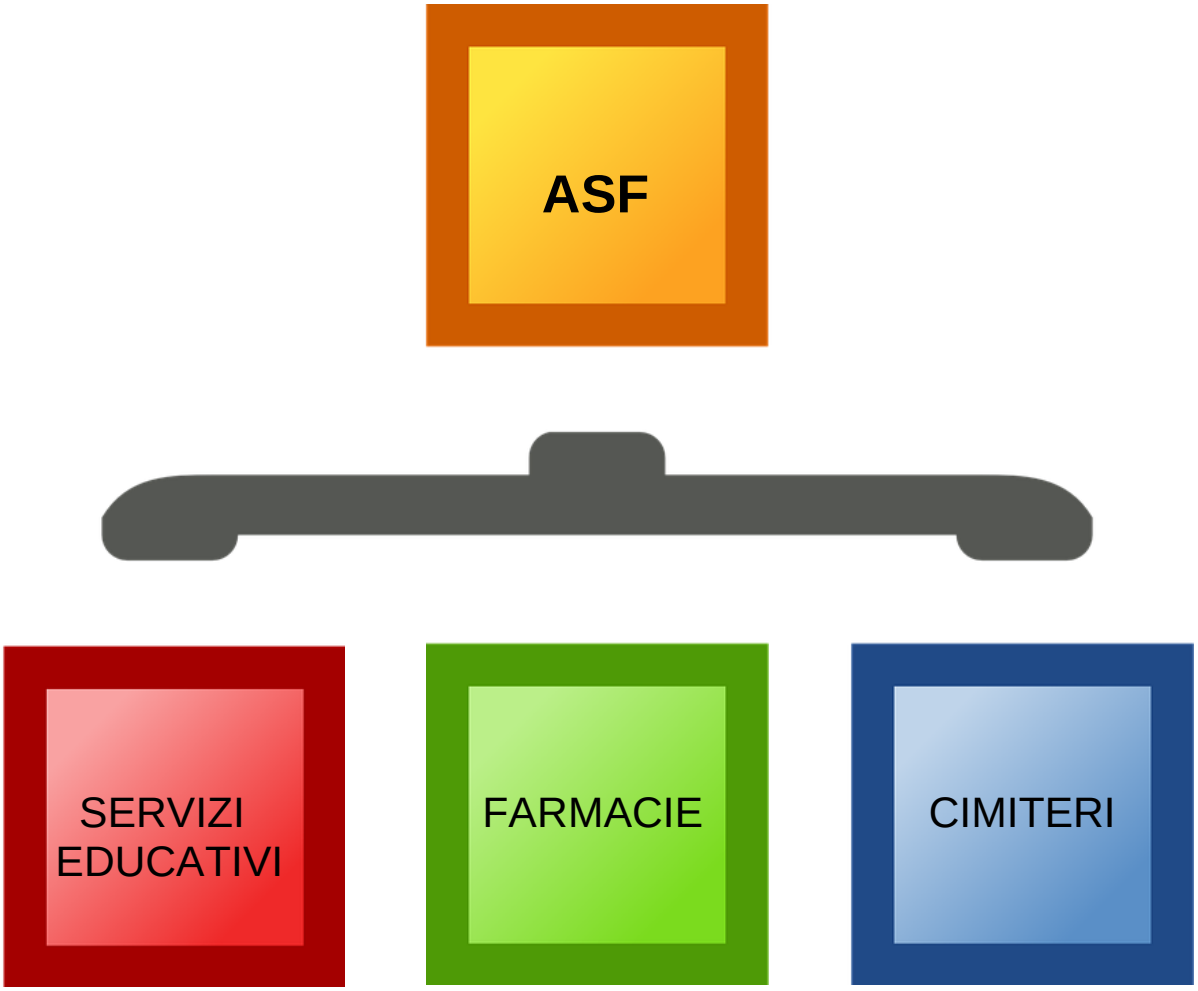
AZIENDA speciale SERVIZI FARMACEUTICI e socio-sanitari San Giuliano Milanese

Il Valore del Benessere
L'Efficienza dei Servizi



PIANO PROGRAMMA 2019-2021

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2019-2021

PIANO PROGRAMMA 2019/2021
BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2019/2021

(Delibera del Consiglio di Amministrazione n. del ../../2018)

I N D I C E

PIANO PROGRAMMA

Relazione del Consiglio di Amministrazione Pag. 3-9
Programma pluriennale degli investimenti Pag. 10
Modalità di finanziamento degli investimenti Pag. 11
Relazione della Direzione Pag. 12-17

BUDGET ECONOMICO TRIENNALE 2019/2021

Budget economico triennale 2019/2021 AZIENDA Pag. 18
Budget economico triennale 2019/2021 SERVIZIO FARMACIE Pag. 19
Budget economico triennale 2019/2021 SERVIZIO CIMITERIALE Pag. 20
Budget economico triennale 2019/2021 ASILO NIDO Pag. 21
Budget economico triennale 2019/2021 MATERNA Pag. 22
Budget economico triennale 2019/2021 CENTRO INFANZIA. Pag. 23

Programma triennale degli acquisti 2019/2021 Pag. 24-25
Piano triennale opere pubbliche 2019/2021 Pag. 26
Tabella numerica del personale Pag. 27
Piano triennale delle assunzioni del personale Pag. 28-29
Programmazione degli incarichi consulenziali e delle collaborazioni. Pag. 30

INDICATORI OPERATIVI

Tariffe applicate all'utenza Pag. 31-34

Percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale Pag. 35

Corrispettivi a carico del Comune Pag. 36

Prospetto dei costi medi unitari a carico del comune Pag. 37

Azienda (Allegato A)

Servizio farmacie (Allegato B)

Servizio cimiteriale (Allegato C)

Servizi educativi asili nido, materna (Allegato D)

Servizi centro per l'infanzia (Allegato F)

ASF SAN GIULIANO MILANESE

PIANO PROGRAMMA 2019-2021

Principi e indirizzi generali

Il Consiglio di amministrazione è l'organo statutariamente deputato all'elaborazione degli indirizzi dell'attività aziendale.

Tali indirizzi sono ispirati a principi che devono trovare attuazione in ogni ambito della vita aziendale.

Tali principi sono:

- Legalità, ovvero piena attuazione dei diritti, dei doveri, degli obblighi e dei limiti a cui l'Azienda è soggetta
- Efficacia, ovvero capacità dell'Azienda nel suo complesso di produrre servizi adeguati, appropriati e corrispondenti a quanto previsto dai contratti di servizio
- Efficienza, ovvero capacità di ottimizzare i processi produttivi e le risorse rispetto agli obiettivi
- Economicità, intesa come manutenzione ed efficientamento continui dei costi sopportati dall'Azienda
- Trasparenza, ovvero capacità di dare conto dell'attività aziendale nelle modalità previste dalla normativa
- Rispetto, ovvero capacità di interazione con tutti gli attori del sistema in un quadro di chiarezza e definizione dei ruoli di ciascun stakeholder dell'Azienda
- Accoglienza, intesa come capacità e garanzia di prendere in carico l'utenza dei servizi erogati in una visione di qualità delle prestazioni rese
- Imparzialità, intesa sia come modus operandi proprio delle amministrazioni pubbliche, sia come costante capacità di rendere servizi alla generalità della cittadinanza utente

È compito del Cda, della Direzione Generale e dell'Azienda tutta rendere concreti questi principi nelle scelte e nelle attività di tutti i giorni.

L'Azienda

Identità e compliance dell'Azienda Speciale

Ad un anno dal suo insediamento, la Direzione Generale ha attivato un percorso di riorganizzazione dell'Azienda sulla base di un mandato di piena conformità ai molteplici e non sempre lineari vincoli normativi a cui sono soggette le Aziende Speciali.

Pertanto, l'Azienda opera oggi come un ente pubblico avente il seguente inquadramento giuridico:

- l'Azienda Speciale è una PA *sui generis*, nel senso che sotto taluni profili opera quale soggetto d'impresa mentre sotto altri opera quale vera e propria PA
- il personale dell'Azienda speciale è in rapporto di lavoro privatistico e non soggetto al codice del Pubblico Impiego (D.lgs 165/2001); tuttavia l'Azienda speciale è tenuta ad applicare i principi che sono alla base della suddetta normativa (imparzialità, trasparenza, pubblicità, pari opportunità, ecc..) anche e in particolare con riferimento al reclutamento del personale;

- l'Azienda speciale effettua i suoi approvvigionamenti sulla base del Codice dei contratti pubblici (D.lgs 50/2016 e s.m.i.) e, anche con particolare riferimento all'acquisto dei farmaci, sulla base del Regolamento aziendale degli acquisti, ispirato ai principi di detta normativa;
- l'Azienda speciale è soggetta agli obblighi in materia di trasparenza e di anticorruzione previsti per le PA, oltre che tenuta ad avere un modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001

Per dare certezza di piena adesione e conformità normativa, è stata istituita all'interno dello staff una funzione di *compliance*, con responsabilità di coordinamento, monitoraggio e operatività sui seguenti ambiti:

- Anticorruzione;
- Modello organizzativo 231/2001;
- Trasparenza;
- Sicurezza sul lavoro;
- Privacy.

A presidio di tale processo di convergenza verso una completa conformità normativa, l'Azienda ha altresì provveduto ad elaborare ed approvare una serie di Regolamenti, per meglio definire il funzionamento interno e le modalità di lavoro, ovvero:

- Il Modello organizzativo 231/2001;
- Il Regolamento per gli appalti di lavori, forniture e servizi;
- Il Regolamento del personale, degli uffici e dei servizi.

L'Azienda, pertanto, è oggi gestita come un moderno ente pubblico economico, esercente la gestione di servizi pubblici locali.

Organizzazione aziendale

Ad inizio 2018 la Direzione Generale, su mandato del CdA, ha riorganizzato l'Azienda, a costi di staff decrescenti, istituendo settori e aree operative, con una chiara divisione delle funzioni nonché deleghe precise e verificabili:

STAFF

- Direzione Generale
- Amministrazione e Contabilità
- Gare e Contratti
- Risorse Umane
- Compliance

LINE

- Servizio Farmacie
- Servizio Prima Infanzia (asili nido, ludoteche prima infanzia)
- Servizio Cimiteriale

Contestualmente sono state rese trasversali (quindi ottimizzate) quelle funzioni aziendali prima frammentate (quali ad esempio incassi, rendicontazioni, procedimenti di verifica, ecc..) ed in generale tutti i processi "macro" di funzionamento interno, al fine di eliminare approcci e caratteri che in passato erano propri dei singoli settori.

Servizi

L'Azienda gestisce il servizio di farmacie comunali; i servizi cimiteriali; i servizi educativi di nido e scuola dell'infanzia.

Farmacie

Il servizio è costituito dalle 4 Farmacie Comunali di via San Remo, via Cavalcanti, Sesto Ulteriano e via Tolstoj presso il Centro Commerciale "San Giuliano".

In generale, il settore delle farmacie è interessato dai trend storici di riduzione dei margini economici, dovuti alla vendita dei farmaci generici e dalla possibilità di reperire sul mercato sia farmaci da banco sia prodotti dermocosmetici in svariati punti vendita che non sono farmacie (GDO, parafarmacie, profumerie, ecc.).

Il Servizio Farmacie Comunali di San Giuliano Milanese è colpito da una riduzione dei ricavi, principalmente a causa dell'apertura da Ottobre 2017 di una nuova farmacia privata in centro città. A breve, inoltre, è prevista una ulteriore apertura di farmacia privata in frazione Civesio, con potenziale futura erosione dei ricavi soprattutto per la sede farmaceutica di Sesto Ulteriano.

L'Azienda, per contrastare questa tendenza negativa dei ricavi, ha varato un articolato piano di rilancio delle farmacie, senza investimenti di particolare entità, che produrrà i suoi effetti nel prossimo futuro. Le principali aree di intervento sono:

- Organizzazione del servizio e del personale addetto
- Ampliamento delle aperture
- Riallestimento dei punti vendita
- Valorizzazione commerciale Farmacia Comunale n. 4 nel Centro Commerciale San Giuliano
- Offerta di servizi aggiuntivi alla cittadinanza
- Formazione del personale
- Azioni di fidelizzazione clienti
- Nuovo magazzino deposito
- Attivazione di una funzione di Comunicazione (sito web, pagine facebook nidi e farmacie, stampa locale, ecc.)

Inoltre, è in corso di implementazione la funzione di controllo di gestione statistico/informatico delle farmacie, che prima potevano usufruire di un controllo solo di tipo amministrativo e contabile; tale implementazione consentirà di migliorare le performance del Servizio sia per la parte acquisti che per la parte vendite.

In ogni caso il futuro delle Farmacie Comunali appare destinato ad una profonda trasformazione. L'aumentata concorrenza disegna uno scenario territoriale più competitivo, con nuovi player in cerca di fette di mercato da fidelizzare

anche mediante il ricorso a politiche commerciali aggressive (offerte *hard discount*, estensione degli orari di apertura, ecc.).

Quindi, al netto dei risultati ottenuti mediante le azioni di rilancio delle farmacie comunali, la prospettiva dei ricavi del prossimo triennio deve prudenzialmente tenere conto

- della realistica prospettiva di una progressiva riduzione dei ricavi da vendite, con effetti significativi sul bilancio aziendale;
- del trend nazionale di riduzione delle vendite dei farmaci con prescrizione (-3% previsto sul 2018) e in generale dei prodotti farmaceutici (-1% previsto sul 2018), fonte: Iqvia/Pharmatrends

Tutto ciò rende altresì necessaria una serie di azioni coordinate:

- di contenimento dei costi del personale, non provvedendo alla sostituzione dei contratti a tempo determinato in essere, se non per quelli strettamente necessari a garantire il funzionamento del servizio;
- di aumento dei margini commerciali, sia stringendo partnership commerciali ad obiettivi comuni con i produttori, sia acquistando dai fornitori più convenienti, cogliendo le opportunità/offerte che periodicamente i fornitori lanciano sul mercato;
- di controllo e monitoraggio continuo delle scorte in un'ottica di riduzione al minimo fisiologico dello scaduto e dell'invenduto.

Servizio Cimiteriale

ASF gestisce il servizio nei cimiteri di San Giuliano, Sesto Ulteriano e Civesio.

La gestione cimiteriale richiede, per garantire sia qualificati servizi alla cittadinanza sia economicità nella gestione, un costante impulso agli investimenti, che ricadono ad oggi esclusivamente sul bilancio di ASF. Infatti, le strutture cimiteriali richiedono significativi investimenti sia in termini di manutenzioni ordinarie/straordinarie, sia in termini di ampliamento e costruzione di nuovi manufatti (loculi, tombe, cappelle, ossari, cinerari, ecc…).

Nel 2018 sono stati realizzati alcuni importanti lavori, quali l'ampliamento loculi di Sesto Ulteriano e le nuove Tombe di famiglia (in fase di esecuzione) del Cimitero Capoluogo.

