

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**



**COMUNE DI BUSTO GAROLFO  
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

**ORIGINALE**

**APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2019/2021 DELL'AZIENDA  
FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA**

*Nr. Progr.* **46**

*Data* **19/12/2018**

*Seduta NR.* **9**

*Adunanza ORDINARIA Seduta PUBBLICA di PRIMA Convocazione in data 19/12/2018 alle ore 21:00*

*Il SINDACO ha convocato il CONSIGLIO COMUNALE NELLA SALA CONSILIARE, oggi 19/12/2018 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>
BIONDI SUSANNA	S	COLOMBO CARLO	S	BORSA CRISTINA	S
COVA ILARIA	S	D'ALESSANDRO ROSA	N	RIGIROLI ROBERTO	S
MILAN ANDREA	S	RIGIROLI GIOVANNI	S	LUNARDI SABRINA	N
BINAGHI FRANCESCO	S	CLEMENTI DANIELA ROSA	S		
CARNEVALI STEFANO	N	DELL'ACQUA ALDO	S		
TUNICE VALENTINA	S	RAIMONDI MARINA ROBERTA	N		
CAMPETTI PATRIZIA	S	D'ELIA PATRIZIA	N		
<i>Totale Presenti: 12</i>			<i>Totali Assenti: 5</i>		

Assenti Giustificati i signori:

*CARNEVALI STEFANO; D'ALESSANDRO ROSA; RAIMONDI MARINA ROBERTA; D'ELIA PATRIZIA; LUNARDI SABRINA*

Assenti Non Giustificati i signori:

*Nessun convocato risulta assente ingiustificato*

*E' presente l'Assessore Esterno ZANZOTTERA MAURO.*

*Partecipa alla seduta il SEGRETARIO GENERALE DOTT. GIACINTO SARNELLI.*

*In qualità di SINDACO, il Sig. BIONDI SUSANNA assume la presidenza e constatata la legalità della adunanza, dichiara aperta la seduta designando a scrutatori i Consiglieri, sigg.:*

, , ,

**OGGETTO:**

**APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2019/2021 DELL'AZIENDA FARMACEUTICA  
MUNICIPALIZZATA**

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

Udita e fatta propria l'introduzione del relatore, nonché gli interventi dei Consiglieri succedutisi nel corso della discussione (come riportato nel verbale di discussione che, una volta trascritto, formerà parte integrante e sostanziale del presente provvedimento);

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 66 del 30.09.2014, esecutiva, con la quale sono stati approvati gli indirizzi programmatici per la Azienda Farmaceutica Municipalizzata;

Visto il Piano Programma 2019/2021 dell'Azienda Farmaceutica Municipalizzata pervenuto al protocollo n. 22801 del 22.10.2018;

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. 76 del 16.10.95, esecutivo, modificato ed integrato con atto del Consiglio n.102 del 19.12.95, esecutivo, con atto del Consiglio Comunale n. 88 del 21/12/99, e con atto del Consiglio Comunale n. 6 del 04.03.2013 esecutivo;

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

Acquisito il parere della Commissione Consiliare Economico-Finanziaria, convocata per il giorno 13.12.2018.;

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. 12 Consiglieri presenti e votanti,

**DELIBERA**

Di approvare l'allegato Piano Programma 2019/2021 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. 12 Consiglieri presenti e votanti,

**DELIBERA**

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 46 DEL 19/12/2018**

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
*SUSANNA BIONDI*

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 **46** del **19/12/2018**

---

OGGETTO

**APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2019/2021 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 05/12/2018

IL RESPONSABILE DI AREA  
Dott.ssa ATTILIA CASTIGLIONI

---

# AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA

Largo Volontari del Sangue n. 2

20020 BUSTO GAROLFO (MI)

cod. fisc. e p.IVA 10971410153

tel. 0331/567500 fax 0331/566944

email amministrazione: afm000@virgilio.it

email farmacia : comunalebustogarolfo@tin.it

COMUNE DI BUSTO GAROLFO

22 OTT. 2018

N°.....

CAT.....CL..... FASC.....

prot.n. 45

BUSTO GAROLFO , 18/10/2018

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

## Oggetto : Invio Bilancio preventivo economico 2019, piano programma e bilancio pluriennale 2019-2021.

Allegata alla presente invio copia della delibera n. 18 del 11/10/2018 avente per oggetto "Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021.

Distinti saluti.

