.002,50	0,00
						60.000,00	24.282,06	24.282,06	24.282,06	2.289,09	26.571,15	33.428,85
						60.000,00	25.605,54	25.605,54	25.605,54			34.394,46
										8.968,11	34.573,65	
500000	96	GESTIONE INDENNITA' MALATTIA E/O MATERNITA'	RS	CP	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						210.000,00	83.571,99	83.571,99	83.571,99	0,00	83.571,99	126.428,01
						210.000,00	83.571,99	83.571,99	83.571,99			126.428,01
										0,00	83.571,99	
		TOTALE CATEGORIA II^	RS	CP	CS	2.505.640,18	1.759.422,41	1.759.422,41	1.759.422,41	746.217,77	2.505.640,18	0,00
						5.010.815,49	1.939.238,18	1.939.238,18	1.939.238,18	90.434,75	2.029.672,93	2.981.142,56
						5.358.116,93	3.698.660,59	3.698.660,59	3.698.660,59			1.659.456,34
										836.652,52	4.535.313,11	
		TOTALE TITOLO IV	RS	CP	CS	2.508.300,18	1.759.422,41	1.759.422,41	1.759.422,41	748.877,77	2.508.300,18	0,00
						6.810.815,49	1.939.238,18	1.939.238,18	1.939.238,18	90.434,75	2.029.672,93	4.781.142,56
						7.158.116,93	3.698.660,59	3.698.660,59	3.698.660,59			3.459.456,34
										839.312,52	4.537.973,11	
		TOTALE SPESE	RS	CP	CS	10.062.757,60	4.925.261,99	4.925.261,99	4.925.261,99	5.137.495,61	10.062.757,60	0,00
						37.255.469,74	18.775.661,41	18.775.661,41	18.775.661,41	5.549.104,52	24.324.765,93	12.930.703,81
						37.874.332,99	23.700.923,40	23.700.923,40	23.700.923,40			14.173.409,59
										10.686.600,13	34.387.523,53	



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

AFAS Azienda Speciale Farmacie del Comune di Perugia

Bilancio di Esercizio dell'anno 2018

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione

Pregiatissimo Signor Sindaco,

ai sensi e nel rispetto degli obblighi statutari si trasmettono gli atti relativi al bilancio di esercizio 2018 approvato dal Consiglio di Amministrazione di AFAS con delibera n°17 del 15 aprile 2019, comprensivo delle previste relazioni ed accompagnato da alcune considerazioni sui principali eventi che lo hanno caratterizzato.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminata la relazione del Direttore Generale, lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, ha provveduto alla approvazione del Bilancio 2018 esprimendo un giudizio "*particolarmente*" positivo sull'andamento dell'Azienda e sulla sua gestione.

Si ritiene opportuno porre in evidenza che, nonostante i diversi provvedimenti legislativi tendenti alla riduzione della spesa farmaceutica a livello nazionale e regionale, e malgrado il protrarsi di una situazione delicata dal punto di vista economico, AFAS nell'esercizio 2018 ha realizzato un utile complessivo (gestione propria e gestione per conto) di **Euro 711.676,36**, al netto sia del canone corrisposto al Comune per l'affitto del ramo di azienda (pari a 870.323,00 euro oltre Iva) e sia delle imposte dirette (pari ad euro 298.470,00).

Di seguito vengono riportate alcune tabelle che espongono le dinamiche che hanno registrato, negli ultimi quattro esercizi, i più rappresentativi valori di ordine Patrimoniale ed Economico conseguiti da AFAS.

Immobilizzazioni – Attrezzature e Arredi

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Attrezzature e Arredi	529.794,74	502.019,60	557.288,69	938.265,37	1.059.103,85	99,9%	111,0%	90,0%	12,9%

Attivo Circolante

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Attivo Circolante	5.646.289,02	5.394.400,84	7.271.393,30	6.534.700,47	6.274.003,19	11,1%	16,3%	-13,7%	-4,0%

Indebitamento per Mutui

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Mutui	862.257,03	825.372,10	367.761,24	0,00	0,00	-100,0%	-100,0%	-100,0%	-

(Nel mese di Gennaio 2017 è stato anticipatamente estinto l'unico Mutuo rimasto in essere)

Patrimonio Netto

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Capitale di Dotazione	1.038.149,63	1.038.149,63	1.038.149,63	1.038.149,63	1.038.149,63				
Riserve Legali e Statutarie	378.715,95	412.998,15	477.709,91	611.965,00	753.837,68	99,1%	82,5%	57,8%	23,2%
Risultato d'esercizio	154.182,57	273.929,51	520.642,41	562.378,14	711.676,36	361,6%	159,8%	36,7%	26,5%
Patrimonio Netto	1.571.048,15	1.725.077,29	2.036.501,95	2.212.492,77	2.503.663,67	59,4%	45,1%	22,9%	13,2%

Ricavi Gestione Tipica

(dati 2014 al netto delle vendite relative alla gestione di S. Mariano di Corciano conclusasi al 31 dicembre 2014)

(dati 2018 al netto delle vendite relative alla gestione di Todi avviata il 4 giugno 2018)

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Vendite	18.738.237,13	18.981.510,20	19.490.221,79	20.076.303,76	20.444.097,99	9,1%	7,7%	4,9%	1,8%

A livello nazionale il 2018 è stato un anno che ha fatto rilevare risultati in flessione di circa il 1,3% rispetto al 2017 (che a sua volta fece registrare una flessione di quasi il 2% rispetto al 2016). La vendita del farmaco etico ha marcato una riduzione del 3,5% rispetto all'anno precedente, mentre l'andamento del comparto definito «consumer», come integratori, farmaci da banco, creme ecc., si è concluso con un incremento del 2,1% rispetto al 2017. (fonte – Il Sole 24 Ore sanità – 20 febbraio 2019)

Andamento costo per acquisto farmaci – Incidenza Costo del Venduto

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Costo acquisto farmaci e prodotti	12.259.695,00	12.339.392,00	12.401.680,00	12.499.238,00	12.854.992,43
Ricavi netti trattenute	18.296.966,00	18.519.709,00	19.036.802,00	19.632.618,00	20.465.272,00
Incidenza Costo del Venduto	67,00%	66,63%	65,15%	63,67%	62,81%

Andamento Costo del Lavoro – Rapporto % sui Ricavi e sul Risultato Lordo d'esercizio

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Costo del Lavoro (netto gestione Todi 2018)	4.065.565,09	3.822.667,51	3.958.387,58	4.140.980,26	4.129.653,42
Vendite (netto gestione Todi 2018)	18.738.237,13	18.981.510,20	19.490.221,79	20.076.303,76	20.444.097,99
Risultato d'esercizio ante imposte (netto gestione Todi 2018)	269.762,57	392.816,51	703.163,41	809.131,14	1.053.585,64
Incidenza % sulle Vendite	21,70%	20,14%	20,31%	20,63%	20,20%
Risultato Lordo d'esercizio vs Costo del Lavoro	6,64%	10,28%	17,76%	19,54%	25,51%

Dall'analisi del report precedente emerge che:

- L'incidenza del costo del lavoro sulle vendite si è ridotta nel corso del quinquennio passando dal 21,70% al 20,20% con un recupero in termini assoluti di circa 280k euro;
- Nell'esercizio 2014 a fronte di 100 euro investiti in Capitale Umano il risultato conseguito dall'Azienda era di 6,64 euro, mentre nel 2018 a fronte dell'investimento degli stessi 100 euro il risultato conseguito è stato di euro 25,51.

A riguardo della dinamica del Costo del Lavoro si ritiene opportuno evidenziare come il potenziamento della struttura, dal punto di vista della dotazione di risorse, abbia consentito all'Azienda (come previsto in fase programmatica) di conseguire, rispetto al 2014, significativi risparmi a fronte del costo per lavoro straordinario. Si ricorda che gli

oneri per lavoro straordinario, fra indennità e contribuzione previdenziale, costano all'Azienda circa il 30% in più rispetto alla retribuzione per l'orario di lavoro ordinario.

L'esercizio 2018 ha visto una crescita di tale voce a causa delle considerevoli difficoltà incontrate dall'azienda nell'organizzazione e nella gestione del programma di sostituzione dei farmacisti nel periodo estivo.

Nella tabella che segue viene esposto il trend conseguito dall'azienda nel quinquennio 2014 – 2018.

Tabella costo per lavoro straordinario quinquennio 2014 - 2018								
2014	2015	2016	2017	2018	2018 vs 2014	2018 vs 2015	2018 vs 2016	2018 vs 2017
167.587	129.989	92.831	37.820	77.003	-54,05%	-40,76%	-17,05%	103,60%

Si ritiene altresì necessario porre in evidenza che l'attuale Consiglio di Amministrazione, sin dalla predisposizione del Bilancio di Esercizio 2014, ha provveduto a far rilevare i costi a carico dell'Azienda a fronte di ferie non godute, al termine di ciascun esercizio, da parte dei dipendenti.

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Costo Ferie non godute	114.676,41	162.324,14	145.852,70	147.449,68	124.380,56

Proventi ed Oneri Finanziari

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Proventi Finanziari	8.844,91	17.418,04	8.921,15	14.065,13	16.007,96	81,0%	-8,1%	79,4%	13,8%
Oneri Finanziari	-91.849,28	-70.040,78	-45.355,54	-41.562,15	-49.919,51	-45,7%	-28,7%	10,1%	20,1%
Risultato area finanziaria	-83.004,37	-52.622,74	-36.434,39	-27.497,02	-33.911,55	-59,1%	-35,6%	-6,9%	23,3%

Tabella risultati complessivi (gestione propria e gestione per conto)

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Risultato d'esercizio ante imposte	269.762,57	392.816,51	703.163,41	809.131,14	1.010.146,36	274,5%	157,2%	43,7%	24,8%
Imposte d'esercizio	115.580,00	118.887,00	182.521,00	246.753,00	298.470,00	158,2%	151,1%	63,5%	21,0%
Risultato Netto d'esercizio	154.182,57	273.929,51	520.642,41	562.378,14	711.676,36	361,6%	159,8%	36,7%	26,5%

BILANCIO DI ESERCIZIO
Esposizione Sintetica dei Risultati

Gestione Propria

(Farmacie del Comune di Perugia)

Nell'esercizio 2018 AFAS, relativamente alla gestione propria, ha conseguito i seguenti risultati.

- Euro 1.536.231,36 di risultato prima delle imposte così suddiviso:
 - o quanto ad Euro 870.323,00 sotto forma di canone per l'affitto di ramo d'azienda *(che è incrementato di Euro 120.323,00 rispetto al 2016 pari al 16,03% in più e di Euro 10.260,00 rispetto al 2017 pari al 1,2% in più circa);*
 - o quanto ad Euro 884.979,61 quale utile di esercizio *(al lordo delle imposte);*
- Euro 643.145,87 di utile:
 - o al netto delle imposte d'esercizio ammontanti ad Euro 241.833,74;
 - o ed al netto del canone relativo all'affitto di ramo d'azienda *(come sopra indicato).*

Oltre a ciò occorre segnalare che:

- complessivi Euro 725.958,38 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di sconti *(contro Euro 497.973,03 erogati nel 2017);*
- complessivi Euro 166.088,03 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di prestazioni e servizi gratuiti *(contro Euro 171.291,01 erogati nel 2017).*

Il risultato d'esercizio, prima delle imposte, rimodulato in considerazione di quanto su esposto, avrebbe le seguenti rappresentazioni:

- Euro 1.610.937,99 al lordo degli sconti;

- Euro **2.481.260,99** (*risultato industriale*) al lordo degli sconti e del canone relativo all'affitto del ramo d'azienda che si riporta per una omogenea comparazione con gli anni precedenti.

Nella tabella che segue vengono riportati i “risultati industriali” della gestione propria conseguiti dall'Azienda negli ultimi quattro esercizi, rapportati al volume dei ricavi riferiti all'attività tipica:

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Risultato industriale d'esercizio	1.176.039,45	1.326.633,99	1.719.811,00	2.002.234,67	2.481.260,99	111,0%	87,0%	44,3%	23,9%
Ricavi dell'attività tipica	16.631.725,47	16.791.177,68	17.208.961,78	17.766.165,20	18.058.819,67	8,6%	7,5%	4,9%	1,6%
Incidenza % sulle Vendite	7,07%	7,90%	9,99%	11,27%	13,74%	94,3%	73,9%	37,5%	21,9%

Nella tabella che segue vengono riportati i risultati della gestione propria conseguiti dall'Azienda negli ultimi quattro esercizi:

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	% su 2014	% su 2015	% su 2016	% su 2017
Differenza tra Valore e Costi della Prod.ne	270.766,70	361.069,17	636.357,97	703.665,38	918.891,16	239,4%	154,5%	44,4%	30,6%
Risultato d'esercizio ante imposte	204.534,22	308.446,43	599.923,58	676.168,36	884.979,61	332,7%	186,9%	47,5%	30,9%
Imposte d'esercizio	90.260,25	92.740,56	152.405,40	203.260,73	241.833,74	167,9%	160,8%	58,7%	19,0%
Risultato Netto d'esercizio	114.273,97	215.705,87	447.518,18	472.907,63	643.145,87	462,8%	198,2%	43,7%	36,0%

Gestioni per Conto

Farmacia di S. Feliciano in gestione per conto del Comune di Magione

Nell'esercizio 2018 AFAS, relativamente alla Farmacia di San Feliciano, gestita per conto del Comune di Magione, ha conseguito i seguenti risultati:

- Euro 17.130,06 di utile ante imposte (*imposte per euro 7.504,20*);
- Euro 9.625,86 di utile al netto di IRAP e IRES.

Oltre a ciò occorre segnalare che:

- Euro 1.229,84 sono stati appostati in bilancio quale rimborso della quota dell'ammortamento per investimenti anticipati da AFAS inerenti alle migliorie apportate alla farmacia;
- complessivi Euro 21.846,24 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di sconti (*contro Euro 13.410,00 del 2017*);
- complessivi Euro 7.570,60 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di prestazioni e servizi gratuiti (*contro Euro 4.643,27 del 2017*).

Il risultato d'esercizio, prima delle imposte, al lordo della quota di ammortamento e rimodulato in considerazione di quanto su esposto, sarebbe di Euro 47.776,74 al lordo degli sconti (*contro Euro 32.294,79 del 2017, con un miglioramento pari al 48% circa*).

Farmacia di Todi in gestione per conto del medesimo Comune

A decorrere dal 4 giugno 2018 AFAS ha assunto la gestione della Farmacia di proprietà del Comune di Todi. L'avvicendamento nella conduzione è stato particolarmente impegnativo; una ristrutturazione accurata degli spazi ed un restyling delle strutture, nuove dotazioni software ma in particolare un diverso metodo di gestione della Farmacia ed un nuovo modello di organizzazione del lavoro hanno richiesto investimenti economici e di tempo significativi. Si è reso necessario effettuare un'intensa attività di affiancamento delle risorse già presenti nell'esercizio al fine di omogeneizzare metodi di effettuazione delle attività e stili organizzativi agli standard raggiunti da AFAS.

Siamo confidenti sul fatto che gran parte del lavoro straordinario sia stato effettuato nel corso del 2018 ed in questo primo scorcio del 2019, anche se ancora c'è della strada da percorrere per tendere ad una soddisfacente conformazione della gestione della Farmacia in sintonia con il resto dell'andamento aziendale.

Nell'esercizio 2018 AFAS, relativamente alla Farmacia gestita per conto del Comune di Todi, ha conseguito i seguenti risultati:

- o Euro 43.439,28 di perdita ante imposte (*imposte per euro 2.074,25*);
- o Euro 45.513,53 di perdita considerando anche l'imposta IRAP.

Oltre a ciò occorre segnalare che:

- Euro 5.757,73 sono stati appostati in bilancio quale rimborso della quota dell'ammortamento per investimenti anticipati da AFAS inerenti alle migliorie apportate alla farmacia;
- complessivi Euro 11.254,55 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di sconti;
- complessivi Euro 3.315,97 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di prestazioni e servizi gratuiti.

La perdita d'esercizio, prima delle imposte, al lordo della quota di ammortamento e rimodulato in considerazione di quanto su esposto, sarebbe di Euro 23.111,03 al lordo degli sconti.

Farmacia di Città della Pieve in gestione per conto del medesimo Comune

Nell'esercizio 2018 AFAS, relativamente alla Farmacia di Città della Pieve, gestita per conto del medesimo Comune, ha conseguito i seguenti risultati:

- Euro 151.475,97 di utile ante imposte (*imposte per euro 47.057,81*);
- Euro 104.418,16 di utile al netto di IRAP e IRES.

Oltre a ciò occorre segnalare che:

- Euro 2.914,44 sono stati appostati in bilancio quale rimborso della quota dell'ammortamento per investimenti anticipati da AFAS inerenti alle migliorie apportate alla farmacia;
- Euro 17.820,00 sono stati pagati da AFAS al comune di Città della Pieve per affitto della sede;
- Euro 34.684,02 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di sconti (*contro Euro 26.091,99 del 2017*);
- Euro 8.147,91 sono stati erogati ai cittadini sotto forma di servizi gratuiti (*contro Euro 5.597,14 del 2017*).

Per una completa lettura dei dati economici, per tanto, si può porre in evidenza che il risultato d'esercizio, prima delle imposte, rimodulato in considerazione di quanto su esposto, al lordo della quota di ammortamento, del canone di affitto sostenuto per la sede e degli sconti erogati ai cittadini sarebbe di Euro 215.042.89 (*contro Euro 172.979,57 del 2017, con un miglioramento di oltre il 24%*).

Conclusioni

In conformità agli obblighi statutari AFAS ha erogato, nel corso dell'anno 2018, servizi aggiuntivi e gratuiti ed ha svolto, con il consueto impegno, una intensa attività di educazione sanitaria formativa, informativa anche finalizzata alla prevenzione.

Inoltre, sempre nel rispetto degli obblighi statutari, ha erogato, ai cittadini del Comune di Perugia e dei Comuni di Magione, di Todi e di Città della Pieve, sconti allo scopo di calmierare il mercato, ha distribuito prodotti a valenza sociale e per la prima infanzia nel contesto del Paniere Solidale e profilattici a prezzo agevolato nella campagna di prevenzione delle malattie a trasmissione sessuale.

Nel rispetto dei recenti Decreti Legge che riguardano il settore, ha attivato liste di trasparenza con un paniere di farmaci SOP e OTC scontati del 10%, così come si evince dalla relazione allegata al bilancio.

Il Consiglio di Amministrazione di AFAS, per poter adempiere al meglio alle funzioni attribuitegli dallo Statuto e dal Regolamento aziendale, sin dal suo insediamento ha promosso e dato impulso alla strutturazione di un sistema di controllo di gestione che consentisse di monitorare intensamente, ed in forma analitica, l'andamento economico e finanziario dell'azienda.

È stato inoltre potenziato l'ambito relativo ad una sempre più attenta gestione del Magazzino, che ha consentito di all'azienda di proseguire nel percorso di conseguimento di significativi risparmi sul fronte del Costo del Venduto; dinamica che è stata ottimizzata anche a seguito della Gara di Fornitura di farmaci espletata nel mese di giugno 2016.

In virtù di tale impostazione è stato predisposto e presentato, il 23 giugno 2015, il Piano Industriale aziendale. Per la prima volta, dalla sua costituzione, AFAS si è dotata di un Piano Strategico indispensabile per poterne governare la gestione e l'andamento.

A distanza di pochi mesi dall'insediamento, avvenuto nel settembre 2014, il Consiglio di Amministrazione in stretta collaborazione con la Direzione Generale, comprese la

necessità, irrinunciabile e non procrastinabile, della elaborazione di un Piano Industriale indispensabile per tutta una serie di ragioni e motivazioni che esporrò di seguito. Nell'ambito del processo di controllo, l'attività di pianificazione assume la funzione di orientare la gestione di una entità economica verso gli obiettivi da perseguire nel medio-lungo termine, con l'intento di raggiungere e mantenere la relativa posizione di vantaggio competitivo.

In dottrina si sostiene che la pianificazione è la determinazione consapevole del corso delle azioni preordinate al conseguimento di obiettivi. "Pianificare significa dunque decidere".

Non si può pianificare l'attività economica senza conoscere le dinamiche attuali e future (per quanto possibile) dell'ambiente di riferimento nei suoi tratti culturali, sociali, politici, economici e tecnologici. Conseguentemente il dominio dei cambiamenti interni ed esterni al perimetro aziendale non può prescindere dalla piena consapevolezza di chi siamo e di dove operiamo o intendiamo agire.

L'attività di predisposizione di un Piano Industriale trae ispirazione dal processo di "pianificazione strategica" che, sostanzialmente, poggia su tre elementi fondamentali:

- Definizione degli obiettivi;
- Individuazione ed analisi delle risorse (umane e materiali);
- Analisi dell'ambiente esterno (prefigurato anche dalle strategie seguite dai competitors).

Seppur l'approccio strategico caratterizzi soprattutto la cultura delle aziende di medio-grande dimensione, il perseguimento di una "posizione di vantaggio" deve / dovrebbe, ispirare i comportamenti di una qualsiasi unità economica verso l'eccellenza imprenditoriale. "L'eccellenza imprenditoriale non è un lusso di cui si può fare a meno. Oggigiorno non c'è più spazio per la mediocrità imprenditoriale; le imprese mediocri tendono ad essere completamente emarginate" (Coda Vittorio, *docente di Strategia ed Economia Aziendale – Università Bocconi, Milano*).

Il Consiglio di Amministrazione di AFAS, in piena sintonia con il Direttore Generale e con tutte le risorse impegnate in azienda, maturò sin da subito la convinzione che, per poter operare in maniera continua perseguendo durevolmente la missione aziendale, si dovesse rivolgere particolare e significativa attenzione al controllo preventivo dal cui

svolgimento dipendono altre attività di monitoraggio della gestione realizzate in maniera concomitante e susseguente.

Pertanto l'attività di pianificazione ha rappresentato e dovrà rappresentare per AFAS anche la basilare fase antecedente al processo di misurazione delle *performance*. Prefigurare gli scenari dove l'azienda andrà ad operare ed individuare opportuni indirizzi da seguire, coerentemente con la propria *mission* e con le risorse disponibili, richiede determinazione, capacità e disponibilità ad assumersi delle responsabilità, preparazione ed apertura verso un metodo di lavoro organizzato.

Strategia non è quindi sinonimo di tecnicismo ma è frutto di un processo intellettuale condizionato dal sistema di valori di coloro che la definiscono e ne impostano le azioni conseguenti. AFAS ha deciso di dotarsi di un Piano Industriale ponendosi, come primo obiettivo, il perseguimento di un metodo di lavoro organizzato che coinvolga tutte le risorse impegnate in azienda. Affinché tutte abbiano l'opportunità e la possibilità di esprimere al meglio il proprio valore.

Il 21 giugno 2016, il 13 giugno 2017 ed il 26 marzo 2018, sono state effettuate delle iniziative, denominate **"Facciamo il Punto"**, in occasione delle quali è stato comunicato, alla cittadinanza, lo stato dell'arte a riguardo dell'attuazione del Piano Industriale.

Anche nel corso del 2018, in attuazione di quanto immaginato e previsto nel Piano Industriale, è proseguita l'attività di ammodernamento e di rinnovamento di alcune farmacie.