Dal punto di vista dei costi, occorre dire che il servizio cimiteriale appare oggi sottodimensionato con riferimento alla voce di costo del personale, in quanto vi sono due posizioni lavorative che nel tempo non sono state coperte da nuove assunzioni. A ciò si dovrà almeno parzialmente provvedere a partire dal 2019.

Dal punto di vista dei ricavi, il servizio cimiteriale presenta una serie di caratteristiche proprie che rendono incerto il conto economico:

- da un lato vi sono trend demografici di mortalità relativamente stabili, al cui interno però pesano le nuove scelte delle famiglie, sempre più orientate verso la cremazione del defunto (56,8% sul totale cittadino nel 2017); tale scelta, culturalmente orientata, deprime i ricavi del servizio in quanto la tumulazione in cinerario è la sepoltura più economica e quindi meno remunerativa per la gestione;

- dall'altro lato vi è l'andamento dei rinnovi delle concessioni, che non risente del prevedibile trend demografico ma risale alle "ondate" di sepolture di 20-40 anni fa, creando masse di rinnovi estremamente sbilanciate tra un anno e l'altro, andando ora a deprimere ora a rimpinguare il volume di entrate del servizio. Ad esempio, nel triennio che qui consideriamo, avremo un esercizio 2020 interessato da una consistente riduzione dei ricavi derivanti da rinnovo di concessioni, con significative ripercussioni sul bilancio aziendale.

Vi è infine una lenta ma costante riduzione degli introiti annuali da illuminazione votiva.

Per mantenere nel tempo sostenibile la gestione cimiteriale, ASF è disponibile a studiare con l'Amministrazione comunale una serie di misure capaci di migliorare il servizio per la cittadinanza e di contrastare il trend storico di riduzione dei ricavi.

Nidi e scuola dell'infanzia

ASF gestisce 4 nidi (Arcobaleno, Piccolo Principe, L'isola che c'è, La Corte di Zivido) e 3 sezioni di scuola dell'infanzia, nel plesso di via "Giovanni XXIII" e nel plesso di "Deledda".

I nidi sono collocati in edifici mediamente vetusti, che richiedono una programmazione pluriennale delle manutenzioni. A questo riguardo si ricorda che in alcuni plessi sono in fase di realizzazione interventi di adeguamento da parte dell'Ente in quanto la gestione del servizio, posta sotto la responsabilità dell'Azienda, avviene ancora in assenza delle certificazioni di conformità alla normativa di prevenzione incendi di cui al D.P.R. 151/2011, da tempo sollecitate.

Le previsioni relative alla gestione degli asili nido e della scuola dell'infanzia comunale presuppongono da una parte gli introiti derivanti dalla riscossione diretta delle rette e dai corrispettivi trasferiti dall'Ente così come individuati nel Contratto di servizio, dall'altra i costi di gestione e del personale dipendente ed in distacco.

I costi della gestione sono riferiti sostanzialmente all'organico del personale necessario in base agli standard normativi richiesti dalla normativa regionale. È importante sottolineare che il Regolamento comunale impone un numero di ausiliarie maggiore rispetto a quanto richiesto dagli standard regionali. Ciò se da una parte qualifica il servizio in termini di organico disponibile, dall'altra appesantisce i costi del servizio per ASF e per il Comune.

Resta in ogni caso da sottolineare il dato fondamentale costituito dal costo estremamente ridotto che questo servizio genera per il Comune, assolutamente al di sotto della media di mercato, anche con riferimento ai servizi privati.

Servizio di riscossione rette delle mense scolastiche cittadine.

Anche nel corso del 2019 si prevede di proseguire il servizio di riscossione delle rette delle mense delle scuole cittadine presso le quattro farmacie comunali. Tale riscossione, in contanti o a mezzo POS dedicati, viene effettuata dal personale di farmacia con l'utilizzo di un apposito programma gestionale. I tempi ed il numero degli utenti interessati al servizio rendono tali prestazioni, espletate nell'ambito delle quotidiane attività di vendita al banco, notevolmente impegnative soprattutto in considerazione delle pratiche amministrative correlate e delle informazioni richieste dai cittadini all'atto dei versamenti. Si tratta di un importante servizio di prossimità che s'intende mantenere nelle attuali modalità.

Le risorse e gli investimenti

L'Azienda si mantiene grazie a risorse generate sia da ricavi da vendite dirette all'utenza (prodotti farmaceutici, concessioni cimiteriali, rette nido), sia da corrispettivi dei contratti di servizio con il Comune (servizi educativi).

Tali risorse sono interrogate, per il prossimo futuro, da

- una tendenza storica alla progressiva riduzione dei ricavi (farmacie, cimiteri);
- una forte esigenza di operare investimenti (si veda allegato Piano degli investimenti), anche di ingente misura, sia nel settore farmaceutico che in quello cimiteriale.

Da qui la necessità di rintracciare diverse forme di finanziamento, mediante:

- risorse liquide dell'Azienda, per finanziamenti di ridotta o media entità,
- razionalizzazione della struttura dei costi aziendali,
- alienazione di parte del patrimonio aziendale (uffici sede via San Remo), previa individuazione di una nuova sede in comodato d'uso dal Comune di San Giuliano Milanese,
- ricorso al credito bancario, comunque nei limiti di un equilibrato rapporto tra indebitamento e valore della produzione,

Tali finanziamenti sono comunque orientati a criteri di economicità.

Per le farmacie, potrebbe essere opportuno valutare investimenti nel rinnovo dei punti vendita, i costi sono ampiamente ammortizzati.

Per i cimiteri, gli investimenti previsti sono volti a sostenere i ricavi da concessioni, in una logica di sostenibilità economica di medio e lungo periodo. Il principale investimento consiste nei 200 nuovi loculi e nei nuovi ossari da realizzare nel Cimitero Capoluogo, una volta che il Comune avrà terminato la bonifica dell'area di ampliamento cimiteriale. Si tratta di un investimento ingente, avente una scala di oltre un milione di euro, che certamente verrà effettuato entro il prossimo triennio e che pertanto ricade nel budget triennale qui allegato.

Inoltre, il settore cimiteriale potrebbe essere opportunamente potenziato mediante la creazione e la gestione da parte di ASF di un'area cimiteriale per animali d'affezione, di cui invero si parla da tempo, per offrire alla Città un servizio innovativo ad alto impatto in termini di favore ed interesse della cittadinanza.

Infine, il triennio 2019-2021 potrà essere il momento in cui verificare la concreta realizzabilità di un forno crematorio, per soddisfare la imponente richiesta di cremazioni che si registra nell'area milanese. Tale opera potrebbe davvero produrre un notevole flusso di risorse economiche a vantaggio dell'amministrazione comunale e della cittadinanza.

Considerazioni conclusive

Lo scenario che ASF ha di fronte nei prossimi anni è denso di sfide, soprattutto nel settore delle farmacie e del cimitero.

L'Azienda mantiene un elevato grado di solidità operativa dei servizi gestiti grazie anche al suo radicamento nel tessuto cittadino. Tuttavia le rassicuranti routine del passato sono ormai un ricordo e l'Azienda deve far fronte alle nuove criticità e difficoltà di origine commerciale, territoriale (per le farmacie), nonché demografica ed economica (per i cimiteri).

Il budget collegato al presente piano programma evidenzia da un lato la già richiamata erosione dei ricavi e dall'altro l'ingente lavoro, già in corso, che ASF sta mettendo in campo per ridurre i costi di gestione e per aumentare i margini. Infatti, tutte le voci di costo sono notevolmente diminuite rispetto al recente passato, lasciando il segno tangibile di un utilizzo sempre più responsabile ed accorto delle risorse pubbliche.
Così facendo, ASF si conferma un gestore *in house* economico, efficiente ed efficace: un partner di qualità per il Comune di San Giuliano Milanese.

Ciò premesso, il bilancio preventivo economico dell'esercizio 2019, si chiude con un risultato prima delle imposte pari ad € 69.237,00 ed un utile atteso di esercizio pari ad € 36.237,00.

Questi i valori riassuntivi per l'anno 2019:

Totale valore della produzione	€.	7.205.724,00
Totale costi della produzione	€.	7.106.467,00
Differenza tra valore e costi della produzione	€.	99.257,00
Totale proventi ed oneri finanziari	€.	- 30.020,00
Totale proventi ed oneri straordinari	€.	0,00
Risultato di esercizio ante imposte	€.	69.237,00
Imposte di competenza:		
IRES	€.	8.000,00
IRAP	€.	25.000,00
Utile di esercizio	€.	36.237,00

Nell'assicurare, come sempre, il massimo impegno di tutte le componenti dell'Azienda per il raggiungimento degli obiettivi indicati dall'Amministrazione locale, si confida nell'approvazione degli strumenti programmatori per l'esercizio 2019 e per il triennio 2019-2021 da parte del Consiglio Comunale.

Il Consiglio di Amministrazione

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Descrizione	CATEGORIA	Anno 2019
Tendoni per Asilo Nido / altri interventi	ASILI	€ 5.000,00
Imbiancatura Asili Nidi	ASILI	€ 10.000,00
Altre manutenzioni	GENERALE	€ 50.000,00
Cambio condizionatore Farmacia n. 1	FARMACIE	€ 5.000,00
Acquisto cinerari	CIMITERO	€ 8.000,00
Copertura 6° lotto/manutenzione straordinaria cimitero	CIMITERO	€ 20.000,00
Loculi cimitero San Giuliano M. n. 200	CIMITERO	€ 700.000,00
	Importo	**€ 798.000,00**

Descrizione	CATEGORIA	Anno 2020
Tendoni per Asilo Nido / altri interventi	GENERALE	€ 5.000,00
Manutenzione generale	GENERALE	€ 20.000,00
	Importo	**€ 25.000,00**

Descrizione	CATEGORIA	Anno 2021
Tendoni per Asilo Nido / altri interventi	GENERALE	€ 5.000,00
Imbiancatura Asili Nidi	GENERALE	€ -
Imbiancatura Farmacie	FARMACIE	€ -
Tombe famiglia	CIMITERO	€ 50.000,00
Manutenzione generale	CIMITERO	€ 200.000,00
Realizzazione manufatti cittadini	CIMITERO	€ 20.000,00
	Importo	**€ 275.000,00**

Gli investimenti previsti nel triennio sono evidenziati nel prospetto riepilogativo che segue suddivisi per categorie omogenee di cespiti cui si riferiscono:

Cespite	2019	2020	2021	Totale
Diritti brevetti opere d'ingegno				
Fabbricati	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 50.000,00
Mobili e arredi		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00
Impianti e macchinari	€ 5.000,00			€ 5.000,00
Automezzi				€ -
Attrezzature				€ -
Manut.straord. su beni di terzi	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ -	€ 35.000,00
Macchine per ufficio				€ -
Realizzazione manufatti cimit.	€ 728.000,00	€ -	€ 270.000,00	€ 998.000,00
Totale	**€ 798.000,00**	**€ 25.000,00**	**€ 275.000,00**	**€ 1.098.000,00**

MODALITÀ DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

L'articolo 32 dello Statuto aziendale disciplina le modalità di finanziamento delle spese relative agli investimenti del Piano-Programma. Secondo detta norma l'Azienda deve provvedere:

- con i fondi rinnovo e sviluppo all'uopo accantonati;
- con l'utilizzo di altre fonti di autofinanziamento ed in particolare: quote di ammortamento, fondo TFR e anticipi di liquidità da concessioni;
- con prestiti tramite mutuo o utilizzo plafond fido;
- con l'incremento del fondo di dotazione conferito dall'Ente Locale.

Dal 2007 non è più possibile usufruire delle quote di Tfr maturato perché le stesse devono essere versate all'Inps o ai Fondi di Previdenza Complementare scelti dai dipendenti.

Il prospetto che segue ha lo scopo di evidenziare, preliminarmente, la disponibilità finanziaria residua al 31.12.2018 per investimenti futuri e la totale copertura finanziaria, anche mediante utilizzo di capitale circolante netto,disponibilità liquide per le spese relative agli investimenti di cui è prevista la realizzazione nel triennio 2019/2021.

Prec. 2018		2019	2020	2021
	A) FONTI DI FINANZIAMENTO			
	Capitale di dotazione			
1.742	Fondo di riserva	4.300	3.624	1.437
	Riserva da conferimento capitale di dotazione			
15.680	Fondo rinnovo impianti	38.700	32.613	12.929
	Fondo finanziamento e sviluppo investimenti			
	Mutui/Contributi in conto esercizio da Ente	500.000		
43.000	Utile d'esercizio	36.237	14.365	37.581
126.912	Ammortamento	160.892	167.846	164.950
187.334	TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	740.129	218.448	216.896
	B) IMPIEGHI			
112.482	Immobilizzazioni immateriali	743.000	20.000	270.000
100.072	Immobilizzazioni materiali	55.000	5.000	5.000
	Immobilizzazioni finanziarie			
226.992	Rimborsi mutui	199.381	239.324	236.594
60.000	Quote utile da corrispondere al Comune 2016	60.000	59.547	
499.546	TOTALE IMPIEGHI	1.057.381	323.872	511.594
-312.213	DIFFERENZA FONTI/IMPIEGHI	-317.252	-105.424	-294.698
	Disponibilità liquide c/c	250.000	210.000	230.000
390.000	RIPORTO DISPONIBILITA' AL 31.12	77.787	10.535	115.111
77.787	**DISPONIBILITA' FINANZ. AL 31.12**	**10.535**	**115.111**	**50.413**

RELAZIONE DELLA DIREZIONE

PREMESSA

Nello schema di bilancio il risultato di gestione viene rilevato in forma scalare evidenziando i vari effetti a seconda della loro natura: viene pertanto rimarcato l'esito della gestione tipica e caratteristica aziendale e quello della gestione finanziaria.

Il Budget Economico Triennale 2019/2021 comprende le previsioni dei componenti positivi e negativi di reddito.
Per garantire la chiarezza e la migliore comprensione dei dati, nella stesura sono stati adottati criteri assolutamente omogenei a quelli utilizzati per i bilanci dei passati esercizi con il mantenimento degli stessi principi contabili .

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi – Costituisce la voce più importante dei componenti positivi di reddito per l'anno 2019.

Il valore della produzione stimato anno 2019 è di euro 7.205.724,00.

I ricavi stimati anno 2019 ammontano a euro 5.915.084,00 cosi ripartiti:

- € 4.779.435,00 per farmacie,
- € 555.308,00 per cimiteri,
- € 521.445,00 per il servizio asili nido e scuola d'infanzia,
- € 58.896,00 per altri Ricavi e Proventi.

Dall'ottobre 2018 fino al maggio 2019 è stato ri-affidato con delibera n. 60 del 28/9/2018 il servizio educativo prima infanzia.
I corrispettivi erogati dal Comune di San Giuliano Milanese ai sensi dei contratti di servizio ammontano ad euro 1.290.640,00, così ripartiti:

- € 970.500,00 Asilo nido;
- € 292.000,00 Scuola dell'infanzia;
- € 16.640,00 Centro prima infanzia (Ludoteca);
- € 11.500,00 Riscossione delle rette mense scolastiche;

Altri ricavi e proventi – I ricavi previsti nella voce in esame per il triennio 2019/2021, rispettivamente:

- € 58.896,00 anno 2019;
- € 53.896,00 anno 2020;
- € 53.896,00 anno 2021.

hanno prevalentemente carattere occasionale e, di norma, possono comprendere una varietà di proventi collegati all'attività produttiva e di servizio dell'azienda.