IL FARMACISTA DIRETTORE  
(Oldani Dott.ssa Maria Carmen)

*Maria Carmen Oldani*

UFFICIO DI DESTINAZIONE

Sindaco	<input type="checkbox"/>	1
Segretario	<input type="checkbox"/>	2
Amministrativa	<input type="checkbox"/>	3
Finanziaria RAG	<input checked="" type="checkbox"/>	4
LL.PP.	<input type="checkbox"/>	5
	<input type="checkbox"/>	6
Socio Culturale	<input type="checkbox"/>	7
Urbanistica	<input type="checkbox"/>	8
Polizia Locale	<input type="checkbox"/>	9

Comune di Busto Garolfo

Provincia di Milano

Prot. 0022801

del 22/10/2018

Ora: 12:07



**AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA**  
**Comune di Busto Garolfo (MI)**

---

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI  
AMMINISTRAZIONE**

**N. 18 DEL 11/10/2018**

**OGGETTO: Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico  
2019 e bilancio pluriennale 2019-2021.**

L'anno duemiladiciotto il giorno undici 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 n. 2.

Sono intervenuti i Signori:

N.	Cognome e nome	Carica	Pres.
1	CERIOTTI ANDREA ENRICO	PRESIDENTE	Si
2	CRESPI DANIELE	MEMBRO EFF.	Si
3	PAGANINI SARA	“ “	Si

E' presente il revisore dei conti Dott. Valli Alessandro.

Le funzioni di Segretario sono svolte dalla Dottoressa OLDANI M. CARMEN

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

**DELIBERA N. 18 DEL 11/10/2018**

**OGGETTO: Approvazione piano programma, bilancio preventivo economico 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021.**

## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- Sentito il Presidente che illustra l'argomento in oggetto;
- Visto il piano programma per gli anni 2019-2020-2021;
- Visto il bilancio preventivo economico 2019, 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 2019-2020-2021;
- Con votazione unanime espressa per alzata di mano:

## **D E L I B E R A**

1. Di approvare il bilancio preventivo economico 2019 che fa parte integrante della presente delibera;
2. Di approvare il piano programma ed il bilancio pluriennale 2019-2021 che fanno parte integrante della presente delibera.



## AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA BUSTO GAROLFO (MI)

### PIANO PROGRAMMA 2019-2020-2021

In conformità all'art.3 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, delibera il piano Programma per il triennio 2019-2021. 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 13.000 abitanti. Si stima che il servizio sia fornito quasi esclusivamente agli abitanti di Busto Garolfo anche se ultimamente si è riscontrato un aumento dei clienti provenienti da comuni limitrofi. Il livello di prestazione del servizio è ritenuto 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 2015 -2016 -2017 Detti indici sono calcolati nel seguente modo. (vedi allegato n. 1):

indici	<i>Pesi ponderazione</i>		2015	2016	2017
<b>marginie delle vendite</b>  <b><math>\frac{MCL}{RIC} \times 100</math></b>	<b>0,15</b>	Evidenzia la redditività delle vendite prima che essa sia influenzata dai costi di lavoro, spese generali ecc.	<b>27,08</b>	<b>29,10</b>	<b>27,41</b>
<b>Margine per 1 € di costo lavoro</b>  <b><math>\frac{MCL}{LAV}</math></b>	<b>0,25</b>	Per un € di costo lavoro quanto margine è stato generato	<b>1,50</b>	<b>1,75</b>	<b>1,79</b>
<b>% redditività operativa</b>  <b><math>\frac{RON}{RIC} \times 100</math></b>	<b>0,40</b>	E' l'utile dell'attività tipica dell'azienda	<b>2,74</b>	<b>7,38</b>	<b>6,12</b>
<b>Rotazione scorte</b>  <b><math>\frac{CV}{SC}</math></b>	<b>0,20</b>	Indica il numero di rotazione delle scorte	<b>6,278</b>	<b>6,935</b>	<b>7,036</b>
<b>IPT Indice Produttività totale</b>			<b>6,789</b>	<b>9,142</b>	<b>8,415</b>

Dove MCL sta per 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;

$$\frac{\text{sommatoria degli indici sopra citati} \times \text{pesi di ponderazione}}{\text{sommatoria dei pesi di ponderazione}}$$

## **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 e le modifiche apportate all'impianto di illuminazione sostituito con lampade a LED, per il triennio si prevedono solo interventi di livello conservativo, sia per la parte adibita alla contabilità, che nella parte negozio e magazzino.

## **C) PREVISIONI E PROPOSTE IN ORDINE ALLA POLITICA DELLE VENDITE**

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, si proseguirà inoltre con l'applicazione di sconti sul prezzo consigliato di un paniere di prodotti scelti periodicamente.
2. Si confermano le vendite di prodotti a prezzi agevolati, ad organismi, scuole, associazioni ed enti pubblici di Busto Garolfo e dei Comuni limitrofi.
3. Si continuano a rendere disponibili, a prezzi di noleggio agevolati, le attrezzature ortopediche (stampelle, tripodi, quadripodi, carrozzelle), le attrezzature per l'infanzia (tiralatte elettrici, bilance pesaneonati) e gli apparecchi per aerosolterapia.
4. 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 e screening nutrizionale metabolico.
5. Si proseguirà nell'informativa ON LINE mediante l'aggiornamento del nostro sito ([www.farmaciacomunaledibustogarolfo.it](http://www.farmaciacomunaledibustogarolfo.it)).
6. Si proseguirà alla funzione educativa nel campo della salute, mediante la divulgazione delle pubblicazioni inerenti all'educazione sanitaria e prevenzione.