- A settembre 2018 è stata rinnovata la farmacia AFAS di Madonna Alta che dal 1° gennaio 2019 effettua orario continuato dalle h. 08,00 alle h. 24,00 a battenti aperti. Nelle ore notturne il servizio viene effettuato con la presenza di una guardia giurata che assicura ai cittadini ed ai dipendenti di AFAS di poter usufruire e di poter erogare servizi con la necessaria serenità. Il rinnovamento della farmacia, l'ampliamento degli orari e la presenza della guardia giurata, sono stati accolti con estremo favore dalla cittadinanza ed anche il conto economico dell'esercizio ha fatto registrare un significativo rafforzamento.
- A novembre 2018 è stata rinnovata la farmacia AFAS di via Settevalli. Uno spazio profondamente rivisitato secondo una nuova concezione logistica che consente di

poter svolgere i servizi in ambienti maggiormente accoglienti e funzionali. Anche in questo caso i cittadini stanno dimostrando di apprezzare particolarmente la nuova concezione logistica della farmacia ed in particolar modo la sempre più importante qualità espressa dai professionisti AFAS.

- Nel 2019 sono stati inaugurati a gennaio il rinnovamento della Farmacia di Monteluce ed a marzo quello della Farmacia di Ponte San Giovanni.
 - Gli interventi di riqualificazione dei locali della Farmacia di Monteluce hanno fatto venire alla luce, su una colonna interna alla farmacia, un murales dell'artista Adelmo Maribelli, assistente di Dottori, che è stato eccellentemente recuperato.
 - Gli interventi effettuati presso la farmacia di Ponte San Giovanni hanno permesso la completa rivisitazione degli spazi e l'integrale rinnovamento degli arredi al fine di rendere il presidio maggiormente fruibile, funzionale e gradevole.

AFAS è in grado di poter effettuare interventi di aggiornamento ed ammodernamento così importanti grazie agli eccellenti risultati economici conseguiti. Risultati che possono essere giudicati estremamente positivi se si considera il contesto economico, particolarmente complicato e difficile, che interessa il nostro Paese ed anche la nostra Regione e che non risparmia le attività di distribuzione dei farmaci.

Vale peraltro porre in evidenza che in questo quinquennio e considerando anche gli interventi di Monteluce e Ponte San Giovanni realizzati nel primo scorcio del 2019, AFAS ha effettuato investimenti nel rinnovamento delle Farmacie per 1.200.000,00 euro circa, senza prendere alcun finanziamento.

È per questo che quando viene posta la questione relativa all'entità del "*canone annuale di affitto di azienda*" – che rispetto al 2016 è stato aumentato di Euro circa 120k euro e di ulteriori 10k euro rispetto al 2017 - crediamo valga la pena tener conto che AFAS deve proseguire nel programma di effettuazione di investimenti volti al rinnovamento di alcune farmacie e non solo. Vale peraltro la pena porre in evidenza che il 70% degli utili conseguiti da AFAS, in base a quanto stabilito dallo Statuto aziendale, vengono corrisposti all'Ente proprietario.

Entro il 2019 l'Azienda procederà al trasferimento della sede di San Sisto in spazi maggiormente fruibili per i cittadini.

Tali investimenti si rendono necessari, indispensabili e di fondamentale importanza sotto diversi molteplici di vista:

- per poter rendere le farmacie pronte ad effettuare quei servizi sanitari previsti dalla Legge 69/2009 – D.Lgs 153/2209 (recepiti dalla Regione Umbria con DGR n. 705 del 27 giugno 2016 e resi attuabili dalla Commissione Paritetica in data 31 gennaio 2017). Quali: autotest ematici – autotest esame urine – autotest ovulazione – autotest sangue occulto – telemedicina – ecg – holter pa/ecg – auto misurazione pressione arteriosa – auto misurazione saturazione ossigeno – auto misurazione spirometria – servizi infermieristici – servizi fisioterapici (*al riguardo si ritiene opportuno precisare e segnalare che fino al 31 gennaio 2017 non era possibile effettuare in farmacia i servizi di cui sopra*). Servizi che AFAS ha provveduto ad attivare presso le farmacie n. 2 di San Sisto e n. 9 di Villa Pitignano. Inoltre, le farmacie AFAS attuano gli screening promossi dalla Regione Umbria (è in fase di avvio il IV° screening cardio vascolare);
- per consentire a coloro che vi operano di poter mettere a frutto la propria professionalità nell'interesse degli utenti ma anche per soddisfare esigenze di dignità ed affermazione professionale;
- per consentire alle farmacie comunali di divenire sempre più accoglienti e quindi sempre più votate, non solo alla distribuzione di farmaci ma anche alla erogazione di servizi.

Le farmacie sono presidi del Servizio Sanitario Nazionale e lo rappresentano nei quartieri, fra la gente, nella comunità. È quindi necessario che ci si organizzi adeguatamente anche dal punto di vista logistico per poter adempiere, nel miglior modo possibile, a tale funzione.

Siamo convinti che le farmacie del Comune di Perugia rafforzeranno il proprio valore, non solo economico – patrimoniale ma ancor prima sociale e sanitario, se

continueranno sul percorso che supera e va oltre alla miope logica della mera difesa dell'esistente. Ed è per questo che gli investimenti debbono riguardare non solo le strutture logistiche, ma anche e soprattutto la formazione dei farmacisti e di tutti i collaboratori, nonché il miglioramento continuo dell'organizzazione e delle tecniche di gestione aziendale.

A tal riguardo, grazie anche all'esperienza maturata in seno ad ASSOFARM, di cui sono componente della Giunta nazionale dal dicembre 2015 e Coordinatore per l'Umbria dal luglio 2017, ho avuto la possibilità di effettuare confronti approfonditi con operatori e professionisti che si occupano di sanità e distribuzione dei farmaci in tutto il Paese.

Qualche mese fa è stato trasmesso un servizio televisivo su Report Rai3. Il servizio, seppur con diverse inesattezze ed imprecisioni, illustra una possibile (purtroppo) realtà futura quando introduce le sue telecamere in dei *drugstore* anglosassoni che espongono farmaci a pochi metri da scaffali pieni di sigarette.

Personalmente credo che la farmacia, come un ospedale o un ambulatorio medico, sia un presidio del servizio sanitario in dovere di salvaguardare e proteggere la salute e la dignità dei pazienti e dei cittadini.

Il farmacista instaura e realizza una relazione curativa col paziente. Ed è proprio in questo aspetto che, a mio avviso e ad avviso del Presidente e dei componenti della Giunta Nazionale di ASSOFARM, si misura la superiorità sociale della farmacia italiana, così com'è oggi, rispetto ai *drugstore* così come li vediamo altrove.

“Rispetto al futuro possibile paventato nelle immagini di Report, le farmacie comunali sono oggi l'ultimo e più solido baluardo della farmacia intesa come presidio sanitario pubblico”.

Di fronte all'aumento del disagio di ampie fasce della popolazione AFAS in questi anni ha risposto rafforzando servizi e progetti dedicati al sociale (vedasi al riguardo quanto illustrato dal Direttore Generale nella propria relazione), migliorando nel contempo le *performance* di bilancio a favore dell'ente proprietario.

AFAS ha intrapreso con grande determinazione un percorso teso alla valorizzazione del proprio patrimonio composto da diversi *assets*.

Investendo, in maniera accurata e programmata sulla formazione, sulla professionalità, sulla logistica, sull'innovazione, sulla cura del rapporto con gli utenti e con il territorio in cui opera e sul potenziamento del controllo della gestione, l'Azienda punta a farsi trovare pronta per cogliere le opportunità che nuovi modelli e nuovi sistemi possono determinare. Opportunità che in primo luogo devono rappresentare un miglioramento della qualità del servizio reso ai cittadini.

Le farmacie possono definirsi "sociali" non tanto e non solo in base alla tipologia (pubblica o privatistica) degli enti che ne detengono la proprietà, ma soprattutto e principalmente se riescono a mettere al "centro" della propria missione, dei propri percorsi e del proprio agire, le persone. E quindi i pazienti, i cittadini e coloro che vi prestano la propria opera e vi esercitano la propria attività professionale.

AFAS oggi ha tutte le caratteristiche e tutti i requisiti per potersi definire "**Farmacia Sociale**", un valore questo che non deve e non può essere mai dato per definitivamente conseguito ma che necessita di costanti cure, attenzioni ed investimenti.

Perugia, 26 aprile 2019.

f.to IL PRESIDENTE
Virgilio Puletti



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE

E

BILANCIO SOCIALE

**RELAZIONE SULLA GESTIONE
E
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 31 DICEMBRE 2018
A CURA DEL DIRETTORE GENERALE**

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Redigo questa relazione illustrativa sulla gestione e relativa Nota Integrativa al Bilancio di esercizio relativo all'anno 2018, in conformità con quanto previsto dall'art. 37 dello Statuto e nel rispetto dei tempi previsti dalla attuale normativa.

L'anno 2018 ha visto A.FaS. aumentare il numero delle farmacie gestite per conto di altri Comuni: infatti, il 5 giugno del 2018, il Comune di Todi ha affidato alla nostra gestione la sua farmacia comunale. A.FaS. è così passata da due sedi gestite "per conto" a tre, insieme a quelle di Magione e Città della Pieve. Ci è stata affidata una farmacia che aveva alcune criticità, sia in termini di gestione del capitale umano che di organizzazione nel suo complesso. A.FaS., fin da subito, ha applicato i criteri di corretta gestione consolidati nel corso dei suoi anni, partendo, in primo luogo, da un restyling di locali, donando loro luminosità e ordine, scegliendo un'esposizione per esigenza terapeutica, che facilita sia la comprensione che l'accessibilità dei cittadini ai prodotti esposti sugli scaffali. Ha inserito, inoltre, al suo interno il Baby Pit Stop, progetto Unicef che permette di poter allattare e cambiare i bambini senza che i genitori si privino di uscire di casa liberamente. L'apertura ad orario continuato della farmacia, dalle ore 8:00 alle ore 20:00, senza rispettare chiusure infrasettimali, ha cambiato la possibilità di accesso per i cittadini: poter usufruire sia dei servizi che dell'approvvigionamento di farmaci, presidi e prodotti per la salute, senza conoscere interruzione di orario. La corretta gestione degli ordini, ha costituito un altro passo avanti molto importante per la razionalizzazione del magazzino, efficientandolo e snellendolo in molti suoi ambiti. Con il capitale umano in forza al Comune di Todi, è iniziato un percorso di formazione per trasferire loro il nostro modello di farmacista al passo con i tempi. Non da ultimo, le scelte dei settori merceologici permette e permetterà di offrire ai cittadini la qualità dei prodotti. E' logico che, al pari di ogni cambiamento, occorrerà un ragionevole periodo di tempo prima che si possano concretamente vedere dei risultati

apprezzabili sia economici che di gradimento in senso globale: inserirsi in un nuovo contesto culturale, infatti, non è cosa da poco e automatica.

Sempre nel 2018, sono stati revisionati ed implementati due strumenti di relazione con i cittadini, con i fornitori e con tutti coloro che vengono a contatto con l'azienda, dipendenti compresi: la Carta dei Servizi ed il Codice Etico.

La Carta dei Servizi, vero contratto tra l'Azienda ed i cittadini, è stata pubblicata da A.f.a.s., per la prima volta, nel 1996, è stata rinnovata dopo dieci anni, e, con Delibera della Giunta Comunale n. 439 del 29.11.2018, viene revisionata e ampliata, alla luce sia dei nuovi servizi introdotti (telemedicina, test diagnostici, prestazioni professionali infermieristici e fisioterapici, monitoraggio della TAO attraverso la determinazione del PT-INR con la tecnica del prelievo capillare, screening cardiovascolare) che di iniziative sociali che, di anno in anno, interesseranno le varie stagioni della vita. Per quanto concerne il Codice Etico, è stato revisionato ed implementato il capitolo 7, precisamente gli artt 24 e 24 bis, relativi ai conflitti di interesse ed obbligo di astensione, obbligo di fedeltà e divieto di concorrenza, nonché l'art. 26 relativo alla tutela della privacy.

Inoltre, il 2018 ha visto, dopo un'attenta analisi, promuovere il Progetto Fidelity Salus, che ha per finalità principale l'aumento della fidelizzazione del cliente attraverso l'uso della Fidelity Card. Afas, oltre dieci anni fa, si è dotata di una semplice Card "raccolta punti", non più rispondente alle nuove esigenze di mercato: da allora sono state attivate 23.263 tessere. Questa nuova realtà, rappresenta un vero e proprio sistema CRM (Customer Relationship Management), ed è una vincente strategia di business, un nuovo metodo di lavoro e di gestione dei processi che, attraverso il conseguimento dell'efficienza organizzativa, permette di aumentare il fatturato aziendale garantendo al contempo un elevato livello di customer satisfaction.

Sempre nel 2018, è partito nelle farmacie del Comune di Perugia, il "Progetto Baby Card", presentato alla cittadinanza attraverso una conferenza stampa presso la Sala Rossa di Palazzo dei Priori il 6 novembre 2017. Tale Progetto è stato possibile realizzarlo attraverso l'accordo bilaterale tra Regione Umbria e Comune di Perugia e che ha visto lo stanziamento di un fondo di 50.000,00 euro da destinare alle famiglie con un bambino entro il primo anno di età e con un ISEE non superiore a 6000,00

euro annui. La Card è caricata con euro 500,00 da spendere in prodotti per la prima infanzia appartenenti al paniere solidale Afas, cioè con un prezzo agevolato. Inoltre Afas, come obiettivo sociale 20018, ha aggiunto la somma di 30.000,00 euro a sostegno delle famiglie aventi diritto per le quali il Comune di Perugia ha provveduto ad allestire un bando di selezione.

Stilare una relazione sulla gestione dell'azienda, rischia di essere banalmente ripetitiva per quanto riguarda l'analisi del "sistema farmacia" nel suo complesso. Infatti si continua a fare i conti con i cambiamenti e gli stravolgimenti delle sue regole, fatte di normative, leggi, tradizioni culturali, che per anni hanno fatto di questo settore un sistema inattaccabile, dove nessuna crisi avrebbe potuto scalfire le proprie sicurezze. Ed ecco così che la farmacia si è trovata travolta, e stravolta, fin dalle sue fondamenta. Forse la grande egemonia del servizio privato non ha aiutato il sistema farmacia ad avvertire in anticipo i segnali che il mondo stava lanciando, concentrandosi a testa bassa sul solo profitto, limitandosi a concorrere con la grande distribuzione non pensando che la lotta era impari, tralasciando invece la parte sociale e culturale del ruolo che ha in sé la farmacia e non rivendicando, sui giusti tavoli, il ruolo fondamentale del Farmacista quale professionista della salute ed attore di primo piano nel sistema sanitario. Inoltre, il 2018, ha visto l'apertura di nuove sedi farmaceutiche previste dalla Legge Crescitalia n. 27/2018 (cosiddetta legge Monti): nel Comune di Perugia ne sono previste otto.

Esono proprio le farmacie pubbliche, seppure in numero ristretto rispetto alla totalità, che hanno fatto sentire la propria voce in questo panorama, cercando di riportare al centro la professionalità del Farmacista, professionista da sempre mal utilizzato. Un esempio di chi ha creduto fortemente nella funzione del farmacista nel sistema sanitario, sono stati proprio i Colleghi ospedalieri che, da semplici "magazzinieri del farmaco" relegati spesso negli scantinati dei nosocomi, hanno rivendicato, lottando, il proprio ruolo, facendo della Farmacia Ospedaliera una vera e propria Clinica. Ed è proprio in questo settore che le farmacie pubbliche italiane, Afas compresa, stanno portando avanti la grande battaglia di collocare il Farmacista nel circuito sanitario, inserendolo nel percorso della gestione del paziente cronico e pluripatologico, favorendo i sistemi di integrazione fra l'alta specializzazione ed il territorio, con le sue Case della Salute e la famiglia. Sarà infatti il cronico, la nostra arena competitiva. Così facendo, non solo il Farmacista potrà trovare una nuova e

soddisfacente fonte di remunerazione, ma permetterà alla Sanità nel suo complesso di poter sgravare le tante energie dissipate, come gli accessi impropri in pronto soccorso con eventuali ricoveri, che tanto incidono sul bilancio sanitario arrecando, cosa di non poco conto, disagi sia al paziente che ai familiari. Riprendersi la gestione del cronico significa contribuire, in rete con le altre figure sanitarie del territorio, alla corretta gestione dell'aderenza alla terapia, che tanto incide in termine di insuccessi terapeutici e conseguenti recidive, vedendo così un riacutizzarsi della patologia che costringe il paziente a nuovi accertamenti, nuove terapie, nuove emorragie di risorse e di disagi a tutto tondo. Stare nel circuito integrato territoriale significa anche portare serizi a domicilio, oltre che nelle farmacie, definite, ma mai attuate, dalla legge del riordino sanitario n. 833/1978 dei "presidi del Servizio Sanitario Nazionale".

Ecco il vero ruolo delle farmacie comunali che, non solo portano servizi a popolazioni dove chi tende alla massificazione dei profitti non ha interesse di andare, ma che vorrebbero aiutare a rivalutare con le loro idee ed il loro operato, la professione ed il sistema sanitario stesso.

E questo è quanto mi auguro possa accadere, nonostante che sempre più leggi e normative di settore sembrano vogliano portare lontano da questo progetto, inserendo la farmacia nel circuito più spinto del commerciale (Legge n. 124/2017 - Legge annuale per il mercato e la concorrenza").

E' altrettanto innegabile, però, così come recita la *mission* aziendale di Afas, che essa "*crea valore attraverso la fusione delle sue due anime: quella sociale e quella imprenditoriale*" e così, fin dal mio ingresso alla direzione dell'Azienda avvenuto il primo gennaio 2013, mi sono reso conto che l'Azienda non poteva più essere lasciata ad una "gestione giornaliera e superficiale" dove la programmazione ed il controllo di gestione erano parole pronunciate ma che non travavano fondamento nella pratica concreta quotidiana, soprattutto ora che è cambiato proprio tutto e la farmacia non è più quel porto sicuro fatto di facili guadagni. E così se Afas ha ottenuto risultati economici in crescita quando nel panorama circostante sempre più farmacie si trovano a dover affrontare situazioni drammatiche fino al fallimento, lo si deve sia ad una corretta ottimizzazione e razionalizzazione delle risorse (umane e finanziarie), ma, soprattutto, ad una nuova visione e gestione manageriale dell'Azienda.

A.Fa.S. ha compreso e messo in pratica un rinnovamento, costante e meticoloso, al fine di generare una nuova cultura del "sistema farmacia", che ha permesso,

permette e permetterà, all'Azienda di essere competitiva nel suo settore, anche con quello privato. Infatti la gestione ottimale non risiede nella diversa natura legale della titolarità della farmacia, ma nel sapersi dotare di attente analisi di gestione, non tralasciando quella che è la formazione e valorizzazione del capitale umano.

E quando si parla di generare nuova cultura, ben sappiamo come quest'ultima non si ottiene nell'immediato, ma è frutto di dedizione continua, senza abbassare mai la guardia, verificando puntualmente i risultati, confrontandosi con gli scenari circostanti, condividendo i percorsi, responsabilizzando e formando le risorse umane, le sole che possono poi far passare i messaggi ed il lavoro del management al grande pubblico.

Ma in che modo A.Fa.S. vuole fare arrivare questo lavoro al suo vero datore di lavoro, cioè il cittadino?

In primo luogo arricchendo le proprie sedi di contenuti, che vanno dall'imprescindibile counselling al banco (ricordando come il Farmacista sia il professionista per eccellenza a disposizione della cittadinanza 24 ore su 24 ore, 365 giorni su 365 dove, per ricorrere a lui non esistono prenotazioni e liste di attesa, al massimo qualche minuto di fila, ben distribuito nel tessuto sociale) all'aumentato panorama della varietà dei settori merceologici, fino alla proposta dei nuovi servizi previsti dalle normative vigenti. Infatti, questi ultimi, hanno trovato inserimento, fin dal 2017 e rafforzati nel 2018, in ben due farmacie dell'azienda, dove la presenza di infermieri che svolgono prestazioni professionali sia in farmacia che a domicilio, rappresenta un'importante integrazione, insieme a quelli pubblici e privati, del bisogno di salute richiesto dalla cittadinanza, facilitando e migliorando la qualità della vita nel suo complesso. L'Azienda, in questo ambito, ha fatto scelte che rispettano sia le normative vigenti, che i ruoli professionali, infatti riserva agli infermieri, dietro presentazione di ricetta medica, l'applicazione degli strumenti alla persona per gli esami in telemedicina (holter cardiaci e pressori, elettrocardiogrammi) che esami del sangue capillare. Inoltre all'infermiere sono riservate le sue pratiche professionali che autonomamente può svolgere.

Ed in questo percorso di rinnovamento, l'Azienda ha iniziato dal 2013 e portato avanti anche nel 2018, il rinnovo dell'arredamento delle farmacie secondo i nuovi canoni di funzionalità del nostro settore, mantenendo però quello che la farmacia deve trasmettere, cioè il suo essere un luogo di cura e non un supermercato del tutto, dove però a latitare è proprio il farmacista stesso.

Concludo sottolineando nuovamente come Afas si sente, con orgoglio, di essere

attrice protagonista nel portare avanti una dura battaglia che cerca di ridare dignità e valore alla professione del Farmacista, inserendolo a pieno titolo nel percorso integrato con le altre strutture pubbliche del territorio deputate alla tutela ed allo sviluppo della salute.

Un Farmacista che vorrà essere sempre più quel "ponte di collegamento" fra la alta specializzazione ed il territorio riprendendosi in carico la cronicità del paziente, permettendo a quest'ultimo, e a chi provvede a lui, di vivere meglio, favorendo una qualità della vita migliore e soprattutto meno "ospedalocentrica".

Inoltre, la farmacia è ontologicamente un luogo dove si può riuscire ad abbattere le distanze esistenti fra il cittadino ed i professionisti/esperti della salute , attraverso incontri al suo interno o in luoghi di aggregazione.

E' logico che non può bastare una laurea presa anni indietro, per fare di un Farmacista un professionista che vuole essere al passo con i tempi e rivendicare il ruolo che gli è proprio; infatti l'Azienda investe molto nella formazione, che specializza sempre più i suoi Operatori (anche il Personale non laureato per il suo settore di competenza), al fine di dare risposte precise e puntuali ai bisogni nella sfera della salute dei cittadini.

Inoltre A.Fa.S. è un'Azienda che non trascura il suo valore sociale, prendendosi cura delle fasce più deboli e vulnerabili del tessuto cittadino, anche attraverso un paniere di prodotti a prezzo calmierato.

Questo nuovo impulso ha reso necessario e indispensabile favorire una formazione dei Direttori di sede e dei Dipendenti a ricaduta, una cultura manageriale, che trova la sua massima espressione nell'introduzione e nell'analisi del conto economico suddiviso per singola sede, permettendo così al gruppo della farmacia di poter effettuare un controllo analitico nell'unità di tempo del proprio andamento.