La voce raggruppa principalmente tutti i contributi da Enti ed eventuali rimborsi da terzi a fronte di costi precedentemente sostenuti e contabilizzati nonché quelli di indennizzi assicurativi per danni arrecati ai beni patrimoniali.

B. **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Nei bilanci di settore l'impianto previsionale dei costi specifici dei servizi gestiti comprende l'imputazione di quelli comuni (CdA, Collegio Revisori, personale dirigente ed amministrativo di sede, costi di gestione della struttura aziendale e quote di ammortamento, ecc.) proporzionalmente al peso di ciascuno dei settori di attività dell'Azienda.

a) Costi per materie prime, sussidiarie e merci

Costituisce la posta più importante dei componenti negativi di reddito dell'esercizio.
La voce comprende i costi previsti per gli acquisti di prodotti destinati alla vendita, essenzialmente relativi al settore farmaceutico, nonché per gli acquisti di altri materiali di uso e consumo.

La previsione complessiva come da Tabella forniture farmaceutici per il triennio è :

- € 3.254.060,00 per il 2019;
- € 3.195.631,00 per il 2020;
- € 3.147.696,00 per il 2021;

Per materiale ed altri acquisti:

- € 43.259,00 per il 2019;
- € 43.659,00 per il 2020;
- € 43.859,00 per il 2021;

b) Costi per servizi

Si rilevano nella voce tutti i costi relativi alla gestione dei servizi, alle opere ed alle forniture necessarie al regolare funzionamento dell'azienda: lavori, manutenzioni e riparazioni ordinarie, assicurazioni, energia elettrica, acqua,riscaldamento, telefono, postali, condominiali e pulizie, prestazioni professionali e lavorative, convegni e congressi, servizi di cassa e tesoreria, servizi per il personale,compensi e spese di funzionamento del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori dei Conti.
All'interno delle citate prestazioni lavorative figurano anche i costi del personale dei servizi educativi dipendente dell'Ente ma in distacco presso l'azienda che dal 2018 sono diminuiti numericamente passando da 7 a 4 unità.

La previsione complessiva delle voci analitiche ammontano:

- € 823.333,00 per il 2019;
- € 728.177,00 per il 2020;
- € 940.914,00 per il 2021;

c) Costi per il personale

La posta è suddivisa in quattro voci analitiche: stipendi, oneri sociali, trattamento di fine rapporto (quote di accantonamento e di erogazione di competenza dell'esercizio) e altri costi.

La previsione complessiva ammonta :

- € 2.647.752,00 per il 2019;
- € 2.713.644,00 per il 2020;
- € 2.733.042,00 per il 2021;

Nel costo del personale si è tenuto conto dei rinnovi contrattuali che avverranno negli esercizi futuri.

d) Ammortamenti e svalutazioni

La previsione complessiva ammonta a:

- € 164.692,00 per l'esercizio 2019;
- € 185.800,00 per l'esercizio 2020;
- € 197.200,00 per l'esercizio 2021.

I valori delle voci costituiscono gli stanziamenti delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, delle immobilizzazioni materiali nonché la svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante.

La voce "Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" pone in evidenza la quota-parte dei costi pluriennali dell'Attivo patrimoniale attribuibile all'esercizio. Lo stanziamento in bilancio è riferito ai costi capitalizzati che vengono dedotti in quote costanti in cinque o tre periodi d'imposta mediante la procedura dell'ammortamento diretto.

Le opere di natura demaniale relative al settore cimiteriale, ed ai servizi educativi realizzate dall'azienda in nome e per conto proprio, vengono considerate nella temporanea proprietà del soggetto gestore stesso, con vincolo di destinazione a fine contratto; nel frattempo vengono ammortizzate in quote costanti in base alla durata dei contratti di servizio stipulati con il Comune di San Giuliano Milanese fino al 31.12.2035.

Nel 2019 è prevista la costruzione di n. 200 loculi presso il cimitero cittadino dove l'Azienda richiederà l'accensione di un mutuo di circa Euro 500.000,00 .

Le manutenzioni straordinarie da considerarsi migliorie, effettuate dall'Azienda in proprio, vengono iscritte tra le immobilizzazioni immateriali sotto la voce "Altre immobilizzazioni".

La voce "Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante" accoglie, quando rilevati, i crediti inesigibili.

Nella specificità di un'azienda che opera nel settore della distribuzione di prodotti farmaceutici il maggiore debitore commerciale risulta il Servizio Sanitario Nazionale. Pertanto, in questa voce affluiscono eventualmente i costi derivanti da rettifiche sui rimborsi per ricette a carico del Servizio Sanitario Nazionale.

e) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo, merci e prodotti finiti

Per la particolare specificità dell'azienda tale posta riguarda sostanzialmente il solo settore farmaceutico.

Nella struttura del conto economico è riportato il valore della variazione delle scorte presunte a magazzino alla fine e all'inizio dell'esercizio.

Lo scostamento previsto è una diminuzione delle scorte di magazzino scaturita dalla presunta necessità commerciale delle farmacie e dagli indici gestionali di rotazione annua.

La previsione relativa alla diminuzione del valore delle scorte è stimata in Euro 8.000,00,l'importo è allocato tra i costi.

f) Oneri diversi di gestione

Vengono rilevate in questa voce le imposte e tasse per l'esercizio, le imposte locali, gli abbonamenti a giornali e riviste, i contributi associativi, i contributi convenzionali sugli importi relativi alle ricette mutualistiche spedite in ambito dei rapporti con il SSN e l'Iva relativa agli acquisti operati nell'ambito gestionale degli asili nido,indetraibile in quanto correlata ai ricavi delle rette esenti da imposta in base all'art.10 del DPR 600/72.

La previsione ammonta :

- € 140.370,00 per l'esercizio 2019;
- € 140.895,00 per l'esercizio 2020;
- € 141.038,00 per l'esercizio 2021.

C. **PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

In questo gruppo di voci vengono rilevati tutti i proventi e i costi da imputare all'esercizio in relazione alla "gestione finanziaria".

La posta "Interessi e altri oneri finanziari" ammonta a:

- € 30.020,00 per l'esercizio 2019;
- € 30.937,00 per l'esercizio 2020;
- € 21.927,00 per l'esercizio 2021.

Nello specifico trattasi di interessi passivi relativi al mutuo di € 1.000.000,00 che è stato acceso nel 2007 per la durata di quindici anni per la realizzazione dei loculi del X° lotto.

Nel corso dell'esercizio 2019 verrà acceso un nuovo mutuo di circa € 500.000,00 necessario per la costruzione di n. 200 loculi per il cimitero del capoluogo.

In questa posta sono allocati anche gli interessi passivi relativi ai finanziamenti e commissioni per fidi di cassa.

D. **IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**

Vengono rilevate nella voce le imposte sul reddito (IRES e IRAP).

La previsione complessiva ammonta a

- € 33.000,00 per l'esercizio 2019 di cui Ires per € 8.000,00 ed Irap per € 25.000,00;
- € 25.000,00 per l'esercizio 2020 per Irap ;
- € 34.500,00 per l'esercizio 2021 di cui Ires per € 8.500,00 ed Irap per € 26.000,00;

E. **RISULTATO DELL'ESERCIZIO**

La previsione ammonta dopo le imposte a:

- € 36.237,00 per l'esercizio 2019;
- € 14.365,00 per l'esercizio 2020;
- € 37.582,00 per l'esercizio 2021.

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**7.205.724,03**	**7.100.947,43**	**7.314.300,51**	**7.525.600,00**	**7.919.925,71**
1	RICAVI - farmacie	***4.790.935,48***	***4.695.597,92***	***4.602.396,16***	***5.148.800,00***	***5.084.772,86***
	vendite SSN	2.169.227,68	2.125.843,13	2.083.326,27	2.250.000,00	2.205.633,20
	vendite altri enti	870,60	870,60	870,60	800,00	1.926,39
	VPC	2.585.964,15	2.534.244,87	2.483.559,97	2.870.000,00	2.849.813,19
	corrisp.gestione rette mensa	11.500,84	11.500,84	11.500,84	11.500,00	11.500,08
	prestazioni servizi cto ASL	23.372,21	23.138,49	23.138,49	16.500,00	15.900,00
1	RICAVI - cimitero	***555.308,00***	***545.654,51***	***846.942,77***	***628.000,00***	***636.865,98***
	illuminazione votiva	112.451,00	110.575,51	109.181,27	118.000,00	118.007,31
	servizi cimiteriali	60.000,00	50.000,00	92.001,50	80.000,00	83.824,38
	concessioni cimiteriali	382.857,00	385.079,00	645.760,00	430.000,00	435.034,29
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***1.800.584,55***	***1.805.798,99***	***1.811.065,58***	***1.723.600,00***	***1.825.570,59***
	corrispettivi asili nido	970.496,00	970.496,00	970.496,00	919.996,00	1.212.499,98
	corrispettivi scuola d'infanzia	292.004,00	292.004,00	292.004,00	292.004,00	
	corrispettivi ludoteca	16.640,00	16.640,00	16.640,00	0,00	15.959,04
	prestazioni asili nido rette	249.909,10	252.408,19	254.932,27	511.600,00	533.870,82
	prestazioni asili nido rette gratis	271.535,45	274.250,80	276.993,31		
	prestazioni Ludoteca				0,00	2.397,60
	prestazioni pre-post scuola					60.843,15
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		***182.281,00***
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		***29.153,55***
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***58.896,00***	***53.896,00***	***53.896,00***	***25.200,00***	***161.281,73***
	diversi	58.896,00	53.896,00	53.896,00	25.200,00	72.533,34
	contributi in conto esercizio sad				0,00	22.261,43
	contributi in conto esercizio cag				0,00	12.342,54
	contributi in conto esercizio asili nido				0,00	54.144,42
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**7.106.466,67**	**7.030.653,15**	**7.220.299,95**	**7.347.400,00**	**7.833.992,78**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***3.297.319,84***	***3.239.290,02***	***3.191.555,56***	***3.633.800,00***	***3.513.724,35***
	prodotti farmaceutici	760.546,05	721.419,50	710.598,21	893.000,00	856.104,68
	prodotti farmaceutici Alleanza	0,00	0,00	0,00	0,00	874.068,31
	prodotti farmaceutici Comifar	1.452.794,29	1.421.002,38	1.399.687,34	1.501.000,00	1.471.144,46
	prodotti farmaceutici Farcopa	440.674,69	445.962,78	439.273,34	898.000,00	27.071,00
	prodotti farmaceutici Cef	600.045,39	607.245,94	598.137,25	274.000,00	216.535,42
	totale prodotti farmaceutici	***3.254.060,42***	***3.195.630,60***	***3.147.696,14***	***3.566.000,00***	***3.444.923,87***
	materiali ed altri acquisti	43.259,42	43.659,42	43.859,42	67.800,00	68.800,48
	totale materiali e altri acquisti	***43.259,42***	***43.659,42***	***43.859,42***	***67.800,00***	***68.800,48***
7	PER SERVIZI:	***823.332,87***	***728.176,87***	***940.914,21***	***814.800,00***	***914.930,83***
	farmacie	205.195,34	135.715,34	145.155,34		178.836,35
	servizi cimiteriali	88.109,36	88.109,36	268.144,16	145.400,00	119.256,91
	servizi all'infanzia asili nido	351.624,52	341.644,52	351.694,52	433.600,00	473.906,88
	servizi all'infanzia materna	30.271,56	30.271,56	30.271,56	0,00	0,00
	funzioni comuni	148.132,09	132.436,09	145.648,63	235.800,00	69.635,26
	servizi amministrativi generali				0,00	59.132,38
	servizi centro aggregazione giovanile				0,00	9.223,52
	servizi ludoteca					182,20
	servizi all'infanzia pre-post scuola					4.757,33
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**33.200,00**	**43.781,53**
9	PER IL PERSONALE	***2.647.751,93***	***2.713.644,17***	***2.733.042,19***	***2.564.600,00***	***2.800.370,43***
	retribuzioni	1.879.547,85	1.925.989,39	1.939.622,72	1.818.900,00	1.979.089,28
	oneri	617.469,46	633.791,58	638.293,22	607.800,00	655.237,53
	accant. Tfr	135.100,20	138.228,79	139.291,84	130.200,00	156.436,43
	altri costi	15.634,41	15.634,41	15.834,41	7.700,00	9.607,19
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***164.692,03***	***171.646,78***	***168.749,94***	***172.600,00***	***277.212,75***
	ammort.immateriali	6.873,75	6.210,75	3.388,85	11.900,00	5.952,15
	ammort.materiali	154.018,28	161.636,03	161.561,09	158.700,00	128.779,14
	svalutazione crediti attivo circolante	3.800,00	3.800,00	3.800,00	2.000,00	1.229,04
						141.252,42
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***8.000,00***	***12.000,00***	***20.000,00***	***-20.000,00***	***31.937,71***
	variaz.riman.materie prime e merci	8.000,00	12.000,00	20.000,00	-20.000,00	31.937,71
13	ALTRI ACCANTONAMENTI					**83.000,00**
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**140.370,00**	**140.895,32**	**141.038,05**	**148.400,00**	**169.035,18**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**99.257,36**	**70.294,27**	**94.000,56**	**178.200,00**	**85.932,93**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**-30.020,00**	**-30.929,00**	**-21.919,00**	**-33.000,00**	**-14.552,20**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8,00	8,00	8,00	0,00	8.657,91
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	30.028,00	30.937,00	21.927,00	33.000,00	23.210,11
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**69.237,36**	**39.365,27**	**72.081,56**	**145.200,00**	**71.380,73**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**33.000,00**	**25.000,00**	**34.500,00**	**60.700,00**	**53.958,98**
	ires	8.000,00	0,00	8.500,00	36.700,00	73.018,33
	irap	25.000,00	25.000,00	26.000,00	24.000,00	34.761,23
	imposte anticipate					-53.820,58
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**36.237,36**	**14.365,27**	**37.581,56**	**84.500,00**	**17.421,75**

