



AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI – APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2012, DEL PIANO PROGRAMMA 2012/2014 E DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2012/2014.

IL CONSIGLIO COMUNALE

- Vista l'allegata relazione del settore Servizi Economico Finanziari, con la quale si propone l'approvazione del bilancio di previsione anno 2012, del Piano Programma 2012/2014 e del Bilancio pluriennale di previsione 2012/2014, dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali;
- vista la deliberazione n. 4 del 31 gennaio 2012 dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione anno 2012, il Piano programma 2012/2014 e il Bilancio pluriennale di previsione 2012/2014
- visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 – 1° comma del D.Lgs. n. 267/00, come da foglio allegato;

DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio di Previsione anno 2012, il Piano programma 2012/2014 e il Bilancio Pluriennale di previsione 2012/2014, dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali, in ogni parte, come indicato nella delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 31/1/2012, che si allega in copia.

La delibera è stata approvata a maggioranza con i voti favorevoli dei gruppi: PD, PRC, PDCI, SEL, IDV. Contro: VERDI, FI. Assenti: Finalmente x Sesto, AN, Gr. Misto, LN.

RELAZIONE

La proposta di "Azienda Speciale Farmacie Comunali - Approvazione del bilancio di previsione anno 2012, del Piano Programma 2012/2014 e del bilancio pluriennale di previsione 2012/2014" rientra nell'attività prevista dal programma 1 "Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo" della Relazione Previsionale e Programmatica ed è coerente con gli obiettivi di gestione affidati con la delibera di Giunta Comunale n. 4 del 17 gennaio 2012 "Approvazione del "Piano risorse Obiettivi" in gestione provvisoria per l'esercizio finanziario 2012".

Il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali ha trasmesso in data 13 marzo 2012 copia della deliberazione n. 4 del 31 gennaio 2012 relativa al Bilancio di Previsione anno 2012, al Piano Programma 2012/2014 e al Bilancio pluriennale di previsione 2012/2014.

Dai documenti allegati si rilevano i seguenti dati di sintesi:

	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2014
Valore della produzione	€ 24.458.540	€ 24.550.000	€ 24.850.000
Costi Della Produzione	€ 24.083.780	€ 24.155.992	€ 24.469.099
UTILE / PERDITA ESERCIZIO	€ 25.163	€ 8.508	€ 5.401

Ai sensi dell'art. 114 del dlgs n. 267/2000, si propone l'approvazione della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 31/1/2012 dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali già citata e si esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica della proposta ai sensi dell'art. 49 comma 1 D.L. n. 267 del 18-8-2000

Sesto San Giovanni, 28 marzo 2012

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO
(dott.ssa Flavia Orsetti)

AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI

DI SESTO SAN GIOVANNI

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 4 del 31.01.2012

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2012-2013-2014.

L'anno duemiladodici (2012) , addì trentuno del mese di gennaio nella Direzione dell'Azienda in Via Carducci 221, in base a regolari avvisi, il Consiglio di Amministrazione si è riunito in seduta.

Sono intervenuti i Sigg. :

- | | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| 1. | GIOVANNI | BRUSATI | Presidente |
| 2. | GIOVANNI | PAGLIARINI | Consigliere Effettivo |
| 3. | MASSIMILIANO | GANDINI | Consigliere Effettivo |
| 4. | FRANCESCO V. | RUSSO | Consigliere Effettivo |

Assenti giustificati : Luigi Greco

Svolge le funzioni di Segretario : Sara Bocca

Presenti i revisori : Maurizio Mambrini. Assenti giustificati: Debora Donvito e Flavio Lusitani

Punto 2

N. 4 del 31.01.2012

Oggetto: APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2012-2013-2014

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamati gli artt. 23 e 40 del DPR n. 902 del 4.10.86 e richiamato il D.M. 26.4.95 relativo alla "Determinazione schema di bilancio di esercizio delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Territoriali" e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il Piano Programma 2012/2013/2014 e relativi allegati presentato dal Presidente i consiglieri esprimono la necessità di intervenire sul potenziamento dell'attività di vendita di prodotti da banco coinvolgendo i farmacisti in percorsi formativi ad indirizzo commerciale e di investire nella riorganizzazione nelle farmacie degli spazi dedicati ai prodotti OTC e parafarmaci.

Con voti unanimi dei consiglieri presenti, espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. di approvare il Piano Programma 2012/2013/2014 e relativi allegati contenenti il Piano triennale degli investimenti nonché il conseguente programma triennale ai sensi del Dlgs 12.4.06 n. 63. Allegati: Piano Programma da pag. 1 a pag. 9 e Allegato A) da pag. 1 a pag. 17
2. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



Piano Programma

2012-2013-2014

Sesto San Giovanni,

Signori Consiglieri,

Con la presentazione di questo piano programma il Consiglio di Amministrazione, la Direzione e tutto il management aziendale vuole riconfermare il proprio impegno nell'azione di rilancio e risanamento dell'Azienda che ha permesso negli ultimi due esercizi di recuperare efficienza operativa ed economica.

Continuiamo con decisione il percorso intrapreso tenendo insieme sviluppo commerciale e rigore nei costi che non può prescindere da una serie di azioni coordinate quali:

- il consolidamento del progressivo miglioramento dei margini per effetto di una riorganizzazione delle procedure di acquisto e per l'utilizzo del nostro magazzino centrale quale fonte di approvvigionamento primaria;
- il potenziamento dell'attività di vendita di prodotti da banco con estensione degli spazi dedicati ai prodotti OTC e parafarmaci;
- il consolidamento delle azioni tese al recupero di efficienza;
- il supporto all'attività di vendita con iniziative commerciali importanti, quali il lancio dal 1° gennaio 2012 della nuova fidelity card, che permettono di unire lo scopo di fidelizzazione/incremento di clientela con l'offerta di servizi utili e di qualità per il cittadino;
- il perseguimento di iniziative tese a far diventare le Farmacie Comunali di Sesto San Giovanni il presidio di riferimento per la salute dove il cittadino deve poter trovare oltre ai farmaci, il giusto consiglio, una grande professionalità e una serie di servizi socio-sanitari ed iniziative di campagne di sensibilizzazione e prevenzione anche in collaborazione con la Fondazione Pelucca , attraverso una convenzione.

Occorre purtroppo rilevare che anche l'ultima iniziativa del Governo, tesa a liberalizzare il mercato del farmaco, certamente inciderà su i volumi di vendita dei nostri punti vendita e si aggiunge alla manovra economica 2010, che ha ridotto per decreto il margine di vendita sui farmaci di una percentuale del 1,85%.

Ciò ha comportato e comporterà per la nostra Azienda un margine annuo inferiore sulle vendite stimabile in euro 130.000 che di fatto ha vanificato in parte gli sforzi per raggiungere un reddito aziendale soddisfacente.

Inoltre anche nel 2012 andranno a scadere numerosi ed importanti brevetti con la conseguente diminuzione del valore del fatturato a parità di quantità vendute.

Troverete nel documento allegato ogni dettaglio e informazione necessaria alla comprensione delle azioni economiche, organizzative e gestionali in programma nei prossimi anni.

AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI
di SESTO SAN GIOVANNI
Il Presidente
Giovanni Brusati



Punti vendita Obiettivi 2012-2013

Farmacie punti vendita

- **Utilizzo del magazzino centrale quale fonte primaria ed esclusiva di approvvigionamento**
- **Iniziative stagionali con azioni di promozione e la presenza di personale specializzato nel settore della cosmesi**
- **Effettuazione delle autoanalisi del sangue gratuita**
- **Messa a disposizione di servizi infermieristici, di fisioterapia e di assistenza domiciliare in collaborazione con la Fondazione Pelucca**
- **Attivazione di incontri gratuiti con ostetriche e puericultrici rivolti alle neo mamme presso la Comunale del Restellone**
- **Distribuzione di una baby card a tutti i nuovi nati del comune di Sesto, circa 1.000, con servizi di consulenza pediatrica gratuiti fino a 3 visite gratuite in 1 anno**
- **Rinnovo della ASFC CARD dal 1° gennaio 2012 con l'attivazione di nuovi servizi e nuove possibilità di risparmio**
- **Attivazione della convenzione con l'Ospedale di Sesto San Giovanni per la consegna del referto di terapia anticoagulante orale**



Magazzino Obiettivi 2012-2013

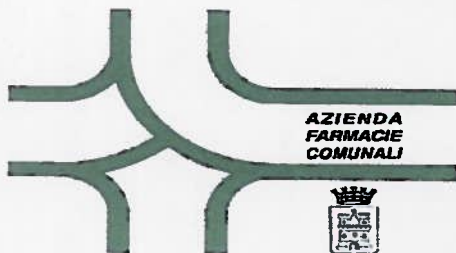
Magazzino Centrale e attività all'ingrosso

- **Recupero margini, efficienza e produttività**
- **Miglioramento del grado di soddisfazione dei clienti con recupero dei volumi di fatturato**
- **Riorganizzazione e rotazione del personale dedito all'attività**
- **Fornitura di farmaci alla Fondazione Pelucca**

Personale dipendente Obiettivi 2012-2013

Proseguiamo nel percorso che prevede di ottenere maggiore flessibilità e più produttività a parità di costi e maggiore coinvolgimento dei nostri collaboratori nei risultati economici dell'Azienda:

- **agendo su elementi quantitativi e qualitativi dell'organizzazione del lavoro**
- **introducendo forme di incentivazione e premialità legati a risultati economici certi**



Il Personale

Impiegati 4,00

TOTALE	41	40
---------------	-----------	-----------

TOTALE DIPENDENTI	40,00
--------------------------	--------------

1 CONTRATTO A PROGETTO
rispetto al 2011 ci sono : + 1F-1MAG-



Il Personale

PERSONALE IN SERVIZIO PER CENTRI DI COSTO

PUNTI VENDITA	DIRIG.	AP	D6	D5	D4	D3	D1	C5	C4	C3	C2	C1	TOT.
Tre Strade	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2
Isola del Bosco	1	0	0,56	0	1	0	0	0	0	0	1	0	3,56
Della Torretta	1	0	1,72	0	0	0	0	0	0	1	0	0	3,72
Parpagliona	1	0	1	0,72	0	0	0	1	0	0	0	0	3,72
Centrale	1	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3
Delle Corti	1	0	1	0	0	0	0	0,56	0	0	1	0	3,56
Marelli	1	0	1,67	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3,67
Della Pelucca	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Del Restellone	0	1	0	0	0	0,5	0	0	0	0	0,5	0	2
Marx	0	1	0	0	0	0,5	0	1	0	0	0	0	2,5
TOTALE	7	3	6,95	0,72	1	1	0	4,56	0	1	3,5	0	28,73
MAGAZZINO CENTRALI	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1,5	0	4,5
AMMINISTRAZIONE	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	2	0	3
DIREZIONE	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	2
TOTALE	8	3	6,95	0,72	1	1	2	5,56	1	2	7	0	38,23

											INVESTIMENTI	FONTI	
												MEZZI PROPRI	MEZZI DI TERZI
TRE STRADE	1	300,00	1.000,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	3.800,00	3.800,00	
ISOLA DEL BOSCO	2	800,00	500,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	3.800,00	3.800,00	
DELLA TORRETTA	3	300,00	7.000,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	9.800,00	9.800,00	
PARPAGLIONA	4	400,00	300,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	3.200,00	3.200,00	
CENTRALE	5	300,00	300,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	3.100,00	3.100,00	
DELLE CORTI	6	300,00	300,00	500,00			500,00		1.000,00	500,00	3.100,00	3.100,00	
MARELLI	7	500,00	40.000,00	5.000,00		10.000,00	2.000,00		1.000,00	500,00	59.000,00	9.000,00	50.000,00
DELLA PELUCCA	8	500,00	300,00	500,00			500,00		500,00	500,00	2.800,00	2.800,00	
DEL RESTELLONE	9	500,00					500,00				1.000,00	1.000,00	
MARX	10	500,00	500,00	500,00			500,00	-	500,00	500,00	3.000,00	3.000,00	

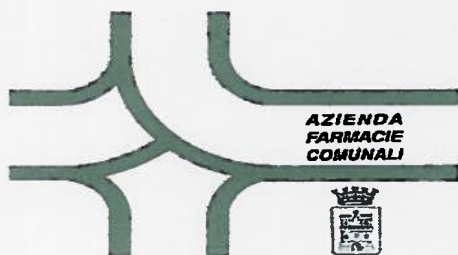
TOTALE 1)		4.400,00	50.200,00	9.000,00	-	10.000,00	6.500,00	-	8.000,00	4.500,00	92.600,00	42.600,00	50.000,00
-------------------	--	----------	-----------	----------	---	-----------	----------	---	----------	----------	-----------	-----------	-----------

BILANCE		7.500,00									7.500,00	7.500,00	
PROVA PRESSIONE		7.500,00									7.500,00	7.500,00	
HARDWARE											-	-	

TOTALE 2)		15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	-
-------------------	--	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------	-----------	---

TOTALE 1) + 2)		19.400,00	50.200,00	9.000,00	-	10.000,00	6.500,00	-	8.000,00	4.500,00	107.600,00	57.600,00	50.000,00
-------------------------	--	-----------	-----------	----------	---	-----------	----------	---	----------	----------	------------	-----------	-----------

ALLEGATI



- ☐ Sviluppo conto economico per attività punti vendita 2010-2012
- ☐ Sviluppo conto economico attività magazzino 2010-2012
- ☐ Sviluppo conto economico attività spese generali 2010-2012
- ☐ Pre-consuntivo per attività 2011
- ☐ Bilancio Preventivo 2012
- ☐ Bilancio Preventivo Sintetico 2010-2011-2012-2013-2014

A.S.P.C. SESTO SAN GIOVANNI BUDGET 2012 PUNTI VENDITA

pag. 1

preCONSUNTIVO 2011

	totale Farmacie mese 2011	Farmacia TRE STRADE	Farmacia I. DEL BOSCO	Farmacia TORRETTA	Farmacia PARPAGLIONE	Farmacia CENTRALE	Farmacia DELLE CORTI	Farmacia MARELLI	Farmacia DELUCCA	Farmacia RETELLONE	Farmacia MAZZI	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	12.105.000	604.791	1.412.724	1.299.388	2.184.894	1.447.273	1.841.119	1.447.309	403.370	270.513	1.054.945	433.896
Ricavi venduto cash	4.862.288	229.388	495.544	482.996	779.499	659.543	593.026	699.825	183.690	127.849	406.901	307.897
Ricavi vendite SSN	7.222.712	381.403	918.180	816.390	1.405.395	777.630	978.063	757.484	219.680	142.664	648.044	125.999