Gli effetti della crisi economica, continuano a perdurare anche nel 2018, dove tanti cittadini soffrono finanziariamente e si vedono costretti a fare bene i conti in tasca prima di spendere denari per prodotti che in tempi indietro avevano il loro mercato senza che il farmacista proferisse parola. E non mi riferisco solamente a prodotti di non prima necessità: infatti l'impoverimento della popolazione causa una riduzione delle spese anche nel settore del farmaco non incluso nella fascia di mutuabilità che il medico prescrive, e sempre più una fetta più larga di persone rinunciano alle cure.

Le ben note leggi di settore, sia nazionali che regionali, inoltre, continuano ad imporre una drastica riduzione della spesa farmaceutica che, da un lato, produce i suoi effetti positivi

nel risparmio globale della spesa stessa, ma, dall'altro, hanno causato, e causano, una riduzione degli introiti in farmacia. Infatti il "peso medio" della ricetta cala progressivamente, per effetto sia della diminuzione del costo del farmaco "di marca" in fascia A, che per l'ingresso esponenziale dei farmaci equivalenti, per i quali è scaduto il brevetto e presentano, di conseguenza, un prezzo di copertina minore.

Inoltre continuano ad aumentare in maniera esponenziale le molecole in distribuzione "per conto" (DPC), facendo sì che la farmacia distribuisca farmaci acquistati dalla ASL e non più farmaci di proprietà, ricevendo, da quest'ultima, solamente una quota, che deve ripartire anche con il distributore intermedio, e che cala, durante l'anno, in base al numero di molecole che la farmacia distribuisce.

Mi preme sottolineare come nell'Azienda sia costante l'analisi e la revisione di tutti i "centri di costo" che, unitamente ad un attento e puntuale controllo di gestione, condiviso mensilmente con i direttori di sede e, a ricaduta, con tutto il personale, ha permesso ad Afas di ottenere risultati positivi, nonostante il circostante.

Afas, per poter ancor migliorare le sue performance, vuole e deve perseguire quelle che sono le prospettive di crescita in termini di incremento dei punti vendita; infatti mette la massima sollecitudine per cercare di aprire, in base alle nuove normative vigenti, altri punti vendita (farmacia Ipercoop, così come stabilisce la L. n. 27/2012).

Unitamente all'analisi costante dei centri di costo, va aggiunta una corretta e adeguata attenzione alla formazione e motivazione del personale, un monitoraggio costante del conto economico sia per singola sede (introdotto con il Progetto di Miglioramento 2013) che dell'Azienda in toto che punta il suo obiettivo alla marginalità, oltre che al suo fatturato globale.

In riferimento agli ordini statuari imposti dall'articolo 37 punto 4 commi a) e b), si rimanda alle note esplicative riportate nella Nota Integrativa.

A.FA.S. ha chiuso l'anno 2018 con un risultato prima delle imposte pari ad € 1.010.146,36; relativamente alla gestione propria, oltre ad erogare € 870.323,00 quale canone per la cessione di ramo d'azienda, A.FA.S. ha registrato, prima delle imposte, un utile pari ad € 884.979,61.

A.FA.S. ha registrato, relativamente alla farmacia di San Feliciano gestita per conto del Comune di Magione, un utile prima delle imposte pari ad € 17.130,06, relativamente alla farmacia di Todi gestita per conto dell'omonimo Comune, un perdita prima delle imposte, pagata la quota di ammortamento, pari ad € 43.439,28, relativamente alla farmacia di Città

della Pieve gestita per conto dell'omonimo Comune, un utile prima delle imposte, pagata la quota di ammortamento e l'affitto come da convenzione, pari ad € 151.475,97.

Inoltre, A.FA.S. ha erogato, nel corso del 2018, sconti ai cittadini per € 725.958,38 contro € 497.973,03 dell'anno precedente, oltre a € 21.846,24 ai cittadini del Comune di Magione, a € 11.254,55 ai cittadini del Comune di Todi e a € 34.684,02 ai cittadini del Comune di Città della Pieve ed € 166.088,03 sotto forma di prestazioni e servizi gratuiti e campagne di prevenzione. (come da allegati).

L'utile netto finale, pagate le imposte Irap ed Ires, pagato il canone di € 870.323,00 e al netto degli sconti e dei servizi gratuiti erogati ai cittadini, ammonta ad € 643.145,87.

Rimandando al conto economico i risultati del bilancio 2018, come di consueto qui di seguito si rimette una relazione del Direttore Generale sull'andamento aziendale in base ai **risultati qualitativi e quantitativi** che la gestione ha conseguito nell'anno, anche come nota integrativa al bilancio consuntivo 2018.

Nel 2018 A.FA.S. ha registrato un fatturato, al netto dell'IVA, pari ad € 20.914.014,99 di cui € 18.091.113,35 relativamente alla gestione propria, con un incremento di € 793.432,02 pari al 3,95%; nel contempo A.FA.S. ha erogato sconti per un ammontare di € 725.958,38 contro € 497.973,03 dell'anno precedente; oltre agli sconti pari ad € 21.846,24 ai cittadini del Comune di Magione, sconti pari ad € 11.254,55 ai cittadini del Comune di Todi e sconti pari ad € 34.684,02 ai cittadini del Comune di Città della Pieve.

Inoltre, ha erogato prestazioni e servizi aggiuntivi e gratuiti quantificabili, secondo il metodo di calcolo attuato dalla facoltà di Economia della Università degli Studi di Perugia per conto dell'Osservatorio sui Servizi Pubblici Locali, in € 166.088,03.

Al momento della approvazione del Conto Economico Consuntivo non si potrà non valutare come profitti questa parte di risorse che A.FA.S. ha destinato alla "socialità" nel rispetto degli obblighi statutari.

E' bene prima di analizzare i risultati conseguiti soffermarsi, e ribadire, alcune considerazioni relative alle difficoltà che il settore ha dovuto affrontare nel corso del 2018:

- adeguamento del prezzo del farmaco etico al prezzo medio europeo;

- aumento delle molecole ad alto costo distribuite in nome e per conto della Asl1 dell'Umbria;
- aumento delle molecole genericate per fine brevetto;
- riduzione del valore medio delle ricette;
- ulteriore diminuzione del fatturato;
- calo di fatturato a carico del SSN;
- diminuzione prezzi di rimborso presidi per assistenza integrativa;

L'incremento di fatturato globale nel 2018 è stato del 3,95% tutto dovuto, per la maggior parte, dall'incremento degli incassi contanti, **sono state emesse, al 31 Dicembre 2018, 13.782 nuove Fidelity Card**, gli sconti sopra menzionati, oltre ai risultati conseguiti nell'ambito del Bilancio Sociale sotto forma di servizi e prestazioni aggiuntive gratuite, erogati ai cittadini del Comune di Perugia e dei comuni di Magione, Todi e Città della Pieve come valore tangibile prima dell'utile finale che troveremo quantificati più avanti nella relazione.

Per una chiara ed esaustiva lettura dei dati relativi al bilancio, non possiamo prescindere dall'analisi dei territori dove le nostre sedi farmaceutiche insistono. Purtroppo, molti farmacisti privati, fondano la concorrenza anche sull'accaparramento degli studi medici di Medicina Generale: va da sé che un cittadino che si trova ad andare dal proprio medico di famiglia si possa servire, per prendere i medicinali prescritti, nella sottostante o adiacente farmacia. Non serve in questa annoverare i nomi delle farmacie dei colleghi privati che, a poca distanza dalle nostre sedi -il territorio comunale è piccolo e ben conosciuto- hanno inserito nelle strettissime vicinanze (piani superiori o adiacenti) ambulatori medici dove insistono la quasi totalità dei Medici di Medicina Generale della zona. Oltre a questa aggressiva azione concorrenziale nei confronti, si inseriscono anche le "Parafarmacie", che giocano un ruolo molto importante a nostro svantaggio. Altri fattori che, soprattutto in città, giocano un ruolo sfavorevole, sono la non presenza di comodi spazi per poter parcheggiare. Inoltre è ben noto da tempo lo stravolgimento che hanno avuto due quartieri cittadini che hanno portato ad una riduzione delle presenze umane sia stanziali che di passaggio. E' il caso del quartiere di Monteluca, per il trasferimento dell'ospedale e la chiusura di molte attività produttive della zona, e di quello di Montegrillo, per il cambio della viabilità, riducendo la farmacia Afas n° 7 ad una sede di servizio. La sede in gestione per conto di Città della Pieve, registra un incremento di fatturato, dovuto sia ad una stagione turistica favorevole che ad un servizio di qualità da parte nostra; la sede Afas n.

10 di San Feliciano registra un calo sia in termini di ASL, dovuto al ritorno a casa degli ospiti terremotati del Comune di Norcia che ad una stagione estiva infausta a causa degli insetti del lago. Per quanto concerne la sede in gestione per conto del Comune di Todi, ne ho già parlato.

Si passa ora all'analisi dettagliata dei risultati in base ai dati che si possono evincere dai Report allegati

Nel 2018 l'Azienda ha registrato, relativamente alla gestione propria, un fatturato pari ad € 18.091.113,35 contro € 17.810.444,41 dell'anno precedente, con un incremento di € 280,668,94 pari al 1,58 % ripartito fra un incremento di incasso contante pari al 5,47 %, e un decremento di vendite mutualistiche e vendite con ricette in convenzione con il SSN pari al 3,88 %.

Quanto alle vendite mutualistiche, relativamente alla gestione propria, esse hanno registrato un incasso pari ad € 6.539.851,00 con un decremento pari a € 264,126,00 (3,88 %); relativamente alla gestione globale si è registrato un fatturato mutualistico di € 7,811,925,00 con un decremento di € 93,729,00 (-1,19 %), contro un incremento (1,87 %) della ASL di riferimento.

Quanto all'incasso contanti, relativamente alla gestione propria, si sono registrati € 10.910.076,00 contro 10.344.719,00 dell'anno precedente con un incremento di € 565.357,00 pari al 5,47 %, oltre, come già detto, agli sconti erogati per € 725.958,00; quanto alla gestione globale si è registrato un incasso pari ad € 12,399.145,00 contro gli € 11.500.370,00 con un incremento di € 898.775,00 (7,82%).

Quanto alle ricette spedite, relativamente alla gestione propria, si è registrato un decremento di 9.932 ricette, un decremento di 717 ricette ha registrato la farmacia di San Feliciano mentre la farmacia di Città della Pieve ha registrato un incremento di 2.455 ricette.

Il numero di pezzi venduti ha subito un incremento di 96.702 unità ed il numero di clienti serviti ha subito un incremento di 18.424 unità.

Sono state effettuate 59.333 prenotazioni CUP.

La corretta gestione delle giacenze e delle scorte, tenute sotto controllo attraverso il monitoraggio costante della movimentazione dei prodotti e l'attuazione delle previsioni contenute nei contratti di fornitura, ha consentito i consueti brillanti risultati circa la gestione dei prodotti scaduti, attestatasi a 14.980,38.

Il fatturato del magazzino della farmacia di Madonna Alta, inteso come fornitura alle farmacie, comprensivo del farmaco etico e dei presidi, è ulteriormente incrementato, facendo così aumentare l'indice di rotazione dei prodotti; di fondamentale importanza è anche l'aumento dello sconto medio ottenuto dalle ditte trattate.

Le sedi hanno inoltre migliorato il sell out dei prodotti provenienti dal magazzino sopra citato, portando, di conseguenza, ad un notevolmente miglioramento il costo del venduto,

Sono migliorati, inoltre, anche gli acquisti delle sedi in relazione ai magazzini intermedi.

Nel 2016 è stata espletata la gara di acquisto dei medicinali, presidi e prodotti vari, vedendo l'aggiudicazione del primo lotto di fornitura al magazzino intermedio Alliance Health Care ed il secondo lotto a Comifar. Il risultato di tale gara è stato molto soddisfacente sia per quanto riguarda la scontistica che la dilazione di pagamento delle merci.

Di seguito si rimette la relazione relativa al proseguimento degli "obiettivi qualitativi" e al bilancio sociale".

Il Direttore Generale
Dr. Raimondo Cerquiglini

OBIETTIVI QUALITATIVI e BILANCIO SOCIALE

Gli obiettivi "qualitativi" vanno a costituire il "bilancio sociale", cioè quella quota consistente di risorse ed investimenti che l'Azienda riversa ai cittadini sotto forma di campagne di educazione alla salute, iniziative sociali, prestazioni aggiuntive e di complemento nella sfera della salute e del benessere, sconti e servizi gratuiti che, quantificati, rappresentano una quota rilevante di utili erogati direttamente al cittadino prima dell'utile finale che va all'ente proprietario; l'anno 2018 ha registrato un consolidamento delle iniziative adottate negli scorsi anni e la realizzazione di alcuni importanti nuovi eventi.

Ricordiamo che nel 2015, l'evento aziendale dell'anno, che ha rappresentato contemporaneamente il Progetto di Miglioramento, è stato la presentazione alla Città di Perugia del Piano Industriale 2015-2017: "AFAS – un Valore di Perugia proiettato nel futuro", presentato alla Città il 23 giugno nella splendida cornice della Sala Sant'Anna gremita di cittadini e rappresentanti delle Istituzioni.

Puntualmente, dal quel 23 giugno, il Consiglio di Amministrazione e il Direttore Generale, fanno il punto sullo stato dell'arte del Piano Industriale 2015, presentando alla cittadinanza i risultati dei dati economici, il bilancio sociale e le iniziative in essere o in programma per i prossimi mesi. Il **12 giugno 2018**, alla Sala della Vaccara di Palazzo dei Priori, alla presenza del Sindaco, di alcuni Assessori e Consiglieri Comunali, si è svolto l'evento denominato: **"Facciamo il punto 2018: Afas è in ottima salute – Promuove la salute dei cittadini – Favorisce il benessere delle persone – Sostiene le fasce più deboli"**. Si riportano, di seguito, alcuni stralci degli interventi del Consiglio di Amministrazione e del Direttore Generale:

Il Presidente **Puletti** ha messo in evidenza i dati economici ottenuti e come questi si perseguono "individuando, a monte, gli obiettivi strategici che l'Azienda dovrebbe conseguire, definendoli e condividendoli con l'intero capitale umano di AFAS.

AFAS è stata in grado, in questi tre anni, di effettuare tutta una serie di interventi di rinnovamento grazie agli importati risultati economici conseguiti. Rinnovamenti che hanno riguardato sia gli aspetti logistici che quelli organizzativi, ma anche e soprattutto la progressiva introduzione di un nuovo modello di vivere l'azienda che ha visto il coinvolgimento di tutti i livelli; un modello contraddistinto dall'individuazione di obiettivi e percorsi chiari, da maggior condivisione e da maggior consapevolezza circa le funzioni e le responsabilità di ciascuno all'interno della struttura di Afas."

“Le farmacie sono presidi del servizio sanitario nazionale - continua **Puletti** - e lo rappresentano nei quartieri, fra la gente, nella comunità. È quindi necessario che ci si organizzi adeguatamente anche dal punto di vista logistico per poter adempiere, nel miglior modo possibile, a tale funzione nel primario interesse dei cittadini.”

Secondo il Vice Presidente **Federico Ricci**, “il prossimo triennio saranno gli anni del grande cambiamento per il mercato delle Farmacie, strette fra crisi economica, perdita di valore del business tradizionale sul farmaco etico, avvento delle catene di Farmacie e dei player multinazionali, forte concorrenza intracanalale della grande distribuzione delle parafarmacie dell'online. è pertanto necessario - sottolinea **Ricci** - ripensare il modello di farmacia tradizionale, trasformandola in luogo del benessere e non solo della cura, per il cliente, applicando i più avanzati modelli manageriali e di marketing.”

Il Vice Presidente **Ricci** conclude affermando che “AFAS grazie al lavoro di questi ultimi anni rappresenta una delle aziende più performanti della nostra regione e con EBITDA al 10%, debito azzerato, circolante per oltre 3 milioni, buona parte degli investimenti strategici già realizzati ed un polo aggregante di 14 farmacie, non è solo la municipalizzata gioiello del Comune di Perugia, ma guarda alle sfide del futuro con visione chiara e spalle solide.”

“Abbiamo lavorato e stiamo lavorando affinché AFAS possa sempre di più diventare un punto di riferimento per tutti i cittadini ed i risultati li vediamo tutti i giorni – afferma il Direttore Generale **Raimondo Cerquiglini**, che prosegue – con un aumento in percentuale del risultato operativo lordo e dell'utile complessivo a due ed anche a tre cifre. Vale peraltro la pena segnalare che AFAS è un'Azienda Speciale e che il 70% degli utili che consegue vengono versati nelle casse del Comune a disposizione dell'Amministrazione Municipale e quindi dei cittadini.” “È con orgoglio che presentiamo alla Città di Perugia un Bilancio Sociale di tutto riguardo: significa che AFAS sa prendersi cura dei bisogni dei cittadini fin da quando scelgono di entrare in una farmacia comunale – continua il direttore generale Cerquiglini – mettendo loro a disposizione un vasto paniere di prodotti a prezzo agevolato e servizi gratuiti.”

La Consiglieria **Annalisa Mierla** riferisce che “i Baby Pit Stop si stanno rivelando un grande supporto per le mamme ed i papà che accedono alle nostre farmacie. Il percorso di “fidelizzazione” che stiamo avviando si pone l'obiettivo di “trasmettere fiducia” ogni giorno, in ciascuna attività che verrà svolta in una farmacia AFAS. Da questi principi nasce e trova fondamento il nuovo progetto “Fidelity Card” che AFAS dai prossimi giorni attiverà in ciascun punto vendita. Figlia di questo progetto è sicuramente la Baby Card, che

orgogliosamente AFAS ha implementato in collaborazione con l'assessorato ai servizi sociali del Comune di Perugia. Un progetto che ci permette di ampliare l'offerta del bonus di 500,00 in prodotti parafarmaceutici ad ulteriori 60 giovani famiglie perugine in possesso dei requisiti previsti dallo specifico bando emanato dall'Amministrazione Comunale."

Mierla e Cerquiglini fanno inoltre presente che AFAS "con l'obiettivo di rafforzare il proprio legame con la Città, in linea con quanto previsto dalla "Carta dei Servizi" ed al fine di poter offrire il proprio contributo alla comunità perugina perché si possa, sempre più, realizzare una città a misura di bambino, ha elaborato un nuovo progetto denominato **"Perugia cresce"**. Un "progetto" attraverso il quale AFAS intende donare ai neogenitori residenti nel Comune di Perugia un piccolo corredo di prodotti per la prima infanzia."

Il **"Progetto Sociale 2018"** è rappresentato dallo stanziamento, da parte di Afas, di un fondo di ben 30.000,00 euro che permette di estendere a più famiglie del territorio perugino la possibilità di usufruire della Baby Card. La medesima, infatti, è stata presentata dall'Assessore ai Servizi Sociali del Comune di Perugia, attraverso una conferenza stampa nel novembre 2017; tale progetto è stato realizzato mediante l'accordo bilaterale tra Regione Umbria e Comune di Perugia, che ha visto lo stanziamento di un fondo pari ad euro 50.000,00 da destinare alle famiglie del territorio comunale che hanno un bambino entro il primo anno di età ed un ISEE non superiore ad euro 6.000,00. La Baby Card è caricata con 500,00 euro da poter spendere nelle undici farmacie del Comune di Perugia in prodotti a prezzo agevolato per la prima infanzia. Il Comune ha provveduto a selezionare le famiglie aventi diritto attraverso un bando.

L'Azienda ha favorito progetti di formazione sia per il personale laureato che non laureato, per quel che concerne gli aspetti sia professionali che gestionali.

Per quanto riguarda il personale laureato, l'Azienda si è fatta carico dell'aggiornamento obbligatorio in materia medica (ECM) per il conseguimento dei crediti formativi iscrivendo i dipendenti sia a corsi organizzati da terzi che organizzati in maniera mirata in proprio.

- **ECM – FAD-ANNO 2018:** messo gratuitamente a disposizione da Assofarm, l'argomento è stato: "Formarsi per trasformarsi 2018: per una professione al passo con i tempi ha consentito di acquisire a 48 crediti formativi trattando i seguenti temi:
 - Dislipidemie e aterosclerosi: Le linee guida ESC/EAS 2016-Focus sull'alimentazione
 - Dislipidemie e aterosclerosi: I farmaci ipolipemizzanti e il ruolo del farmacista

- Il benessere della donna in menopausa
- **Corso ECM FAD “Il Counselling del Farmacista nell'Approccio alla Djsfunzione Erettile”** per il quale sono stati assegnati 10 crediti formativi
- **Corso ECM FAD:** la ditta NAMED ha messo a disposizione dei Farmacisti Afas due tipologie di corsi:
 - **Corso ECM: “Funzioni dell'apparato gastroenterico e correlazione con lo stress”** per il quale sono stati accreditati n. 9 crediti formativi
 - **Corso stanziale: “Vivere oltre 120 anni con il Metodo “Anti-Aging System”**
- **Corso ECM FAD: “Il valore del Farmaco”.** La ditta Bayer ha riservato per i Farmacisti Afas vari corsi, appartenenti al ciclo formativo “SapereSalute.it” articolati in diverse aree tematiche.
- **Corso ECM “Su Ispezione e Ricetta Elettronica Veterinaria”.** Corso realizzato dall'Ordine dei Farmacisti di Perugia in qualità di provider ECM (sono stati assegnati 4 crediti formativi) e dall'Ordine dei Veterinari di Perugia. Ha l'obiettivo di informare i farmacisti e i veterinari circa le modalità di dispensazione e distribuzione dei farmaci veterinari.
- **Corso ECM frontale “Il consiglio del Farmacista nelle affezioni acute delle vie respiratorie. Prevenzione e terapia”** tenutosi presso Farmacentro, per il quale sono stati assegnati 3 crediti formativi.
- **Corso ECM “Le malattie metaboliche e il mondo della dietologia. Diete di catena causale”.** Promosso dalla ditta Omeopiacenza (relatore Dr. Alessandro Alidori) e per il quale sono stati assegnati 11 crediti formativi.
- **Corso ECM “Micoimmunoterapia”** promosso dalla ditta OTI e per il quale sono stati assegnati 24 crediti formativi.
- **Corso ECM “Disbiosi nella patogenesi delle patologie infiammatorie”** in collaborazione con la ditta OTI e per il quale sono stati accreditati 24 crediti formativi.
- **Corso ECM Bromatech: “Il viaggio della vita e il punto di vista dei batteri”**, relatore: Andrea Maglioni, per il al quale sono stati assegnati 4 crediti formativi.
- **Corso ECM Bromatech “Ecologia intestinale e problematiche degenerative”**, relatore: Francesco Perugini Billi, per il quale sono stati assegnati 4 crediti formativi.
- **Corso ECM Boiron: “I fondamentali del consiglio”** promosso dalla ditta Boiron e per il quale sono stati assegnati 23 crediti formativi.
- **Corso ECM “Piante Medicinali: la giusta dose e il giusto preparato”**

organizzato da Farmacentro in collaborazione con ERBAMEA, relatore Dr. Fausto Mearelli. Per il quale sono stati assegnati 4,4 crediti formativi.