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO - FARMACIE (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**4.827.839,48**	**4.727.501,92**	**4.634.300,16**	**5.170.300,00**	**5.135.977,02**
1	RICAVI - farmacie	***4.790.935,48***	***4.695.597,92***	***4.602.396,16***	***5.148.800,00***	***5.084.772,86***
	vendite SSN	2.169.227,68	2.125.843,13	2.083.326,27	2.250.000,00	2.205.633,20
	vendite altri enti	870,60	870,60	870,60	800,00	1.926,39
	VPC	2.585.964,15	2.534.244,87	2.483.559,97	2.870.000,00	2.849.813,19
	corrisp.gestione rette mensa	11.500,84	11.500,84	11.500,84	11.500,00	11.500,08
	prestazioni servizi cto ASL	23.372,21	23.138,49	23.138,49	16.500,00	15.900,00
1	RICAVI - cimitero	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	illuminazione votiva			0,00		
	servizi cimiteriali			0,00		
	concessioni cimiteriali			0,00		
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	corrispettivi asili nido			0,00		
	corrispettivi scuola d'infanzia			0,00		
	corrispettivi ludoteca			0,00		
	prestazioni asili nido rette			0,00		
	prestazioni asili nido rette gratis			0,00		
	prestazioni Ludoteca			0,00		
	prestazioni pre-post scuola			0,00		
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***36.904,00***	***31.904,00***	***31.904,00***	***21.500,00***	***51.204,16***
	diversi	36.904,00	31.904,00	31.904,00	21.500,00	51.204,16
	contributi in conto esercizio sad					
	contributi in conto esercizio cag					
	contributi in conto esercizio asili nido					
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**4.770.656,56**	**4.653.199,89**	**4.618.659,41**	**5.089.800,00**	**4.883.707,52**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***3.259.755,84***	***3.201.726,02***	***3.153.991,56***	***3.582.600,00***	***3.459.076,25***
	prodotti farmaceutici	760.546,05	721.419,50	710.598,21	907.940,00	856.104,68
	prodotti farmaceutici Alleanza/AMFA	0,00	0,00	0,00	898.000,00	874.068,31
	prodotti farmaceutici Comifar	1.452.794,29	1.421.002,38	1.399.687,34	1.501.000,00	1.471.144,46
	prodotti farmaceutici Farcopa	440.674,69	445.962,78	439.273,34	0,00	27.071,00
	prodotti farmaceutici Cef	600.045,39	607.245,94	598.137,25	274.000,00	216.535,42
	totale prodotti farmaceutici	***3.254.060,42***	***3.195.630,60***	***3.147.696,14***	***3.580.940,00***	***3.444.923,87***
	materiali ed altri acquisti	5.695,42	6.095,42	6.295,42	1.660,00	14.152,38
	totale materiali e altri acquisti	***5.695,42***	***6.095,42***	***6.295,42***	***1.660,00***	***14.152,38***
7	PER SERVIZI:	***387.357,64***	***301.933,56***	***313.552,69***	***235.800,00***	***220.107,97***
	farmacie	205.195,34	135.715,34	145.155,34	235.800,00	220.107,97
	servizi cimiteriali			0,00		
	servizi all'infanzia asili nido			0,00		
	servizi all'infanzia materna			0,00		
	servizi amministrativi generali	182.162,30	166.218,22	168.397,35		
	servizi assistenza domiciliare					
	servizi centro aggregazione giovanile					
	servizi ludoteca					
	servizi all'infanzia pre-post scuola					
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**33.200,00**	**36.908,51**
9	PER IL PERSONALE	***975.541,77***	***1.000.467,55***	***1.001.655,53***	***1.107.200,00***	***964.277,66***
	retribuzioni	544.736,44	559.890,31	559.822,22	783.600,00	690.353,34
	oneri	178.703,32	183.802,74	183.785,99	265.900,00	213.589,23
	accant. Tfr	38.778,88	39.882,65	39.908,41	55.200,00	57.538,13
	altri costi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.796,96
	quota parte costi personale amministrativo	211.323,14	214.891,85	216.138,90		
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***33.616,30***	***30.546,44***	***22.790,58***	***48.800,00***	***55.476,76***
	ammort.immateriali	0,00	0,00	0,00	1.900,00	3.655,33
	ammort.materiali	31.116,30	28.046,44	20.290,58	44.900,00	50.835,30
	svalutazione crediti attivo circolante	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.000,00	986,13
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***8.000,00***	***12.000,00***	***20.000,00***	***-20.000,00***	***31.937,71***
	variaz.riman.materie prime e merci	8.000,00	12.000,00	20.000,00	-20.000,00	31.937,71
13	ALTRI ACCANTONAMENTI				**0,00**	**0,00**
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**81.385,00**	**81.526,32**	**81.669,05**	**102.200,00**	**115.922,66**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**57.182,92**	**74.302,03**	**15.640,75**	**80.500,00**	**252.269,50**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.579,48**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	5.450,12
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.870,64
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**57.182,92**	**74.302,03**	**15.640,75**	**80.500,00**	**254.848,98**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	ires					
	irap					
	imposte anticipate					
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**57.182,92**	**74.302,03**	**15.640,75**	**80.500,00**	**254.848,98**

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO - CIMITERO (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**555.308,00**	**545.654,51**	**846.942,77**	**628.800,00**	**641.574,73**
1	RICAVI - farmacie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	vendite SSN	0,00	0,00	0,00		
	vendite altri enti	0,00	0,00	0,00		
	VPC	0,00	0,00	0,00		
	corrisp.gestione rette mensa	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni servizi cto ASL	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI - cimitero	***555.308,00***	***545.654,51***	***846.942,77***	***628.000,00***	***636.865,98***
	illuminazione votiva	112.451,00	110.575,51	109.181,27	118.000,00	118.007,31
	servizi cimiteriali	60.000,00	50.000,00	92.001,50	80.000,00	83.824,38
	concessioni cimiteriali	382.857,00	385.079,00	645.760,00	430.000,00	435.034,29
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	corrispettivi asili nido					
	corrispettivi scuola d'infanzia					
	corrispettivi ludoteca					
	prestazioni asili nido rette					
	prestazioni asili nido rette gratis					
	prestazioni Ludoteca					
	prestazioni pre-post scuola					
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***800,00***	***4.708,75***
	diversi	0,00	0,00	0,00	800,00	4.708,75
	contributi in conto esercizio sad				0,00	
	contributi in conto esercizio cag				0,00	
	contributi in conto esercizio asili nido				0,00	
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**498.560,57**	**512.042,09**	**709.391,66**	**535.500,00**	**479.272,26**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***13.800,00***	***13.800,00***	***13.800,00***	***10.700,00***	***11.715,77***
	prodotti farmaceutici					
	prodotti farmaceutici Alleanza					
	prodotti farmaceutici Comifar					
	prodotti farmaceutici Farcopa					
	prodotti farmaceutici Cef					
	totale prodotti farmaceutici	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	materiali ed altri acquisti	13.800,00	13.800,00	13.800,00	10.700,00	11.715,77
	totale materiali e altri acquisti	***13.800,00***	***13.800,00***	***13.800,00***	***10.700,00***	***11.715,77***
7	PER SERVIZI:	***98.448,23***	***98.436,42***	***287.869,35***	***145.400,00***	***127.640,96***
	farmacie					
	servizi cimiteriali	88.109,36	88.109,36	268.144,16	145.400,00	127.640,96
	servizi all'infanzia asili nido					
	servizi all'infanzia materna					
	servizi amministrativi generali	10.338,87	10.327,06	19.725,19		
	servizi assistenza domiciliare					
	servizi centro aggregazione giovanile					
	servizi ludoteca					
	servizi all'infanzia pre-post scuola					
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.079,68**
9	PER IL PERSONALE	***283.163,74***	***285.099,56***	***285.714,59***	***261.000,00***	***270.401,63***
	retribuzioni	158.196,68	159.757,34	159.757,34	185.800,00	189.609,72
	oneri	51.635,40	52.144,80	52.144,80	61.700,00	65.788,22
	accant. Tfr	11.560,48	11.560,48	11.560,48	13.400,00	14.854,38
	altri costi	400,00	400,00	600,00	100,00	149,31
	quota parte costi personale amministrativo	61.371,18	61.236,94	61.651,97		
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***100.136,61***	***111.694,11***	***118.995,72***	***109.900,00***	***62.372,01***
	ammort.immateriali	2.306,95	2.306,95	2.306,95	5.100,00	982,11
	ammort.materiali	97.429,66	108.987,16	116.288,77	104.800,00	61.353,37
	svalutazione crediti attivo circolante	400,00	400,00	400,00	0,00	36,53
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	variaz.riman.materie prime e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	ALTRI ACCANTONAMENTI					
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**3.012,00**	**3.012,00**	**3.012,00**	**8.500,00**	**6.062,21**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**56.747,43**	**33.612,42**	**137.551,10**	**93.300,00**	**162.302,47**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**-30.028,00**	**-30.937,00**	**-21.927,00**	**-33.000,00**	**-18.221,96**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	744,52
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	30.028,00	30.937,00	21.927,00	33.000,00	18.966,48
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**26.719,43**	**2.675,42**	**115.624,10**	**60.300,00**	**144.080,51**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	ires					
	irap					
	imposte anticipate					
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**26.719,43**	**2.675,42**	**115.624,10**	**60.300,00**	**144.080,51**

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO - ASILI (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**1.513.940,55**	**1.519.154,99**	**1.524.421,58**	**1.484.500,00**	**1.570.599,04**
1	RICAVI - farmacie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	vendite SSN	0,00	0,00	0,00		
	vendite altri enti	0,00	0,00	0,00		
	VPC	0,00	0,00	0,00		
	corrisp.gestione rette mensa	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni servizi cto ASL	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI - cimitero	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	illuminazione votiva					
	servizi cimiteriali					
	concessioni cimiteriali					
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***1.491.940,55***	***1.497.154,99***	***1.502.421,58***	***1.481.600,00***	***1.503.874,38***
	corrispettivi asili nido	970.496,00	970.496,00	970.496,00	919.996,00	970.003,56
	corrispettivi scuola d'infanzia	0,00	0,00	0,00		
	corrispettivi ludoteca					
	prestazioni asili nido rette	249.909,10	252.408,19	254.932,27	511.600,00	280.578,93
	prestazioni asili nido rette gratis	271.535,45	274.250,80	276.993,31	50.004,00	253.291,89
	prestazioni Ludoteca	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni pre-post scuola	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***22.000,00***	***22.000,00***	***22.000,00***	***2.900,00***	***66.724,66***
	diversi	22.000,00	22.000,00	22.000,00	2.900,00	12.580,24
	contributi in conto esercizio sad					
	contributi in conto esercizio cag					
	contributi in conto esercizio asili nido				0,00	54.144,42
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**1.527.254,10**	**1.553.002,70**	**1.576.553,44**	**1.480.640,00**	**1.545.274,82**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***13.500,00***	***13.500,00***	***13.500,00***	***40.500,00***	***39.893,65***
	prodotti farmaceutici					
	prodotti farmaceutici Alleanza					
	prodotti farmaceutici Comifar					
	prodotti farmaceutici Farcopa					
	prodotti farmaceutici Cef					
	totale prodotti farmaceutici	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	materiali ed altri acquisti	13.500,00	13.500,00	13.500,00	40.500,00	39.893,65
	totale materiali e altri acquisti	***13.500,00***	***13.500,00***	***13.500,00***	***40.500,00***	***39.893,65***
7	PER SERVIZI:	***371.588,93***	***360.080,85***	***370.985,71***	***400.000,00***	***400.970,96***
	farmacie					
	servizi cimiteriali	0,00	0,00	0,00		
	servizi all'infanzia asili nido	351.624,52	341.644,52	351.694,52	400.000,00	400.970,96
	servizi all'infanzia materna	0,00	0,00	0,00		
	servizi amministrativi generali	19.964,41	18.436,33	19.291,19		
	servizi assistenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
	servizi centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
	servizi ludoteca					
	servizi all'infanzia pre-post scuola					
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.102,38**
9	PER IL PERSONALE	***1.111.321,50***	***1.147.854,79***	***1.162.198,34***	***988.540,00***	***1.057.522,93***
	retribuzioni	643.156,15	665.150,85	672.315,09	699.500,00	740.998,13
	oneri	209.925,17	217.104,24	219.442,65	231.200,00	254.583,61
	accant. Tfr	44.647,50	46.258,68	46.828,23	53.600,00	57.202,43
	altri costi	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.240,00	4.738,76
	quota parte costi personale amministrativo	209.392,68	215.141,02	219.412,37		
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***6.223,67***	***6.755,07***	***5.057,39***	***13.900,00***	***7.706,09***
	ammort.immateriali	3.033,71	2.679,69	0,00	4.900,00	807,12
	ammort.materiali	2.289,96	3.175,38	4.157,39	9.000,00	6.692,59
	svalutazione crediti attivo circolante	900,00	900,00	900,00	0,00	206,38
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	variaz.riman.materie prime e merci	0,00	0,00	0,00		
13	ALTRI ACCANTONAMENTI					
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**24.620,00**	**24.812,00**	**24.812,00**	**37.700,00**	**36.078,81**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**-13.313,56**	**-33.847,71**	**-52.131,85**	**3.860,00**	**25.324,22**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**849,18**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908,54
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,36
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**-13.313,56**	**-33.847,71**	**-52.131,85**	**3.860,00**	**26.173,40**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	ires					
	irap					
	imposte anticipate					
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**-13.313,56**	**-33.847,71**	**-52.131,85**	**3.860,00**	**26.173,40**

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO - SCUOLA DELL'INFANZIA (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**292.004,00**	**292.004,00**	**292.004,00**	**242.000,00**	**242.496,42**
1	RICAVI - farmacie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	vendite SSN	0,00	0,00	0,00		
	vendite altri enti	0,00	0,00	0,00		
	VPC	0,00	0,00	0,00		
	corrisp.gestione rette mensa	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni servizi cto ASL	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI - cimitero	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	illuminazione votiva					
	servizi cimiteriali					
	concessioni cimiteriali					
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***292.004,00***	***292.004,00***	***292.004,00***	***242.000,00***	***242.496,42***
	corrispettivi asili nido	0,00	0,00	0,00		
	corrispettivi scuola d'infanzia	292.004,00	292.004,00	292.004,00	242.000,00	242.496,42
	corrispettivi ludoteca	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni asili nido rette	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni asili nido rette gratis	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni Ludoteca	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni pre-post scuola	0,00	0,00	0,00		
			0,00	0,00		
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
			0,00	0,00		
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	diversi	0,00	0,00	0,00		
	contributi in conto esercizio sad					
	contributi in conto esercizio cag					
	contributi in conto esercizio asili nido					
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**289.266,73**	**291.440,79**	**294.701,29**	**241.460,00**	**226.479,80**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***463,47***
	prodotti farmaceutici					
	prodotti farmaceutici Alleanza					
	prodotti farmaceutici Comifar					
	prodotti farmaceutici Farcopa					
	prodotti farmaceutici Cef					
	totale prodotti farmaceutici	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	materiali ed altri acquisti	0,00	0,00	0,00		463,47
	totale materiali e altri acquisti	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***463,47***
7	PER SERVIZI:	***31.820,52***	***31.736,20***	***31.771,71***	***33.600,00***	***87.143,91***
	farmacie					
	servizi cimiteriali	0,00	0,00	0,00		
	servizi all'infanzia asili nido	0,00	0,00	0,00		
	servizi all'infanzia materna	30.271,56	30.271,56	30.271,56	33.600,00	87.143,91
	servizi amministrativi generali	1.548,96	1.464,64	1.500,15		
	servizi assistenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
	servizi centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
	servizi ludoteca					
	servizi all'infanzia pre-post scuola					
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**232,33**
9	PER IL PERSONALE	***256.996,22***	***259.254,59***	***262.479,58***	***207.860,00***	***137.127,64***
	retribuzioni	120.795,51	122.402,28	124.054,34	140.000,00	95.477,73
	oneri	39.427,66	39.952,10	40.491,34	59.000,00	32.182,01
	accant. Tfr	8.827,18	8.946,20	9.066,89	8.000,00	8.809,85
	altri costi	860,00	860,00	860,00	860,00	658,05
	quota parte costi personale amministrativo	87.085,86	87.094,01	88.007,02	0,00	
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***742,41***
	ammort.immateriali	0,00	0,00	0,00		492,74
	ammort.materiali	0,00	0,00	0,00		249,67
	svalutazione crediti attivo circolante	0,00	0,00	0,00		
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	variaz.riman.materie prime e merci	0,00	0,00	0,00		
13	ALTRI ACCANTONAMENTI					
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**450,00**	**450,00**	**450,00**	**0,00**	**770,04**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**2.737,27**	**563,21**	**-2.697,29**	**540,00**	**16.016,62**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**234,11**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	260,57
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	26,46
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**2.737,27**	**563,21**	**-2.697,29**	**540,00**	**16.250,73**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	ires					
	irap					
	imposte anticipate					
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**2.737,27**	**563,21**	**-2.697,29**	**540,00**	**16.250,73**