BUDGET 2012

	totale Farmacie mese 2012	Farmacia TRE STRADE	Farmacia I. DEL BOSCO	Farmacia TORRETTA	Farmacia PARPAGLIONE	Farmacia CENTRALE	Farmacia DELLE CORTI	Farmacia MARELLI	Farmacia DELUCCA	Farmacia RETELLONE	Farmacia MAZZI	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	12.405.821	2,69%	621.736	1.449.870	1.336.188	2.207.280	1.471.889	1.556.501	1.500.040	412.882	329.967	446.389
Ricavi vendite cash	5.310.496	8,77%	247.961	530.054	556.126	826.259	709.822	598.959	765.706	172.596	431.515	325.292
Ricavi vendite SSN	7.095.425	-1,76%	373.775	899.816	800.033	1.381.011	762.077	958.542	734.334	240.286	639.063	123.097
				11,00%	11,00%	6,00%	6,00%	6,00%	11,00%	35,00%	8,00%	5,00%
			-2,00%	-2,00%	-2,00%	-2,00%	-2,00%	-2,00%	-2,00%	10,00%	-2,00%	-2,00%

CONSUNTIVO 2010

	totale Farmacie mese al 31.12.2010	Farmacia TRE STRADE	Farmacia I. DEL BOSCO	Farmacia TORRETTA	Farmacia PARPAGLIONE	Farmacia CENTRALE	Farmacia DELLE CORTI	Farmacia MARELLI	Farmacia DELUCCA	Farmacia RETELLONE	Farmacia MAZZI	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	12.562.249	616.786	1.588.172	1.408.788	2.291.861	1.436.363	1.988.180	1.418.530	442.853	321.824	1.028.123	422.261
Ricavi vendite cash	4.811.940	211.139	529.233	495.996	781.622	645.238	607.397	592.488	147.511	193.067	383.520	322.069
Ricavi vendite SSN	7.750.309	404.647	1.058.939	908.790	1.459.429	794.125	1.080.783	826.142	295.342	128.757	644.243	100.212

	BUDGET ANNO 2012		FORECAST AL 31.12.2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2011		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO ANNO 2010	
A) VALORE della PRODUZIONE										
1) RICAVI	11.909.840		11.589.925		7.600.349		12.370.225		11.876.440	
Ricavi vendite cash	5.310.496		4.882.288		3.204.464		5.938.213		4.811.940	
Ricavi vendite SSN	7.095.425		7.222.712		4.823.014		7.204.374		7.750.308	
Contributi Fondo Enpaf	61.021		61.396		-41.098		-66.729		-66.986	
Rettifiche passive mutue			-9.375		-7.175				-680	
Sconto SSN	-557.102		-567.096		-378.856		-705.633		-618.142	
	0,86%		0,85%		-0,85%		-9,79%		-0,86%	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0		153.883		153.883		0		318.577	
magazzino iniziale			1.395.316		1.395.316				1.076.739	
magazzino finale			1.549.199		1.549.199				1.395.316	
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	65.500		65.500		19.913		48.200		62.264	
Ricavi per prestazione di servizi e vari	3.500		3.500		2.323				1.200	
Rimborsi SISS	12.000		12.000		8.001		8.200		9.854	
Rimborsi Assinde	50.000		50.000		9.589		40.000		51.210	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	11.975.340		11.809.308		7.774.145		12.418.425		12.257.281	
B) COSTI della PRODUZIONE										
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.660.000		8.697.619		5.732.569		8.999.000		8.891.675	
Acquisti diretti ns magazzino	5.300.000		4.547.119		2.942.111		5.900.000		5.311.183	
Acquisti diretti specialità	1.785.000		2.400.000		1.637.099		1.829.000		2.428.148	
Acquisti diretti parafarmaco	1.560.000		1.780.000		1.186.642		1.270.000		1.195.087	
Resi su acquisti			-40.000		-38.578				-44.682	
Sconti e abbuoni attivi			-3.500		-3.418				-12.693	
Acquisti materiali vari	15.000		14.000		8.713				14.632	
7) per SERVIZI	40.000		40.000		24.157		35.000		34.842	
Trasporti	40.000		40.000		24.157		35.000		34.842	
	0,34%		0,35%		0,32%		0,28%		0,29%	
MARGINE LORDO	3.275.340		3.071.689		2.017.419		3.384.425		3.330.764	
	27,50%		26,50%		26,54%		27,36%		28,05%	
7) per SERVIZI	335.250		333.984		232.047		306.050		336.610	
energia elettrica	40.000		39.068		26.045		26.000		37.153	
acqua e gas	1.200		1.067		711		500		714	
servizi vari	6.000		5.612		3.741		3.000		5.465	
manutenzioni	35.000		35.000		28.351		50.000		44.759	
spese telefoniche	10.000		9.998		6.665		9.000		9.208	
cancelleria e stampati	3.000		3.021		2.014		3.500		3.060	
assistenza software gestionale	35.000		35.984		23.989		20.000		32.107	
servizi di vigilanza	20.500		20.358		13.572		20.000		19.778	
servizi di pulizia	88.200		88.200		58.800		96.000		92.846	
servizio siss	12.000		11.820		7.880		10.000		11.054	
spese postali ordinarie	50		44		29		50		30	
smaltimento rifiuti	8.300		8.109		5.406		8.000		7.722	
spese per farmaci a indigenti	70.000		70.000		51.040		50.000		58.643	
associazioni	6.000		5.706		3.804		10.000		14.071	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	150.120		149.231		99.487		153.000		146.464	
affitti	110.000		109.766		73.177		115.000		108.878	
spese condominiali	40.000		39.345		26.230		37.000		37.278	
noleggi	120		120		80		1.000		308	

	BUDGET ANNO 2012		FORECAST AL 31.12.2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2011		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO ANNO 2010	
9) per il PERSONALE	2.043.500		1.978.854		1.319.236		1.968.500		1.976.238	
	17,16%		17,07%		17,36%		15,91%		16,64%	

Retribuzioni lorde	1.270.000		1.215.863'		810.575		1.200.000		1.186.323	
Oneri sociali	300.000		292.422		194.948		365.000		362.682	
inail	7.500		7.403		4.935		7.500		8.101	
tfr	126.000		125.958		83.972		126.000		125.619	
collaboratori esterni notturni	120.000		109.500		73.000		110.000		109.244	
collaborazioni esterni diurni	175.000		184.292		122.861		110.000		142.651	
costi di formazione	10.000		10.338		6.892		10.000		7.450	
mensa	25.000		23.504		15.669		25.000		24.543	
prestazioni infermieristiche e cup	10.000		9.576		6.384		15.000		9.625	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	6.000	0,05%	5.174	0,04%	3.449	0,05%	8.000	0,06%	10.029	0,08%
imposte correnti	6.000		5.174		3.449		8.000		10.029	
TOTALE COSTI	11.234.870	94,33%	11.204.861	96,68%	7.410.945	97,51%	11.469.550	92,72%	11.395.858	95,95%
EBTDA	740.470	6,22%	604.447	5,22%	363.200	4,78%	948.875	7,67%	861.423	7,25%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali										
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI										
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0		0		0	
interessi attivi										
abbuoni attivi										
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	7	0,00%
interessi passivi su capitale di dotazione										
interessi passivi finanziari										
abbuoni passivi									7	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	-7	0,00%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.										
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0		0		0	
rivalutazioni attività finanziarie										
19) SVALUTAZIONI	0		0		0		0		0	
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		0		0		0	
EBIT	740.470	6,22%	604.447	5,22%	363.200	4,78%	948.875	7,67%	861.416	7,25%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI										
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	416	0,00%	416	0,01%	0	0,00%	1.143	0,01%
risarcimenti assicurativi			295		295				1.094	
proventi straordinari			121		121				49	
21) ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	38.658	0,33%
oneri straordinari (L39/2009 Abruzzo)									38.630	
trattenute Enpaf a.p.									28	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	416	0,00%	416	0,01%	0	0,00%	-37.515	-0,32%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	740.470	6,22%	604.863	5,22%	363.616	4,78%	948.875	7,67%	823.901	6,94%

