

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE



COMUNE DI BUSTO GAROLFO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

ORIGINALE

APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2023/2025 DELL'AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA	Nr. Progr. 58
	Data 21/12/2022
	Seduta NR. 10

Adunanza ORDINARIA Seduta PUBBLICA di PRIMA Convocazione in data 21/12/2022 alle ore 21:00

Il PRESIDENTE ha convocato il CONSIGLIO COMUNALE NELLA SALA CONSILIARE, oggi 21/12/2022 alle ore 21:00 in adunanza PUBBLICA di PRIMA Convocazione previo invio di invito scritto a domicilio, nei modi e termini previsti dalla legge vigente.

Fatto l'appello nominale risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>
BINAGHI FRANCESCO	S	CARNEVALI STEFANO	S	D'ELIA PATRIZIA	N
BIONDI SUSANNA	S	SELMO RAFFAELA	S	LUONI MASSIMO LUIGI	N
CAMPETTI PATRIZIA	S	LA TEGOLA ANNA	S	DONADONI DANIELE GIUSEPPE	S
TUNICE VALENTINA	S	DELL'ACQUA ALDO	S		
MILAN ANDREA	S	DIANESE DANIELE	S		
RIGIROLI GIOVANNI	S	PIRAZZINI ANGELO	N		
ZANGIROLAMI MARCO	S	LUNARDI SABRINA	S		
<i>Totale Presenti: 14</i>			<i>Totali Assenti: 3</i>		

Assenti Giustificati i signori:

PIRAZZINI ANGELO; D'ELIA PATRIZIA; LUONI MASSIMO LUIGI

Assenti Non Giustificati i signori:

Nessun convocato risulta assente ingiustificato

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO GENERALE DOTT. GIACINTO SARNELLI.

In qualità di PRESIDENTE, il Sig. BINAGHI FRANCESCO assume la presidenza e constatata la legalità della adunanza, dichiara aperta la seduta designando a scrutatori i Consiglieri, sigg.:

, , ,

OGGETTO:

APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2023/2025 DELL'AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA

E' presente in aula il Presidente dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata, Dott. Enrico Ceriotti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n.47 del 27.09.2019 , esecutiva, con la quale sono stati approvati gli indirizzi programmatici per la Azienda Farmaceutica Municipalizzata;

Visto il Piano Programma 2023/2025 dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata pervenuto al protocollo n. 25180 del 25.10.2022 ;

Esaminato il Piano Programma il cui contenuto è rispondente agli indirizzi programmatici e si sviluppa in conformità all'art. 53 dello Statuto dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata, deliberato con atto consiliare n. 14 del 20.04.21, esecutivo;

Ritenuto meritevole di approvazione poiché teso al raggiungimento degli obiettivi prefissati;

Acquisito il parere della Commissione Consiliare Economico-Finanziaria, convocata per il giorno 12.12.22;

Visto il vigente Statuto Comunale;

Visto il D.P.R. n. 902/86 e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il Decreto Legislativo n. 267/2000;

Visto il parere favorevole dal punto di vista tecnico, espresso dalla Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

Con votazione unanime favorevole, espressa per alzata di mano, dai n. 14 Consiglieri presenti e votanti;

DELIBERA

Di approvare l'allegato Piano Programma 2023/2025 dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata.

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Attesa la necessità di dare immediata attuazione a quanto precedentemente deliberato;

Visto l'art. 134, 4° comma, del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267;

Con votazione unanime favorevole, espressa per alzata di mano, dai n. 14 Consiglieri presenti e votanti;

DELIBERA

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 58 DEL 21/12/2022

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
FRANCESCO BINAGHI

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIACINTO SARNELLI

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

COMUNE DI BUSTO GAROLFO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ORIGINALE

Numero Delibera **58** del **21/12/2022**

OGGETTO

**APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2023/2025 DELL'AZIENDA FARMACEUTICA
MUNICIPALIZZATA**

PARERI DI CUI ALL' ART. 49 DEL TUEL - D. LGS. 267/2000

Per quanto concerne la **REGOLARITA' TECNICA** esprime parere:

FAVOREVOLE

Data 13/12/2022

IL RESPONSABILE DI AREA
Dott.ssa ATTILIA CASTIGLIONI

AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA

Largo Volontari del Sangue n. 2

20038 BUSTO GAROLFO (MI)

cod. fisc. e p.IVA 10971410153

tel. 0331/567500 fax 0331/566944

email amministrazione: afin000@virgilio.it

email farmacia : comunalebustogarolfo@gmail.com

prot.n. 44/22

BUSTO GAROLFO , 25/10/2022

GENT.MA SIG.RA
SINDACO
Del Comune di
BUSTO GAROLFO

**Oggetto : Invio Bilancio Preventivo economico 2023,
bilancio pluriennale 2023-2025 e piano
programma 2023-2025.**

Allegata alla presente invio copia della delibera n. 15 del 14/10/2022 "Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico 2023 e bilancio pluriennale 2023-2024-2025" " corredata dai relativi documenti.

Distinti saluti.

IL FARMACISTA DIRETTORE
(Oldani Dott.ssa Maria Carmen)



AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA
Comune di Busto Garolfo (MI)

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE**

N. 15 DEL 14/10/2022

OGGETTO: Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico 2023 e bilancio pluriennale 2023-2024-2025.

L'anno duemilaventidue il giorno quattordici del mese di ottobre alle ore 21,15 in base a regolare avviso il Consiglio di Amministrazione si è riunito nella sala delle adunanze nella Farmacia sita in Busto Garolfo, Largo Volontari del Sangue 2.

Sono intervenuti i Signori:

N.	Cognome e nome	Carica	Pres.
1	CERIOTTI ANDREA ENRICO	PRESIDENTE	Si
2	COSTA CRISTINA	MEMBRO EFF.	Si
3	CRESPI DANIELE	" "	Si

Le funzioni di Segretario sono svolte dalla dottoressa OLDANI MARIA CARMEN.

Il Sig. CERIOTTI Avv. ANDREA ENRICO assume la Presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

DELIBERA N. 15 DEL 14/10/2022

OGGETTO: Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico 2023 e bilancio pluriennale 2023-2025.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Sentito il Presidente che illustra l'argomento in oggetto;
- Visto il piano programma per gli anni 2023-2024-2025;
- Visto il bilancio preventivo economico 2023, redatto in conformità al disposto dell'art. 40 del DPR 04/10/86 N. 902 e dell'art. 56 dello Statuto aziendale, nonché la relazione al bilancio all'uopo predisposta per l'illustrazione delle singole voci;
- Visto il bilancio pluriennale 2023-2024-2025;
- Con votazione unanime espressa per alzata di mano:

D E L I B E R A

1. Di approvare il bilancio preventivo economico 2023 che fa parte integrante della presente delibera;
2. Di approvare il piano programma ed il bilancio pluriennale 2023-2024-2025 che fanno parte integrante della presente delibera.

AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA BUSTO GAROLFO (MI)

PIANO PROGRAMMA 2023-2024-2025

In conformità all'art. 3 della Legge 23/04/81 n. 153, a norma dell'art. 38 del D.P.R. 902/86 e dell'art. 53 dello Statuto aziendale, il Consiglio di amministrazione dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata, in base agli indirizzi determinati dall'Ente Locale con atto n. 47 del 27/09/2019, delibera il piano Programma per il triennio 2023-2025. Esso contiene le scelte sottoelencate:

A) DIMENSIONI TERRITORIALI E LIVELLI PRESTAZIONI SERVIZI CON RELATIVI INDICI DI PRODUTTIVITA' AZIENDALE.

L'Azienda Farmaceutica è ubicata nel Comune di Busto Garolfo che conta una popolazione di circa 14.000 abitanti. Si stima che il servizio sia fornito quasi esclusivamente agli abitanti di Busto Garolfo anche se negli ultimi anni si è riscontrato un aumento dei clienti provenienti da Comuni limitrofi. Il livello di prestazione del servizio è da considerarsi ottimale in relazione alla collettività servita, l'organizzazione, la natura merceologica e la struttura efficiente ed adeguata sia nella vendita che nelle prestazioni puramente professionali.