PREVENTIVO 2019 2020 2021

	CONTO ECONOMICO - CENTRO PER L'INFANZIA/LUDOTECA (importi in EURO)	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 31.12.2017
A	**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**16.640,00**	**16.640,00**	**16.640,00**	**0,00**	**18.356,64**
1	RICAVI - farmacie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	vendite SSN	0,00	0,00	0,00		
	vendite altri enti	0,00	0,00	0,00		
	VPC	0,00	0,00	0,00		
	corrisp.gestione rette mensa	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni servizi cto ASL	0,00	0,00	0,00		
1	RICAVI - cimitero	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	illuminazione votiva					
	servizi cimiteriali					
	concessioni cimiteriali					
1	RICAVI - servizi all'infanzia	***16.640,00***	***16.640,00***	***16.640,00***	***0,00***	***18.356,64***
	corrispettivi asili nido	0,00	0,00	0,00		
	corrispettivi centro infanzia	16.640,00	16.640,00	16.640,00		
	corrispettivi ludoteca	0,00	0,00	0,00		15.959,04
	prestazioni asili nido rette	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni asili nido rette gratis	0,00	0,00	0,00		
	prestazioni Ludoteca	0,00	0,00	0,00		2.397,60
	prestazioni pre-post scuola	0,00	0,00	0,00		
			0,00	0,00		
1	RICAVI-servizi assstenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
			0,00	0,00		
1	RICAVI-centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	diversi	0,00	0,00	0,00		
	contributi in conto esercizio sad					
	contributi in conto esercizio cag					
	contributi in conto esercizio asili nido					
B	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**20.728,70**	**20.967,68**	**20.994,15**	**0,00**	**12.790,06**
6	PER MATERIE PRIME,SUSS. E DI CONSUMO:	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	prodotti farmaceutici					
	prodotti farmaceutici Alleanza					
	prodotti farmaceutici Comifar					
	prodotti farmaceutici Farcopa					
	prodotti farmaceutici Cef					
	totale prodotti farmaceutici	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	materiali ed altri acquisti	0,00	0,00	0,00		
	totale materiali e altri acquisti	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
7	PER SERVIZI:	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***182,20***
	farmacie					
	servizi cimiteriali	0,00	0,00	0,00		
	servizi all'infanzia asili nido	0,00	0,00	0,00		
	servizi all'infanzia materna	0,00	0,00	0,00		
	servizi amministrativi generali	0,00	0,00	0,00		
	servizi assistenza domiciliare	0,00	0,00	0,00		
	servizi centro aggregazione giovanile	0,00	0,00	0,00		
	servizi ludoteca	16.464,00	16.464,00	16.464,00		182,20
	servizi all'infanzia pre-post scuola					
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	PER IL PERSONALE	***20.728,70***	***20.967,68***	***20.994,15***	***0,00***	***12.607,86***
	retribuzioni	10.144,00	10.144,00	10.144,00		9.002,83
	oneri	3.312,00	3.312,00	3.312,00		2.938,52
	accant. Tfr	3.008,00	3.008,00	3.008,00		666,51
	altri costi	0,00	0,00	0,00		
	quota parte costi personale amministrativo	4.264,70	4.503,68	4.530,15		
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	ammort.immateriali	0,00	0,00	0,00		
	ammort.materiali	0,00	0,00	0,00		
	svalutazione crediti attivo circolante	0,00	0,00	0,00		
11	VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME E MERCI	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	variaz.riman.materie prime e merci	0,00	0,00	0,00		
13	ALTRI ACCANTONAMENTI					
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**-4.088,70**	**-4.327,68**	**-4.354,15**	**0,00**	**5.566,58**
C	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**-4.088,70**	**-4.327,68**	**-4.354,15**	**0,00**	**5.566,58**
22	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	ires					
	irap					
	imposte anticipate					
23	**UTILE / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO**	**-4.088,70**	**-4.327,68**	**-4.354,15**	**0,00**	**5.566,58**

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE ACQUISIZIONI DELLE STAZIONI APPALTANTI FORNITURE, SERVIZI E LAVORI ASF 2019-2021

L lavori
S servizi
F forniture

	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO (categorie merceologiche Albo Fornitori)	DETTAGLI DELL'ACQUISTO	SETTORE	DURATA DEL CONTRATTO in essere al 2018		STIMA DEI COSTI			
				data inizio	*data fine*	*importi anno 2019*	*importi anno 2020*	*importi anno 2021*	*totale*
F		Fornitura Farmaci, parafarmaci (Grossisti, vedi dettaglio in allegato)	FARMACIE	01/01/2018	31/12/2019	€ 2.530.976,83	€ 2.485.530,68	€ 2.448.242,72	**€ 7.464.750,23**
F		Fornitura Farmaci, parafarmaci (Acquisti diretti, vedi dettaglio in allegato)	FARMACIE	01/01/2018	31/12/2018	€ 723.083,59	€ 710.099,92	€ 699.453,42	**€ 2.132.636,93**
F	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Fornitura hardware	GENERALE			€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	**€ 8.000,00**
S	Impianti idraulici	Servizio di manutenzioni idrauliche	GENERALE			€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	**€ 6.000,00**
L	Lavori edili	Lavori copertura 6° lotto/manutenzioni varie cimitero	CIMITERO			€ 20.000,00			**€ 20.000,00**
L	Opere cimiteriali	Tombe famiglia cimitero capoluogo	CIMITERO			€ -	€ -	€ 50.000,00	**€ 50.000,00**
L	Opere cimiteriali	Ampliamento cimitero capoluogo loculi	CIMITERO			€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ -	**€ 700.000,00**
L	Opere cimiteriali	Manutenzione aree/strutture cimiteriali	CIMITERO			€ -	€ -	€ 200.000,00	**€ 200.000,00**
L	Opere cimiteriali	Realizzazione manufatti cimiteri cittadini cinerari	CIMITERO			€ -	€ -	€ 20.000,00	**€ 20.000,00**
L	Lavori edili	Altre manutenzioni	GENERALE			€ -	€ 20.000,00	€ -	**€ 20.000,00**
S	Servizi di elaborazione stipendi e servizi di assistenza e consulenza giuslavoristica	Servizi di elaborazione stipendi e servizi di assistenza e consulenza giuslavoristica	GENERALE	20/01/2015	20/01/2019	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	**€ 90.000,00**
F	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Fornitura Software gestionale rette/affari generali	ASILI	01/01/2018	31/12/2018	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	**€ 3.600,00**
S	Servizi didattici, educativi, sociali e socio sanitari	Servizio Tutoring scolastico-Facilitazione linguistica culturale	INFANZIA	15/10/2018	28/06/2019	€ 704,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	**€ 3.104,00**
S	Servizio di RSPP	Servizio di RSPP	GENERALE	01/01/2018	31/12/2019	€ 7.400,00	€ 7.400,00	€ 7.400,00	**€ 22.200,00**
F	Fornitura acqua	Fornitura acqua	GENERALE			€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	**€ 12.000,00**
S	Estintori e impianti antincendio	Servizio di manutenzione estintori	GENERALE	01/07/2018	31/12/2019	€ 600,00	€ 700,00	€ 700,00	**€ 2.000,00**
F	Materiale di uso cimiteriale (marmi, mattoni, calce, tute, ghiaietto…)	Fornitura materiale di uso cimiteriale	CIMITERO	01/01/2018	31/12/2019	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	**€ 4.500,00**
S	Consulenze professionali (anticorruzione, modello organizzativo 231/2001, trasparenza privacy)	Servizio di Compliance aziendale	GENERALE	01/05/2018	30/04/2020	€ 5.500,00	€ -	€ -	**€ 5.500,00**
S		Servizio di minuta e ordinaria manutenzione	GENERALE	15/06/2018	14/06/2021	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	**€ 21.000,00**
S	Impianti elettrici	Servizio di manutenzione impianti elettrici di illuminazione votiva dei cimiteri	CIMITERO	01/02/2018	31/01/2020	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	**€ 18.000,00**
S	Derattizzazione e disinfestazione	Servizio di disinfestazione e deratizzazione	ASILI	23/01/2018	23/01/2019	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	**€ 6.000,00**
F	Materiale per attività didattiche e artistiche (colori, tempere, colle…)	Fornitura materiale didattico	ASILI			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	**€ 4.500,00**
S	Impianti di riscaldamento/raffreddamento	Servizio di manutenzione impianti di riscaldamento/raffreddamento	GENERALE	19/05/2017	19/05/2020	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	**€ 8.000,00**
S		Manutenzione impianti allarme	GENERALE			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	**€ 4.500,00**
L	Lavori da fabbro e serramenti	Lavori da fabbro	GENERALE		01/03/2018	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	**€ 1.500,00**
F	Capi di vestiario e calzature per il personale	Fornitura vestiario per operatori cimiteriali	CIMITERO			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	**€ 4.500,00**
S	Servizio di sicurezza, portavalori e guardia	Servizio cambio moneta farmacie (banca)	FARMACIE	17/09/2018	17/09/2020	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00	**€ 8.250,00**
S	Servizi didattici, educativi, sociali e socio sanitari	progetto Corso Inglese Infanzia	INFANZIA	15/10/2018	28/06/2019	€ 1.280,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	**€ 5.280,00**
S	Servizi didattici, educativi, sociali e socio sanitari	progetto Corso Inglese Nido Zivido	ASILI	15/10/2018	31/07/2019	€ 1.600,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	**€ 5.600,00**
S	Servizi didattici, educativi, sociali e socio sanitari	Integrazione educativa asili nido	ASILI	01/09/2017	31/07/2019	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	**€ 9.000,00**
S	Impianti elettrici	Servizio di manutenzione impianti elettrici siti aziendali	GENERALE	01/03/2018	28/02/2020	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	**€ 30.000,00**
S	Impianti di riscaldamento/raffreddamento	Servizio manutenzione caldaie	GENERALE			€ 360,00	€ 360,00	€ 360,00	**€ 1.080,00**
L	Lavori e manutenzione impianti elettrici e elettromeccanici	Lavoro riparazione elettrodomestici	ASILI			€ 1.000,00	€ 500,00	€ 500,00	**€ 2.000,00**
F		Fornitura buoni pasto	GENERALE	26/06/2018	31/12/2018	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	**€ 180.000,00**
S		Servizio di esami per medicina del lavoro	GENERALE		31/12/2018	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	**€ 1.500,00**
F	Materiale igiene ambiente	Fornitura materiale pulizie	GENERALE	01/01/2018	31/12/2018	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	**€ 30.000,00**
S	Ristorazione e catering	Fornitura Pasti Asili Nido	ASILI	01/09/2018	31/08/2021	€ 170.000,00	€ 170.000,00	€ 170.000,00	**€ 510.000,00**
F	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Fornitura Software gestionale contabilità	AMMIN	01/01/2018	31/12/2018	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	**€ 15.000,00**
S	Impianti di riscaldamento/raffreddamento	Servizio di manutenzione cella frigo cimitero	CIMITERO			€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	**€ 1.500,00**
F	Fornitura gas	Fornitura gas	GENERALE			€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	**€ 24.000,00**
F	Fornitura energia elettrica	Fornitura energia elettrica	GENERALE			€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	**€ 135.000,00**
S	Impianti di riscaldamento/raffreddamento	Servizio di manutenzione frigoriferi farmacie	FARMACIE			€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	**€ 3.000,00**
S		Servizio di smaltimento rifiuti speciali	FARMACIE	01/05/2018	30/04/2021	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	**€ 6.000,00**
F	Materiale di ferramenta	Fornitura Materiale di consumo e minuterie cimiteriale	CIMITERO	01/01/2018	31/12/2019	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00	**€ 3.900,00**
F		Fornitura sacchetti plastica farmacie	FARMACIE			€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	**€ 7.500,00**
S	Servizi di assistenza fiscale	Servizio di consulenza e assistenza fiscale	GENERALE	01/01/2017	31/12/2018	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	**€ 22.500,00**