- **Corso ECM “Il ruolo del farmacista nella gestione del paziente cronico”**, realizzato dalla Fondazione Agifar Academy per Agifar Umbria, in collaborazione con l'Ordine dei Farmacisti di Perugia, con il contributo incondizionato di TEVA Italia Srl e per il quale sono stati assegnati 6 crediti formativi.
- **Corso ECM “Farmaco veterinario e ricetta elettronica: opportunità per la crescita professionale del farmacista”**: organizzato dall'Ordine dei Farmacisti di Perugia e per il quale sono stati assegnati 4 crediti formativi.
- **Corso ECM “Sulla nuova tariffa dei medicinali: dalla teoria alla pratica”**. Tale incontro, realizzato insieme all'Ordine dei Farmacisti di Perugia, è stato accreditato ai fini ECM.
- **Corso ECM “X crescere insieme: educazione terapeutica e aspetti relazionali nel paziente con mal di testa da congestione nasale e con dolore acuto infiammatorio”** promosso dalla ditta Angelini e per il quale sono stati assegnati 4 crediti formativi.
- **Corso “Lo sviluppo di formulazioni innovative come strumento di miglioramento terapeutico”**: Incontro organizzato da Federfarma in collaborazione con l'azienda IBSA-Bouty. Ai partecipanti è stato dato in omaggio un corso FAD che ha permesso l'acquisizione di 10 crediti ECM.

Inoltre, A.fa.s. ha promosso dei Corsi di formazione (non accreditati ECM) per tutto il Personale, sia esso farmacista o coadiutore:

- **Corso di Formazione Informazione AIOM: “Il cancro oggi: una sfida possibile – un viaggio dalla ricerca alla cura del singolo paziente”**, articolato in due incontri formativi. Docente: Dr.ssa Rita Chiari, Dirigente Medico Oncologica Ospedale Santa Maria della Misericordia Perugia e Coordinatore Regionale AIOM.
- **Corso di formazione ditte Omeopiacenza-Igeakos-Pharmaextracta**
- **Corso di formazione Bromatech: “L'intestino e il ruolo dei probiotici”**
- **Corso Sanofi**: La ditta Sanofi ha messo a disposizione per Afas un Trainer Scientifico al fine di svolgere dei momenti di formazione direttamente nelle sedi.
- **Corsi di formazione sulle Medicine Naturali**: sono stati programmati sull'argomento i seguenti Corsi:
 - Formazione Named su Immun'Age
 - Formazione Schwabe/Loaker
 - Formazione Omeopiacenza (prodotti stagionali)

- Corso Bromatech per il gruppo di lavoro "Medicine naturali"
- Corsi Boiron: incontri di formazione su Omeopatia e Patologie Invernali.
- Corso Solgar: Incontro informativo gruppo di lavoro "Medicine naturali"
- Corso Collagenil: incontro formativo riservato alle sedi che trattano la linea cosmetica
- Corso Lierac/Phyto per il gruppo "Cosmetica" Afas
- Corso Procter&Gamble: incontro formativo sul tema "L'igiene orale e l'uso degli spazzolini elettrici"
- Incontri e Progetto Apoteca Natura: momento aziendale con lo scopo di trovare i punti di forza e debolezza del progetto, e farci raggiungere gli obiettivi, di varia natura, concordati con Aboca.
- Corso di formazione WEB-DPC: corso tenuto a Farmacentro per illustrare la nuova piattaforma GoopenDPC di Promo-farma/Goodmen, attiva in Umbria dal 1° gennaio 2019
- Corso Ales Group Lierac: Tour di Primavera e Tour d'Autunno
- Corso Guna: "Il Farmacista e il Bambino: La Medicina Biologica in Pediatria"
- Corso di formazione "Roche diabetes care"
- Corso Alta Formazione Cosmetica Rilastil
- Corso Alta Formazione Bionike
- Corso di perfezionamento in fitoterapia: in collaborazione con la ditta Schwabe Pharma.
- Corsi di formazione aziendale: Antincendio e di Primo Soccorso. Afas ha organizzato corsi obbligatori per tutti i Dipendenti: Farmacisti di ruolo, Coadiutori e personale amministrativo al fine di rinnovare sia la formazione effettuata negli anni passati che quella relativa per il nuovo personale.
- Corso di formazione di lingua inglese: organizzato da Federfarma Umbria completamente gratuito in collaborazione con Oxford School of Language.

Afas ha aderito alla formazione e progettazione, unitamente alla ASL 1 dell'Umbria ed alla Regione Umbria, di due importanti servizi a favore dei cittadini, quali:

- a) **Corso di formazione Screening per il rischio cardiovascolare:** Afas ha aderito allo screening cardiovascolare con personale appositamente formato e con le sole farmacie che presentano al proprio interno i requisiti standard minimi organizzativi, strutturali e tecnologici.
- b) **Corso Progetto TAO:** la Asl ha promosso degli incontri di formazione per le corrette modalità operative per eseguire il prelievo dell'INR. Afas ha aderito al

progetto con le sedi che al momento hanno al proprio interno lo spazio definito per effettuare il prelievo ematico.

- c) **Corso BLSD “PROGETTO CUORE”**: In tutte le farmacie Afas è stato formato il Personale attraverso Corsi BLSD tenuti dai Formatori della ASL1 dell'Umbria, che hanno rilasciato attestati di partecipazione.

Collaborazione con i quotidiani locali:

Collaborazione con il quotidiano “Il Messaggero”: da giugno 2018 è partita partita la collaborazione tra Afas e il giornale “Il Messaggero”. La rubrica su temi della salute, occupa una mezza pagina sulla cronaca di Perugia.

Incontri e Campagne sociali di prevenzione

A) “Incontriamoci in Farmacia: Conoscere per prevenire”

Al fine di portare messaggi di prevenzione e di corretti stili di vita nel territorio, Afas promuove incontri con la cittadinanza presso le proprie farmacie con esperti di settore. È questo un modo efficace per portare la Sanità dal centro alla periferia, accorciando quelle distanze che a volte rappresentano una barriera insormontabile.

- **Incontro Lions Club Concordia di Perugia Incontriamoci in Farmacia: Conoscere per prevenire “Prevenzione e cura del sovrappeso e dell'obesità nell'età evolutiva”** Afas ha promosso alcuni incontri con la cittadinanza sul tema in oggetto.

B) “Campagne sociali di Prevenzione”

- **Campagna Regionale farmacie Pubbliche Associate ad Assofarm “IO MI STO A CUORE”**.

Per la prima volta le farmacie comunali dell'Umbria associate ad Assofarm hanno promosso, tutte insieme, una campagna di prevenzione sulle malattie cardio-ischemiche denominata “Io mi sto a cuore” (slogan concesso da Afas). Tale iniziativa è stata presentata attraverso una Conferenza Stampa presso la Sala della Partecipazione della Regione Umbria, alla presenza dell'Assessore alla Sanità.

Durante questa settimana si sono effettuati gratuitamente i seguenti screening:

- Determinazione del peso corporeo
- Automisurazione della pressione arteriosa
- Autoanalisi di glicemia e colesterolemia totale

La campagna sociale ha riscosso un grande consenso sia da parte dei cittadini che dei Medici di medicina generale, tanto da aver esteso la stessa per tutto il mese di maggio.

- **“XIV Giornata Mondiale contro l'Ipertensione Arteriosa”**: 17 maggio 2018 con il patrocinio di Assofarm.

- **Giornata Nazionale Parkinson:** Il 24 novembre ricorre la Giornata Nazionale Parkinson. Afas ha inviato alle Farmacie il materiale informativo prodotto dall'Associazione, per distribuirlo alla cittadinanza.
- **“Giornata Mondiale del Diabete 2018: Prevenzione”.** Come ogni anno il 14 novembre Afas ha partecipato all'iniziativa di Assofarm in collaborazione con l'Associazione Diabete Italia onlus. In tutte le sedi sono stati distribuiti i materiali informativi su questa grave patologia ed è stato fatto compilare da diversi clienti un questionario in forma anonima sulla Valutazione del Rischio. Quest'anno l'attenzione è rivolta alla prevenzione del nucleo familiare compresi gli animali domestici.
- **Giornata Mondiale della Lotta contro l'Aids 1° dicembre.** Afas ha celebrato la ricorrenza annuale con una conferenza stampa in collaborazione con i volontari delle Associazioni: ANLAIDS, Spazio Bianco, Omphalos, Cooperativa Borgorete, dove ogni rappresentante ha presentato il proprio operato a favore della prevenzione e cura. In tutte le farmacie Afas, sono state distribuite gratuitamente le rinnovate brochure informative, con attaccato un profilattico, contenenti informazioni utili per la prevenzione e la conoscenza delle principali malattie a trasmissione sessuale ed il corretto uso del profilattico

Inoltre, sempre nell'ambito della campagna STOP MST:

- **Campagna CRI Perugia:** Afas ha aderito all'iniziativa attività giovani CRI donando profilattici e brochure.

Sempre assidua la collaborazione con le Associazioni di volontariato del territorio:

- **Associazione ANT “La salute vien mangiando”:** incontro presso la sede Afas n. 1 sull'alimentazione “La salute vien mangiando”: riflessioni con la Fondazione ANT “Perugia Città del Solievo”.
- **Associazione ANT “ABC delle emozioni”:** incontro presso la sede Afas n. 9 “Consapevolezza e sollievo” in collaborazione con la Fondazione ANT “Perugia Città del Solievo”
- **Iniziativa “ABC delle emozioni: consapevolezza e sollievo”** in collaborazione con la Fondazione ANT “Perugia Città del Solievo”.
- **Cooperativa Borgorete:** Afas ha donato alla Cooperativa sociale Borgorete depliant sulla prevenzione delle malattie sessualmente trasmesse da distribuire fra i loro utenti.
- **Associazione SISM (Segreteria Italiano Studenti in Medicina):** in occasione dell'evento di sensibilizzazione sulle MST, Afas ha sostenuto la serata donando

profilattici.

- **Associazione ANMIC “Associazione Nazionale Mutilati e Invalidi Civili:** Afas nell'ottica di offrire sempre più servizi e informazione ai cittadini, ha stipulato una convenzione con ANMIC la quale tutela e rappresenta per legge in Italia i diritti dei cittadini “invalidi civili”. A tal fine Afas ha riservato un “punto di informazione” ai Volontari ANMIC in alcune sedi e promosso un Corso di formazione/informazione ai Farmacisti. Il servizio è partito dopo una conferenza stampa di presentazione.
- **Associazione “La Lumaca onlus”:** l'Ambulatorio Solidale dell'Associazione La Lumaca, i cui medici Volontari si sono resi disponibili ad offrire la loro esperienza a vantaggio di chi è in difficoltà. Afas ha collaborato mettendo a disposizione gli spazi all'interno dello studio medico di Madonna Alta.
- **Associazione Nonno Ascoltami Onlus:** Campagna Nazionale di Prevenzione dei Disturbi Uditivi. Afas ha aderito al progetto inserendo la notizia dell'evento sui canali Social.
- **Associazione Insieme Fratelli Indios (AIFI) Progetto Raccolta Farmaci Intonsi:** è stata sottoscritta una convenzione tra Afas e l'Associazione “Insieme Fratelli Indios” onlus per la realizzazione del progetto relativo alla raccolta dei medicinali e dei presidi sanitari intonsi presso alcune nostre farmacie Afas.
- **Associazione Famiglie Numerose:** in occasione della manifestazione “Professione Mamma” Afas, in collaborazione con l'Assessore ai Servizi Sociali del Comune di Perugia e con l'Associazione Famiglie Numerose, ha partecipato all'evento presso il Complesso Abbazia di San Pietro di Perugia dando la sua disponibilità a collaborare in maniera attiva allestendo un gazebo per illustrare e promuovere i propri servizi.
- **“Unione Parkinsoniani Perugia”:** Afas, in collaborazione con la Associazione, ha rinnovato la collaborazione per l'evento “Run for Parkinson's”, diffondendo il messaggio nelle proprie farmacie.
- **“ANED”:** l'8 marzo 2018 nella Giornata Mondiale del Rene Afas in collaborazione con l'Associazione Nazionale Emodializzati ha promosso uno screening di massa con un ambulatorio mobile messo a disposizione gratuitamente dalla C.R.I. e posizionato davanti la farmacia n. 4 di San Marco, dove i Medici Nefrologi hanno offerto gratuitamente alla cittadinanza misurazione della pressione arteriosa, dosaggio della creatinina nelle urine e hanno fornito informazioni utili sulla prevenzione. Inoltre, Afas contribuito a promuovere la campagna sia distribuendo materiale informativo nelle sedi che attraverso la donazione di contenitori sterili per

la raccolta delle urine.

- **AIRC:** Afas, in collaborazione con il Comitato Umbria AIRC, ha aderito anche per l'anno 2018 alla Campagna Nastro Rosa per la sensibilizzazione rivolta a tutte le donne alla prevenzione del tumore al seno.
- **Campagna “In farmacia per i bambini” della Fondazione Francesca Rava.** In occasione della Giornata Mondiale dei Diritti dell'Infanzia, il 20 novembre 2018 l'associazione onlus ha organizzato una raccolta di prodotti destinati ai bambini che vivono una condizione di povertà sanitaria in Italia e in Haiti, a cui tutte le sedi Afas hanno aderito, grazie anche al sostegno dei volontari degli enti territoriali Caritas e Associazione Famiglie Numerose.
- **“Banco Farmaceutico 2018”:** anche quest'anno l'Azienda ha aderito alla “XVIII Giornata di Raccolta del Farmaco” promossa dal Banco Farmaceutico, avvenuta, in tutta Italia, sabato 10 febbraio 2018. La raccolta è stata effettuata su tutte le nostre sedi ed ha avuto un grande successo.
- **Giornata del Dono.** Afas ha aderito al progetto “Adotta un Progetto” contribuendo al pagamento del “Piano sicurezza PalaPellini” in occasione della Serata Giovani “Doniamo...ci un Concerto” e autorizzando la presenza del proprio logo istituzionale nelle comunicazioni previste.
- **Convenzione Afas-Minimetro:** è stata sottoscritta una Convenzione al fine di promuovere e sviluppare l'utilizzo di un mezzo di trasporto pubblico non inquinante come il minimetro.

Inoltre, Afas ha promosso i seguenti servizi nelle farmacie:

- **Giornata del capello:** nelle sedi sono stati organizzati incontri rivolti alla cittadinanza in cui sono stati dati consigli e prodotti a prezzo scontato.
- **Giornate promozionali Be-Total:** nelle sedi sono state organizzate delle giornate con promoter dedicate ai prodotti Be-Total
- **Giornate Rilastil:** nelle sedi Afas dotate di impianto Rilastil Make Up si sono svolte due giornate trucco di “primavera” con l'esperto truccatore della ditta Ganassini/Rilastil.
- **Giornate Multicentrum:** Afas ha accolto la proposta offerta dalla ditta Pfizer Consumer HealthCare per delle giornate presso alcune farmacie con il Nutrizionista/Dentista
- **Giornate Polase:** Afas in collaborazione con la ditta Pfizer Consumer HealthCare ha organizzato delle giornate promozionali in farmacia dedicate alla proposta POLASE.

- **Progetto “Serenity”:** Afas in collaborazione con la ditta Serenity Spa ha intrapreso un percorso di comunicazione e informazione relativo ai prodotti Serenity.

Alfine di rafforzare nella mente dell'utente il marchio Afas, è stata realizzata:

- **Campagna Re-Branding:**

Alfine di valorizzare e rafforzare il marchio Afas nel territorio, con le due agenzie di comunicazione fiduciarie selezionate fra otto del territorio, di comunicazione T&RB (per la parte offline) e FMT (per la parte online), è stata avviata una campagna di re-branding, della durata di mesi tre, che ha visto inserti sui quotidiani locali, sugli autobus del circuito cittadino, e materiale di comunicazione sulle testate online locali e sulle farmacie.

- **Progetto ART Bonus**

Progetto Art Bonus: Martedì 18 dicembre 2018, si è svolta la conferenza stampa di presentazione del progetto “Afes per ART BONUS”. Afas si è fatta promotrice della raccolta di fondi per il restauro del portone dell'ex ospedale di Montelupe.

- **Fidelity Card**

Dopo un'attenta analisi, Afas ha promosso il Progetto Fidelity Salus, che ha per finalità principale l'aumento della fidelizzazione del cliente attraverso l'uso della Fidelity Card. Afas, oltre dieci anni fa, si è dotata di una semplice Card "raccolta punti", non più rispondente alle nuove esigenze di mercato: da allora sono state attivate 23.263 tessere. Questa nuova realtà, rappresenta un vero e proprio sistema CRM (Customer Relationship Management), ed è una vincente strategia di business, un nuovo metodo di lavoro e di gestione dei processi che, attraverso il conseguimento dell'efficienza organizzativa, permette di aumentare il fatturato aziendale garantendo al contempo un elevato livello di customer satisfaction.

- **Baby Card:**

ha rappresentato il Progetto Sociale 2018, e la sua valenza è stata descritta ad inizio relazione

- **Serata Culturale e serate conviviali:**

- 1) Anche quest'anno l'Azienda ha organizzato, per i Dipendenti, una serata culturale, consapevole che momenti come questi riescono ancora di più ad unire e creare un ambiente favorevole per aumentare lo spirito di appartenenza. L'evento, realizzato grazie alla collaborazione della ditta Gananassini-Rilastil, si è svolto a Palazzo della Penna di Perugia presso il Museo Dottori. Dopo un breve saluto di benvenuto, si sono formati gruppi di circa cinquanta persone che, accompagnati dalle guide, hanno visitato la collezione “Gerardo Dottori e Futuristi umbri”. La visita è stata guidata dal Dr. Massimo Duranti e dalla Dr.ssa Francesca Duranti.

- 2) Cena aziendale di fine anno. Organizzata in collaborazione con la ditta EG EuroGenerici presso il ristorante Colle Fiorito. Il CdA, Il Direttore Generale e tutti i Colleghi hanno colto l'occasione per salutare e ringraziare i Colleghi che hanno concluso il loro periodo lavorativo in Afas.
- 3) Afas, come di consueto, ha organizzato serate conviviali nel corso dell'anno, che hanno consentito momenti di informazione/formazione anche grazie alle ditte che le hanno promosse. A seguire sono stati presentati dai vertici dell'Azienda i dati relativi al bilancio consuntivo e preventivo.

Per ciò che concerne la parte riguardante gli obiettivi di qualità, il Comune di Perugia ha richiesto i dati che interessano i nuovi indicatori riguardanti la Carta dei Servizi revisionata ed ampliata a novembre 2018:

- risarcimenti:
 - numero richieste;
 - numero domande accolte;
 - numero rimborsi effettuati nel termine di 30 giorni;
 - guardia farmaceutica:
 - numero richieste effettuate attraverso reperibilità su chiamata;
 - CUP:
- numero prenotazioni visite specialistiche ed esami effettuati;
 - numero misurazioni pressione arteriosa;
 - numero controlli peso effettuati;

RISARCIMENTI 2018	
n° Richieste	0
n° Domande accolte	0
n° Rimborsi	0
URP 2018	6
CUP 2018	
Gennaio – Febbraio - Marzo	15846
Aprile – Maggio - Giugno	14954
Luglio – Agosto - Settembre	14092
Ottobre – Novembre - Dicembre	14441
TOTALE	59333
MISURAZIONI PRESSIONE 2018	
Gennaio	1666

Febbraio	1583
Marzo	1574
Aprile	1592
Maggio	2343
Giugno	2629
Luglio	2191
Agosto	1767
Settembre	1709
Ottobre	2048
Novembre	2230
Dicembre	2113
TOTALE	23445
PESO 2018	
Gennaio	1396
Febbraio	1466
Marzo	1661
Aprile	1483
Maggio	1654
Giugno	1811
Luglio	1845
Agosto	1685
Settembre	1589
Ottobre	1622
Novembre	1708
Dicembre	1679
TOTALE	19599
AUTOANALISI 2018	
COLESTEROLO E GLICEMIA	
Gennaio	115
Febbraio	130
Marzo	91
Aprile	79
Maggio	519
Giugno	140
Luglio	136

Agosto	97
Settembre	87
Ottobre	119
Novembre	185
Dicembre	103
TOTALE	1801

GUARDIA FARMACEUTICA

Numero clienti A.FA.S. 1 Pallotta

Gennaio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	94
	dalle 13 alle 16	n°	667
Febbraio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	74
	dalle 13 alle 16	n°	613
Marzo 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	94
	dalle 13 alle 16	n°	629
Aprile 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	84
	dalle 13 alle 16	n°	556
Maggio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	105
	dalle 13 alle 16	n°	670
Giugno 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	117
	dalle 13 alle 16	n°	532
Luglio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	120
	dalle 13 alle 16	n°	538
Agosto 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	104
	dalle 13 alle 16	n°	450
Settembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	87
	dalle 13 alle 16	n°	484
Ottobre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	108
	dalle 13 alle 16	n°	676
Novembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	105
	dalle 13 alle 16	n°	693

Dicembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	80
	dalle 13 alle 16	n°	722
TOTALE		n°	8402

Numero clienti sportello A.FA.S. 2 SAN SISTO

Gennaio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	93
	dalle 13 alle 16	n°	755
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	59
Febbraio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	93
	dalle 13 alle 16	n°	617
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	50
Marzo 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	116
	dalle 13 alle 16	n°	724
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	58
Aprile 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	78
	dalle 13 alle 16	n°	604
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	85
Maggio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	112
	dalle 13 alle 16	n°	648
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	105
Giugno 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	104
	dalle 13 alle 16	n°	574
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	106
Luglio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	111
	dalle 13 alle 16	n°	565
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	109
Agosto 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	114
	dalle 13 alle 16	n°	472
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	70
Settembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	108
	dalle 13 alle 16	n°	503
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	62
Ottobre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	164
	dalle 13 alle 16	n°	713

	dalle 20.00 alle 20.30	n°	80
Novembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	155
	dalle 13 alle 16	n°	735
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	78
Dicembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	50
	dalle 13 alle 16	n°	747
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	95
TOTALE		n°	9912

Numero clienti sportello A.FA.S. 3 Ponte San Giovanni

Gennaio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	121
	dalle 13 alle 16	n°	210
	dalle 20 alle 24	n°	239
Febbraio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	127
	dalle 13 alle 16	n°	133
	dalle 20 alle 24	n°	149
Marzo 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	158
	dalle 13 alle 16	n°	123
	dalle 20 alle 24	n°	162
Aprile 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	139
	dalle 13 alle 16	n°	152
	dalle 20 alle 24	n°	311
Maggio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	157
	dalle 13 alle 16	n°	79
	dalle 20 alle 24	n°	164
Giugno 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	131
	dalle 13 alle 16	n°	122
	dalle 20 alle 24	n°	353
Luglio 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	172
	dalle 13 alle 16	n°	48
	dalle 20 alle 24	n°	141
Agosto 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	180
	dalle 13 alle 16	n°	127
	dalle 20 alle 24	n°	258

Settembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	158
	dalle 13 alle 16	n°	67
	dalle 20 alle 24	n°	145
Ottobre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	155
	dalle 13 alle 16	n°	152
	dalle 20 alle 24	n°	212
Novembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	178
	dalle 13 alle 16	n°	117
	dalle 20 alle 24	n°	170
Dicembre 2018	dalle 08,30 alle 09.00	n°	155
	dalle 13 alle 16	n°	211
	dalle 20 alle 24	n°	185
TOTALE		n°	5861

