

**COMUNE DI
CAMPOGALLIANO**

Provincia di Modena



**RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2017**

*Rendiconto della gestione della
farmacia comunale
presentato dall'Azienda Speciale
Farmacie Comunali Riunite di
Reggio Emilia*

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2017**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	659.040,97	64,41
Vendite S.S.N.	355.303,41	34,73
Vendite al Comune con fattura	239,22	0,02
Vendite diverse con fattura	4.856,03	0,47
Prestazioni holter/Italiassistenza	2.566,13	0,25
Prestazioni	1.129,90	0,11
TOTALE	1.023.135,66	100,00

COSTO DEL VENDUTO			
Rimanenza iniziale			107.730,95
Acquisti di prodotti	%		713.160,68
- Prodotti FCR	74,77	533.228,55	
- Prodotti altri fornitori	19,94	142.169,33	
- Prodotti da magazzini esterni	5,30	37.762,80	
Rimanenza finale			112.874,39
Merci in viaggio			737,94
TOTALE			707.279,30

UTILE LORDO SU VENDITE	315.856,36	UTILE LORDO 30,87%
ALTRI PROVENTI		RICARICO 44,66%
Rimborsi Ass.Inde	1.874,71	
Premi su acquisti	103,75	
Sopravvenienze attive (restituzione payback 2013/2014)	241,16	
Rettifiche SSN anni precedenti	-107,38	
Prestazioni Farmacup	19.784,00	
Altri proventi	362,58	
Erogazioni liberali	-239,22	
Distribuzione per conto	5.037,52	

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	342.913,48
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI		
	DA FCR	DAL COMUNE	
Spese di personale		141.510,56	141.510,56
IRAP		9.888,65	9.888,65
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive	-150,31		-150,31
Sopravvenienze passive	330,00		330,00
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		2.843,34	2.843,34
Energia Elettrica	5.734,62		5.734,62
Telefoniche	1.301,17		1.301,17
Manutenzioni e riparazioni	442,00	1.085,80	1.527,80
Prestazioni di terzi	4.105,98		4.105,98
Assicurazioni		3.092,00	3.092,00
Tratt. 0,90 + 0,02		4.004,63	4.004,63
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	7.286,97		7.286,97
Imposte e tasse	71,70	211,00	282,70
Bolli e bollati	8,00		8,00
Cancelleria e stampati	601,58		601,58
Contributi associativi	250,00		250,00
Camici personale	128,92		128,92
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	3.523,52		3.523,52
Spese acc.di vendita - Imballi	917,15		917,15
Varie	11,66	5.461,18	5.472,84
Promozionali-Pubblicità	620,50		620,50
Spese acc.d'acquisto	374,69		374,69
Smaltimento farmaci scaduti	116,50		116,50
Smaltimento rifiuti	124,00		124,00
Acquisto piccole attrezzature	216,60		216,60
Distribuzione per conto	1.774,26		1.774,26
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	1.622,37		1.622,37
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.674,59		1.674,59
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Prestazioni holter/Italiassistenza	294,50		294,50
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	14.242,60		14.242,60
TOTALE COSTI	45.882,77	190.023,44	235.906,21
			107.007,27

INVESTIMENTI	
Macchine Elettroniche***	4.820,95
Attrezzature (congelatore a pozzetto)	950,00
Software di terzi (licenza runtime)	247,00

RISULTATO ECONOMICO SECONDO LA CONVENZIONE	51.900,72	190.023,44	100.989,32
---	-----------	------------	-------------------

<u>Macchine Elettroniche*** :</u>	
Server top seller	2.117,50
Thin client	813,20
Terminal server	1.000,83
Monitor Philips	336,30
Switch up	369,77
Lettoress quickscan	183,35

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2017**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	533.228,55	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da magazzini diversi	37.762,80	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	142.169,33	
ns.note d'addebito per altre causali	33.139,51	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	156.603,00	
- contributi associativi	250,00	
- spese bancarie	1.622,37	
- altre	26,00	
- altre con fattura	16.862,84	
ns.anticipazioni per iva split	94.278,20	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-1.874,71	
ns.dare per Premi su acquisti	-103,75	
s.avere per vendite		1.023.135,66
s.avere per Sopravvenienze attive		241,16
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-107,38
s.avere per Prestazioni Farmacup		19.784,00
s.avere per Altri proventi		362,58
s.avere per Erogazioni liberali		-239,22
s.avere per Distribuzione per conto		5.037,52
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-4.004,63
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		124.704,83
Sommano	1.013.964,14	1.168.086,52
SALDO A SUO CREDITO***	154.122,38	
Pareggiano	1.168.086,52	1.168.086,52

*** In data 28.11.2017 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 89.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 65.122,38

GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO RACCORDO UTILE NETTO/DEBITO VERSO FCR	
Risultato economico secondo la convenzione	100.989,32
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	124.704,83
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	-5.881,38
Ns.anticipazioni per iva split	-94.278,20
Costi sostenuti dal Comune	43.680,25
Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR	-15.092,44
Credito Verso FCR	154.122,38