S	Servizi legali	Servizio membro unico dell'OdV	GENERALE			€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€	**15.000,00**
S	Servizi assicurativi	Polizze assicurative aziendali	GENERALE	30/06/2018	30/06/2022	€ 27.821,00	€ 27.821,00	€ 27.821,00	€	**83.463,00**
F		Fornitura Memento fiscale	AMMIN			€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€	**900,00**
S	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Servzio di assistenza Software gestionale servizi cimiteriali	CIMITERO	01/01/2018	31/12/2018	€ 980,00	€ 980,00	€ 980,00	€	**2.940,00**
S	Servizi informatici e di telefonia	Servizio di assistenza, supporto e consulenza in ambito informatico	GENERALE	15/05/2018	14/05/2021	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€	**37.500,00**
F	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Fornitura locazione operativa stampanti	GENERALE	01/10/2018	30/09/2021	€ 4.464,00	€ 4.464,00	€ 4.464,00	€	**13.392,00**
S	Servizi di elaborazione stipendi e servizi di assistenza e consulenza giuslavoristica	Servizio pratiche pensionistiche	GENERALE			€ -	€ -	€ -	€	**-**
S	Servizi cimiteriali	Servizio prestazioni cimiteriali	CIMITERO	01/05/2018	30/04/2019	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€	**105.000,00**
S	Servizi didattici, educativi, sociali e socio sanitari	Progetto Musica Infanzia Comunale	INFANZIA	15/10/2018	31/07/2019	€ 900,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	**3.900,00**
F	Apparecchiature di climatizzazione	Fornitura impianto di condizionamento Farmacia n. 1	FARMACIE			€ 5.000,00	€ -	€ -	€	**5.000,00**
F		Fornitura cinerari	CIMITERO			€ 8.000,00	€ -	€ -	€	**8.000,00**
L	Lavori di tinteggiatura e controsoffitti	Imbiancature Nidi e Farmacie	GENERALE			€ 60.000,00	€ -	€ -	€	**60.000,00**
S		Servizio lavaggio camici farmacisti	FARMACIE			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	**4.500,00**
S	Servizi informatici e di telefonia	Servizio manutenzione sito ASF	GENERALE			€ 3.850,00	€ 1.750,00	€ 1.750,00	€	**7.350,00**
F	Tendaggi, tappezzerie	Tendoni per Nido/altri interventi	ASILI			€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€	**15.000,00**
S	Impianti elettrici	Verifica impianti elettrici	GENERALE			€ 1.200,00	€ 600,00	€ -	€	**1.800,00**
F	Dispositivi e materiale accessorio	Fornitura Piastre DAE	FARMACIE			€ -	€ 750,00	€ -	€	**750,00**
S	Fornitura carburanti	Servizio fornitura carburanti	GENERALE	29/06/2018	30/04/2019	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€	**6.000,00**
F	Materiale di cancelleria	Fornitura materiale di cancelleria	GENERALE	01/03/2018	28/02/2020	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€	**24.000,00**
F	Materiale di uso cimiteriale (marmi, mattoni, calce, tute, ghiaietto…)	Fornitura marmi	CIMITERO	01/05/2018	30/04/2021	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€	**30.000,00**
F		Fornitura sacchetti carta farmacie	FARMACIE			€ -	€ -	€ -	€	**-**
S		Servizi postali	GENERALE	23/06/2015	01/12/2018	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€	**5.400,00**
F	Pannolini e materiale di consumo per i nidi	Fornitura pannolini	ASILI	01/01/2018	31/12/2019	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€	**27.000,00**
S	Impianti elevatori	Servizio di manutenzione elevatori cimitero	CIMITERO	01/04/2017	30/03/2019	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	**4.500,00**
S	Servizi tipografici	Servizio di stampa e invio bollettini cimitero (IV)	CIMITERO			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	**4.500,00**
F	Capi di vestiario e calzature per il personale	Fornitura camici farmacisti	FARMACIE	01/06/2018	01/06/2018	€ -	€ 500,00	€ -	€	**500,00**
S	Carrozzeria, verniciatura, riparazione auto, pneumatici, elettrauto	Servizio di manutenzione automezzi	GENERALE			€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€	**1.800,00**
S	Servizi di inventario e archiviazione	Servizio di inventario Farmacie	FARMACIE			€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€	**4.800,00**
F	Computer, accessori, componenti, software, telefonia	Fornitura e manutenzione Software gestionale farmacie	FARMACIE			€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€	**48.000,00**
S	Servizio di sicurezza, portavalori e guardia	Servizio cambio moneta farmacie	FARMACIE	17/09/2018	17/09/2020	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€	**12.600,00**
S	Servizi di sicurezza, portavalori e guardia	Servizio di guardiania e portavalori	GENERALE	01/02/2018	31/01/2020	€ 19.500,00	€ 19.500,00	€ 19.500,00	€	**58.500,00**
S	Servizi psicologici, psico-pedagogici	Servizio sportello di ascolto Asili	ASILI	15/10/2018	31/07/2019	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	**4.500,00**
L	Apparecchiature per le Farmacie	Manutenzione misuratore pressione F1	FARMACIE	01/01/2018	31/12/2018	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€	**1.500,00**
L	Apparecchiature per le Farmacie	Manutenzione misuratori fiscali e forn. rotoli speciali farmacie	FARMACIE	01/01/2018	31/12/2018	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€	**7.500,00**
S	Fornitura linea telefonica	Telefonia fissa e mobile	GENERALE	01/12/2018	30/11/2021	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€	**36.000,00**
S		Servizio di controllo di gestione	FARMACIE	13/04/2018	31/12/2019	€ 12.400,00	€ 12.400,00	€ 12.400,00	€	**37.200,00**
S	Carrelli elevatori	Servizio manutenzione attrezzature cimiteriali	CIMITERO	01/01/2018	31/12/2020	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€	**3.000,00**
S	Trasporti	Progetto Continuità-nidi infanzia	ASILI	01/05/2019	31/05/2019	€ 230,00	€ 250,00	€ 250,00	€	**730,00**
S	Trasporti	Progetto Gita Infanzia	INFANZIA	01/06/2019	28/06/2019	€ 450,00	€ 500,00	€ 500,00	€	**1.450,00**
S	Servizio di medico competente e sorveglianza sanitaria	Servizio di medico competente e sorveglianza sanitaria	GENERALE	01/01/2018	31/12/2019	€ 3.950,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00	€	**11.850,00**
						€ 4.316.999,42	**€ 4.181.505,60**	**€ 4.030.721,14**	€	**12.529.226,16**

ASF
PROGRAMMA TRIENNALE ACQUISIZIONI
ALLEGATO - PRODOTTI FARMACEUTICI

OGGETTO	PROCEDURA DI SCELTA DEL CONTRAENTE	Codice fiscale/Partita Iva	Fornitore	anno 2019	anno 2020	anno 2021
Fornitura di farmaci, parafarmaci e servizi connessi, per il biennio 2018-2019	Contratto d'appalto discendente da Accordo Quadro	00165110248	COMIFAR DISTRIBUZIONE SPA (ATI)	2.530.976,83	2.485.530,68	2.448.247,72
Fornitura di farmaci, parafarmaci e servizi connessi, per il biennio 2018-2020	Contratto d'appalto discendente da Accordo Quadro	00272680174	COOPERATIVA ESERCENTI FARMACIA SOC. COOP A R.L.	0,00	0,00	0,00
Fornitura di farmaci, parafarmaci e servizi connessi, per il biennio 2018-2021	Contratto d'appalto discendente da Accordo Quadro	02349440400	AMFA SPA	0,00	0,00	0,00
Fornitura dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02981141209	EFAS SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01538130152	PIERRE FABRE ITALIA SPA	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00832400154	SANOFI SPA	10.123,91	9.942,12	9.792,99
Fornitura dispositivo medico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	06626330150	CIZETA MEDICALI SPA	42,18	41,43	40,80
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03292900986	DERMO-LAB ITALIA SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	10324170017	JAVYK ITALIA	59,06	58,00	57,13
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02450600123	T-TEX SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03542760172	PHARMA@IDEA SRL	32.902,70	32.311,90	31.827,22
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11051670153	LABORATOIRES EXPANSCIENCE ITALIA SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00832400154	SANOFI SPA	32.902,70	32.311,90	31.827,22
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02103160269	PRODECO PHARMA SRL	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	09896140010	VEMEDIA PHARMA SRL	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00735390155	ASTRAZENECA SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura prodotti omeopatici e di erboristeria	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02308380241	VIPROF SRL	3.374,64	3.314,04	3.264,33
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00781280961	PLANET PHARMA SPA	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01768930131	RECKITT BENCKISER HEALTHCARE ITALIA SPA	18.560,50	18.227,22	17.953,82
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	13270120150	KELEMATA SRL	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura di dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00471270017	L'OREAL ITALIA SPA	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	06647900965	NEOPHARMA GENTILI SRL	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02981141209	EFAS SPA	10.123,91	9.942,12	9.792,99
Fornitura ossigeno terapeutico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05912670964	MEDICAIR ITALIA SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05984040963	GPP HEALTH SRL	843,66	828,51	816,08
Fornitura complementi arredo Farmacia n. 4	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02062500968	EFFEBI SRL	2.328,50	2.286,69	2.252,39
Fornitura di parafarmaci e dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00719460156	BEIERSDORF SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01434070155	HUMANA ITALIA SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41

ASF
PROGRAMMA TRIENNALE ACQUISIZIONI
ALLEGATO - PRODOTTI FARMACEUTICI

Fornitura parafarmaci e articoli sanitari	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02564170161	TESSA F. SNC	9.280,25	9.113,61	8.976,91
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05023760969	PERFETTI VAN MELLE ITALIA SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00612010926	MEDIFARMA SRL	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02237310137	BORGHETTI ENRICO SNC	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05858891004	PROCTER & GAMBLE SRL	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura parafarmaco	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	10392600150	COMBE ITALIA SRL	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03142090046	LABORATOIRES NUXE ITALIA SRL	2.109,15	2.071,28	2.040,21
Fornitura diagnostici autoanalisi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	09050810960	ROCHE DIABETES CARE ITALY SPA	6.749,27	6.628,08	6.528,66
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05187720965	BSN MEDICAL SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura di elettromedicali e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00773100151	CORMAN SPA	14.342,20	14.084,67	13.873,40
Fornitura presidi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03318780966	ESSITY ITALY SPA	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura dispositivi medici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02311510248	BAU & IACOBACCI SAS	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03219000126	SUNSTAR ITALIANA SRL UNIPERSONALE	843,66	828,51	816,08
Fornitura medicinale equivalente generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	13179250157	MYLAN SPA	25.309,77	24.855,31	24.482,48
Fornitura parafarmaci integratori	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	07965410637	AG PHARMA SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura di farmaci e dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	04420740484	L.MANETTI - H. ROBERTS SPA	3.374,64	3.314,04	3.264,33
Fornitura diagnostici autoanalisi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	13522771008	ASCENSIA DIABETS CARE ITALY SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	10819020156	MAVALA ITALIA SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	06827900967	COLPHARMA SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura parafarmaco integratori	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03757530716	AURORA BIOFARMA SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	10358790011	CANDIOLI SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura dermocosmetici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01538130152	PIERRE FABRE ITALIA SPA	10.123,91	9.942,12	9.792,99
Fornitura medicinali omeopatici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03566770156	LABORATOIRES BOIRON SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00752450155	GIULIANI SPA	10.123,91	9.942,12	9.792,99
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02383670151	DLF SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00383000205	CALZIFICIO PINELLI SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura di farmaci e otc	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00867200156	GLAXOSMITHKLINE CONSUMER HEALTHCARE SPA	29.528,06	28.997,86	28.562,89
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11975580157	G.R. FARMA SRL	5.061,95	4.971,06	4.896,50
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01019471000	UNIDERM FARMACEUTICI SRL	421,83	414,26	408,04

ASF
PROGRAMMA TRIENNALE ACQUISIZIONI
ALLEGATO - PRODOTTI FARMACEUTICI

Fornitura medicinale equivalente generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02689300123	SANDOZ SPA	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura prodotti fitoterapici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01704430519	ABOCA SPA	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura di prodotti veterinari	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02008790285	SILVANO MONICO SPA	843,66	828,51	816,08
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11271521004	LEO PHARMA SPA	42,18	41,43	40,80
Fornitura dermocosmesi-parafarmaco-galenici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02489250130	MARCO VITI FARMACEUTICI SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01296020538	MARVIL SRL	421,83	414,26	408,04
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	13400510155	ICIM INTERNATIONAL SPA	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura medicinale equivalente generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11654150157	TEVA ITALIA SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03296950151	ESSEX ITALIA SRL	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura medicinali galenici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00161860242	LABORATORIO CHIMICO FARMACEUTICO A. SELLA SRL	1.687,32	1.657,02	1.632,17
Fornitura specialità medicinali	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00471770016	UCB PHARMA SPA	13.498,54	13.256,16	13.057,32
Fornitura medicinale equivalente generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11845960159	DOC GENERICI SRL	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01513360345	CHIESI FARMACEUTICI SPA	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	10324170017	JAVYK ITALIA	421,83	414,26	408,04
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	06927040961	S.I.I.F. SRL	2.109,15	2.071,28	2.040,21
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01679440501	PHARMANUTRA SPA	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03432221202	ALFASIGMA SPA	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03690650134	PIKDARE SRL	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05849130157	BAYER SPA	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00844760157	BOUTY SPA	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00497850016	DUAL SANITALY SPA	1.265,49	1.242,77	1.224,12
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00395270481	CODIFI SRL	21.091,47	20.712,76	20.402,06
Fornitura medicinale equivalente generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	12432150154	EG SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03717020964	MEDELA ITALIA SRL	843,66	828,51	816,08
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00791570153	DOMPE' FARMACEUTICI SPA	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00407560580	JOHNSON & JOHNSON SPA	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01539990349	GALDERMA ITALIA SPA	3.374,64	3.314,04	3.264,33
Fornitura di integratori e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02774840595	PFIZER SRL	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11282030011	ECODERMOCOSMETICS SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41

ASF
PROGRAMMA TRIENNALE ACQUISIZIONI
ALLEGATO - PRODOTTI FARMACEUTICI

Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03428610152	SOFAR SPA	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	12305380151	MONTEFARMACO OTC SPA	16.873,18	16.570,20	16.321,65
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03804220154	ZAMBON ITALIA SPA	12.654,88	12.427,65	12.241,24
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02401440157	NESTLE' ITALIANA SPA	843,66	828,51	816,08
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00748210150	RECORDATI IND. CHIMICA FARMACEUTICA SPA	5.061,95	4.971,06	4.896,50
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	04598750752	VERDESCIENZA INTERNATIONAL SRL	2.109,15	2.071,28	2.040,21
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01911310975	AIRE' COMFORT LINE SRL	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura parafarmaci integratori	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05485480015	PALADIN PHARMA SPA	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura medicinale equivalente e generico	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	13179250157	MYLAN SPA	29.528,06	28.997,86	28.562,89
Fornitura farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00212840235	GLAXOSMITHKLINE SPA	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00244540100	PIAM FARMACEUTICI SPA	843,66	828,51	816,08
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	02827560729	EURITALIA PHARMA SRL DIVISIONE DI COSWELL SPA	843,66	828,51	816,08
Fornitura dermocosmesi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	11768050012	COSMETICI BIOLOGICI SRLS (LIQUIDFLORA)	5.061,95	4.971,06	4.896,50
Fornitura farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03907010585	ACRAF SPA	25.309,77	24.855,31	24.482,48
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01108720598	LABORATORIO FARMACEUTICO SIT - SPECIALITA' IGIENICO TERAPEUTICHE SRL	843,66	828,51	816,08
Fornitura prodotti fitoterapici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01705430211	NATURWAREN ITALIA SRL	843,66	828,51	816,08
Fornitura dispositivi medici	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	04029180371	COLOPLAST SPA	843,66	828,51	816,08
Fornitura farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00846530152	MEDA PHARMA SPA	10.123,91	9.942,12	9.792,99
Fornitura presidi	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	01251280689	SERENITY SPA	421,83	414,26	408,04
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	08923130010	CHEFARO PHARMA ITALIA SRL	8.436,59	8.285,10	8.160,83
Fornitura di farmaci e parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	05328311005	WELCOME PHARMA SPA	4.218,29	4.142,55	4.080,41
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	03859880969	MUNDIPHARMA PHARMACEUTICALS SRL	126,93	124,65	122,78
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00101780492	ALLOGA ITALIA SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura parafarmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	04888070960	POLIFARMA BENESSERE SRL	2.530,98	2.485,53	2.448,25
Fornitura di farmaci	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	00431030584	ALLERGAN SPA	421,83	414,26	408,04
TOTALI				**3.254.060,42**	**3.195.630,60**	**3.147.696,14**