Ad oggi è possibile fornire come misura della produttività aziendale alcuni indici riferiti agli anni 2019 -2020 -2021. Detti indici sono calcolati nel seguente modo (vedi allegato n. 1):

indici	<i>Pesi ponderazione</i>		2019	2020	2021
marginie delle vendite <u>MCL</u> RIC X 100	0,15	Evidenzia la redditività delle vendite prima che essa sia influenzata dai costi di lavoro, spese generali ecc.	29,67	27,79	32,30
Margine per 1 € di costo lavoro <u>MCL</u> LAV	0,25	Per un € di costo lavoro quanto margine è stato generato	1,79	1,61	1,68
% redditività operativa <u>RON</u> RIC X 100	0,40	E' l'utile dell'attività tipica dell'azienda	6,51	4,60	6,87
Rotazione scorte <u>CV</u> SC	0,20	Indica il numero di rotazione delle scorte	6,098	6,074	5,38
IPT Indice Produttività totale			8,723	7,624	9,090

Legenda:

- MCL: margine di contribuzione lordo;
- RIC: ricavi netti commerciali;
- LAV: costo del lavoro;
- RON: risultato operativo netto;
- CV: costo del venduto;
- SC: scorta media.

In tal modo nei predetti 3 anni presi in esame, l'indice di produttività totale (IPT) è stato determinato nel modo seguente:

$$\frac{\text{sommatoria degli indici sopra citati (moltiplicato per) pesi di ponderazione}}{\text{sommatoria dei pesi di ponderazione}}$$

B) PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Relativamente al programma degli investimenti, in considerazione dello stato di fatto della struttura, con l'ultimo restyling che ha reso accogliente il negozio; le modifiche apportate all'impianto di illuminazione sostituito con lampade nuove e a LED; la sostituzione di tre Computer da banco e l'acquisto di nuovi registratori di cassa in linea con le direttive dell'Agenzia delle Entrate, per il triennio si prevedono solo interventi di livello conservativo, sia per la parte adibita alla contabilità, che nella parte del negozio e magazzino.

C) PREVISIONI E PROPOSTE IN ORDINE ALLA POLITICA DELLE VENDITE

In linea con quanto dettato dalle Linee Guida del Comune:

1. Si proseguirà con l'offerta di prodotti SOP e OTC scontati che ha portato benefici all'Azienda in termini di immagine e vantaggi alla collettività;
2. Si proseguirà con l'applicazione di sconti sul prezzo consigliato di un paniere di prodotti scelti periodicamente.
3. Si confermano le vendite di prodotti a prezzi agevolati, ad organismi, scuole, associazioni ed enti pubblici di Busto Garolfo e dei Comuni limitrofi.
4. Si continuano a rendere disponibili, a prezzi di noleggio agevolati, le attrezzature ortopediche (stampelle, tripod, quadripodi, carrozzelle), le attrezzature per l'infanzia (tiralatte elettrici, bilance pesaneonati) e gli apparecchi per aerosolterapia.
5. Si proseguirà con le iniziative gratuite effettuate in farmacia, nelle quali saranno presenti esperti in varie problematiche per consigliare i clienti. Le giornate riguarderanno : "giornata dell'osteoporosi – MOC", "giornata del capello", "giornata della pelle", "Test del reflusso venoso", Spirometria, Screening nutrizionale metabolico. E' attivo, inoltre, il servizio di scelta/revoca del medico di base..
6. Si proseguirà nell'informativa ON LINE mediante il costante aggiornamento del nostro sito (www.farmaciacomunaledibustogarolfo.it).
7. Si proseguirà alla funzione educativa nel campo della salute, mediante la divulgazione delle pubblicazioni inerenti all'educazione sanitaria e prevenzione.
8. Si proseguirà, inoltre, nei progetti sociali avviati quali:
 - Il progetto "Educazione alla salute", in collaborazione con l'Assessorato alla cultura ed all'Istituto comprensivo "Tarra".
9. Saremo presenti a collaborare economicamente con l'Amministrazione comunale ed eventualmente con enti ed associazioni che vorranno effettuare campagne di prevenzione in relazione a specifiche patologie.