VOCE	BUDGET ANNO 2012		FORECAST AL 31.12.2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2011		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO ANNO 2010	
A) VALORE della PRODUZIONE										
1) RICAVI	12.400.000		11.550.091		8.200.994		18.850.000		10.601.807	
Ricavi vendite a terzi	3.600.000		11,69%		3.223.234		4.950.000		4.086.523	
Ricavi vendite ns farmacie	5.300.000		16,56%		2.942.112		5.900.000		5.311.183	
Ricavi vendite grossisti	3.500.000		-7,40%		3.130.172		8.000.000		1.204.101	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0		329.351		329.351		0		-16.973	
magazzino iniziale			951.780		951.780				968.753	
magazzino finale			1.281.131		1.281.131				951.780	
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	80.000		80.000		51.135		40.000		80.029	
Rimborsi Assinde	80.000		80.000		51.135		40.000		80.029	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	12.480.000		11.959.442		8.581.480		18.890.000		10.664.863	
B) COSTI della PRODUZIONE										
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	11.709.850		94,43%		11.121.199		96,29%		7.980.167	
Acquisti magazzino	8.397.000		7.652.000		5.086.236		97,31%		18.170.000	
Resi su acquisti			-101.654		-63.534		96,39%		10.450.000	
Sconti e abbuoni attivi			-6.211		-3.882				9.037.687	
Acquisti materiali vari	5.000		4.834		3.021				-87.618	
Acquisti per clienti grossisti	3.307.850		3.572.231		2.958.326		94,51%		-38.791	
7) per SERVIZI	96.075		0,77%		210.143		1,89%		7.720.000	
Trasporti			106.389		70.926		113.000		0,60%	
Servizi diretti alla vendita	96.075		103.754		84.265		113.000		125.614	
MARGINE LORDO	674.075		5,44 ⁰ %		446.122		5,44 ⁰ %		607.000	
7) per SERVIZI	143.500		1,16%		108.177		1,32%		122.000	
energia elettrica	10.000		8.973		5.982		7.000		0,65%	
acqua e gas	1.500		1.251		834		1.000		120.097	
servizi vari	5.000		20.142		13.428		3.000		8.255	
manutenzioni	25.000		25.002		16.668		10.000		1.385	
spese telefoniche	4.000		3.935		2.623		3.000		5.035	
cancelleria e stampati	2.000		1.589		1.059		7.000		8.568	
assistenza software gestionale	85.000		90.845		60.563		77.000		3.815	
servizi di pulizia	8.500		8.400		5.600		12.000		5.293	
smaltimento rifiuti	2.500		2.130		1.420		2.000		70.838	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	2.000		0,02%		1.056		0,01%		28.500	
affitti			1.584		1.056		25.000		0,15%	
spese condominiali	2.000		1.584		1.056		3.500		1.758	
9) per il PERSONALE	247.500		2,00%		240.743		2,08%		160.495	
Retribuzioni lorde	130.000		124.620		83.080		145.000		1,35%	
Oneri sociali	32.500		29.937		19.958		47.000		268.819	
inail	2.000		1.626		1.084		2.000		138.361	
tfr	11.000		11.040		7.360		12.000		43.723	
collaborazioni occasionali	33.000		32.771		21.847		15.000		2.199	
Direzione tecnica magazzino	25.000		31.980		21.320		25.000		12.691	
costi di formazione	10.000		5.115		3.410		2.000		36.542	
mensa	4.000		3.654		2.436		6.000		29.534	
									174	
									5.595	

VOCE	BUDGET ANNO 2012		FORECAST AL 31.12.2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2011		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO ANNO 2010	
------	---------------------	--	---------------------------	--	-----------------------------	--	---------------------	--	-------------------------	--

14) ONERI DIVERSI di GESTIONE imposte correnti	0	0,00%	326	0,00%	217	0,00%	1.000	0,01%	557	0,01%
			326		217		1.000		557	
TOTALE COSTI	12.198.925	98,38%	11.736.259	101,61%	8.405.303	102,49%	18.688.500	99,14%	10.577.501	99,77%
EBTDA	281.075	2,27%	223.183	1,93%	176.177	2,15%	201.500	1,07%	87.362	0,82%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali svalutazioni dei crediti	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI										
13) ALTRI ACCANTONAMENTI										
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI										
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI interessi attivi abbuoni attivi	0		0		0		0		0	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI interessi passivi su capitale di dotazione interessi passivi finanziari abbuoni passivi	0	0,00%	0	0,00%	8	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0		0		8 -8		0		0	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.										
18) RIVALUTAZIONI rivalutazioni attività finanziarie	0		0		0		0		0	
19) SVALUTAZIONI										
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		0		0		0	
EBIT	281.075	2,27%	223.183	1,93%	176.169	2,15%	201.500	1,07%	87.362	0,82%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI										
20) PROVENTI STRAORDINARI risarcimenti assicurativi proventi straordinari	0		0		0		0		0	
21) ONERI STRAORDINARI oneri straordinari	0		0		0		0		0	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0		0		0		0		0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	281.075	2,27%	223.183	1,93%	176.169	2,15%	201.500	1,07%	87.362	0,82%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - SPESE GENERALI

VOCE	BUDGET ANNO 2012	FORECAST AL 31.12.2011	CONSUNTIVO AL 31.08.2011	BUDGET ANNO 2011	CONSUNTIVO ANNO 2010
pag. 6					
A) VALORE della PRODUZIONE					
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0	0	0	-31
magazzino iniziale		1.627	1.627		1.658
magazzino finale		1.627	1.627		1.627
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	3.200	3.198	2.132	25.000	41.899
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	3.200	3.198	2.132	25.000	41.899
Rimborsi SISS					
Rimborsi Assinde					
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	3.200	3.198	2.132	25.000	41.868
B) COSTI della PRODUZIONE					
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	4.000	4.293	2.862	-	170
Acquisti materiali vari	4.000	4.293	2.862		170
7) per SERVIZI	0	0	0	0	0
Trasporti					
MARGINE LORDO	-800	-1.095	-730	25.000	41.698
7) per SERVIZI	237.285	227.855	155.469	225.200	219.525
energia elettrica	5.000	4.448	2.965	5.000	3.659
acqua e gas	1.000	615	410	500	736
servizi vari		0		1.000	751
manutenzioni	20.000	20.000	16.899	7.000	9.092
assicurazioni	40.000	39.608	26.405	42.000	45.285
spese telefoniche	4.000	3.662	2.441	3.500	3.474
cancelleria e stampati	1.000	758	505	8.000	4.255
consulenza amministrativa	16.000	15.635	10.423	15.000	11.349
consulenza del lavoro	18.000	17.912	11.941	15.000	15.727
compenso consiglio di amministrazione	57.585	57.585	38.390	69.000	56.808
oneri sociali su compenso consiglio di amministrazione	3.200	3.194	2.129	4.000	3.193
compenso revisori	12.750	12.750	8.500	12.500	12.749
servizi di vigilanza e sicurezza	650	644	429	1.000	616
servizi di pulizia	8.400	8.400	5.600	5.000	7.040
spese postali ordinarie	100	0		1.000	883
spese bancarie	18.000	17.753	11.835	13.500	15.084
carburanti autovetture/automezzi	100	99	66	200	135
smaltimento rifiuti	1.000	785	523	1.000	927
pubblicità	20.000	13.892	9.261	12.000	15.455
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze	8.000	7.911	5.274	1.500	3.572
libri, riviste e giornali	2.000	1.841	1.227	2.500	1.735
spese varie	500	369	246	5.000	7.000
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	23.200	21.782	14.521	23.000	23.768
affitti	15.000	14.091	9.394	17.500	17.546
spese condominiali	8.000	7.506	5.004	5.500	6.039
noleggi	200	185	123		183
9) per il PERSONALE	372.500	420.733	273.155	370.500	418.920
Retribuzioni lorde	236.000	264.743	176.495	230.000	246.743
Oneri sociali	68.000	78.026	52.017	85.000	77.097
inail	1.000	618	412	1.000	599
lfr	19.000	20.045	13.363	20.000	20.167
collaboratori co.co.pro. Ufficio	35.000	44.665	22.443	20.000	56.977
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy	7.000	6.990	4.660	8.000	9.823
costi di formazione	1.000	347	231	3.000	1.465
mensa	5.500	5.301	3.534	3.500	6.049