ASF

PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE

PIANO DI SOSTENIBILITA' FINANZIARIA

Descrizione Opera	Dettaglio opera	RUP	Importo 2019	Importo 2020	Importo 2021	Importo totale	Finalità	Priorità	Progettazione approvata	Tempi esecuzione
Realizzazione manufatti cimitero Capoluogo	Tombe di famiglia	Laura Farina	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 0,00	**€ 28.000,00**	Adeguamento	1	sì	12/2018-1/2019
Realizzazione manufatti cimitero Capoluogo	Loculi Ossari	Laura Farina	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 0,00	**€ 700.000,00**	Adeguamento	1	no	1/2019-8/2019
Manutenzione	Cimiteri	Laura Farina	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 0,00	**€ 15.000,00**	Adeguamento	1	no	periodico
Altre manutenzioni	Varie	Laura Farina	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	**€ 20.000,00**	Adeguamento	2	no	2020
Realizzazione manufatti cimitero Capoluogo	Tombe di famiglia	Laura Farina	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00	**€ 50.000,00**	Adeguamento	2	no	2021
Manutenzione	Cimiteri	Laura Farina	€ 0,00	€ 0,00	€ 200.000,00	**€ 200.000,00**	Adeguamento	2	no	2021
Realizzazione manufatti cimiteri cittadini	Cinerari	Laura Farina	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	**€ 20.000,00**	Adeguamento	1	no	1/2020-3/2020
TOT.			**€ 393.000,00**	**€ 370.000,00**	**€ 270.000,00**	**€ 1.033.000,00**				

Tipologie di risorse finanziarie disponibili			Disp. finanz. 2019	Disp. finanz. 2020	Disp. finanz. 2021	Totale
Utili di gestione			€ 36.237,00	€ 14.365,00	€ 37.581,00	€ 88.183,00
Giacenze c/c			€ 120.000,00	€ 110.000,00	€ 130.000,00	€ 360.000,00
Utilizzo fidi cassa			€ 0,00	€ 0,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
Credito bancario			€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
Riserve legali			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altro						€ 0,00
TOT			**€ 406.237,00**	**€ 374.365,00**	**€ 277.581,00**	**€ 1.058.183,00**

			2019	2020	2021	Totale
Sostenibilità finanziaria			**€ 13.237,00**	**€ 4.365,00**	**€ 7.581,00**	**€ 25.183,00**

(allegato n. 4)

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

2018*					2019			
tempo det.	**tempo indet.**		**Livello inquadr.**	**Q u a l i f i c a**	**Livello inquadr.**		**tempo indet.**	**tempo det.**
1		**1**	Dirigente	Direttore di azienda	Dirigente	**1**		1
				- - - - - - - - - - -				
	1	**1**	1° Q	Vice Direttore di azienda	1° Q	**1**	1	
				- - - - - - - - - - -				
1	3	**4**	1° super	Direttore di farmacia	1° super	**4**	3	1
2	10	**12**	1°	Farmacista collaboratore di farmacia	1°	**12**	10	2
	1	**1**	3°	Commesso di farmacia	3°	**1**	1	
	1	**1**	4°	Commesso di farmacia	4°	**1**	1	
	1	**1**	5°	Commesso di farmacia	5°	**1**	1	
	1	**1**	6°	Commesso di farmacia	6°	**1**	1	
				- - - - - - - - - - -				
	3	**3**	1° C	Quadri amministrativi	1° C	**3**	3	
	3	**3**	1°	Impiegato amministrativo	1°	**3**	3	
1		**1**	4°	Impiegato amministrativo	4°	**1**		1
	1	**1**	5°	Impegato amministrativo	5°	**1**	1	
				- - - - - - - - - - -				
	1	**1**	B 1 Sefit	Capo servizio cimiteriale	B 1 Sefit	**1**	1	
	1	**1**	C 3 Sefit	Impiegato amministrativo	C 3 Sefit	**1**	1	
	1	**1**	4 S Uneba	Impiegato amministrativo	4 S Uneba	**1**	1	
	1	**1**	D 1 Sefit	Operatore cimiteriale	D 1 Sefit	**1**	1	
	1	**1**	D 2 Sefit	Operatore cimiteriale	D 2 Sefit	**1**	1	
	2	**2**	D 3 Sefit	Operatore cimiteriale	D 3 Sefit	**4**	3	1
				- - - - - - - - - - -				
	11	**11**	1 Aninsei	Ausiliarie	1 Aninsei	**11**	11	
	1	**1**	4 S Uneba	Ausiliarie	4 S Uneba	**1**	1	
8	21	**29**	3 Aninsei	Educatrici	3 Aninsei	**29**	21	8
3	5	**8**	4 Aninsei	Insegnanti	4 Aninsei	**8**	5	3
16	**70**	**86**		T o t a l e		**88**	**71**	**17**

C O S T I P R E V E N T I V A T I

Consunt. 2017	**Budget 2018**	**D e s c r i z i o n e**	**Budget 2019**	
1.979.089,00	1.818.900,00	Stipendi	1.879.548,00	
655.238,00	607.800,00	Oneri sociali	617.469,00	
156.436,00	130.200,00	Trattamento di fine rapporto	135.100,00	
9.607,00	7.700,00	Altri costi	15.634,00	
2.800.370,00	**2.564.600,00**	**T o t a l e**	**2.647.751,00**	

* dati al 31.10.2018

ASF

PIANO TRIENNALE ASSUNZIONI

2019							
area	**unità**	**tempo**	**CCNL**	**livello**	**mansione**	**ore/sett.**	**note**
staff	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	4	impiegato servizi educativi	40	figura già presente a tempo determinato
farmacie	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	1S	farmacista collaboratore	40	figura già presente a tempo determinato
cimiteri	1	pieno e indeterminato	SEFIT	D3	operatore cimiteriale	38	sostituzione pensionamento
cimiteri	1	pieno e indeterminato	SEFIT	D3	operatore cimiteriale	38	integrazione organico
asili nido	1	pieno e indeterminato	ANINSEI	3	educatrice	36	recente dimissione volontaria t.i.

2020							
area	**unità**	**tempo**	**CCNL**	**livello**	**ruolo**	**ore/sett.**	**note**
staff	0						
farmacie	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	1S	farmacista collaboratore	40	figura già presente a tempo determinato
cimiteri	0						
asili nido	0						

2021							
area	**unità**	**tempo**	**CCNL**	**livello**	**ruolo**	**ore/sett.**	**note**
staff	0						
farmacie	0						
cimiteri	0						
asili nido	0						

NB: non sono riportate le assunzioni a tempo determinato motivate da assunzioni annuali nei servizi educativi, da sostituzione di personale o da picchi di fabbisogno di manodopera

ASF

PROSPETTO DIPENDENTI CESSATI

A TEMPO INDETERMINATO

2017							
area	**unità**	**tempo**	**CCNL**	**livello**	**mansione**	**ore/sett.**	**note**
staff	1	pieno e indeterminato	Dirigenti CISPEL ConfServizi	-	Direttore Generale	-	collocazione in quiescenza
SAD	3	pieno e indeterminato	UNEBA	4S	ASA OSS	38	fine gestione servizio SAD
farmacie	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	1	collaboratore farmacista	40	collocazione in quiescenza

2018							
area	**unità**	**tempo**	**CCNL**	**livello**	**mansione**	**ore/sett.**	**note**
farmacie	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	1S	direttore farmacista	40	dimissioni volontarie
cimiteri	1	pieno e indeterminato	SEFIT	D1	operatore cimiteriale	38	collocazione in quiescenza
staff	1	pieno e indeterminato	ASSOFARM	1C	amministrativo	40	dimissioni volontarie
asili nido	1	pieno e indeterminato	ANINSEI	1	ausiliaria	38	collocazione in quiescenza
asili nido	1	pieno e indeterminato	ANINSEI	4	educatrice	34	dimissioni volontarie

ASF
Programmazione
degli incarichi consulenziali
e delle collaborazioni professionali

data incarico	periodo incarico	oggetto incarico
2018	2018-2019	consulente formazione supervisione psico-pedagogici servizio prima infanzia
2019	2019-2021	referente comunicazione aziendale
2019	2019	collaudatore gara appalto ampliamento cimiteriale
2021	2021	incarico professionale riqualificazione cimiteri cittadini
2021	2021	incarico professionale stesura nuovo Regolamento di polizia mortuaria

AZIENDA speciale SERVIZI FARMACEUTICI e socio-sanitari San Giuliano Milanese

ASF

SERVIZI GESTITI DALL'ASF SAN GIULIANO MILANESE

TARIFFE ANNO 2019

SERVIZIO ASILI NIDO COMUNALI

Anno Scolastico 2018/2019

PARAMETRO ISEE - CONTRIBUTO UTENTE	PARAMETRO ISEE - CONTRIBUTO UTENTE
0,01 – 5.000,00 = **€ 129,00**	16.000,01 – 17.000,00 = **€ 408,40**
5.000,01 – 6.000,00 = **€ 155,80**	17.000,01 – 18.000,00 = **€ 413,70**
6.000,01 – 7.000,00 = **€ 182,80**	18.000,01 – 19.000,00 = **€ 419,20**
7.000,01 – 8.000,00 = **€ 209,50**	19.000,01 – 20.000,00 = **€ 424,50**
8.000,01 – 9.000,00 = **€ 236,40**	20.000,01 – 22.000,00 = **€ 462,20**
9.000,01 – 10.000,00 = **€ 263,30**	22.000,01 – 24.000,00 = **€ 473,00**
10.000,01 – 11.000,00 = **€ 290,20**	24.000,01 – 26.000,00 = **€ 483,60**
11.000,01 – 12.000,00 = **€ 317,00**	26.000,01 – 28.000,00 = **€ 494,40**
12.000,01 – 13.000,00 = **€ 343,80**	28.000,01 – 30.000,00 = **€ 505,10**
13.000,01 – 14.000,00 = **€ 370,70**	30.000,01 – 33.000,00 = **€ 515,90**
14.000,01 – 15.000,00 = **€ 397,70**	33.000,01 – 36.000,00 = **€ 526,60**
15.000,01 – 16.000,00 = **€ 403,10**	36.000,01 – 40.000,00 = **€ 537,50**
Oltre 40.000,00 **= € 596,50**	

Sono previste le seguenti riduzioni:

- 20% per uscita anticipata alle ore 13.00 (pasto compreso).
- 10% per il secondo figlio e del 20% per i successivi (se frequentanti il nido) entro il valore dell'ISEE massimo di € 40.000,00.
- Rimborso quota pasto giornaliera, pari ad € 5,00 calcolata sulla tariffa massima e riproporzionata sulla base della propria fascia ISEE, a partire dal 1° giorno in caso di assenza.
- Rimborso quota pasto giornaliera, pari ad € 5,00 calcolata sulla tariffa massima e riproporzionata sulla base della propria fascia ISEE, in caso di festività e chiusura plessi.

Per i non residenti è applicata la retta di **€ 644,90** indipendentemente dal parametro ISEE.

Sono equiparati ai residenti, con applicazione della tariffa ISEE, i cittadini non residenti che attestino lo svolgimento di una occupazione abituale presso una Azienda della frazione di Sesto Ulteriano e Civesio, nel caso del permanere di posti vacanti nel nido comunale di zona.

Le tariffe sono annualmente adeguate ai dati comunicati dall'ISTAT, così come indicato nella Delibera G.C. del Commissario Prefettizio n. 54 del 31.03.2011.

QUOTA ISCRIZIONE

La conferma iscrizione al servizio asilo nido avviene tramite il pagamento di una quota a titolo di spese di iscrizione e gestione pratica amministrativa pari ad **€ 30,00**.

SERVIZIO PROLUNGAMENTO-NIDO

Il servizio ha una tariffa di **€ 60,00** annuali, da pagare in unica soluzione al momento della conferma di iscrizione.

SERVIZIO NIDO D'ESTATE

Il Servizio "Nido d'Estate" non costituisce elemento essenziale ai fini dell'autorizzazione al funzionamento dei nidi ex DGR 20588/2005.

Pertanto, è previsto il pagamento di una quota settimanale forfettaria pari ad **€ 110,00**.

***

AZIENDA speciale SERVIZI FARMACEUTICI e socio-sanitari San Giuliano Milanese

Allegato A al Regolamento di Polizia Mortuaria Comune di San Giuliano Mil.se

(Delibera Giunta Comunale n. 186 del 29.12.2011)
(Delibera Giunta Comunale n. 116 del 25.07.2013)

TARIFFE DI CONCESSIONE ED AUTORIZZAZIONE (*)

DESCRIZIONE		Imponibile	IVA	Totale
Area da adibire a cappella di famiglia (Capoluogo)	(a mq.)	1.934,71	10	**2.128,18**
Area da adibire a cappella di famiglia (Sesto Ulteriano/Civesio)	(a mq.)	1.612,29	10	**1.773,52**
Area per tomba di famiglia (Capoluogo)	(a posto)	1.397,28	10	**1.537,01**
Area per tomba di famiglia (Sesto Ulteriano/Civesio)	(a posto)	1.182,27	10	**1.300,50**
Cappella gentilizia da 8 loculi e 10 ossari (interno grezzo) 99anni				
Tipo A		65.564,61	10	**72.121,07**
Tipo B		59.115,63	10	**65.027,19**
Tipo C		56.966,01	10	**62.662,61**
Tomba di famiglia (nuova costruzione) 60anni				
a tre posti salma con vestibolo		10.748,32	10	**11.823,15**
a sei posti salma con vestibolo		18.272,16	10	**20.099,38**
Tomba di famiglia (riconcessa) 60anni	(a posto)	3.051,28	10	**3.356,41**
Loculi trentennali (Capoluogo dal 1° al 7° lotto - Sesto Ulteriano dal 1° al 2° lotto)				
prima/terza fila		2.257,13	10	**2.482,84**
seconda fila		2.472,14	10	**2.719,35**
quarta fila		1.504,79	10	**1.655,27**
quinta fila		1.074,86	10	**1.182,35**
Loculi trentennali (Capoluogo dall' 8° lotto - Sesto Ulteriano dal 3° lotto)				
prima/terza fila		2.794,56	10	**3.074,02**
seconda fila		3.224,49	10	**3.546,94**
(in caso di scelta ai sensi dell'art. 79 RPM, comma 3) **seconda fila**		3.976,83	10	**4.374,51**
quarta fila		1.934,71	10	**2.128,18**
quinta fila		1.504,79	10	**1.655,27**
Ossari e cinerari (Capoluogo dal 1° al 7° lotto - Sesto Ulteriano 1° lotto - Civesio Cappella ossari)				
tutte le file		406,84	10	**447,52**
Ossari e cinerari (Capoluogo dall' 8° lotto - Sesto Ulteriano dal 3° lotto - Civesio dal 1° lotto)				
dalla prima alla quinta fila		661,11	10	**727,22**
dalla sesta fila		508,55	10	**559,41**
sovraloculi		591,13	10	**650,24**
Diritto di concessione per inserimento:				
resti/ceneri in loculo o tomba occupato		254,27	10	**279,70**
salma in tomba a seguito riduzione in resti/ceneri salma già tumulata		483,63	10	**531,99**
salma in loculo a seguito riduzione in resti/ceneri salma già tumulata		1.220,51	10	**1.342,56**
Illuminazione elettrica votiva (escluso spese amm.tive)	*(Delibera G.C. n.54 del 23.03.2010)*			
1. Canone luce votiva:				
loculi, ossari, tombe comuni 1 lampada		15,05	22	**18,36**
2 lampade		19,94	22	**24,33**
cappelle, cripte, tombe fam. 1 lampada		27,97	22	**34,12**
2 lampade		32,24	22	**39,33**
2. Allacciamento luce votiva:				
loculi, ossari, tombe comuni a punto luce		20,44	22	**24,94**
cappelle, cripte, tombe fam a punto luce		33,36	22	**40,70**
3. Riallacciamento		11,80	22	**14,40**