Numero clienti A.FA.S 4 San Marco

Gennaio 2018	dalle 08 alle 09	n°	267
	dalle 13 alle 16	n°	993
Febbraio 2018	dalle 08 alle 09	n°	255
	dalle 13 alle 16	n°	846
Marzo 2018	dalle 08 alle 09	n°	278
	dalle 13 alle 16	n°	931
Aprile 2018	dalle 08 alle 09	n°	269
	dalle 13 alle 16	n°	766
Maggio 2018	dalle 08 alle 09	n°	343
	dalle 13 alle 16	n°	840
Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	345
	dalle 13 alle 16	n°	785
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	305
	dalle 13 alle 16	n°	654
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	307
	dalle 13 alle 16	n°	615
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	331
	dalle 13 alle 16	n°	729
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	348
	dalle 13 alle 16	n°	916

Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n° 311
	dalle 13 alle 16	n° 1010
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n° 290
	dalle 13 alle 16	n° 1027
TOTALE		n° 13761

Numero clienti sportello A.FA.S. 5 Madonna Alta

Gennaio 2018	dalle 13 alle 16	n° 958
	dalle 20 alle 24	n° 2476
Febbraio 2018	dalle 13 alle 16	n° 767
	dalle 20 alle 24	n° 1991
Marzo 2018	dalle 13 alle 16	n° 750
	dalle 20 alle 24	n° 2167
Aprile 2018	dalle 13 alle 16	n° 697
	dalle 20 alle 24	n° 2573
Maggio 2018	dalle 13 alle 16	n° 681
	dalle 20 alle 24	n° 2530
Giugno 2018	dalle 13 alle 16	n° 666
	dalle 20 alle 24	n° 2458
Luglio 2018	dalle 13 alle 16	n° 608
	dalle 20 alle 24	n° 2299
Agosto 2018	dalle 13 alle 16	n° 578
	dalle 20 alle 24	n° 2024
Settembre 2018	dalle 13 alle 16	n° 492
	dalle 20 alle 24	n° 1558
Ottobre 2018	dalle 13 alle 16	n° 776
	dalle 20 alle 24	n° 2130
Novembre 2018	dalle 13 alle 16	n° 814
	dalle 20 alle 24	n° 2109
Dicembre 2018	dalle 13 alle 16	n° 1028
	dalle 20 alle 24	n° 2274
TOTALE		n° 35404

Numero clienti A.FA.S 6 Monteluce

Gennaio 2018	dalle 08 alle 09	n°	155
Febbraio 2018	dalle 08 alle 09	n°	129
Marzo 2018	dalle 08 alle 09	n°	152
Aprile 2018	dalle 08 alle 09	n°	148
Maggio 2018	dalle 08 alle 09	n°	173
Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	164
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	175
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	163
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	176
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	208
	dalle 13 alle 16	n°	365
Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	201
	dalle 13 alle 16	n°	397
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	166
	dalle 13 alle 16	n°	393
TOTALE		n°	3165

Numero clienti A.FA.S 7 Montegrillo

Gennaio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	67
	alle 13.00 alle 16.00	n°	52
Febbraio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	65
	alle 13.00 alle 16.00	n°	52
Marzo 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	89
	alle 13.00 alle 16.00	n°	300
Aprile 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	86
	alle 13.00 alle 16.00	n°	289
Maggio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	81
	alle 13.00 alle 16.00	n°	317
Giugno 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	117
	alle 13.00 alle 16.00	n°	316
Luglio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	112

	alle 13.00 alle 16.00	n°	279
Agosto 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	101
	alle 13.00 alle 16.00	n°	26
Settembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	77
	alle 13.00 alle 16.00	n°	280
Ottobre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	85
	alle 13.00 alle 16.00	n°	409
Novembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	75
	alle 13.00 alle 16.00	n°	443
Dicembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	89
	alle 13.00 alle 16.00	n°	422
TOTALE		n°	4229

Numero clienti A.FA.S 8 Emisfero

Gennaio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	181
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1810
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	263
Febbraio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	157
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1643
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	231
Marzo 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	186
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1782
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	272
Aprile 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	204
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1421
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	333
Maggio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	220

	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1531
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	319
Giugno 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	229
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1419
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	337
Luglio 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	238
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1314
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	334
Agosto 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	199
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1186
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	270
Settembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	206
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1335
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	234
Ottobre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	214
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1620
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	271
Novembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	160
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	1258
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	200
Dicembre 2018	dalle 08.30 alle 09.00	n°	175
	dalle 13.00 alle 16.00	n°	2328
	dalle 20.00 alle 20.30	n°	278
TOTALE		n°	24358

Numero clienti A.FA.S 9 Villa Pitignano

Gennaio 2018	dalle 08 alle 09	n°	201
	dalle 13 alle 16	n°	541

Febbraio 2018	dalle 08 alle 09	n°	187
	dalle 13 alle 16	n°	551
Marzo 2018	dalle 08 alle 09	n°	215
	dalle 13 alle 16	n°	528
Aprile 2018	dalle 08 alle 09	n°	211
	dalle 13 alle 16	n°	452
Maggio 2018	dalle 08 alle 09	n°	250
	dalle 13 alle 16	n°	467
Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	231
	dalle 13 alle 16	n°	430
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	189
	dalle 13 alle 16	n°	416
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	206
	dalle 13 alle 16	n°	397
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	226
	dalle 13 alle 16	n°	422
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	238
	dalle 13 alle 16	n°	538
Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	196
	dalle 13 alle 16	n°	525
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	211
	dalle 13 alle 16	n°	536
TOTALE		n°	8364

Contatti su chiamata: A.FA.S. 10 San Feliciano

Gennaio	2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	1
Febbraio	2018	n°	7	nella settimana di rep.	Interventi	4
Marzo	2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	2
Aprile	2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	3
Maggio	2018	n°	11	nella settimana di rep.	Interventi	8
Giugno	2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	2
Luglio	2018	n°	6	nella settimana di rep.	Interventi	5
Agosto	2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	3

Settembre 2018	n°	1	nella settimana di rep.	Interventi	1
Ottobre 2018	n°	4	nella settimana di rep.	Interventi	1
Novembre 2018	n°	9	nella settimana di rep.	Interventi	7
Dicembre 2018	n°	5	nella settimana di rep.	Interventi	2

TOTALE CHIAMATE	n°	63
TOTALE INTERVENTI	n°	39

Numero clienti A.FA.S 11 Todi

Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	119
	dalle 13 alle 16	n°	148
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	174
	dalle 13 alle 16	n°	257
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	156
	dalle 13 alle 16	n°	262
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	163
	dalle 13 alle 16	n°	247
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	185
	dalle 13 alle 16	n°	389
Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	150
	dalle 13 alle 16	n°	457
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	128
	dalle 13 alle 16	n°	456
TOTALE		n°	3291

Numero clienti A.FA.S 12 Pila

Gennaio 2018	dalle 08 alle 09	n°	82
Febbraio 2018	dalle 08 alle 09	n°	83
Marzo 2018	dalle 08 alle 09	n°	84
Aprile 2018	dalle 08 alle 09	n°	96
Maggio 2018	dalle 08 alle 09	n°	121

Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	94
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	89
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	70
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	95
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	117
	dalle 13 alle 16	n°	401
Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	121
	dalle 13 alle 16	n°	408
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	98
	dalle 13 alle 16	n°	427
TOTALE		n°	2386

Numero clienti A.FA.S. 13 Olmo

Gennaio 2018	dalle 08 alle 09	n°	205
	dalle 13 alle 16	n°	950
	dalle 20 alle 20,30	n°	149
Febbraio 2018	dalle 08 alle 09	n°	209
	dalle 13 alle 16	n°	896
	dalle 20 alle 20,30	n°	119
Marzo 2018	dalle 08 alle 09	n°	235
	dalle 13 alle 16	n°	968
	dalle 20 alle 20,30	n°	163
Aprile 2018	dalle 08 alle 09	n°	224
	dalle 13 alle 16	n°	753
	dalle 20 alle 20,30	n°	189
Maggio 2018	dalle 08 alle 09	n°	118
	dalle 13 alle 16	n°	818
	dalle 20 alle 20,30	n°	175
Giugno 2018	dalle 08 alle 09	n°	53
	dalle 13 alle 16	n°	807
	dalle 20 alle 20,30	n°	169
Luglio 2018	dalle 08 alle 09	n°	220

	dalle 13 alle 16	n°	744
	dalle 20 alle 20,30	n°	188
Agosto 2018	dalle 08 alle 09	n°	205
	dalle 13 alle 16	n°	718
	dalle 20 alle 20,30	n°	149
Settembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	223
	dalle 13 alle 16	n°	762
	dalle 20 alle 20,30	n°	130
Ottobre 2018	dalle 08 alle 09	n°	209
	dalle 13 alle 16	n°	952
	dalle 20 alle 20,30	n°	133
Novembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	237
	dalle 13 alle 16	n°	845
	dalle 20 alle 20,30	n°	136
Dicembre 2018	dalle 08 alle 09	n°	195
	dalle 13 alle 16	n°	930
	dalle 20 alle 20,30	n°	119
TOTALE		n°	14295

Numero clienti A.FA.S. 14 Città della Pieve

Gennaio 2018	dalle 13 alle 16	n°	651
Febbraio 2018	dalle 13 alle 16	n°	524
Marzo 2018	dalle 13 alle 16	n°	549
Aprile 2018	dalle 13 alle 16	n°	437
Maggio 2018	dalle 13 alle 16	n°	548
Giugno 2018	dalle 13 alle 16	n°	504
Luglio 2018	dalle 13 alle 16	n°	417
Agosto 2018	dalle 13 alle 16	n°	421
Settembre 2018	dalle 13 alle 16	n°	410
Ottobre 2018	dalle 13 alle 16	n°	528
Novembre 2018	dalle 13 alle 16	n°	588
Dicembre 2018	dalle 13 alle 16	n°	515
TOTALE		n°	6109

Chiamate e interventi A.F.A.S. 14 Città della Pieve

Gennaio	2018	n°	2	nella settimana di rep.	Interventi 2
Febbraio	2018	n°	3	nella settimana di rep.	Interventi 1
Marzo	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0
Aprile	2018	n°	1	nella settimana di rep.	Interventi 0
Maggio	2018	n°	1	nella settimana di rep.	Interventi 1
Giugno	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0
Luglio	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0
Agosto	2018	n°	5	nella settimana di rep.	Interventi 3
Settembre	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0
Ottobre	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0
Novembre	2018	n°	1	nella settimana di rep.	Interventi 1
Dicembre	2018	n°	0	nella settimana di rep.	Interventi 0

Presso la sede è attivo un **Ufficio Relazioni con il Pubblico**, dove il Cittadino può esercitare concretamente i suoi diritti ed esigere il rispetto degli obblighi assunti con la Carta dei Servizi. L'URP è aperto al pubblico tutti i martedì dalle 12,00 alle 14,00 presso la sede dell'Azienda, mentre è disponibile per segnalazioni, reclami e suggerimenti al numero telefonico 075-5058508 tutti i giorni feriali dalle 9,00 alle 13,00 oppure attraverso il numero di fax 075-5005982 o tramite indirizzo di posta elettronica afas@afas.it. Nell'arco del 2018, tale Ufficio, ha ricevuto n°6 segnalazioni sia telefoniche e-mail relative al questionario denominato "feedback", disponibile nel sito internet dell'Azienda (www.afas.it). Queste ultime hanno evidenziato un alto indice di gradimento sia dei servizi che della professionalità e cortesia degli operatori, oltre ad esprimere apprezzamenti sulla funzionalità del sito. I contatti telefonici hanno permesso di migliorare alcuni servizi che risultavano carenti in alcune sedi e di perfezionare il servizio di prenotazione CUP on-line. Ci onora ricordare che alcune delle telefonate ricevute volevano esprimere soddisfazione ed apprezzamento per il comportamento e la professionalità dei nostri operatori.

RISARCIMENTI 2018	
N° RICHIESTE	Nessuna
N° DOMANDE ACCOLTE	Nessuna
N° RIMBORSI	Nessuno

URP 2018	
RICHIESTE	N° 6
2	1
CUP 2018	
TOTALE 59333	
MISURAZIONI PRESSIONE 2018	
TOTALE 23445	
PESO 2018	
TOTALE 19599	
AUTOANALISI 2018	COLESTEROLO E GLICEMIA
TOTALE 1801	

GUARDIA FARMACEUTICA

Numero clienti sportello A.FA.S. 1 Pallotta	8402
Numero clienti sportello A.FA.S. 2 San Sisto	9912
Numero clienti sportello A.FA.S. 3 Ponte San Giovanni	5861
Numero clienti sportello A.FA.S. 4 San Marco	13761
Numero clienti sportello A.FA.S. 5 Madonna Alta	35404
Numero clienti sportello A.FA.S. 6 Monteluce	3165
Numero clienti sportello A.FA.S. 7 Montegrillo	4229
Numero clienti sportello A.FA.S. 8 Emisfero	24358
Numero clienti sportello A.FA.S. 9 Villa Pitignano	8364
Contatti su chiamata: A.FA.S. 10 San Feliciano	63
Numero clienti sportello A.FA.S. 11 Todi	267
Numero clienti sportello A.FA.S. 12 Pila	2386
Numero clienti sportello A.FA.S. 13 Olmo	14295
Numero clienti sportello A.FA.S. 14 Città della Pieve	6109

Il Direttore
Dr. Raimondo Cerquiglini

A.FA.S. PERUGIA

BILANCIO SOCIALE 2018

QUANTIFICAZIONE OBIETTIVI DI QUALITA' ANNO 2018

TIPOLOGIA DI SERVIZIO	NUMERO	MINOR GUADAGNO / COSTO	TOTALE
Campagna STOP MST - profilattici distribuiti gratis	1800	Costo € 0,66 cad/uno	€1.188,00
Profilattici venduti a prezzo agevolato	577	€ 4.50 € 3,00	€ 865,50
	613	€ 5.00 € 3,00	€ 1.226,00
	32	€ 4.90 € 3,00	€ 60,80
Determinazione PESO CORPOREO e PRESSIONE ARTERIOSA	43044	costo medio unitario c/o farmacie private € 0,50	€ 21.522,00
Prevenzione malattie CARDIOISCHEMICHE: Autoanalisi glicemia e colesterolo totale	1801	costo medio unitario c/o farmacie private € 5,00	€ 9.005,00
Conferenze EDUCAZIONE ALLA SALUTE	ore impiegate dai farmacisti n. 0		€0,00
FORMAZIONE dei dipendenti		costo dei formatori + costo ore mancato lavoro dipendenti	€ 78.172,50
COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE, PREVENZIONE (compreso sito internet, stampa news e altri supporti cartacei)			€ 21.968,01
SERVIZIO CUP e STS (ANGOLO DELLA SALUTE)		differenza tra entrate ed uscite	€ 32.080,22
TOTALE COSTI PRESTAZIONI E SERVIZI GRATUITI EROGATI AI CITTADINI:			€ 166.088,03
PANIERE SOLIDALE di prodotti a prezzo agevolato SCONTI SU FARMACI SOP E OTC		Gestione propria di cui 91,65% Paniere Solidale; 0,88 % farmaci SOP; 7,47 % farmaci OTC	€ 725.958,38
TOTALE COSTI			€ 892.046,41



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018

Il Bilancio al 31 dicembre 2018 è stato redatto ai sensi dell'articolo 2423, e seguenti del Codice Civile, ed è costituito da:

- ✓ Stato Patrimoniale,
- ✓ Conto Economico,
- ✓ Nota integrativa.

e rispecchia lo schema tipo ex D.M.T. 26 aprile 1995 ed è stato redatto in ottemperanza sia alle norme del codice civile che delle leggi speciali che governano l'Azienda, le quali hanno recepito le disposizioni introdotte dal decreto legislativo 127/1991 attuativo della IV direttiva CEE e le successive modifiche ed è stato integrato, al fine di offrire una migliore informativa, con il Rendiconto Finanziario per l'analisi dei flussi di liquidità generati dall'esercizio.

La Nota Integrativa costituisce, con lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare i dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico. Vengono, inoltre, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'azienda. Sono state redatte anche alcune tavole di analisi, inserite ed illustrate nella **Relazione sulla gestione**.

Le risultanze del Bilancio sono state poste a raffronto con quelle degli esercizi 2016 e 2017, nonché con il Bilancio Preventivo 2018 nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 42 del D.P.R. n. 902/86.

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AZIENDA

L'Azienda è stata trasformata in Azienda Speciale ai sensi della 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 al 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

Consiglio di Amministrazione:

✓ Virgilio Puletti	Presidente
✓ Federico Ricci	Vice Presidente
✓ Annalisa Mierla	Consigliere

Collegio dei Revisori:

✓ Dott. Rolando Antonelli	Presidente
✓ Dott. Paolo Ferrucci	Membro
✓ Dott. Federico Castagnoli	Membro

Staff Dirigenziale:

✓ Dott. Raimondo Cerquiglini	Direttore Generale e Legale Rappresentante
------------------------------	--

1. CRITERI DI FORMAZIONE E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'articolo 2423-bis del Codice Civile, integrati dai Principi Contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dagli IFRS emanati dallo IASB e criteri di valutazione conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice Civile, e cioè:

- ✓ nella prospettiva della continuazione dell'attività (principio del *going concern*);
- ✓ contabilizzando, alla data di riferimento, solo gli utili effettivamente realizzati e tenendo conto delle perdite di competenza del periodo, anche solo temute, e dei rischi prevedibili (principio della prudenza);
- ✓ tenendo conto della competenza economica dei componenti positivi e negativi di

reddito, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria (principio della competenza);

✓ valutando separatamente gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci (principio dell'omogeneità);

✓ non modificando i criteri di valutazione da un esercizio ad un altro (principio della continuità dei criteri di valutazione);

✓ considerando la funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo, dando rilevanza alla necessità che nei fatti di gestione prevalga la sostanza sulla forma (principio della prevalenza della sostanza sulla forma).

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo agli esercizi 2016 e 2017, nonché con il Bilancio Preventivo 2018, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 42 del D.P.R. N. 902/86.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex-articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

Allo scopo di facilitare la lettura del bilancio, precisiamo che le voci (contraddistinte da numeri arabi) o le sottovoci (contraddistinte da lettere minuscole), che presentano un saldo pari a zero in quanto non movimentate nell'importo negli esercizi inclusi nel presente bilancio e, comunque, presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e/o alla oggettiva realtà operativa dell'azienda, non sono state riportate né nello stato patrimoniale, né nel conto economico. Ciò anche in ossequio al disposto dell'articolo 4, par. 5, della IV Direttiva CEE (N. 78/660/CEE), che statuisce il divieto di indicare le cosiddette "voci vuote".

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice Civile e sono state eseguite nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e, per i casi previsti dalla legge, con il consenso del Collegio Sindacale.

Si dettano di seguito i criteri che sono stati adottati nella valutazione delle principali poste di bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo originario di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori al netto delle quote di ammortamento cumulative contabilizzate con il metodo diretto.

Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa. Se, in esercizi successivi a quello di capitalizzazione, venisse meno detta condizione, si provvederebbe a svalutare l'immobilizzazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, ai sensi dell'articolo 2426, punto 2), del Codice Civile, è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa.

Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "*piano sistematico*" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile dei singoli *assets* cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex articolo 2426, n. 3, del Codice Civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da software applicativi e da costi pluriennali relativi alla cessione amministrativa del ramo di azienda.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo originario di acquisto o di produzione comprensivo dei relativi oneri accessori al netto delle quote di ammortamento a tutt'oggi calcolate e comprese nei rispettivi fondi.

Negli anni non sono state operate rivalutazioni.

L'ammortamento, nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2426 del Codice Civile, è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene.

Le spese "*incrementative*" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine

di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al conto economico.

Il costo delle immobilizzazioni è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio 2018, "*a quote costanti*", non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo, ecc..

Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

I beni aventi un valore unitario inferiore a lire un milione (€ 516,45) sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex articolo 2426, n. 3 del Codice Civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

RIMANENZE

Le giacenze di magazzino sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto ovvero al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato se minore; nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. Con riferimento alla tipologia delle giacenze possedute al 31/12/2018, il metodo di determinazione del costo adottato è rappresentato dal FIFO.

CREDITI

Nella imputazione dei crediti ci siamo attenuti a quanto disposto dall'articolo 2426, primo comma, n. 8, del Codice Civile, rilevando gli stessi al loro *presumibile valore di realizzazione* pari, nella specie, al loro valore nominale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto del personale dipendente rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medesimi dipendenti al 31/12/2018 in conformità alla

legge, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. maturata, ai sensi della normativa vigente in materia ed ai contratti di lavoro.

Anche nell'anno 2018, come da normativa vigente, la quota annuale relativa al T.F.R. è stata versata ai Fondi Previdenziali Aperti e/o Chiusi ed al Fondo Tesoreria Inps, secondo le scelte operate dai singoli dipendenti.

DEBITI

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione, nel rispetto del principio della prudenza. Nello schema di stato patrimoniale sono riportati separatamente quelli aventi scadenza contrattuale oltre l'esercizio.

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono stati iscritti e rilevati in perfetta armonia con le norme ragionieristiche e tecnico contabili e nel rispetto del principio di competenza temporale dei costi e dei ricavi comuni a due o più esercizi.

COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e delle competenze con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE RAFFRONTATE CON QUELLE DEI DUE ESERCIZI PRECEDENTI – 2016 – 2017

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Nei seguenti prospetti redatti in forma tabellare e per categorie omogenee di immobilizzazioni, vengono dettagliate e rappresentate, per ogni singola voce di bilancio iscritta negli aggregati "B)I - Immobilizzazioni immateriali" e "B)II - Immobilizzazioni materiali", le informazioni richieste dal n. 2 dell'articolo 2427 del Codice Civile.