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - SPESE GENERALI

VOCE	BUDGET ANNO 2012	FORECAST AL 31.12.2011	CONSUNTIVO AL 31.08.2011	BUDGET ANNO 2011	CONSUNTIVO ANNO 2010
pag. 7					
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	13.000	13.691	9.127	7.500	15.296
imposte correnti	13.000	12.792	8.528	7.500	7.426

multe ed oneri indeducibili , perdite su crediti		899	599		4.396 3.474
TOTALE COSTI	649.985	688.353	455.134	626.200	677.679
EBTDA	-646.785	-685.155	-453.002	-601.200	-635.811
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	215.000	214.892	143.261	270.000	251.006
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	215.000	214.892	143.261	270.000	251.006
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI					
13) ALTRI ACCANTONAMENTI					
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI					
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	4.500	4.578	3.052	0	4.672
interessi attivi	4.500	4.578	3.052		4.464
abbuoni attivi					208
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	33.000	32.070	21.386	27.000	30.784
interessi passivi su capitale di dotazione	17.000	16.581	11.054	17.000	16.582
interessi passivi finanziari	16.000	15.471	10.314	10.000	14.050
abbuoni passivi		18	18		122
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-28.500	-27.492	-18.334	-27.000	-26.082
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ FINANZ.					
18) RIVALUTAZIONI	0	0	0	4.500	983
rivalutazioni attività finanziarie				4.500	983
19) SVALUTAZIONI					
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ FINANZ.	0	0	0	4.500	983
EBIT	-890.285	-927.538	-614.597	-893.700	-911.916
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI					
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	17.928	17.928	0	33.582
risarcimenti assicurativi		13.177	13.177		350
proventi straordinari		4.751	4.751		33.232
21) ONERI STRAORDINARI	0	16.078	16.078	0	223.994
retribuzioni dirigenti arretrate					108.803
oneri straordinari		16.078	16.078		40.778
energia elettrica anni precedenti					74.413
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	1.850	1.850	0	-190.412
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-890.285	-925.688	-612.747	-893.700	-1.102.328

VOCE	FORECAST 2011 FARMACIE	FORECAST 2011 MAGAZZINO	FORECAST 2011 SPESE GENERALI	FORECAST 2011 TOTALE
A) VALORE della PRODUZIONE				
1) RICAVI	11.589.925	11.550.091	0	23.140.016
Ricavi vendite cash	4.882.288			4.882.288
Ricavi vendite SSN	7.222.712			7.222.712
Ricavi vendite a terzi		3.223.234		3.223.234
Ricavi vendite ns farmacie		4.547.119		4.547.119
Ricavi clienti grossisti		3.779.738		3.779.738
Contributi Fondo Enpaf	61.396			61.396
Rettifiche passive mutue	-9.375			-9.375
Sconto SSN	-567.096			-567.096
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	153.883	329.351	0	483.234
magazzino iniziale	1.395.316	951.780	1.627	2.348.723
magazzino finale	1.549.199	1.281.131	1.627	2.831.957
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	65.500	80.000	3.198	148.698
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	3.500		3.198	6.698
Rimborsi SISS	12.000		0	12.000
Rimborsi Assinde	50.000	80.000	0	130.000
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	11.809.308	11.959.442	3.198	23.771.948
B) COSTI della PRODUZIONE				
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.697.619	11.121.199	4.293	19.823.111
Acquisti magazzino		7.652.000		7.652.000
Acquisti diretti specialità	2.400.000			2.400.000
Acquisti diretti parafarmaco	1.780.000			1.780.000
Acquisti diretti ns magazzino	4.547.119			4.547.119
Resi su acquisti	-40.000	-101.654		-141.654
Sconti e abbuoni attivi	-3.500	-6.211		-9.711
Acquisti per clienti grossisti		3.572.231		3.572.231
Acquisti materiali vari	14.000	4.834	4.293	23.127
7) per SERVIZI	40.000	210.143	0	250.143
Trasporti	40.000	106.389	0	146.389
Servizi diretti alla vendita	0	103.754	0	103.754
MARGINE LORDO	3.071.689	628.101	-1.095	3.698.695
7) per SERVIZI	333.984	162.266	227.855	724.105
energia elettrica	39.068	8.973	4.448	52.488
acqua e gas	1.067	1.251	615	2.933
servizi vari	5.612	20.142	0	25.754
manutenzioni	35.000	25.002	20.000	80.002
assicurazioni			39.608	39.608
spese telefoniche	9.998	3.935	3.662	17.594
cancelleria e stampati	3.021	1.589	758	5.367
consulenza amministrativa			15.635	15.635
consulenza del lavoro			17.912	17.912
compenso consiglio di amministrazione			60.779	60.779
compenso revisori			12.750	12.750
assistenza software gestionale	35.984	90.845		126.828
servizi di vigilanza e sicurezza	20.358		644	21.002
servizi di pulizia	88.200	8.400	8.400	105.000
servizio siiss	11.820			11.820
spese postali ordinarie	44		0	44
spese bancarie			17.753	17.753
carburanti autoveicoli/ automezzi			99	99
smaltimento rifiuti	8.109	2.130	785	11.024
pubblicità			13.892	13.892