(*) TARIFFE SOGGETTE AD ADEGUAMENTO ANNUALE ISTAT (dal 01/01/2018 applicato indice 0,8%)

AZIENDA speciale SERVIZI FARMACEUTICI e socio-sanitari San Giuliano Milanese

Allegato B al Regolamento di Polizia Mortuaria Comune di San Giuliano Mil.se

(Delibera Giunta Comunale n. 116 del 25.07.2013)

ELENCO PREZZI DI PRESTAZIONI E FORNITURE (*)

	Imponibile	IVA	Totale
A) Servizi			
Inumazione	223,41	22	**272,56**
Inumazione campo minori	112,89	22	**137,73**
Tumulazione salma in loculo frontale	148,98	22	**181,76**
Tumulazione resti in loculo frontale occupato	124,10	22	**151,40**
Tumulazione salma in loculo laterale	223,41	22	**272,56**
Tumulazione resti in loculo laterale occupato	148,98	22	**181,76**
Tumulazione salma in tomba /cappella di famiglia	248,19	22	**302,79**
Tumulazione resti in tomba/cappella di famiglia	223,41	22	**272,56**
Tumulazione resti in ossario/cinerario	56,39	22	**68,80**
Esumazione (con riduzione in resti)	173,76	22	**211,99**
Esumazione (di indecomposto)	223,41	22	**272,56**
Esumazione (per traslazione)	161,37	22	**196,87**
Estumulazione da loculo frontale (con riduzione in resti)	161,37	22	**196,87**
Estumulazione da loculo frontale (di indecomposto)	211,03	22	**257,46**
Estumulazione da loculo frontale (per traslazione)	148,98	22	**181,76**
Estumulazione da loculo laterale (con riduzione in resti)	223,41	22	**272,56**
Estumulazione da loculo laterale (di indecomposto)	260,69	22	**318,04**
Estumulazione da loculo laterale (per traslazione)	198,64	22	**242,34**
Estumulazione da tomba o cappella di famiglia (con riduzione in resti)	223,41	22	**272,56**
Estumulazione da tomba o cappella di famiglia (di indecomposto)	260,69	22	**318,04**
Estumulazione da tomba o cappella di famiglia (per traslazione)	198,64	22	**242,34**
Traslazione/Estumulazione di resti mortali o ceneri	33,86	22	**41,31**
Dispersione di ceneri:			
in cinerario comune	45,18	22	**55,12**
nel giardino delle Rimembranze	78,93	22	**96,29**
B) Forniture			
Fornitura e posa in opera cassone in zinco	293,37	22	**357,91**
Fornitura di cassa biodegradabile per inumazione salme indecomposte	112,89	22	**137,73**
Fornitura cassetta zinco per resti	45,18	22	**55,12**
Deposito di feretro (in transito) in camera fredda (a giorno)	9,08	22	**11,08**
C) Smaltimento rifiuti cimiteriali			
Conferimento all'impianto e termodistruzione (al Kg)	2,35	22	**2,87**
D) Pratiche amministrative e diversi			
Ricerca e rilascio copie contratti o certificazioni	28,19	22	**34,39**
Subentri e volture in atti concessori:			
loculi e ossari	33,86	22	**41,31**
tombe e cappelle di famiglia	73,37	22	**89,51**
Inclusione o esclusione di nominativi tra gli aventi diritto in atti concessori di tombe e cappelle di famiglia	101,57	22	**123,92**
Autorizzazione e fornitura energia elettrica/acqua per lavori privati (una tantum)	39,51	22	**48,20**
Deposito cauzionale per tumulazione provvisoria o per esumazioni/estumulazioni straordinarie	191,80	22	**234,00**
Interventi del personale a richiesta (apertura e chiusura sepolture per ispezioni,manutenzioni, pulizia e disinf.per rotture ecc.) (tariffa oraria)	28,19	22	**34,39**
Diritto trimestrale per deposito provvisorio	112,89	F.C.	
Autorizzazione iscrizione lastra di marmo loculo/ossario/cinerario/tomba	33,86	F.C.	
Autorizzazione a posa monumento in campo comune, giardinetto	33,86	F.C.	
Autorizzazione a costruzione tomba o modifica e restauro a preesistente	45,18	F.C.	
Autorizzazione ad esumazione o estumulazione straordinaria	45,18	F.C.	

(*) TARIFFE SOGGETTE AD ADEGUAMENTO ANNUALE ISTAT (dal 01/01/2018 applicato indice 0,8%)

TABELLA RIEPILOGATIVA COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2019

Servizi	Costi	Ricavi da utenza	%
Asili nido	1.527.254,10	521.444,55	34,14
Scuola materna	289.266,73	0,00	0,00
Ludoteca	20.728,70	0,00	0,00

TABELLA RIEPILOGATIVA COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2020

Servizi	Costi	Ricavi da utenza	%
Asili nido	1.553.002,70	526.658,99	33,91
Scuola materna	291.440,79	0,00	0,00
Ludoteca	20.967,68	0,00	0,00

TABELLA RIEPILOGATIVA COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2021

Servizi	Costi	Ricavi da utenza	%
Asili nido	1.576.553,44	531.925,58	33,74
Scuola materna	294.701,29	0,00	0,00
Ludoteca	20.994,15	0,00	0,00

CORRISPETTIVI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

2019	asili nido	materna	ludoteca
gennaio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
febbraio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
marzo	80.875,00	24.333,33	2.080,00
aprile	80.875,00	24.333,33	2.080,00
maggio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
giugno	80.875,00	24.333,33	
luglio	80.875,00	24.333,33	
agosto	80.875,00	24.333,33	
settembre	80.875,00	24.333,34	
ottobre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
novembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
dicembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
	970.500,00	**292.000,00**	**16.640,00**

2020	asili nido	materna	ludoteca
gennaio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
febbraio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
marzo	80.875,00	24.333,33	2.080,00
aprile	80.875,00	24.333,33	2.080,00
maggio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
giugno	80.875,00	24.333,33	
luglio	80.875,00	24.333,33	
agosto	80.875,00	24.333,33	
settembre	80.875,00	24.333,34	
ottobre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
novembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
dicembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
	970.500,00	**292.000,00**	**16.640,00**

2021	asili nido	materna	ludoteca
gennaio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
febbraio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
marzo	80.875,00	24.333,33	2.080,00
aprile	80.875,00	24.333,33	2.080,00
maggio	80.875,00	24.333,33	2.080,00
giugno	80.875,00	24.333,33	
luglio	80.875,00	24.333,33	
agosto	80.875,00	24.333,33	
settembre	80.875,00	24.333,34	
ottobre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
novembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
dicembre	80.875,00	24.333,34	2.080,00
	970.500,00	**292.000,00**	**16.640,00**

Tabella costo annuale per posto bambino

COSTO ANNUALE PER POSTO NIDO - PREVENTIVO 2019	
Ricavi da corrispettivi contratto di servizio	€ 970.496,00
n. medio iscritti	178
Costo annuale posto nido per l'Amministrazione comunale	**€ 5.452,22**

COSTO ANNUALE PER POSTO SCUOLA INFANZIA - PREVENTIVO 2019	
Ricavi da corrispettivi contratto di servizio	€ 292.004,00
n. medio iscritti	75
Costo annuale posto scuola infanzia per l'Amministrazione comunale	**€ 3.893,39**

allegato A

Totali ASF	Consuntivo 2017	Preventivo 2018	PREVENTIVO 2019
Valore della produzione	€ 7.919.925,71	€ 7.525.600,00	€ 7.205.724,03
Costi della produzione	€ 7.833.992,78	€ 7.347.400,00	€ 7.106.466,67
Differenza tra valore e costi	€ 85.932,93	€ 178.200,00	€ 99.257,36
Proventi e oneri finanziari	-€ 14.552,20	-€ 33.000,00	-€ 30.020,00
Proventi e oneri straordinari			
Risultato prima delle imposte	**€ 71.380,73**	**€ 145.200,00**	**€ 69.237,36**
Imposte	€ 53.958,98	€ 60.700,00	€ 33.000,00
Utile/perdita esercizio	**€ 17.421,75**	**€ 84.500,00**	**€ 36.237,36**

allegato B

Servizio Farmacie	Consuntivo 2017	Preventivo 2018	PREVENTIVO 2019
Valore della produzione	€ 5.135.977,02	€ 5.170.300,00	€ 4.827.839,48
Costi della produzione	€ 4.883.707,52	€ 5.089.800,00	€ 4.770.656,56
Differenza tra valore e costi	€ 252.269,50	€ 80.500,00	€ 57.182,92
Proventi e oneri finanziari	€ 2.579,48	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e oneri straordinari			
Risultato prima delle imposte	**€ 254.848,98**	**€ 80.500,00**	**€ 57.182,92**
Imposte			
Utile/perdita esercizio			

indicatori operativi	Consuntivo 2017	Preventivo 2018	PREVENTIVO 2019
n. scontrini	227.880	230.000	216.000
n. ricette	105.429	109.000	100.000
n.prestazioni per riscossione rette mense scolastiche	7.615	8.000	7.455
valore riscossioni rette mense	999.642,21	1.000.000,00	1.050.000,00
corrispettivi gestione riscossioni rette mense	11.500,08	11.500,00	11.500,00
fatturato da ricette *	2.590.627,61	2.657.300,00	2.169.227,68
valore medio ricetta € *	24,57	24,38	26,00
vendite per contanti	2.482.615,17	2.480.000,00	2.585.964,14
altri ricavi	51.204,16	21.500,00	36.904,00
n. personale dipendente	20	19	20
- di cui n. part time	3	3	3
- di cui n. in maternità	2	2	0
- di cui n. notturnista	1	1	1

allegato C

Servizi Cimiteriali	Consuntivo 2017	Preventivo 2018	PREVENTIVO 2019
Valore della produzione	€ 641.574,73	€ 628.800,00	€ 555.308,00
Costi della produzione	€ 479.272,26	€ 535.500,00	€ 498.560,57
Differenza tra valore e costi	€ 162.302,47	€ 93.300,00	€ 56.747,43
Proventi e oneri finanziari	-€ 18.221,96	-€ 33.000,00	-€ 30.028,00
Proventi e oneri straordinari			
Risultato prima delle imposte	**€ 144.080,51**	**€ 60.300,00**	**€ 26.719,43**
Imposte			
Utile/perdita esercizio			

indicatori operativi	Consuntivo 2017	Preventivo 2018	PREVENTIVO 2019
inumazioni (campo comune)	43	40	45
tumulazioni totali (loculi,tombe di famiglia,cappelle, ossari, cinerari)	272	250	250
esumazioni	7	40	70
estumulazioni	36	25	15
manutenzioni ordinarie			
manutenzioni straord.			
n. lampade votive		6.631	6.600
n. personale dipendente	8	8	7
- di cui personale part time	2	2	2
- di cui personale di categorie protette	3	3	3
n. sepolture (per defunti dell'anno - mortalità)	315	300	290
n. concessioni totali	182	230	239
di cui: loculi	57	84	80
ossari/cinerari	123	140	150
tombe di famiglia	1	5	8
cappelle gentilizie	1	1	1

allegato D

Servizi all'Infanzia – asili nido	**Consuntivo 2017 asili nido**	**Consuntivo 2017 scuola materna**	**Preventivo 2018 asili nido**	**Preventivo 2018 scuola materna**	**Preventivo 2019 asili nido**	**Preventivo 2019 scuola materna**
Valore della produzione	€ 1.570.497,45	€ 242.598,01	€ 1.484.100,00	€ 242.400,00	€ 1.513.940,55	€ 292.004,00
Costi della produzione	€ 1.545.274,82	€ 226.479,80	€ 1.480.400,00	€ 241.700,00	€ 1.527.254,10	€ 289.266,73
Differenza tra valore e costi	€ 25.222,63	€ 16.118,21	€ 3.700,00	€ 700,00	-€ 13.313,55	€ 2.737,27
Proventi e oneri finanziari	€ 849,18	€ 234,11				
Proventi e oneri straordinari						
Risultato prima delle imposte	€ 26.071,81	€ 16.352,32	**€ 3.700,00**	**€ 700,00**	**-€ 13.313,55**	**€ 2.737,27**
Imposte						
Utile/perdita esercizio						

indicatori operativi	**Consuntivo 2017 asili nido**	**Consuntivo 2017 scuola materna**	**Preventivo 2018 asili nido**	**Preventivo 2018 scuola materna**	**Preventivo 2019 asili nido**	**Preventivo 2019 scuola materna**
n. pasti erogati	35.897		36.000		35.900	0
n. educatrici asili	29		25		30	
n. insegnanti materna		2	3	3	0	5
n. ausiliarie	12	1	12	1	11	1
n. educatrici in distacco	2	1	2	0	2	0
n. ausiliarie in distacco	2		2	0	2	0
n. plessi	4	1	4	1	4	2
n. posti disponibili	178	50	178	50	178	75 (50+25)
n. sezioni	10	2	10	2	10	3 (2+1)
n. iscritti	178	50	178	50	178	75 (50+25)
di cui stranieri	51	27	53	34	55	36

allegato F

Organizzazione e Gestione Centro Prima Infanzia	**Consuntivo 2017**	**PREVENTIVO 2019- SPAZIO VIVO**
Valore della produzione (*)	€ 18.356,64	€ 16.640,00
Costi della produzione	€ 12.790,06	€ 20.728,70
Differenza valore e costi	€ 5.566,58	-€ 4.088,70
n. operatori	4	1
numero di coppie adulto/bambino iscritte al servizio	Spazio Vivo: 29 coppie Arena del Sole: 37 coppie	35
Numero di bambini iscritti al servizio di affido a ore	Spazio Vivo: 9 bambini Arena del Sole: 0 bambino	5
Numero giorni di apertura annui del servizio	Spazio Vivo: 96 giorni Arena del Sole: 77 giorni	157
Numero medio ore di copertura giornaliera	3 h	3
Numero di ore di affido	Spazio Vivo: 190 h Arena del Sole: 0 h	200