Il bilancio preventivo 2023 è stato impostato preventivando un aumento del 2% del presunto valore al 31/12/2022.

D) PERSONALE

Nel settembre 2022 il Direttore ha rassegnato le dimissioni per pensionamento pertanto nel 2023 è previsto l'espletamento di un concorso pubblico per la nomina di un nuovo direttore.

I dipendenti ammontano a 6 unità e, salvo contingenze particolari, sarà garantita la presenza al banco di tre laureati nelle giornate di apertura, in modo da dare la possibilità di effettuare un servizio ottimale sia in termini di distribuzione che di consulenza alla clientela.

La consulenza è sempre più necessaria viste le continue evoluzioni del servizio sanitario.

Si proseguirà con il servizio CUP (centro unico prenotazioni) ed il servizio richiesta esenzione (mod. E12-E30-E40) ed il servizio di screening colon retto offerti alla clientela.

In considerazione del continuo evolversi dell'impegno specialistico e qualitativo delle prestazioni, l'Azienda supporterà i costi di corsi di aggiornamento per il personale, mirati ad una formazione sempre più qualificata.

Saremo disponibili ad ospitare studenti per il loro praticantato in farmacia, anche se reso più oneroso come impegno dalla nuova normativa.

Onde mantenere ed incentivare la massima partecipazione di tutti i dipendenti nella migliore organizzazione del lavoro e distribuzione dei servizi, si proseguirà nella politica di un premio incentivante per la maggiore produttività aziendale (art. 31 del CCNL).

La gestione dell'Azienda resterà improntata a criteri di efficienza ed efficacia e sarà garantito l'equilibrio economico-finanziario e l'integrità del capitale.

BILANCIO PLURIENNALE ECONOMICO 2023-2025

A norma dell'art. 39 del D.P.R. 04/10/86 n. 902 e dell'art. 54 dello Statuto aziendale, è stato predisposto il bilancio pluriennale economico per gli anni 2023-2024-2025.

Esso è stato redatto in coerenza con le scelte indicate nel piano programma qui illustrato.

Busto Garolfo, 14/10/2022

IL PRESIDENTE
(Ceriotti Avv. Andrea Enrico)

ALLEGATO N. 1 (indice di produttività totale)

	2019	2020	2021
1) COSTO DEL LAVORO			
LAV	273.658,78	276.534,06	297.623,90
2) RICAVI NETTI COMM.LI			
RIC	1.650.135,53	1.618.265,53	1.547.978,56
al netto della ritenuta			
3) COSTO DEL VENDUTO			
scorte iniziali +	184.210,48	196.385,46	193.675,37
acquisti -	1.172.656,41	1.160.179,83	1.050.521,29
scorte finali =	196.385,46	193.675,37	196.175,82
CV	1.160.481,43	1.162.889,92	1.048.020,84
4) SCORTA MEDIA			
scorta iniziale +	184.210,48	196.385,46	193.675,37
scorta finale : 2	196.385,46	193.675,37	196.175,82
SC MEDIA	190.297,97	195.030,42	194.925,60
5) MARGINE CONTRIBUTIZIONE LORDO			
ricavi netti -	1.650.135,53	1.618.265,53	1.547.978,56
costo del venduto	1.160.481,43	1.162.889,92	1.048.020,84
MCL	489.654,10	455.375,61	499.957,72
6) ROTAZIONE SCORTE			
CV/SC	6,10	5,96	5,38
7) RISULTATO OPERATIVO NETTO			
marginе contrib. Lordo -	489.654,10	455.375,61	499.957,72
costo del lavoro -	273.658,78	276.534,06	297.623,90
spese generali -	88.880,29	93.142,23	77.429,66
ammortamenti	19.637,28	18.960,32	18.489,46
RON	107.477,75	66.739,00	106.414,70
8) RICARICO			
MCL/CV x 100	42,194	39,16	47,70

	2019	2020	2021
MCL/RIC x 100	29,67	28,14	32,30
MCL/LAV	1,79	1,65	1,68
RON/RIC x 100	6,51	4,12	6,87
CV/SC	6,098	5,96	5,38
IPT	8,723	7,475	9,090