Non è stata esercitata alcuna deroga ai sensi e per gli effetti del disposto dell'articolo 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Nessuna delle immobilizzazioni materiali e immateriali iscritte in bilancio è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio – al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario, nella misura evincibile dalle tabelle di cui sopra – potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

SOFTWARE APPLICATIVI – ONERI PLURIENNALI

Saldo al 31 dicembre	2016	2017	2018
	267.585,25	283.296,01	396.834,56

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo al 31 dicembre	2016	2017	2018
	3.922.771,55	4.479.348,95	4.901.583,84

Nel prospetto che segue è evidenziata la movimentazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali:

Cespiti 2018 riep.	val.bil.31,12,17	val.bil.31,12,18	amm.to anno	f.do 31.12.2017	f.do 31.12.2018	residuo amm.re
Immobile F8	€ 381.617,82	€ 381.617,82	€ 11.448,54	€ 199.411,72	€ 210.860,26	€ 170.757,56
Immobile v.C.Battaglia	€ 165.872,86	€ 165.872,86	€ 6.703,75	€ 76.360,86	€ 83.064,61	€ 82.808,25
arredamenti	€ 1.176.384,95	€ 1.198.019,75	€ 19.487,46	€ 1.139.695,83	€ 1.159.183,29	€ 38.836,46
Impianti fissi	€ 358.701,25	€ 364.068,25	€ 8.699,56	€ 325.483,71	€ 334.183,27	€ 29.884,98
macchine utensili	€ 60.244,15	€ 60.244,15	€ 3.753,25	€ 43.084,53	€ 46.837,78	€ 13.406,37
macchine elettriche	€ 147.445,85	€ 147.445,85	€ 12.118,07	€ 98.604,59	€ 110.722,66	€ 36.723,19
macchine elettroniche	€ 304.996,03	€ 408.783,10	€ 46.977,50	€ 198.380,91	€ 245.358,41	€ 163.424,69
calcolatori pc stamp.	€ 94.177,52	€ 101.147,52	€ 1.424,70	€ 92.176,51	€ 93.601,21	€ 7.546,31
software applicativi	€ 29.602,96	€ 29.602,96	€ 43,50	€ 29.559,46	€ 29.602,96	€ -
beni amm.to immed.	€ 83.822,28	€ 83.822,28	€ -	€ 83.822,28	€ 83.822,28	€ -
opere ristr.imm.terzi	€ 152.271,72	€ 152.271,72	€ 1.229,24	€ 148.527,31	€ 149.756,55	€ 2.515,17
spese tecn.ristrutt.	€ 79.326,47	€ 79.326,47	€ -	€ 79.326,47	€ 79.326,47	€ -
lav.ristr. Farm.5	€ 19.418,04	€ 145.326,11	€ 5.273,49	€ 6.482,92	€ 11.756,41	€ 133.569,70
contr.allaccio utenze	€ 2.743,52	€ 2.743,52	€ -	€ 2.743,52	€ 2.743,52	€ -
lav.ristr. Farm.3	€ 24.610,50	€ 26.066,50	€ 271,65	€ 24.420,98	€ 24.692,63	€ 1.373,87
lav.ristr. Farm.2	€ 49.176,23	€ 49.176,23	€ 7.376,44	€ 13.839,12	€ 21.215,56	€ 27.960,67
opere ristr.terzi f1	€ 240.941,54	€ 244.149,54	€ 3.706,69	€ 225.574,85	€ 229.281,54	€ 14.868,00
Strutt.Polifunzionali	€ 203.070,64	€ 204.926,64	€ 606,58	€ 202.618,66	€ 203.225,24	€ 1.701,40
rist.c.c. settevalli	€ 255.827,94	€ 398.947,89	€ 22.330,72	€ 186.158,47	€ 208.489,19	€ 190.458,70
rist.farmacia 9	€ 245.164,82	€ 245.736,82	€ 37.613,42	€ 41.769,04	€ 79.382,46	€ 166.354,36
costi plur. Tirennali	€ 159.564,95	€ 159.564,95	€ 15.721,76	€ 136.173,66	€ 151.895,42	€ 7.669,53
costi plur. Quinquennali	€ 49.382,71	€ 162.921,26	€ 11.353,86	€ 49.382,71	€ 60.736,57	€ 102.184,69
costi plur. Ventennali	€ 39.944,42	€ 39.944,42	€ 1.997,22	€ 19.537,70	€ 21.534,92	€ 18.409,50
costi differiti	€ 6.631,20	€ 6.631,20	€ -	€ 3.315,60	€ 3.315,60	€ 3.315,60
Hardware presenze	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -
opere ristr.terzi f12 Pila	€ 56.122,16	€ 56.122,16	€ 4.674,98	€ 39.707,33	€ 44.382,31	€ 11.739,85
Ilc.uso soft. Biennale	€ 5.463,00	€ 5.463,00	€ -	€ 5.463,00	€ 5.463,00	€ -
opere ristr.terzi f13 Olmo	€ 132.378,52	€ 140.734,52	€ 11.838,21	€ 120.924,19	€ 132.762,40	€ 7.972,12
opere ristr.terzi Parafarm.	€ 6.993,87	€ 6.993,87	€ 1.165,18	€ 4.078,13	€ 5.243,31	€ 1.750,56
opere ristr.terzi f6 Monteluce	€ 27.358,00	€ 27.358,00	€ 4.103,70	€ 6.155,55	€ 10.259,25	€ 17.098,75
spese adeg. IV screening	€ 9.800,00	€ 9.800,00	€ 1.470,00	€ 735,00	€ 2.205,00	€ 7.595,00
opere ristr.terzi F4 S.Marco	€ 185.589,04	€ 185.589,04	€ 27.838,36	€ 13.919,18	€ 41.757,54	€ 143.831,50
totale	€ 4.762.644,96	€ 5.298.418,40	€ 269.227,83	€ 3.625.433,79	€ 3.894.661,62	€ 1.403.756,78

ATTIVO CIRCOLANTE

Prima di procedere all'analisi delle singole voci esponiamo di seguito il dettaglio del capitale circolante netto:

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
ATTIVITA' CORRENTI			
RIMANENZE	2.675.573,81	3.062.410,57	3.282.420,92
CREDITI	1.288.408,96	1.261.521,01	967.766,36
DISPON. LIQUIDE	3.307.410,53	2.210.768,89	2.023.815,91
<u>RATEI RISC. ATTIVI</u>	<u>1.594.340,45</u>	<u>1.918.443,49</u>	<u>2.042.374,60</u>
TOTALE	8.865.733,75	8.453.143,96	8.316.377,74

Nella voce ratei e risconti attivi, è presente per € 2.032.944,81 il risconto sui canoni futuri relativi alla cessione amministrativa del ramo di azienda scaturiti dal credito per la cessione degli immobili perimetro della stessa; tale risconto andrà a scontare i canoni relativi al 20°, 19° e parte del 18° anno di contratto.

Per quanto riguarda il restante importo € 9.429,69 è riferito a costi di competenza dell'esercizio successivo.

PASSIVITA' CORRENTI

T.F.R.	1.002.929,19	787.051,48	527.910,83
DEBITI	6.411.087,40	6.333.411,63	6.468.035,09
<u>RATEI RISC. PASSIVI</u>	<u>192.817,00</u>	<u>233.967,00</u>	<u>197.093,00</u>
TOTALE	7.606.833,59	7.354.430,11	7.560.760,85

CAPITALE CIRCOL. NETTO

Capitale dotazione e riserve	2.036.501,95	2.212.493,14	2.508.163,67
------------------------------	--------------	--------------	--------------

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono così formate:

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
presso la sede n. 1	120.804,06	158.309,22	206.584,68
presso la sede n. 2	153.226,64	165.569,90	182.264,78
presso la sede n. 3	178.833,04	205.175,06	202.255,01

presso la sede n. 4	191.237,57	186.402,03	213.629,23
presso la sede n. 5	183.773,16	201.785,00	253.262,91
presso la sede n. 6	119.978,87	116.847,60	139.504,68
presso la sede n. 7	132.378,57	141.130,52	159.713,23
presso la sede n. 8	219.126,04	270.663,77	295.181,15
presso la sede n. 9	110.060,18	153.962,90	172.566,98
presso la sede n. 10	98.467,87	106.086,86	114.680,65
presso la sede n. 11	---,--	---,--	133.511,82
presso la sede n. 12	148.807,87	156.162,28	170.904,72
presso la sede n. 13	127.630,51	142.834,67	156.635,77
presso la sede n. 14	145.104,44	158.235,12	178.979,90
presso la parafarmacia	27.926,35	33.810,91	9.884,38
presso il magazzino	717.218,64	865.434,73	692.861,03
TOTALE	2.675.573,81	3.062.410,57	3.282.420,92

CREDITI

I crediti esposti in bilancio sono, per la quasi totalità, vantati nei confronti della ULSS per le forniture di medicinali al Servizio Sanitario Nazionale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano complessivamente a € 2.023.815,91 e sono costituite da:

✓ disponibilità presso il Tesoriere, generate dalla gestione di Tesoreria	€	762.283,69
✓ saldo del conto corrente postale	€	38.627,34
✓ saldo della cassa economale	€	485,81
✓ saldo del c/c c/o la Banca Unicredit ag. Via Baracca ove affluiscono in cassa continua i versamenti delle farmacia n. 5, 8, 9, 10, 12, 14 e Parafarmacia	€	343.649,31
✓ saldo del c/c c/o la Banca Cooperativa di Mantignana, ag. S. Marco ove affluiscono in cassa continua i versamenti delle farmacie n. 4 e 7	€	282.174,50
✓ saldo c/c c/o la Banca Popolare di Spoleto ove affluiscono in cassa continua i versamenti delle farmacie n. 1, 2 e 13	€	493.178,86
✓ saldo del c/c c/o Casse di Risparmio dell'Umbria	€	33.527,47

✓ Cassa Farmacia n. 1	€	4.933,43
✓ Cassa Farmacia n. 2	€	3.510,93
✓ Cassa Farmacia n. 3	€	6.030,15
✓ Cassa Farmacia n. 4	€	7.098,44
✓ Cassa Farmacia n. 5	€	6.384,24
✓ Cassa Farmacia n. 6	€	6.870,43
✓ Cassa Farmacia n. 7	€	3.476,41
✓ Cassa Farmacia n. 8	€	6.671,76
✓ Cassa Farmacia n. 9	€	5.016,05
✓ Cassa Farmacia n. 10	€	2.349,83
✓ Cassa Farmacia n. 11	€	5.160,14
✓ Cassa Farmacia n. 12	€	1.753,54
✓ Cassa Farmacia n. 13	€	4.722,18
✓ Cassa Farmacia n. 14	€	5.911,40

PASSIVO

Il patrimonio netto, alla data del 31 dicembre 2018, risulta così composto:

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITALE DI DOTAZIONE	1.038.149,63	1.038.149,63	1.038.149,63
RISERVA LEGALE	244.825,81	289.577,63	336.868,40
F.DO RINN. IMP.	116.442,05	161.193,87	208.484,64
F.DO FIN. INVEST.	116.442,05	161.193,87	208.484,64
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	520.642,41	562.378,14	711.676,36

DEBITI

Esponiamo una sintesi:

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
DEBITI V/FORNITORI	5.365.625,31	5.587.538,91	5.528.445,00
MUTUI	367.761,24	---	---
DEBITI V/COMUNE DI PERUGIA	---	---	---
DEBITI TRIBUTARI	86.056,68	139.154,77	333.123,44
DEBITI V/IST.PREVID.	220.015,73	229.162,75	238.744,72
ALTRI DEBITI	371.628,44	377.555,20	367.721,93

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE PROPRIA

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così riepilogati

VENDITE CON RICETTE	anno 2016	anno 2017	anno 2018
FARMACIA N. 1	594.267,94	569.528,27	559.627,77
FARMACIA N. 2	671.967,81	664.039,40	597.634,38
FARMACIA N. 3	1.130.897,92	1.150.124,28	1.067.850,07
FARMACIA N. 4	892.701,20	886.305,76	915.027,36
FARMACIA N. 5	798.536,14	791.279,90	757.111,49
FARMACIA N. 6	564.295,94	544.731,01	507.632,12
FARMACIA N. 7	535.789,08	533.855,59	512.483,06
FARMACIA N. 8	829.693,61	880.254,65	839.807,25
FARMACIA N. 9	496.948,08	512.567,04	525.257,61
FARMACIA N. 12	498.710,73	503.715,02	469.571,30
FARMACIA N. 13	494.306,62	509.661,72	511.828,29
TOTALE A)	7.508.115,07	7.546.062,64	7.263.830,70

VENDITE AL PUBBLICO E TICKET	anno 2016	anno 2017	anno 2018
FARMACIA N. 1	698.903,79	712.544,65	827.512,94
FARMACIA N. 2	887.181,32	940.765,20	959.195,56
FARMACIA N. 3	1.253.587,98	1.282.432,92	1.296.554,08
FARMACIA N. 4	1.233.618,70	1.257.149,29	1.431.327,70
FARMACIA N. 5	1.519.734,76	1.605.310,53	1.629.622,27
FARMACIA N. 6	675.560,17	667.175,51	697.995,80
FARMACIA N. 7	641.492,61	655.728,45	692.990,64
FARMACIA N. 8	1.819.131,65	1.909.400,55	1.961.021,44
FARMACIA N. 9	457.263,98	549.011,67	605.608,33
FARMACIA N. 12	763.868,20	812.477,81	859.301,92
FARMACIA N. 13	928.433,39	976.104,08	1.034.595,85
PARAFARMACIA	75.141,35	110.761,29	118.860,86
TOTALE B)	10.953.917,90	11.478.861,95	12.114.584,39

VENDITE AL PUBBLICO – NOLEGGI APPARECCHIATURE e IV SCREENING

FARMACIA N. 1	14,04	---,--	---,--
FARMACIA N. 2	---,--	---,--	1.500,50
FARMACIA N. 3	82,63	167,08	19,30
FARMACIA N. 4	---,--	---,--	13,94
FARMACIA N. 5	---,--	---,--	---,--
FARMACIA N. 6	---,--	---,--	---,--
FARMACIA N. 7	111,60	36,92	---,--
FARMACIA N. 8	39,00	---,--	---,--
FARMACIA N. 9	---,--	---,--	1.734,00
FARMACIA N. 12	---,--	---,--	---,--
FARMACIA N. 13	62,92	21,69	20,13
TOTALE C)	310,19	225,69	3.293,87

VENDITE CON FATTURE ED ALTRI PROVENTI

VENDITE IN CONTANTI	15.536,89	20.311,40	18.763,16
ASILI	46.055,31	43.483,49	7.608,46

ENTI VARI	26.795,57	46.310,40	34.202,62
ULSS MONITORAGGIO	1.364,37	1.423,74	1.452,54
ULS ASSIST.	374,64	---,--	---,--
RESO MERCI - ASSINDE	---,--	359,59	594,19
PROVENTI VARI	207.308,69	207.981,08	258.164,42
PROV.SERV. CUP	71.078,24	65.426,97	67.283,51
ULS DISTRIB. PER CONTO	156.883,01	204.918,68	207.976,85
AFFITTO VIA F. FILZI	7.214,22	7.021,59	6.210,12
REC. SPESE VIA F. FILZI	1.108,28	1.132,88	1.042,68
AFFITTO P.S.GIOVANNI	21.245,72	21.245,76	3.540,96
AFFITTO VILLA PITIGNANO	---,--	1.475,40	1.475,40
REC. SPESE VILLA PITIGNANO	---,--	---,--	1.187,05
RIMB.FORF. SPESE F.10 E 14	33.413,66	34.270,37	31.698,08
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	277,34	5.793,29	---,--
PLUSVALENZE	83.281,74	---,--	---,--
ACCREDITI USL AAPP	---,--	3.619,36	---,--
ARR. ED ABBUONI	0,25	30,88	1,41
TOTALE D)	671.937,96	664.804,88	641.198,45

<u>IVA SU CORRISPETTIVI</u>	<u>-1.808.346,35</u>	<u>-1.880.076,06</u>	<u>-1.931.788,06</u>
TOTALE	17.325.934,77	17.810.444,41	18.091.119,35

VARIAZIONE %	1997/1998	+ 11,717%
	1998/1999	+ 8,607%
	1999/2000	+ 12,156%
	2000/2001	+ 13,153%
	2001/2002	+ 2,534%
	2002/2003	+ 2,901%
	2003/2004	+ 4,859%
	2004/2005	+ 2,869%
	2005/2006	+ 1,352%
	2006/2007	- 3,015%
	2007/2008	+ 1,860%
	2008/2009	+ 7,963%

2009/2010	+ 4,057%
2010/2011	- 1,653%
2011/2012	- 3,816%
2012/2013	+ 3,216%
2013/2014	+ 0,901%
2014/2015	+ 0,794%
2015/2016	+ 3,020%
2016/2017	+ 2,797%
2017/2018	+ 1,576%

COSTI DELLA PRODUZIONE

	anno 2016	anno 2017	anno 2018
ACQUISTO MERCI	11.067.951,25	11.385.920,79	11.121.738,89
SERVIZI E ONERI DIV.	2.132.785,85	2.205.203,58	2.219.890,35
PERSONALE	3.454.771,83	3.643.026,47	3.618.239,96
PER AMMORTAMENTI			
- <i>immob. Materiali e immateriali</i>	181.477,08	236.110,66	269.227,83
<u>VARIAZ. GIACENZE</u>	<u>-156.263,93</u>	<u>-367.087,09</u>	<u>-57.159,96</u>
TOTALE	16.680.722,08	17.103.174,41	17.171.937,07

Il costo di acquisto dei prodotti destinati alla rivendita è stato del 61,205%.

Le spese per la prestazione di servizi (spese generali, etc.) comprendono le trattenute del SSN pari a € 390.815,81 (€ 428.139,04 nel 2017).

Nell'esercizio è stata corrisposta la annualità relativa al contratto di cessione amministrativa del ramo di azienda, la sua esposizione nel conto economico è nei costi relativi al conto B8 – Godimento beni di terzi per € 870.323,00 totali.

La percentuale di incidenza della spesa del personale (escluso IRAP) sui ricavi è passata dal 17,59% del 1999, al 17,905% del 2000, al 17,415% del 2001, al 17,296% del 2002, al 17,165% nel 2003, al 17,194% nel 2004 al 17,997% del 2005 al 18,344% del 2006 al 18,181% del 2007 al 19,146% del 2008 al 19,200% del 2009 al 19,308 del 2010 al 19,583% del 2011 al 20,598% del 2012 al 19,100% del 2013 al 19,873% del 2014 al

19,861 del 2015 al 19,973 del 2016 al 20,488% del 2017 e si è attestata al 20,014% del 2018; si sono tenute sotto controllo le spese per le sostituzioni, le ferie non godute etc. tanto da comprimere il più possibile l'incidenza della spesa, per tale costo è stato previsto, vista la politica prudenziale adottata dalla nuova amministrazione, un fondo.

Qui di seguito viene rappresentata la situazione del personale di ruolo e non confrontata con l'esercizio precedente:

TABELLA DEL PERSONALE								
SITUAZIONE AL 31/12/2017								
PERSONALE A TEMPO INDETERIMANTO				PERSONALE A TEMPO DETERIMANTO				
TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		
UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	TOTALE
25	22	3	43	1	0	1	5	100
SITUAZIONE AL 31/12/2018								
PERSONALE A TEMPO INDETERIMANTO				PERSONALE A TEMPO DETERIMANTO				
TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		
UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	TOTALE
24	22	5	45	1	1	0	9	107
SCOSTAMENTI								
PERSONALE A TEMPO INDETERIMANTO				PERSONALE A TEMPO DETERIMANTO				
TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		TEMPO PIENO		TEMPO PARZIALE		
UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	UOMINI	DONNE	TOTALE
-1	0	2	2	0	1	-1	4	7

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Tale voce è così composta:

INTERESSI ATTIVI	anno 2016	anno 2017	anno 2018
CONTO TESORERIA E CC	6.066,94	6.279,61	12.123,04
ANNUO CONVENZ.TESOR.	1.229,51	6.000,00	3.000,00
OPERAZIONI FINANZ.	---,--	932,60	---,--
RIV. ANTIC. TFR	624,70	852,92	884,92
TOTALE	7.861,15	14.065,13	16.007,96
INTERESSI PASSIVI MUTUI	20.796,51	1.164,74	---,--

FARMACIA DI SAN FELICIANO

La Farmacia di San Feliciano viene gestita per conto del Comune di Magione ed ha iniziato la sua attività in data 24 giugno 2000.

Le risultanze del conto economico sono le seguenti:

RICAVI

VENDITA CON RICETTE	372.155,58
VENDITE AL PUBBLICO	392.632,88
PROVENTI USL DA DISTRIBUZIONE PER CONTO	12.978,13
PROVENTI DA MONITORAGGIO E CUP	6.543,46
VENDITE CON FATTURE E RESO MERCI	711,83
TOTALE RICAVI NETTO IVA	785.021,88

COSTI

ACQUISTO MERCI	380.516,80
CARICO MERCI MAG. AFAS	125.281,98
COSTO SERVIZIO DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.299,38
SPESE PER IL PERSONALE	198.094,54
CANCELLERIA E STAMPATI	945,90
ENERGIA ELETTRICA	4.268,02
MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	2.768,50
TASSA DI NETTEZZA URBANA	811,00
SPESE TELEFONICHE	2.027,66
SPESE VARIE	10,00
ARIA ADSL	379,45
CONDOMINIALI E RISCALD.	1.136,45
SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,26
SPESE PER PULIZIE	1.446,49
CANONI ASSIST. SOFTWARE	3.077,13
CANONI DI LOCAZIONE	8.484,00
PREMI DI ASSICURAZIONE	1.726,00
QUOTA ANNUA UTILIZZO ATTREZZATURE	1.229,84

SPESE VARIE UTILIZZO F.DO CASSA	370,74
RITENUTE ENPAF SU RICETTE	2.949,25
RIT. CONVENZIONALI SU RICETTE	74,82
TRATTENUTE SSN	3.797,18
SCONTO USL 4,12%	3.068,03
SPESE FARMASERVICE TARIFFAZIONE	2.292,65
SPESE CONV. DI GESTIONE A FORFAIT	12.248,98
TASSA INSEGNE	311,00
SPESE ADEPIMENTO D.L.VO EX 626/94	62,95
SERVIZIO DI VIGILANZA	364,50
VARIAZIONE GIACENZE	- 8.593,79
SMALTIMENTO RIFIUTI	356,77
NOLEGGIO HARDWARE	2.745,42
SPESE DI PROMOZIONE IMMAGINE	11.180,92
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	768,00
TASI	8,00
SPESE PART. CONVEGNI E CORDI DI AGG.TO	90,00
IRES GESTIONE	4.008,95
IRAP	3.495,25
TOTALE DEI COSTI	775.396,02
 RISULTATO DELL'ESERCIZIO	 9.625,86

FARMACIA DI TODI

La Farmacia di Todi viene gestita per conto del Comune di Todi ed ha iniziato la sua attività in data 09 giugno 2018.

Le risultanze del conto economico sono le seguenti:

RICAVI

VENDITA CON RICETTE	152.166,82
VENDITE AL PUBBLICO	285.456,50
PROVENTI USL DA DISTRIBUZIONE PER CONTO	4.604,60
PROVENTI DA MONITORAGGIO E CUP	1.291,32
<u>VENDITE CON FATTURE E RESO MERCI</u>	<u>437,66</u>
TOTALE RICAVI NETTO IVA	443.956,90

COSTI

ACQUISTO MERCI	344.545,28
CARICO MERCI MAG. AFAS	78.773,48
COSTO SERVIZIO DISTRIBUZIONE PER CONTO	1.043,04
SPESE PER IL PERSONALE	145.338,64
CANCELLERIA E STAMPATI	799,81
ENERGIA ELETTRICA	1.782,38
MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	4.389,38
SPESE TELEFONICHE	707,32
CONDOMINIALI E RISCALD.	1.313,90
LIBRI E RIVISTE	304,00
SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	232,31
SPESE PER PULIZIE	2.921,06
CANONI ASSIST. SOFTWARE	4.187,14
PREMI DI ASSICURAZIONE	863,00
QUOTA ANNUA UTILIZZO ATTREZZATURE	5.757,73
SPESE VARIE UTILIZZO F.DO CASSA	116,39
RITENUTE ENPAF SU RICETTE	1.234,87
RIT. CONVENZIONALI SU RICETTE	31,48

TRATTENUTE SSN	2.034,84
SCONTO USL 4,12%	1.267,80
SPESE FARMASERVICE TARIFFAZIONE	961,73
SPESE CONV. DI GESTIONE A FORFAIT	2.950,98
SPESE ADEPIMENTO D.L.VO EX 626/94	2.227,00
VARIAZIONE GIACENZE	- 133.511,82
NOLEGGIO HARDWARE	2.461,01
SPESE DI PROMOZIONE IMMAGINE	14.215,43
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	448,00
IRAP	2.074,25
TOTALE DEI COSTI	489.470,43
 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (PERDITA)	 - 45.513,53

FARMACIA DI CITTA' DELLA PIEVE

La Farmacia di Città della Pieve viene gestita per conto del medesimo Comune ed ha iniziato la sua attività il 16 settembre 2013.