VOCE	FORECAST 2011 FARMACIE	FORECAST 2011 MAGAZZINO	FORECAST 2011 SPESE GENERALI	FORECAST 2011 TOTALE
spese per farmaci a indigenti e trasporti farmaci a domicilio	70.000			70.000
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze			7.911	7.911

libri, riviste e giornali				1.841	1.841	
associazioni	5.706				5.706	
spese varie				369	369	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	149.231	1,29%	1.584	0,01%	21.782	172.596 0,75%
affitti	109.766				14.091	123.857
spese condominiali	39.345		1.584		7.506	48.435
noleggi	120				185	305
9) per il PERSONALE	1.978.854	17,07%	240.743	2,08%	420.733	2.640.329 11,41%
Ributuzioni lorde	1.215.863		124.620		264.743	1.605.225
Oneri sociali	292.422		29.937		78.026	400.385
inail	7.403		1.626		618	9.647
tfr	125.958		11.040		20.045	157.043
collaboratori co.co.pro. Ufficio					44.665	44.665
collaboratori esterni diurni	109.500					109.500
collaboratori esterni notturni	184.292					184.292
collaboratori occasionali magazzino			32.771			32.771
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy				6.990		6.990
Direzione tecnica magazzino			31.980			31.980
costi di formazione	10.338		5.115		347	15.800
mensa	23.504		3.654		5.301	32.459
prestazioni infermieristiche	9.576					9.576
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	5.174	0,04%	326	0,00%	13.691	19.190 0,08%
imposte correnti	5.174		326		12.792	18.291
multe e oneri ineducibili					899	899
TOTALE COSTI	11.204.861		11.736.259		688.353	23.629.472
EBTDA	604.447	5,22%	223.183	1,93%	-685.155	142.476 0,62%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	214.892	214.892 0,93%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0		0		214.892	214.892
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI						
13) ALTRI ACCANTONAMENTI						
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		4.578	4.578
interessi attivi					4.578	4.578
abbuoni attivi					0	0
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	32.070	32.070 0,14%
interessi passivi su capitale di dotazione					16.581	16.581
interessi passivi finanziari					15.471	15.471
abbuoni passivi	0		0		18	18
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-27.492	-27.492 -0,12%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.						
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0	0
rivalutazioni attivita' finanziarie					0	0
19) SVALUTAZIONI						
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATT. FINANZ.	0		0		0	0
EBIT	604.447	5,22%	223.183	1,93%	-927.538	-99.908 -0,43%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - FORECAST AL 31.12.2011

pag. 10

VOCE	FORECAST 2011 FARMACIE	FORECAST 2011 MAGAZZINO	FORECAST 2011 SPESE GENERALI	FORECAST 2011 TOTALE
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI STRAORDINARI	416	0	17.928	18.344
risarcimenti assicurativi	295		13.177	13.472
proventi straordinari	121		4.751	4.872
21) ONERI STRAORDINARI	0	0	16.078	16.078
oneri straordinari			16.078	16.078
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORD.	416	0	1.850	2.266
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	604.863	223.183	-925.688	-97.642

IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO

Ires	0	0	0	60.000	
Irap				60.000	
Imposte differite					
Imposte anticipate					
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO				-157.642	-0,68%

VOCE	BUDGET 2012 FARMACIE		BUDGET 2012 MAGAZZINO		BUDGET 2012 SPESE GENERALI	BUDGET 2012 TOTALE
A) VALORE della PRODUZIONE						
1) RICAVI	11.909.840		12.400.000		0	24.309.840
Ricavi vendite cash	5.310.496					5.310.496
Ricavi vendite SSN	7.095.425					7.095.425
Ricavi vendite a terzi			3.600.000			3.600.000
Ricavi vendite ns farmacie			5.300.000			5.300.000
Ricavi clienti grossisti			3.500.000			3.500.000
Contributi Fondo Enpaf	61.021					61.021
Rettifiche passive mutue	0					0
Sconto SSN	-557.102					-557.102
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	0	0
magazzino iniziale	0		0		0	0
magazzino finale	0		0		0	0
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	65.500		80.000		3.200	148.700
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	3.500				3.200	6.700
Rimborsi SISS	12.000				0	12.000
Rimborsi Assinde	50.000		80.000		0	130.000
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	11.975.340		12.480.000		3.200	24.458.540
B) COSTI della PRODUZIONE						
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.660.000	72,71%	11.709.850	94,43%	4.000	20.373.850
Acquisti magazzino	5.300.000		8.397.000			13.697.000
Acquisti diretti specialità	1.785.000					1.785.000
Acquisti diretti parafarmaco	1.560.000					1.560.000
Acquisti diretti ns magazzino						0
Resi su acquisti	0		0			0
Sconti e abbuoni attivi	0		0			0
Acquisti per clienti grossisti			3.307.850			3.307.850
Acquisti materiali vari	15.000		5.000		4.000	24.000
7) per SERVIZI	40.000	0,34%	96.075	0,77%	0	136.075
Trasporti	40.000		0		0	40.000
Servizi diretti alla vendita			96.075			96.075
MARGINE LORDO	3.275.340	27,50%	674.075	5,44%	-800	3.948.615
7) per SERVIZI	335.250	2,81%	143.500	1,16%	237.285	716.035
energia elettrica	40.000		10.000		5.000	55.000
acqua e gas	1.200		1.500		1.000	3.700
servizi vari	6.000		5.000		0	11.000
manutenzioni	35.000		25.000		20.000	80.000
assicurazioni					40.000	40.000
spese telefoniche	10.000		4.000		4.000	18.000
cancelleria e stampati	3.000		2.000		1.000	6.000
consulenza amministrativa					16.000	16.000
consulenza del lavoro					18.000	18.000
compenso consiglio di amministrazione					60.785	60.785
compenso revisori					12.750	12.750
assistenza software gestionale	35.000		85.000			120.000
servizi di vigilanza e sicurezza	20.500				650	21.150
servizi di pulizia	88.200		8.500		8.400	105.100
servizio siss	12.000					12.000
spese postali ordinarie	50				100	150
spese bancarie					18.000	18.000
carburanti autoveicoli/automezzi					100	100
smaltimento rifiuti	8.300		2.500		1.000	11.800
pubblicità					20.000	20.000

VOCE	BUDGET 2012 FARMACIE	BUDGET 2012 MAGAZZINO	BUDGET 2012 SPESE GENERALI	BUDGET 2012 TOTALE
spese per farmaci a indigenti	70.000			70.000
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze			8.000	8.000

libri, riviste e giornali				2.000	2.000	
associazioni	6.000				6.000	
spese varie				500	500	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	150.120	1,26%	2.000	0,02%	23.200	175.320 0,72%
affitti	110.000		0		15.000	125.000
spese condominiali	40.000		2.000		8.000	50.000
noleggi	120				200	320
9) per il PERSONALE	2.043.500	17,16%	247.500	2,00%	372.500	2.663.500 10,96%
Retribuzioni lorde	1.270.000		130.000		236.000	1.636.000
Oneri sociali	300.000		32.500		68.000	400.500
inail	7.500		2.000		1.000	10.500
tfr	126.000		11.000		19.000	156.000
collaboratori co.co.pro. Ufficio					35.000	35.000
collaboratori esterni diurni	120.000					120.000
collaboratori esterni notturni	175.000					175.000
collaboratori occasionali magazzino			33.000			33.000
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					7.000	7.000
Direzione tecnica magazzino			25.000			25.000
costi di formazione	10.000		10.000		1.000	21.000
mensa	25.000		4.000		5.500	34.500
prestazioni infermieristiche	10.000					10.000
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	6.000	0,05%	0	0,00%	13.000	19.000 0,08%
imposte correnti	6.000		0		13.000	19.000
multe e oneri indeducibili					0	0
TOTALE COSTI	11.234.870		12.198.925		649.985	24.083.780
EBTDA	740.470	6,22%	281.075	2,27%	-646.785	374.760 1,54%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	215.000	215.000 0,88%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali					215.000	215.000
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI						
13) ALTRI ACCANTONAMENTI						
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		4.500	4.500
interessi attivi					4.500	4.500
abbuoni attivi						0
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	33.000	33.000 0,14%
interessi passivi su capitale di dotazione					17.000	17.000
interessi passivi finanziari					16.000	16.000
abbuoni passivi						0
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-28.500	-28.500 -0,12%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.						
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0	0
rivalutazioni attività finanziarie					0	0
19) SVALUTAZIONI						
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATT. FINANZ.	0		0		0	0
EBIT	740.470	6,22%	281.075	2,27%	-890.285	131.260 0,54%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BUDGET 2012

pag. 13

VOCE	BUDGET 2012 FARMACIE	BUDGET 2012 MAGAZZINO	BUDGET 2012 SPESE GENERALI	BUDGET 2012 TOTALE
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI STRAORDINARI	0 0,00%	0	0	0 0,00%
risarcimenti assicurativi				0
proventi straordinari				0
21) ONERI STRAORDINARI	0 0,00%	0	0	0 0,00%
oneri straordinari				0
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORD.	0 0,00%	0	0	0 0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	740.470 6,22%	281.075 2,27%	-890.285	131.260 0,54%

IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO

Ires	0	0	0	106.096	
Irap				36.096	
Imposte differite				70.000	
Imposte anticipate					

UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO**25.163 0,10%**

pag. 14

VOCE	TOTALE BUDGET 2012		TOTALE FORECAST 31.12.2011		TOTALE CONSUNTIVO 31.08.2011		TOTALE BUDGET 2011		TOTALE CONSUNTIVO 2010		
A) VALORE della PRODUZIONE											
1) RICAVI	24.309.840		23.140.016		15.801.343		31.220.225		22.478.247		
Ricavi vendite cash	5.310.496		4.882.288		3.204.464		5.938.213		4.811.940		
Ricavi vendite SSN	7.095.425		7.222.712		4.823.014		7.204.374		7.750.908		
Ricavi vendite a terzi	3.600.000		3.223.234		2.128.710		4.950.000		4.086.523		
Ricavi vendite ns farmacie	5.300.000		4.547.119		2.942.112		5.900.000		5.311.183		
Ricavi vendite clienti grossisti	3.500.000		3.779.738		3.130.172		8.000.000		1.204.101		
Contributi Fondo Enpaf	61.021		61.396		-41.098		-66.729		-66.986		
Rettifiche passive mutue	0		-9.375		-7.175		0		-680		
Sconto SSN	-557.102		-567.096		-378.856		-705.633		-618.142		
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	483.234	2,09%	483.234	3,06%	0	0,00%	301.573	1,34%	
magazzino iniziale	0		2.348.723		2.348.723		0		2.047.150		
magazzino finale	0		2.831.957		2.831.957		0		2.348.723		
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	148.700		148.698		73.180		113.200		184.192		
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	6.700		6.698		4.455		25.000		43.099		
Rimborsi SISS	12.000		12.000		8.001		8.200		9.854		
Rimborsi Assinde	130.000		130.000		60.724		80.000		131.239		
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	24.458.540		23.771.948		16.357.757		31.333.425		22.964.012		
B) COSTI della PRODUZIONE											
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	20.373.850	83,81%	19.823.111	85,67%	13.715.598	86,80%	27.169.000	87,02%	18.952.501	84,31%	
Acquisti magazzino	13.697.000		7.652.000		5.086.236		10.450.000		9.037.687		
Acquisti diretti specialità	1.785.000		2.400.000		1.637.099		1.829.000		2.428.148		
Acquisti diretti parafarmaco	1.560.000		1.780.000		1.186.642		1.270.000		1.195.087		
Acquisti diretti ns magazzino	0		4.547.119		2.942.111		5.900.000		5.311.183		
Acquisti per clienti grossisti	0		3.572.231		2.958.326		7.720.000		1.141.488		
Resi su acquisti	0		-141.654		-102.112		0		-132.300		
Sconti e abbuoni attivi	3.307.850		-9.711		-7.300		0		-51.484		
Acquisti materiali vari	24.000		23.127		14.596		0		22.692		
7) per SERVIZI	136.075	0,56%	250.143	1,08%	179.348	1,14%	148.000	0,47%	160.456	0,71%	
Trasporti	40.000		146.389		95.083		148.000		135.233		
Servizi diretti alla vendita	96.075		103.754		84.265		0		25.223		
MARGINE LORDO	3.948.615	16,24%	3.698.695	15,98%	2.462.811	15,59%	4.016.425	12,86%	3.851.055	17,13%	
7) per SERVIZI	716.035	2,95%	724.105	3,13%	495.693	3,14%	653.250	2,09%	676.232	3,01%	
energia elettrica	55.000		52.488		34.992		38.000		49.067		
acqua e gas	3.700		2.933		1.955		2.000		2.835		
servizi vari	11.000		25.754		17.169		7.000		11.251		
manutenzioni	80.000		80.002		61.918		67.000		62.419		
assicurazioni	40.000		39.608		26.405		42.000		45.285		
spese telefoniche	18.000		17.594		11.729		15.500		16.497		
cancelleria e stampati	6.000		5.367		3.578		18.500		12.608		
consulenza amministrativa	16.000		15.635		10.423		15.000		11.349		
consulenza del lavoro	18.000		17.912		11.941		15.000		15.727		
compenso consiglio di amministrazione e oneri accessori	60.785		60.779		40.519		73.000		60.001		
compenso revisori	12.750		12.750		8.500		12.500		12.749		
assistenza software gestionale	120.000		126.828		84.552		97.000		102.945		
servizi di vigilanza e sicurezza	21.150		21.002		14.001		21.000		20.394		
servizi di pulizia	105.100		105.000		70.000		113.000		114.940		
servizio siss e postcom	12.000		11.820		7.880		10.000		11.054		
spese postali ordinarie	150		44		29		1.050		913		
spese bancarie	18.000		17.753		11.835		13.500		15.084		

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - CONFRONTO 2012-2011-2010

VOCE						pag. 15
	TOTALE BUDGET 2012	TOTALE FORECAST 31.12.2011	TOTALE CONSUNTIVO 31.08.2011	TOTALE BUDGET 2011	TOTALE CONSUNTIVO 2010	
carburanti autoveicoli/automezzi	100	99	66	200	135	
smaltimento rifiuti	11.800	11.024	7.349	11.000	10.503	