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" ;
7. 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.

Gli effetti dell'apertura di una nuova farmacia e di una parafarmacia sul territorio si sono fatti sentire. I ricavi delle vendite e delle prestazioni al 31/08/2018 evidenziano un calo rispetto agli stessi del 2017; il bilancio preventivo 2019 è stato impostato preventivando un aumento del 3% del presunto valore al 31/12/2018. I preventivi 2020 e 2021 sono stati impostati preventivando un aumento del 1%. Naturalmente sarà necessario un costante monitoraggio dell'andamento dei ricavi atteso che l'assegnazione di una nuova quarta sede farmaceutica sul nostro territorio non permette attualmente di poter valutare l'incidenza di questa ulteriore apertura sull'andamento delle future vendite della nostra azienda.

In ogni caso, l'eventuale arrivo di nuovi competitor non comporterà una riduzione dei servizi alla cittadinanza illustrati nel presente paragrafo, nella convinzione che proprio la "vocazione" sociale della nostra Azienda costituisca oggi un elemento importante della nostra presenza sul territorio.

#### **D) PERSONALE**

Con le ultime due assunzioni avvenute nel 2015 e 2017 i dipendenti ammontano a 6 unità, pertanto la presenza al banco di 3 laureati tutti i giorni di apertura sarà garantita, in modo da dare la possibilità di effettuare un servizio migliore sia in termini di distribuzione che di consulenza alla clientela di questi tempi sempre più necessaria viste le evoluzioni repentine richieste dal servizio sanitario. Prosegue inoltre il servizio CUP (centro unico prenotazioni) ed il servizio richiesta esenzione (mod. E30-E40) offerto alla clientela.

In considerazione del continuo evolversi dell'impegno specialistico e qualitativo delle prestazioni, l'azienda intende supportare 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 dei 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 sarà improntata a criteri di efficienza ed efficacia e sarà garantito l'equilibrio economico-finanziario e l'integrità del capitale.

#### **BILANCIO PLURIENNALE ECONOMICO 2019-2021**

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 2019-2020-2021. Esso è stato redatto in coerenza con le scelte indicate nel piano programma sopra esposto.

Busto Garolfo, 11/10/2018

IL PRESIDENTE  
(Ceriotti Avv. Andrea Enrico)  


**ALLEGATO N. 1 (indice di produttività totale)**

	2015	2016	2017
1) COSTO DEL LAVORO			
LAV	264.416,36	279.999,88	263.594,85
2) RICAVI NETTI COMM.LI			
RIC	1.462.866,45	1.680.948,94	1.720.391,18
al netto della ritenuta			
3) COSTO DEL VENDUTO			
scorte iniziali +	173.526,41	166.328,74	177.374,71
acquisti -	1.059.592,21	1.202.835,83	1.249.003,00
scorte finali =	166.328,74	177.374,71	177.575,69
CV	1.066.789,88	1.191.789,86	1.248.802,02
4) SCORTA MEDIA			
scorta iniziale +	173.526,41	166.328,74	177.374,71
scorta finale : 2	166.328,74	177.374,71	177.575,69
SC MEDIA	169.927,58	171.851,73	177.475,20
5) MARGINE CONTRIBUZIONE LORDO			
ricavi netti -	1.462.866,45	1.680.948,94	1.720.391,18
costo del venduto	1.066.789,88	1.191.789,86	1.248.802,02
MCL	396.076,57	489.159,08	471.589,16
6) ROTAZIONE SCORTE			
CV/SC	6,28	6,93	7,04
7) RISULTATO OPERATIVO NETTO			
marginе contrib. Lordo -	396.076,57	489.159,08	471.589,16
costo del lavoro -	264.416,36	279.999,88	263.594,85
spese generali -	74.643,84	65.698,48	79.874,77
ammortamenti	16.868,49	19.366,22	22.812,25
RON	40.147,88	124.094,50	105.307,29
8) RICARICO			
MCL/CV x 100	37,128	41,044	37,763

	2015	2016	2017
MCL/RIC x 100	27,08	29,10	27,41
MCL/LAV	1,50	1,75	1,79
RON/RIC x 100	2,74	7,38	6,12
CV/SC	6,278	6,935	7,036
<b>IPT</b>	<b>6,789</b>	<b>9,142</b>	<b>8,415</b>