Le risultanze del conto economico sono le seguenti:

RICAVI

VENDITA CON RICETTE	747.752,12
VENDITE AL PUBBLICO	810.979,40
PROVENTI USL DA DISTRIBUZIONE PER CONTO	24.722,20
PROVENTI DA MONITORAGGIO E CUP	3.253,48
<u>VENDITE CON FATTURE E RESO MERCI</u>	<u>7.215,66</u>
TOTALE RICAVI	1.593.922,86

COSTI

ACQUISTO MERCI	771.268,68
CARICO MERCI MAG. AFAS	241.953,40
COSTO SERVIZIO DISTRIBUZIONE PER CONTO	6.237,55
SPESE PER IL PERSONALE	313.318,92
CANCELLERIA E STAMPATI	1.234,46
ENERGIA ELETTRICA	2.228,96
MANUTENZIONI ED ASSISTENZA	1.931,04
TASSA NETTEZZA URBANA	945,00
SPESE TELEFONICHE	1.787,89
SPESE VARIE	10,00
CONDOMINIALI E RISCALD.	793,52
SACCHETTI E CARTA PER FARMACIA	293,25
SPESE PER PULIZIE	5.442,51
CANNONI DI ASSISTENZA SOFTWARE	3.077,14
CANONI DI LOCAZIONE	17.820,00
PREMI DI ASSICURAZIONE	1.726,00
RITENUTE ENPAF SU RICETTE	5.840,18
RITENUTE CONV. RICETTE	150,52

TRATTENUTE SSN	28.396,58
SCONTO ART. 15 DL. 95/2012	12.822,22
SCONTO USL 4,12%	6.588,44
SPESE FARMASERVICE TARIFFAZ.	4.868,25
SPESE VARIE UTILIZZO F.DO CASSA	844,99
SPESE CONV. DI GESTIONE A FORFAIT	16.498,12
QUOTA UTILIZZO ATTREZZATURE	2.914,44
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI	345,21
VARIAZIONE GIACENZE	- 20.744,78
SPESE PROMOZIONE IMMAGINE	11.065,92
NOLEGGIO HARDWARE	2.020,48
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	768,00
IRES GESTIONE	36.503,11
IMPOSTA IRAP	10.554,70
TOTALE DEI COSTI	1.489.504,70
 RISULTATO DELL'ESERCIZIO	 104.418,16



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE DEL

COLLEGIO SINDACALE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL CONSIGLIO COMUNALE DEL COMUNE DI PERUGIA

Il Consiglio di Amministrazione entro i termini statutari ci ha consegnato, dopo averlo approvato, il bilancio chiuso il 31 dicembre 2018 unitamente ai prospetti e agli allegati di dettaglio.

▪ ***Giudizio***

Sulla base di quanto successivamente riportato il Collegio dei Revisori dei Conti esprime un giudizio favorevole al bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2018 così come redatto dal Direttore ed approvato dal Consiglio di Amministrazione.

▪ ***Elementi alla base del giudizio***

La relazione è stata redatta in conformità ai principi di revisione ed alla normativa vigente, nonché acquisendo sufficienti elementi probativi su cui si fonda il presente giudizio.

Come previsto dallo Statuto, il Direttore ha fornito in Nota Integrativa informazioni integrative non immediatamente desumibili dai prospetti contabili e non contabili, al fine di fornire tutti gli elementi necessari per meglio rappresentare a Soci e *stakeholders* la reale situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Azienda nell'esercizio 2018.

Nel rispetto delle norme e dei principi in materia etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio, risultiamo indipendenti rispetto all'Azienda.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018, inoltre, la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge disciplinanti doveri e responsabilità del Collegio sindacale.

▪ ***Attività di vigilanza***

Abbiamo constatato il rispetto dei principi di corretta amministrazione nonché della legge e dello Statuto.

Abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.

Abbiamo acquisito dal Direttore Generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale

andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dall'Azienda e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel 2018 è scaduto l'Albo dei fornitori ed il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di provvedere al suo aggiornamento.

Il Collegio raccomanda altresì l'aggiornamento del piano triennale di prevenzione della corruzione ai sensi della legge 190/2012.

Per quanto di nostra competenza abbiamo verificato che l'andamento della gestione risulta coerente con le deliberazioni adottate dagli Amministratori.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Azienda, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Nel 2018 è stata implementata la strategia di marketing della così detta "fidelity card", su cui il management ripone grandi aspettative.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e, a tale riguardo, il Collegio prende atto che tutti gli investimenti eseguiti per il rinnovo delle Farmacie, compreso l'arredo, sono stati ammortizzati come manutenzioni su beni di terzi.

Non sono pervenute denunce *ex art.* 2408 c.c..

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 (che presenta a fini comparativi i dati degli esercizi 2017 e 2016), messo a nostra disposizione nei termini previsti dallo Statuto.

Lo **stato patrimoniale** ed il **conto economico** al 31 dicembre 2018 espongono un **utile di esercizio pari ad € 716.176,36** riassumibile nei seguenti aggregati dello stato patrimoniale e del conto economico:

STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO	Euro

Immobilizzazioni	1.380.324,90
Attivo circolante	6.274.003,19
Ratei e risconti	2.042.374,50
TOTALE ATTIVO	9.696.702,59
PASSIVO	
PATRIMONIO NETTO	
Capitale di dotazione	1.038.149,63
Riserva statutaria	336.868,40
Fondo rinnovo impianti	208.484,64
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	208.484,64
Utile dell'Esercizio	716.176,36
TOTALE PATRIMONIO NETTO	2.508.163,67
Fondo trattamento di fine rapporto	527.910,83
Debiti	6.463.535,09
Ratei e risconti	197.093,00
TOTALE PASSIVO	9.696.702,59

CONTO ECONOMICO	Euro
Valore della produzione	20.914.014,99
Costi della produzione	(19.865.457,08)
<i>Differenza</i>	1.048.557,91
Proventi ed oneri finanziari	(33.911,55)
Rettifiche di valori di attività finanziarie	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	(298.470,00)
Utile di esercizio	716.176,36

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti rileviamo che detto bilancio corrisponde alle risultanze della contabilità aziendale e che, per quanto riguarda la forma e il contenuto, esso è stato redatto nel rispetto della vigente normativa e con l'applicazione dei criteri esposti nella nota integrativa.

L'esame ed i relativi controlli sul progetto di bilancio al 31 dicembre 2018 e sui documenti complementari sono stati svolti tenendo presenti, ove applicabili e giudicati idonei allo scopo, i

Principi di comportamento, raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, ed in relazione ad essi il Collegio ha fatto riferimento alle disposizioni vigenti in materia di bilancio, interpretate ed integrate dai *Principi contabili* emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità, così come aggiornati a seguito delle novità introdotte dal recente già citato D.Lgs 139/2015 e, ove necessario, alle indicazioni fornite dagli organismi internazionali deputati ad indicare criteri e metodi di rappresentazione contabile.

In conformità ai suddetti principi, il controllo sul bilancio dell'esercizio 2018 è stato pianificato e svolto al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se lo stesso fosse viziato da errori significativi e se risultasse, nel suo complesso, attendibile.

Nel corso del nostro intervento sono state eseguite verifiche a campione degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal Direttore.

In tale attività di controllo il Collegio ha impostato la propria attività usufruendo della organizzazione amministrativa interna dell'AFAS.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Abbiamo vigilato sull'impostazione generale del bilancio, sulla sua conformità alla legge e allo Statuto per quel che riguarda i contenuti minimi, sulla struttura e, soprattutto, sull'adeguatezza e affidabilità delle procedure di formazione; a tal riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo altresì verificato l'osservanza delle norme di legge in ordine al contenuto della relazione sulla gestione.

Nella redazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 abbiamo verificato la rispondenza di quanto indicato in bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Per quanto concerne i criteri seguiti nella valorizzazione delle voci di bilancio, gli Amministratori hanno osservato gli stessi dell'anno precedente e precisiamo soltanto quanto segue.

- Le **immobilizzazioni immateriali**, sono iscritte in bilancio al costo originario di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori al netto delle quote di ammortamento cumulative contabilizzate con il metodo diretto. Le spese pluriennali sono state capitalizzate, con il nostro consenso, solo a condizione che potessero avere utilità che si estendesse oltre l'esercizio e che potessero essere recuperate grazie alla redditività futura dell'azienda e nei limiti di questa. Prendiamo atto che non sono presenti oneri capitalizzati relativi a pubblicità ed avviamento.

- Le **immobilizzazioni materiali** sono state iscritte al costo storico, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, al netto delle quote di ammortamento.
- Gli **ammortamenti**, nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2426 del Codice Civile, sono stati effettuati con sistematicità, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene.
- Le **rimanenze di magazzino** sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto ovvero, se minore, al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. L'Azienda ha provveduto ad effettuare l'inventariazione fisica delle giacenze di medicinali e prodotti parafarmaceutici, sia presso il magazzino centrale che presso le singole Farmacie. Con riferimento alla tipologia delle giacenze possedute al 31 dicembre 2018, il metodo di determinazione del costo adottato è stato il FIFO.
- I **crediti** sono stati iscritti al dichiarato presumibile valore di realizzazione ritenuto pari al loro valore nominale.
- Il **fondo trattamento di fine rapporto** rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medesimi dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente.
- I **debiti** sono stati espressi al loro valore nominale.
- Il **patrimonio netto** al 31 dicembre 2018 ammonta ad € 2.508.163,67 e risulta così composto:
 - quanto ad € 1.038.149,63 da capitale di dotazione;
 - quanto ad € 753.837,68 da riserve; l'importo delle riserve, suddivise fra Riserva Statutaria, Fondo Rinnovo Impianti e Fondo Finanziamento Sviluppo Investimenti, è aumentato rispetto al 2017 di € 141.872,31 per effetto della imputazione a tali conti del 30% dell'utile di esercizio 2017 (dopo aver detratto quanto dovuto alle “gestioni di farmacie per conto”: Comune Magione e Comune Città della Pieve), nel rispetto di quanto previsto all'articolo 38 dello statuto AFAS. La restante parte di utile di esercizio 2017, sempre in coerenza con l'articolo 38 dello Statuto AFAS, è stata destinata in favore del Comune di Perugia.
 - quanto ad € 716.176,36 da utile dell'esercizio 2018;
- I **ratei e risconti** sono stati esposti nel rispetto del principio della competenza economica e temporale.

Si da informazione altresì, in merito all'utile complessivo di esercizio del 2018 pari ad € 716.176,36, della sua ripartizione per gestioni: € 643.145,87 gestione propria, € 9.625,86 Farmacia n. 10 San Feliciano; € 108.918,16 Farmacia n. 14 Città della Pieve, € -45.513,53 Farmacia n. 16 Todi.

Per ciò che concerne il contenuto della relazione sulla gestione predisposta dal Direttore generale, e con riferimento alla relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione accompagnatoria al bilancio, viene evidenziato il perpetuarsi delle difficoltà riscontrate lo scorso

esercizio con riferimento soprattutto momento storico di particolare difficoltà dell'economia in generale e del settore farmaceutico in particolare. L'Azienda sta comunque rispondendo in maniera efficace, incrementando addirittura sia il fatturato che la redditività dello stesso, evidenziando un equilibrio sia sotto il profilo finanziario che economico.

Da quanto emerge dalle suddette relazioni, i risultati decisamente positivi ottenuti nel corso dell'esercizio, particolarmente apprezzabili in questo contesto economico e di mercato, sono stati il frutto di uno scrupoloso e costante rispetto del piano industriale predisposto nel 2015, delle finalità strategiche, del budget e della condivisione con il personale di Farmacia degli obiettivi e dei risultati.

Il Collegio si compiace pertanto del percorso intrapreso dal management, sempre attento, oltre che al bilancio sociale, al puntuale monitoraggio dei ricavi conseguiti e dei costi sostenuti. Il settore di attività è comunque particolare, per cui il Collegio raccomanda ulteriormente di perseguire la strada già intrapresa da questo management.

Nella relazione del Direttore è stata altresì data informativa sugli aspetti sociali delle attività dell'Azienda con particolare riferimento agli sconti erogati ai cittadini in possesso della "fidelity card", nonché ai servizi gratuiti messi a disposizione degli utenti. Sono state emesse, al 31 Dicembre 2018, 23.263 Fidelity Card, contro le 22.104 dell'anno precedente. Gli elementi sopra evidenziati sono stati determinanti per evidenziare l'attenzione rivolta dall'Azienda al Sociale, nel rispetto peraltro dei suoi scopi istituzionali.

Il Collegio prende atto che Il canone di affitto erogato al Comune di Perugia è incrementato di € 10.260,00, in forza di adeguamento del canone medesimo.

Sono state altresì fornite varie informazioni sulla gestione e risultati delle singole Farmacie.

Il Collegio evidenzia inoltre che nel 2018 è stato ottenuto un risultato decisamente positivo in termini di Margine Operativo Netto della Gestione propria, confermando ulteriormente il positivo andamento economico riscontrato negli ultimi anni. Nel dettaglio nell'anno 2018 è stato conseguito un risultato di Margine Operativo Lordo positivo per € 1.327.377,27 in evidente miglioramento rispetto al Margine Operativo Lordo di € 1.070.394,38 conseguito nel 2017 e di € 848.503,20 conseguito nel 2016. I risultati ottenuti sono eloquenti.

Da un punto di vista patrimoniale e finanziario il Collegio prende atto dell'assenza di indebitamento bancario, con conseguente azzeramento degli interessi passivi, ma con il contestuale incremento degli oneri finanziari, dovuto alle commissioni per la gestione del pos, strumento di pagamento sempre più utilizzato dalla clientela. Al riguardo il Collegio raccomanda un attento monitoraggio di tali spese con la verifica delle condizioni applicate dagli istituti di credito.

Nell'esercizio in commento l'Azienda ha portato avanti il suo progetto di riqualificazione delle sedi e di investimento nella fidelizzazione della clientela anche per il fine di un bilancio sociale. Il

processo di riqualificazione delle unità operative ha comportato quindi impieghi la cui copertura è stata garantita esclusivamente con capitale proprio, date le importanti disponibilità dell'Azienda. In particolare il Collegio rileva che nel mese di giugno 2018 è stata aperta la Farmacia di Todi, regolarmente iscritta al Registro Imprese con il numero distintivo "16", a seguito di convenzione tra il Comune di Perugia ed il Comune di Todi. L'Azienda ha inoltre proceduto nel 2018 ad un ammodernamento delle Farmacie n. 5 Madonna Alta e n. 8 Emisfero.

Allo stesso modo si prende atto che l'Azienda sta proseguendo nella sua politica di incremento delle scorte (date sempre le sue disponibilità finanziarie) per garantire un costo del venduto inferiore, con conseguente riduzione della sua incidenza sul prezzo di vendita, prezzo che potrà essere in tal modo a sua volta ridotto in funzione del bilancio sociale.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione illustrativa sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni.

Per quanto di nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c. .

Il bilancio annuale, come sempre, annovera tra le voci di spesa rilevanti quella relativa alla gestione del personale sia in termini di costi contrattuali diretti che riguardo agli oneri previdenziali ed assistenziali ad essa riferibili. Risulta doveroso ricordare che per ottimizzare tale spesa dovrà tenersi in costante evidenza la qualità e puntualità del servizio reso alla collettività. Servizio pubblico che per essere ritenuto apprezzabile e soddisfacente richiede un comportamento degli addetti rispettoso delle norme contrattuali ed aziendali nonché di massimo impegno personale. Per questo il Codice Etico, come all'articolo 28, dovrà essere il principale riferimento generale riguardo la trasparenza e correttezza, oltre ovviamente a quanto disciplinato dal CCNL, all'articolo 44 e seguenti. Il Collegio rende merito al lavoro reso dal Direttore Generale, il quale ha posto molta attenzione sull'impatto economico di tale spesa nel Bilancio annuale, valutandole periodicamente la qualità in termini di efficacia ed efficienza e ponendo molto interesse al fattore comportamentale. Il Collegio quindi ulteriormente raccomanda una particolare considerazione, visto il frequente utilizzo, della normativa vigente relativa alla proroga od al rinnovo dei contratti di lavoro a tempo determinato.

▪ **Conclusioni**

Evidenziando un utile di esercizio di € 716.176,36, il Collegio dei Revisori dei Conti propone alla Assemblea di approvare il Bilancio alla data del 31 dicembre 2018 così come predisposto dal Direttore ed approvato dal Consiglio di Amministrazione, condividendone nel contempo le proposte in merito alla destinazione del risultato di esercizio.

Perugia, 28 maggio 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Rolando Antonelli

Federico Castagnoli

Paolo Ferrucci



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL C. di A.

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

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERA N. 17 DEL 15 APRILE 2019

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2018

L'anno duemiladiciannove, il giorno quindici del mese di aprile

15 aprile 2019

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
- Annalisa Mierla – Consigliere
- Dr. Rolando Antonelli – Presidente del Collegio dei Revisori
- Dr. Paolo Ferrucci – Membro del Collegio dei Revisori
- Dr. Federico Castagnoli – Membro del Collegio dei 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, il Presidente dichiara aperta la seduta alla quale assistono con voto consultivo il Direttore dell'Azienda dott. Raimondo Cerquiglini e con funzioni di Segretario verbalizzante il sig. Leonardo Catana.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Vista la nota integrativa e la relazione sulla gestione al bilancio chiuso il 31 dicembre 2018 presentata nei termini previsti dall'art. 37 dello Statuto Aziendale,

unitamente ai prospetti del Conto Consuntivo Economico, del Conto Finanziario ed il Conto Patrimoniale, redatti in conformità a quanto dispone il DPR 4.10.1986, n. 902;

Esaminate le singole partite del conto che risultano essere rispondenti ai documenti contabili allegati, nonché agli atti amministrativi giustificativi ed autorizzativi delle singole spese;

Dopo ampia discussione e dibattito;

Visti gli artt. 37 e 38 dello Statuto Aziendale;

Visto l'art. 33 del Regolamento Aziendale;

Visto l'art. 3 del T.U. 15.10.1925, n. 2578;

Visti gli artt 42 e 43 del DPR 4.10.1986, n. 902;

Con voti unanimi espressi nei modi e forme di legge

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Consuntivo dell'A.F.A.S. per l'esercizio 2018 nelle seguenti risultanze complessive emergenti dai prospetti rimessi dal Tesoriere e dal Direttore e che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

RENDICONTO FINANZIARIO:

- Fondo cassa al 01/01/2018	€	657.689,10
- Entrate 2018 per reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1.556	€	23.805.517,99
- Uscite 2018 per mandati emessi dal n. 1 al n. 1.741	€	23.700.923,40
FONDO DI CASSA AL 31.12.2018	€	762.283,69

BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'	€	9.696.702,59
PASSIVITA'	€	8.985.026,23
UTILE DELL'ESERCIZIO 2018	€	711.676,36

CONTO ECONOMICO

Ricavi delle vendite e prestazioni	€	20.914.014,99
Costo della produzione	€	19.869.957,08
Differenza tra valore e costi della produzione	€	1.044.057,91
Proventi ed oneri finanziari	€	-33.911,55
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	1.010.146,36
IMPOSTE	€	298.470,00
UTILE DELL'ESERCIZIO 2018	€	711.676,36

- di inviare all'esame del Consiglio Comunale il Conto Consuntivo dell'esercizio 2018, unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori, non appena dagli stessi presentata, giusto quanto disposto dagli art. 42 e 43 del DPR 4.10.1986, n. 902 e l'art. 37 dello Statuto Aziendale;
- di proporre la destinazione dell'utile di esercizio di € 711.676,36 risultante dal Conto Consuntivo, al netto delle imposte dell'esercizio ammontanti ad € 298.470,00 come segue:
- a) quanto a € 9.625,86 a favore del Comune di Magione quale risultato di esercizio derivante dalla gestione per conto del Comune medesimo della farmacia di San Feliciano;
- b) di riportare a nuovo la perdita di € 45.513,53 imputabile al Comune di Todi che deriva dalla gestione per conto del Comune medesimo della farmacia di Todi, Strada Circonvallazione Orvietana;
- c) quanto a € 104.418,16 a favore del Comune di Città della Pieve quale risultato di esercizio derivante dalla gestione per conto del Comune medesimo della farmacia di Città della Pieve Via Garibaldi;
- d) quanto a € 64.317,59 pari al 10% dell'utile di esercizio della gestione propria ad incremento del Fondo di Riserva, secondo le disposizioni dell'art. 38 dello Statuto Aziendale;
- e) quanto a € 64.317,59 pari al 10% dell'utile di esercizio della gestione propria ad incremento del Fondo Rinnovo Impianti, secondo le disposizioni dell'art. 38 dello Statuto Aziendale;

- f) quanto a € 64.317,59 pari al 10% dell'utile di esercizio della gestione propria ad incremento del Fondo Finanziamento Sviluppo Impianti, secondo le disposizioni dell'art. 38 dello Statuto Aziendale;
- g) di accreditare la parte residua di € 450.193,10 al Comune di Perugia, secondo le disposizioni del citato art. 38 dello Statuto Aziendale, il cui versamento avverrà dopo l'approvazione del Conto da parte del Consiglio Comunale, tenendo conto delle disponibilità finanziarie dell'Azienda;
- h) di inviare la presente deliberazione alla Giunta Comunale a norma del 5° comma dell'art. 37 dello Statuto Aziendale.