pubblicità	20.000		13.892		9.261		12.000		15.455	
spese per farmaci a indigenti e trasporti farmaci a domicilio	70.000		70.000		51.040		50.000		58.643	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze	8.000		7.911		5.274		1.500		3.572	
libri, riviste e giornali	2.000		1.841		1.227		2.500		1.735	
associazioni	6.000		5.706		3.804		10.000		14.071	
spese varie	500		369		246		5.000		7.000	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	175.320	0,72%	172.596	0,75%	115.064	0,73%	204.500	0,66%	171.990	0,77%
affitti	125.000		123.857		82.571		157.500		126.424	
spese condominiali	50.000		48.435		32.290		46.000		45.075	
noleggi	320		305		203		1.000		491	
9) per il PERSONALE	2.663.500	10,96%	2.640.329	11,41%	1.752.886	11,09%	2.593.000	8,31%	2.663.977	11,85%
Retribuzioni lorde	1.636.000		1.605.225		1.070.150		1.575.000		1.571.427	
Oneri sociali	400.500		400.385		266.923		497.000		483.502	
inail	10.500		9.647		6.431		10.500		10.899	
tfr	156.000		157.043		104.695		158.000		158.477	
collaborazioni occasionali	35.000		32.771		21.847		20.000		36.542	
collaboratori co.co.pro. Ufficio	120.000		44.665		22.443		110.000		56.977	
collaboratori esterni notturni	175.000		109.500		73.000		110.000		109.244	
collaboratori esterni diurni	33.000		184.292		122.861		15.000		142.651	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy	7.000		6.990		4.660		8.000		9.823	
Direzione tecnica magazzino	25.000		31.980		21.320		25.000		29.534	
costi di formazione	21.000		15.800		10.533		15.000		9.089	
mensa	34.500		32.459		21.639		34.500		36.187	
prestazioni infermieristiche	10.000		9.576		6.384		15.000		9.625	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	19.000	0,08%	19.190	0,08%	12.793	0,08%	16.500	0,05%	25.882	0,12%
imposte correnti	19.000		18.291		12.194		16.500		18.012	
multe ed oneri ineducibili	0		899		599		0		4.396	
perdite su crediti					0		0		3.474	
TOTALE COSTI	24.083.780	99,07%	23.629.472	102,12%	16.271.382	102,97%	30.784.250	98,60%	22.651.038	100,77%
EBTDA	374.760	1,54%	142.476	0,62%	86.375	0,55%	549.175	1,76%	312.974	1,39%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	215.000	0,88%	214.892	0,93%	143.261	0,91%	270.000	0,86%	251.006	1,12%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	215.000		214.892		143.261		270.000		251.006	
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	4.500		4.578		3.052		0		4.672	
interessi attivi	4.500		4.578		3.052		0		4.464	
abbuoni attivi			0				0		208	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	33.000	0,14%	32.070	0,14%	21.394	0,14%	27.000	0,09%	30.761	0,14%
interessi passivi su capitale di dotazione	17.000		16.581		11.054		17.000		16.582	
interessi passivi finanziari	16.000		15.471		10.314		10.000		14.050	
abbuoni passivi			18		26		0		129	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-28.500	-0,12%	-27.492	-0,12%	-18.342	-0,12%	-27.000	-0,09%	-26.089	-0,12%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ FINANZ.										
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0		4.500		983	
rivalutazioni attività finanziarie	0		0		0		4.500		983	
19) SVALUTAZIONI										
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ FINANZ.	0		0		0		4.500		983	
EBIT	131.260	0,54%	-99.908	-0,43%	-75.228	-0,48%	256.675	0,82%	36.862	0,16%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - CONFRONTO 2012-2011-2010

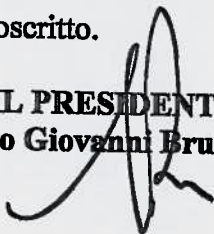
VOCE	TOTALE BUDGET 2012		TOTALE FORECAST 31.12.2011		TOTALE CONSUNTIVO 31.08.2011		TOTALE BUDGET 2011		TOTALE CONSUNTIVO 2010	
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI										
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	18.344	0,08%	18.344	0,12%	0	0,00%	34.725	0,15%
risarcimenti assicurativi			13.472		13.472		0		1.444	
proventi straordinari			4.872		4.872		0		33.281	
21) ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	16.078	0,07%	16.078	0,10%	0	0,00%	262.652	1,17%
oneri straordinari e Legge 39/2009 Abruzzo							0		38.630	
oneri straordinari			16.078		16.078		0		40.806	
oneri straordinari per retribuzioni dirigenti arretrate							0		108.803	
energia elettrica anni precedenti							0		74.413	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	2.266	0,01%	2.266	0,04%	0	0,00%	34.725	0,15%

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	131.260	0,54%	-97.642	-0,42%	-72.962	-0,46%	256.675	0,82%	-191.065	-0,85%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	106.096		60.000		50.000		182.601		68.149	
Ires	36.096		0		0		70.586		0	
Irap	70.000		60.000		50.000		112.015		73.645	
Imposte differite							0		-7.062	
Imposte anticipate							0		1.566	
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	25.163	0,10%	-157.642	-0,68%	-122.962	-0,78%	74.074	0,24%	-259.214	-1,15%

VOCE	TOTALE BUDGET 2014	TOTALE BUDGET 2013	TOTALE BUDGET 2012	TOTALE FORECAST 2011	TOTALE CONSUNTIVO 2010
A) VALORE della PRODUZIONE					
1) RICAVI	24.700.000	24.400.000	24.308.840	23.140.018	22.478.247
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0	0	483.234	301.573
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	150.000	150.000	148.700	148.698	184.192
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	24.850.000	24.550.000	24.458.540	23.771.948	22.964.012
B) COSTI della PRODUZIONE					
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	20.700.840 83,81%	20.449.413 83,81%	20.373.850 83,81%	19.823.111 85,67%	18.952.501 84,31%
7) per SERVIZI	138.259 0,56%	136.579 0,56%	136.075 0,56%	250.143 1,08%	160.456 0,71%
MARGINE LORDO	4.010.901 16,24%	3.964.008 16,25%	3.948.615 16,24%	3.698.695 15,98%	3.851.055 17,13%
7) per SERVIZI	740.000 3,00%	720.000 2,95%	716.035 2,95%	724.105 3,13%	676.232 3,01%
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	190.000 0,77%	180.000 0,74%	175.320 0,72%	172.596 0,75%	171.990 0,77%
9) per il PERSONALE	2.680.000 10,85%	2.650.000 10,86%	2.663.500 10,96%	2.640.329 11,41%	2.663.977 11,85%
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	20.000 0,08%	20.000 0,08%	19.000 0,08%	19.190 0,08%	25.882 0,12%
TOTALE COSTI	24.469.099	24.155.992	24.083.780	23.629.472	22.651.038
EBTDA	380.901 1,54%	394.008 1,61%	374.760 1,54%	142.476 0,62%	312.974 1,39%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	215.000 0,87%	215.000 0,88%	215.000 0,88%	214.692 0,93%	251.006 1,12%
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI					
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	4.500	4.500	4.500	4.578	4.672
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	35.000 0,14%	35.000 0,14%	33.000 0,14%	32.070 0,14%	30.761 0,14%
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-30.500 -0,12%	-30.500 -0,13%	-28.500 -0,12%	-27.492 -0,12%	-26.089 -0,12%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.					
18) RIVALUTAZIONI	0	0	0	0	983
19) SVALUTAZIONI	0	0	0	0	983
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.	0	0	0	0	983
EBIT	135.401 0,55%	148.508 0,61%	131.260 0,54%	-99.908 -0,43%	36.862 0,16%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI					
20) PROVENTI STRAORDINARI	0 0,00%	0 0,00%	0 0,00%	18.344 0,08%	34.725 0,15%
21) ONERI STRAORDINARI	0 0,00%	0 0,00%	0 0,00%	16.078 0,07%	262.652 1,17%
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0 0,00%	0 0,00%	0 0,00%	2.266 0,01%	-227.927 -1,01%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	135.401 0,55%	148.508 0,61%	131.260 0,54%	-97.642 -0,42%	-191.065 -0,85%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	130.000	140.000	106.096	60.000	68.149
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	5.401 0,02%	8.508 0,03%	25.163 0,10%	-157.642 -0,68%	-259.214 -1,15%

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Giovanni Brusati

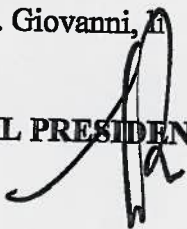


IL SEGRETARIO
Sara Bocca

Per copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo

Sesto S. Giovanni, li

Visto: **IL PRESIDENTE**



IL SEGRETARIO