IL PRESIDENTE

Virgilio Puletti

F.to Virgilio Puletti

IL SEGRETARIO

Leonardo Catana

F.to Leonardo Catana



AZIENDA SPECIALE FARMACIE PERUGIA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018

ALLEGATI STATISTICI

Farmacia F1-Via della Pallotta

Per verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	SU %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	745.034	58,91%	642.131	55,00%	102.903	16,03%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	503.849	39,84%	513.534	43,99%	- 9.685	-1,89%
5	Vendite con fatture e varie	45.855	3,63%	44.164	3,78%	1.691	3,83%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.294.739	102,38%	1.199.829	102,77%	94.910	7,91%
6	Trattenute SSN	30.110	2,38%	32.313	2,77%	2.204	6,82%
7		-	0,00%	-	-	-	0,39%
	RICAVI NETTI	1.264.629	100,00%	1.167.516	100,00%	97.113	8,32%
8	Costo del venduto	780.711	61,73%	742.929	63,63%	- 37.782	-5,09%
	1° MARGINE	483.918	38,27%	424.587	36,37%	59.331	13,97%
9	Spese per servizi	31.794	2,51%	25.165	2,16%	- 6.629	-26,34%
10	Risorse umane dirette	229.753	18,17%	228.124	19,54%	- 1.629	-0,71%
	COSTI DIRETTI	1.042.258	82,42%	996.218	85,33%	- 46.039	-4,62%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	222.372	17,58%	171.297	14,67%	51.074	29,82%
11	Godimento beni di terzi	29.767	2,35%	34.935	2,99%	5.168	14,79%
12	Oneri diversi	3.271	0,26%	2.220	0,19%	- 1.051	-47,33%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	84.194	6,66%	78.188	6,70%	- 6.007	-7,68%
	COSTI FISSI SPECIFICI	117.232	9,27%	115.342	9,88%	- 1.889	-1,64%
	MdC di 2° livello	105.140	8,31%	55.955	4,79%	49.185	87,90%

Farmacia F2-San Sisto

Afas
r verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Report Economico		Confronto con anno precedente					
		Bilancio al			31/12/2017		
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
CG	Descrizione	€	%	€	%	€	su %
3	Vendite contanti	864.943	60,81%	847.798	57,90%	17.144	2,02%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	538.068	37,83%	598.726	40,89%	- 60.658	-10,13%
5	Vendite con fatture e varie	51.465	3,62%	55.282	3,78%	- 3.817	-6,90%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.454.476	102,26%	1.501.806	102,57%	- 47.331	-3,15%
6	Trattenute SSN	32.155	2,26%	37.675	2,57%	- 5.521	-14,65%
7		-	0,00%	-		-	0,31%
	RICAVI NETTI	1.422.321	100,00%	1.464.131	100,00%	- 41.810	-2,86%
8	Costo del venduto	893.117	62,79%	944.338	64,50%	- 51.221	-5,42%
	1° MARGINE	529.204	37,21%	519.793	35,50%	9.412	1,81%
9	Spese per servizi	41.658	2,93%	26.878	1,84%	- 14.780	-54,99%
10	Risorse umane dirette	287.123	20,19%	268.495	18,34%	- 18.628	-6,94%
	COSTI DIRETTI	1.221.898	85,91%	1.239.711	84,67%	17.813	1,44%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	200.423	14,09%	224.420	15,33%	- 23.997	-10,69%
11	Godimento beni di terzi	2.757	0,19%	2.651	0,18%	- 106	-4,00%
12	Oneri diversi	2.402	0,17%	1.573	0,11%	- 829	-52,68%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	79.879	5,62%	78.188	5,34%	- 1.692	-2,16%
	COSTI FISSI SPECIFICI	85.038	5,98%	82.412	5,63%	- 2.626	-3,19%
	MdC di 2° livello	115.385	8,11%	142.008	9,70%	- 26.623	-18,75%

Afas

Farmacia F3-Ponte San Giovanni

Per verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	1.167.343	54,31%	1.155.853	52,27%	11.490	0,99%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	961.417	44,73%	1.037.002	46,89%	- 75.586	- 7,29%
5	Vendite con fatture e varie	78.161	3,64%	83.796	3,79%	- 5.634	- 6,72%
	RICAVI LORDI Trattenute	2.206.921	102,67%	2.276.651	102,95%	- 69.730	- 3,06%
6	Trattenute SSN	57.454	2,67%	65.254	2,95%	- 7.801	- 11,95%
7		-	0,00%	-		-	0,28%
	RICAVI NETTI	2.149.468	100,00%	2.211.396	100,00%	- 61.929	- 2,80%
8	Costo del venduto	1.371.686	63,82%	1.405.056	63,54%	33.370	2,37%
	1° MARGINE	777.781	36,18%	806.340	36,46%	- 28.559	- 3,54%
9	Spese per servizi	35.136	1,63%	39.397	1,78%	- 4.261	- 10,82%
10	Risorse umane dirette	295.719	13,76%	299.055	13,52%	- 3.336	- 1,12%
	COSTI DIRETTI	1.702.541	79,21%	1.743.508	78,84%	40.967	2,35%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	446.927	20,79%	467.888	21,16%	- 20.962	- 4,48%
11	Godimento beni di terzi	3.716	0,17%	3.566	0,16%	150	4,21%
12	Oneri diversi	2.379	0,11%	1.701	0,08%	678	39,86%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	88.797	4,13%	78.188	3,54%	10.610	13,57%
	COSTI FISSI SPECIFICI	94.892	4,41%	83.454	3,77%	11.438	- 13,71%
	MdC di 2° livello	352.034	16,38%	384.434	17,38%	- 32.399	- 8,43%

Farmacia F4-San Marco

Afas
r verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017			
		€	%	€	%	€	%
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	1.288.676	60,20%	1.132.917	57,93%	155.759	13,75%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	823.826	38,48%	799.147	40,86%	24.679	3,09%
5	Vendite con fatture e varie	77.565	3,62%	73.837	3,78%	3.728	5,05%
	RICAVI LORDI Trattenute	2.190.067	102,30%	2.005.901	102,57%	184.166	9,18%
6	Trattenute SSN	49.231	2,30%	50.286	2,57%	1.055	2,10%
7		-	0,00%	-		-	0,27%
	RICAVI NETTI	2.140.835	100,00%	1.955.615	100,00%	185.221	9,47%
8	Costo del venduto	1.333.178	62,27%	1.256.065	64,23%	77.113	-6,14%
	1° MARGINE	807.657	37,73%	699.550	35,77%	108.107	15,45%
9	Spese per servizi	29.160	1,36%	30.447	1,56%	1.287	4,23%
10	Risorse umane dirette	363.692	16,99%	321.104	16,42%	42.588	-13,26%
	COSTI DIRETTI	1.726.030	80,62%	1.607.615	82,21%	118.414	-7,37%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	414.806	19,38%	348.000	17,79%	66.806	19,20%
11	Godimento beni di terzi	3.002	0,14%	2.886	0,15%	116	-4,01%
12	Oneri diversi	2.103	0,10%	1.627	0,08%	476	-29,29%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	89.570	4,18%	78.188	4,00%	11.382	-14,56%
	COSTI FISSI SPECIFICI	94.674	4,42%	82.700	4,23%	11.974	-14,48%
	MdC di 2° livello	320.132	14,95%	265.300	13,57%	54.832	20,67%

Afas

Report Economico			Bilancio al		Confronto con anno precedente			
CG	Descrizione	31/12/2018		31/12/2017	Scostamenti			
		€	%	€	%	€	su %	
3	Vendite contanti	1.467.197	67,09%	1.446.673	65,82%	20.524	1,42%	
4	Vendite ASL al lordo trattenute	681.650	31,17%	713.523	32,46%	-	-	
5	Vendite con fatture e varie	78.900	3,61%	82.557	3,76%	-	-	
	RICAVI LORDI Trattenute	2.227.746	101,86%	2.242.752	102,04%	-	-	
6	Trattenute SSN	40.735	1,86%	44.895	2,04%	4.160	9,27%	
7		-	0,00%	-	-	-	-	
	RICAVI NETTI	2.187.011	100,00%	2.197.858	100,00%	-	-	
8	<i>Costo del venduto</i>	1.359.741	62,17%	1.377.949	62,70%	18.208	1,32%	
	1° MARGINE	827.270	37,83%	819.909	37,30%	7.362	0,90%	
9	Spese per servizi	39.765	1,82%	39.911	1,82%	146	0,37%	
10	Risorse umane dirette	376.657	17,22%	409.762	18,64%	33.105	8,08%	
	COSTI DIRETTI	1.776.162	81,21%	1.827.621	83,15%	51.460	2,82%	
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	410.849	18,79%	370.236	16,85%	40.613	10,97%	
11	Godimento beni di terzi	4.681	0,21%	4.566	0,21%	-	-	
12	Oneri diversi	5.140	0,24%	3.547	0,16%	-	-	
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	93.446	4,27%	78.188	3,56%	-	-	
	COSTI FISSI SPECIFICI	103.267	4,72%	86.300	3,93%	-	-	
	Mc di 2° livello	307.582	14,06%	283.936	12,92%	23.646	8,33%	

Farmacia F6-Monteluce

ir verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017			
		€	%	€	%	€	%
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	628.426	57,23%	601.245	54,50%	27.181	4,52%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	457.036	41,62%	491.182	44,52%	-	-
5	Vendite con fatture e varie	39.855	3,63%	41.747	3,78%	-	-
	RICAVI LORDI Trattenute	1.125.317	102,49%	1.134.174	102,80%	-	-
6	Trattenute SSN	27.312	2,49%	30.906	2,80%	3.594	11,63%
7		-	0,00%	-	-	-	-
	RICAVI NETTI	1.098.005	100,00%	1.103.268	100,00%	-	-
8	<i>Costo del venduto</i>	698.642	63,63%	718.157	65,09%	19.515	2,72%
	1° MARGINE	399.363	36,37%	385.111	34,91%	14.252	3,70%
9	Spese per servizi	22.684	2,07%	21.465	1,95%	-	-
10	Risorse umane dirette	224.940	20,49%	207.724	18,83%	-	-
	COSTI DIRETTI	946.266	86,18%	947.346	85,87%	1.080	0,11%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	151.739	13,82%	155.922	14,13%	-	-
11	Godimento beni di terzi	3.027	0,28%	2.908	0,26%	-	-
12	Oneri diversi	1.581	0,14%	2.086	0,19%	505	24,19%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	58.570	5,33%	78.188	7,09%	19.617	25,09%
	COSTI FISSI SPECIFICI	63.178	5,75%	83.181	7,54%	20.003	24,05%
	MdC di 2° livello	88.561	8,07%	72.740	6,59%	15.821	21,75%

Farmacia F7-Montegrillo

ir verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	623.920	56,84%	590.962	54,57%	32.957	5,58%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	461.404	42,04%	481.361	44,45%	- 19.958	-4,15%
5	Vendite con fatture e varie	39.850	3,63%	40.978	3,78%	- 1.128	-2,75%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.125.173	102,51%	1.113.302	102,80%	11.871	1,07%
6	Trattenute SSN	27.573	2,51%	30.289	2,80%	2.716	8,97%
7		-	0,00%	-		-	0,28%
	RICAVI NETTI	1.097.600	100,00%	1.083.013	100,00%	14.587	1,35%
8	<i>Costo del venduto</i>	681.781	62,12%	691.891	63,89%	10.110	1,46%
	1° MARGINE	415.819	37,88%	391.122	36,11%	24.697	6,31%
9	Spese per servizi	22.228	2,03%	20.500	1,89%	- 1.728	-8,43%
10	Risorse umane dirette	209.390	19,08%	238.425	22,01%	29.034	12,18%
	COSTI DIRETTI	913.399	83,22%	950.816	87,79%	37.416	3,94%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	184.201	16,78%	132.197	12,21%	52.004	39,34%
11	Godimento beni di terzi	23.237	2,12%	22.963	2,12%	- 274	-1,19%
12	Oneri diversi	1.821	0,17%	1.576	0,15%	- 245	-15,53%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	65.711	5,99%	78.188	7,22%	12.476	15,96%
	COSTI FISSI SPECIFICI	90.769	8,27%	102.727	9,49%	11.957	11,64%
	MdC di 2° livello	93.432	8,51%	29.471	2,72%	63.961	217,03%

Farmacia F8-Centro Commerciale Emisfero

Afas
r verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017			
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	1.765.565	68,72%	1.720.713	67,20%	44.852	2,61%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	756.103	29,43%	793.648	31,00%	-	-4,73%
5	Vendite con fatture e varie	92.589	3,60%	96.097	3,75%	-	-3,65%
	RICAVI LORDI Trattenute	2.614.257	101,76%	2.610.457	101,95%	3.800	0,15%
6	Trattenute SSN	45.184	1,76%	49.943	1,95%	4.759	9,53%
7		-	0,00%	-		-	
	RICAVI NETTI	2.569.073	100,00%	2.560.514	100,00%	8.558	0,33%
8	Costo del venduto	1.568.200	61,04%	1.577.310	61,60%	9.110	0,58%
	1° MARGINE	1.000.873	38,96%	983.204	38,40%	17.669	1,80%
9	Spese per servizi	52.773	2,05%	55.251	2,16%	2.478	4,49%
10	Risorse umane dirette	383.659	14,93%	388.182	15,16%	4.524	1,17%
	COSTI DIRETTI	2.004.631	78,03%	2.020.743	78,92%	16.112	0,80%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	564.442	21,97%	539.771	21,08%	24.671	4,57%
11	Godimento beni di terzi	48.720	1,90%	46.071	1,80%	-	-5,75%
12	Oneri diversi	2.900	0,11%	2.621	0,10%	-	-10,65%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	98.579	3,84%	78.188	3,05%	-	-26,08%
	COSTI FISSI SPECIFICI	150.199	5,85%	126.879	4,96%	23.320	-18,38%
	MdC di 2° livello	414.243	16,12%	412.892	16,13%	1.351	0,33%

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017			
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	546.808	53,15%	494.758	51,30%	52.050	10,52%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	472.905	45,97%	462.146	47,92%	10.759	2,33%
5	Vendite con fatture e varie	37.384	3,63%	36.569	3,79%	815	2,23%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.057.097	102,75%	993.473	103,02%	63.624	6,40%
6	Trattenute SSN	28.260	2,75%	29.081	3,02%	821	2,82%
7		-	0,00%	-		-	0,27%
	RICAVI NETTI	1.028.836	100,00%	964.391	100,00%	64.445	6,68%
8	Costo del venduto	657.903	63,95%	610.117	63,26%	47.787	-7,83%
	1° MARGINE	370.933	36,05%	354.275	36,74%	16.658	4,70%
9	Spese per servizi	38.060	3,70%	24.300	2,52%	13.760	-56,62%
10	Risorse umane dirette	235.746	22,91%	200.414	20,78%	35.332	-17,63%
	COSTI DIRETTI	931.709	90,56%	834.831	86,57%	96.879	-11,60%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	97.127	9,44%	129.561	13,43%	32.434	-25,03%
11	Godimento beni di terzi	21.276	2,07%	21.633	2,24%	357	1,65%
12	Oneri diversi	2.460	0,24%	1.749	0,18%	710	-40,61%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	66.087	6,42%	78.188	8,11%	12.101	15,48%
	COSTI FISSI SPECIFICI	89.822	8,73%	101.569	10,53%	11.747	11,57%
	MdC di 2° livello	7.305	0,71%	27.991	2,90%	20.686	-73,90%

Afas

Verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017			
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	773.655	63,67%	732.188	60,86%	41.466	5,66%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	422.769	34,79%	454.200	37,75%	-	-2,96%
5	Vendite con fatture e varie	43.929	3,62%	45.340	3,77%	-	-0,15%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.240.353	102,08%	1.231.728	102,38%	8.625	0,70%
6	Trattenute SSN	25.264	2,08%	28.579	2,38%	3.315	11,60%
7		-	0,00%	-	-	-	0,30%
	RICAVI NETTI	1.215.088	100,00%	1.203.149	100,00%	11.940	0,99%
8	Costo del venduto	759.055	62,47%	769.045	63,92%	9.989	1,30%
	1° MARGINE	456.033	37,53%	434.104	36,08%	21.929	5,05%
9	Spese per servizi	24.368	2,01%	23.869	1,98%	499	-2,09%
10	Risorse umane dirette	197.212	16,23%	209.280	17,39%	12.068	5,77%
	COSTI DIRETTI	980.636	80,70%	1.002.195	83,30%	21.559	2,15%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	234.453	19,30%	200.954	16,70%	33.498	16,67%
11	Godimento beni di terzi	36.293	2,99%	35.689	2,97%	603	-1,69%
12	Oneri diversi	3.023	0,25%	1.412	0,12%	1.611	-114,07%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	74.992	6,17%	78.188	6,50%	3.196	4,09%
	COSTI FISSI SPECIFICI	114.308	9,41%	115.289	9,58%	981	0,85%
	MdC di 2° livello	120.145	9,89%	85.665	7,12%	34.479	40,25%

verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	931.495	65,79%	879.665	64,61%	51.831	5,89%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	460.814	32,55%	459.507	33,75%	1.307	0,28%
5	Vendite con fatture e varie	51.121	3,61%	51.181	3,76%	60	-0,12%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.443.430	101,94%	1.390.352	102,12%	53.078	3,82%
6	Trattenute SSN	27.538	1,94%	28.917	2,12%	1.379	4,77%
7		-	0,00%	-		-	
	RICAVI NETTI	1.415.892	100,00%	1.361.436	100,00%	54.456	4,00%
8	<i>Costo del venduto</i>	869.411	61,40%	857.521	62,99%	11.890	-1,39%
	1° MARGINE	546.481	38,60%	503.915	37,01%	42.567	8,45%
9	Spese per servizi	27.493	1,94%	23.166	1,70%	4.328	-18,68%
10	Risorse umane dirette	239.831	16,94%	271.694	19,96%	31.863	11,73%
	COSTI DIRETTI	1.136.735	80,28%	1.152.381	84,64%	15.646	1,36%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	279.157	19,72%	209.055	15,36%	70.102	33,53%
11	Godimento beni di terzi	20.676	1,46%	20.548	1,51%	129	-0,63%
12	Oneri diversi	1.634	0,12%	1.996	0,15%	362	18,14%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	70.498	4,98%	78.188	5,74%	7.690	9,83%
	COSTI FISSI SPECIFICI	92.808	6,55%	100.731	7,40%	7.923	7,87%
	MdC di 2° livello	186.349	13,16%	108.324	7,96%	78.025	72,03%

Farmacia		Parafarmacia Ospedale				
r verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte						
Afas						
Report Economico						
CG	Descrizione	Bilancio al		Confronto con anno precedente		
		31/12/2018		31/12/2017	Scostamenti	
		€	%	€	%	su %
3	Vendite contanti	107.014	96,46%	99.816	96,32%	
4	Vendite ASL al lordo trattenute	-	0,00%	-	-	0,14%
5	Vendite con fatture e varie	3.929	3,54%	3.815	3,68%	
	RICAVI LORDI Trattenute	110.943	100,00%	103.631	100,00%	
6	Trattenute SSN	-	0,00%	-	-	-0,14%
7		-	0,00%	-	-	
	RICAVI NETTI	110.943	100,00%	103.631	100,00%	
8	<i>Costo del venduto</i>	91.154	82,16%	68.456	66,06%	-16,11%
	1° MARGINE	19.789	17,84%	35.175	33,94%	-43,74%
9	Spese per servizi	7.689	6,93%	6.603	6,37%	-16,46%
10	Risorse umane dirette	37.363	33,68%	61.133	58,99%	38,88%
	COSTI DIRETTI	136.207	122,77%	136.192	131,42%	8,65%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-	-22,77%	-	-31,42%	8,65%
11	Godimento beni di terzi	12.961	11,68%	12.878	12,43%	-0,64%
12	Oneri diversi	129	0,12%	842	0,81%	
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	-	0,00%	-	-	
	COSTI FISSI SPECIFICI	13.090	11,80%	13.720	13,24%	4,59%
	MdC di 2° livello	-	-34,57%	-	-44,66%	-17,13%

Farmacia **F10-San Feliciano (gxc)**

Per verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	392.633	50,45%	377.453	48,69%	15.179	4,02%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	372.156	47,82%	386.015	49,79%	-	-3,59%
5	Vendite con fatture e varie	20.233	2,60%	19.271	2,49%	963	4,99%
	RICAVI LORDI Trattenute	785.022	100,88%	782.740	100,96%	2.282	0,29%
6	Trattenute SSN	6.821	0,88%	7.466	0,96%	645	8,64%
7		-	0,00%	-	-	-	0,09%
	RICAVI NETTI	778.201	100,00%	775.273	100,00%	2.927	0,38%
8	Costo del venduto	500.273	64,29%	505.494	65,20%	5.221	1,03%
	1° MARGINE	277.928	35,71%	269.779	34,80%	8.148	3,02%
9	Spese per servizi	48.376	6,22%	44.436	5,73%	3.940	-8,87%
10	Risorse umane dirette	198.095	25,46%	194.525	25,09%	3.570	-1,84%
	COSTI DIRETTI	746.744	95,96%	744.455	96,02%	2.289	-0,31%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	31.457	4,04%	30.819	3,98%	638	2,07%
11	Godimento beni di terzi	11.229	1,44%	11.040	1,42%	189	-1,72%
12	Oneri diversi	1.868	0,24%	5.349	0,69%	3.481	65,09%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	-	0,00%	-	-	-	-
	COSTI FISSI SPECIFICI	13.097	1,68%	16.389	2,11%	3.292	20,09%
	MdC di 2° livello	18.360	2,36%	14.430	1,86%	3.930	27,24%

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
CG	Descrizione	€	%	€	%	€	su %
3	Vendite contanti	285.456	64,78%	-	-	-	
4	Vendite ASL al lordo trattenute	152.167	34,53%	-	-	-	
5	Vendite con fatture e varie	6.334	1,44%	-	-	-	
	RICAVI LORDI Trattenute	443.957	100,75%	-	-	-	
6	Trattenute SSN	3.301	0,75%	-	-	-	
7		-	0,00%	-	-	-	
	RICAVI NETTI	440.656	100,00%	-	-	-	
8	<i>Costo del venduto</i>	291.075	66,05%	-	-	-	
	1° MARGINE	149.581	33,95%	-	-	-	
9	Spese per servizi	39.346	8,93%	-	-	-	
10	Risorse umane dirette	145.339	32,98%	-	-	-	
	COSTI DIRETTI	475.760	107,97%	-	-	-	
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-	-7,97%	-	-	-	
11	Godimento beni di terzi	2.461	0,56%	-	-	-	
12	Oneri diversi	116	0,03%	-	-	-	
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	-	0,00%	-	-	-	
	COSTI FISSI SPECIFICI	2.577	0,58%	-	-	-	
	MdC di 2° livello	-	-8,55%	-	-	-	

Farmacia **F14-Città della Pieve (gxc)**
 r verificare quadratura scegliere inizialmente Tutte

Afas

Report Economico		Bilancio al		Confronto con anno precedente			
		31/12/2018		31/12/2017		Scostamenti	
		€	%	€	%	€	su %
CG	Descrizione						
3	Vendite contanti	810.979	52,43%	778.198	52,53%	32.782	4,21%
4	Vendite ASL al lordo trattenute	747.752	48,34%	715.662	48,31%	32.090	4,48%
5	Vendite con fatture e varie	35.191	2,28%	34.102	2,30%	1.089	3,19%
	RICAVI LORDI Trattenute	1.593.923	103,05%	1.527.962	103,14%	65.960	4,32%
6	Trattenute SSN	47.210	3,05%	46.535	3,14%	-	-
7		-	0,00%	-	-	-	-
	RICAVI NETTI	1.546.713	100,00%	1.481.427	100,00%	65.286	4,41%
8	Costo del venduto	999.066	64,59%	974.910	65,81%	-	-
	1° MARGINE	547.648	35,41%	506.517	34,19%	41.130	8,12%
9	Spese per servizi	57.963	3,75%	57.038	3,85%	-	-
10	Risorse umane dirette	313.319	20,26%	303.429	20,48%	-	-
	COSTI DIRETTI	1.370.347	88,60%	1.335.377	90,14%	34.971	-2,62%
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE	176.366	11,40%	146.050	9,86%	30.316	20,76%
11	Godimento beni di terzi	19.840	1,28%	20.458	1,38%	617	3,02%
12	Oneri diversi	2.135	0,14%	2.437	0,16%	301	12,37%
13	Oneri diversi - Cessione Ramo	-	0,00%	-	-	-	-
	COSTI FISSI SPECIFICI	21.976	1,42%	22.894	1,55%	919	4,01%
	MdC di 2° livello	154.390	9,98%	123.156	8,31%	31.234	25,36%